

达州东部经开区国家储备林建设项目 项目情况

一、项目基本情况

(一) 县级行业专项规划概况

1.项目所在区域概述

达州东部经开区地处万达开交界腹心，位于达州市主城区以东，规划面积约 453 平方公里，其中直接管理区域面积约 375 平方公里，辖亭子镇、麻柳镇、福善镇和安仁乡，人口约 19.6 万人；开江县管理区域面积 78 平方公里，人口约 5.9 万人。

达州东部经开区是达州市高位谋划设立的高能级创新平台，是达州承接先进制造业的“硬核支撑”，争当万达开川渝统筹发展示范区的“前沿阵地”。

2021 年 12 月 18 日，四川省人民政府同意四川开江经济开发区扩区并更名为四川达州东部经济开发区，主导产业为钢铁、智能制造和电子信息。达州东部经开区与主城区、宣汉、开江紧邻，含亭子镇、福善镇、麻柳镇、安仁乡四个乡镇，设中心村 10 个，为东兴社区、檀木社区、花红社区、张家店村、葫芦社区、燕窝岩村、大风社区、花元村、清河村、安仁社区。其中亭子镇为中心镇。辖区幅员面积 375.31 平方公里，耕地面积 12254 公顷，林地面积 14162 公顷。下辖 15 个社区、59 个行政村，户籍人口约 19.6 万人，常住人口约 11.2 万人。

达州东部经开区将围绕“建设产城绿乡深度融合的城市新区

和全市工业制造业新引擎，创建国家级经开区”发展定位，形成“四山拥五田、一江润三城”。

四山：雷音铺、荣华山、走马梁以及明月山。

五田：亭子北、福善、檀木-花红、安仁-葫芦以及东兴-大滩五个乡村振兴片区。

一江：贯穿达州东部经开区全域的明月江流域。

三城：亭子文教城、麻柳智造城以及开江门户城)的总体空间格局,打造亭子文教城、麻柳智造城以及开江门户城三座新城,构建外联内畅的综合交通体系,塑造雄山、秀水、原乡、靓城的现代风貌形象,建成绿色智慧的市政防灾体系,实现高质量发展、高品质生活、高水平治理。

2.行业规划

《国家储备林建设规划（2018-2035年）》提出：到2020年，规划建设国家储备林700万公顷，其中集约人工林栽培225万公顷、现有林改培239万公顷、中幼林抚育236万公顷。到2035年，规划建设国家储备林2000万公顷，其中集约人工林栽培667万公顷、现有林改培641万公顷、中幼林抚育692万公顷。2035年建成后，年平均森林蓄积净增2亿立方米，年均增加乡土珍稀树种和大径材蓄积6300万立方米，一般用材基本自给。

《四川省林业和草原发展“十四五”规划》提出：“川东北储备林片区：围绕成渝地区双城经济圈建设，在遂宁、广安、达州、南充、巴中、广元等地重点建设马尾松、柏木低产低效林改造储备林项目”。

《关于全面推动四川林业高质量发展的意见》提出：紧盯“高质量筑牢长江上游生态屏障、高质量建设林业经济强省”两大目标，建立国家储备林制度，完成森林抚育复壮、低效林改造、退化林分修复 800 万亩，建设储备林 300 万亩，推进森林进城、森林围城，巩固提升森林城市创建成果。《四川达州东部经济开发区总体规划》提出：到 2035 年，达州东部经开区将构建“三山一梁、一江两河、多斑多片”蓝绿黄交织的生态空间格局。项目的实施，紧紧围绕这些生态空间建设地块，通过森林、绿地的建设，既能快速改善区域的生态环境，又能完善建设区域的各项基础设施，有利于全区生态空间格局的建设。

四川达州东部经济开发区国家储备林建设及森林质量提升项目与《国家储备林建设规划（2018-2035 年）》中增加乡土珍稀树种和大径材蓄积的目标一致；与《四川省林业和草原发展“十四五”规划》提出的四川省储备林重点建设区域一致；与《关于全面推动四川林业高质量发展的意见》中建设储备林，推进森林进城、森林围城，构建稳固的生态安全体系目标一致；与《四川达州东部经济开发区总体规划》构建“三山一梁、一江两河、多斑多片”蓝绿黄交织的生态空间格局建设目标相一致。

3.项目规划

在达州东部经开区通过 5 年的建设，营造储备林 106946.0 亩。到国储林项目实施期末，项目区内森林质量将得到全面提升，形成结构合理、经济效益显著的国家储备林可持续健康运行体

系，保障国家木材安全和区域经济可持续发展。

项目建成后将实现森林质量的精准提升，林下特色经济的大力发展，同时本项目对安仁乡，麻柳镇，福善镇，亭子镇的基础配套设施的逐步完善有重大意义。项目区将同时具备储备林基地、产业园区、森林体验的功能。成为示范水平高、辐射带动能力强的木材战略储备生产基地和林业产业示范基地。在增强区域木材资源的储备和供给能力，逐步构建起树种多样、结构稳定的国家储备林基地的同时，为促进区域绿色增长、建设生态文明做出巨大贡献。

根据国家储备建设的相关政策，确定本项目建设总规模 106946.0 亩，按照集约人工造林、现有林改培以及森林抚育三种措施进行，并配套进行林下经济和支撑体系建设。

（1）营造林工程

集约人工林栽培约 8605.5 亩、现有林改培 45366.6 亩、中幼林抚育约 50973.9 亩、景观生态廊道建设 2000.0 亩。

（2）林下经济

为实现“储备林”建设模式，依托优质森林资源优势，推进林业与旅游、文化、健康养老等产业深度融合，建设林下中药材种植 10000.0 亩，特色苗木培育 2000.0 亩，林下经济配套水池 36 口，以及建设林下经济及木材深加工车间及设备。

（3）支撑体系建设

新建或改建道路系统 88.0 千米，其中新建林区公路 8.0 千米，作业道 44.3 千米，巡护、景观兼用步道 35.7 千米；道路广场铺

装等（晒坝、堆料场、苗木运输转运场等）13000 平方米；防火瞭望塔 15 座，林火监控系统（含智慧工地及智慧林业系统）1 套；林区管理及服务用房 1000 平方米；生态停车场 3000 平方米；建设灌溉系统、强弱电系统、标识设施、休憩设施、环卫设施等。

（二）项目情况

1.参与主体

主管部门：四川达州东部经济开发区社会事业局

项目业主：达州市亭柳建设发展有限公司

2.项目概况

（1）项目名称：达州东部经开区国家储备林建设项目

（2）项目总投资：106250 万元

（3）项目建设期：60 个月

（4）项目选址：达州东部经开区

（5）项目内容：达州东部经开区国家储备林建设项目总规模 106946 亩。主要建设内容包括：集约人工林栽培 8605.5 亩，现有林改培 45366.6 亩，中幼林抚育 50973.9 亩，廊道建设 2000 亩。林下中药材栽植 10000 亩，特色苗木培育 2000 亩、林下经济配套水池 36 口，深加工车间及设备。新建或改建道路系统 88 公里，其中新建林区公路 8 公里，作业道 44.3 公里、巡护道 35.7 公里；道路广场铺装等 13000 平方米；林区管理及服务用房 1000 平方米；生态停车场 3000 平方米；建设林火监控系统、灌溉设施、强弱电系统、标识设施、休憩设施及环卫设施等。

二、经济社会效益分析

1.经济效益

项目结合森林体验、生态旅游，融合相关产业发展，能带来一定的收益。同时，能带动周边居民共同参与到森林体验、生态旅游等相关林业产业发展中来，带动经济社会持续发展。

2.社会效益

国家储备林项目的建设，不仅在一定程度上实现森林的可持续经营，保障国家的木材安全，同时，对调整项目区的农业产业结构和社会经济结构，推动项目区人口、经济、社会、生态、资源的和谐发展，具有显著的社会效益。

国家储备林建设项目的实施，可有效解决当地部分就业问题。项目在建设过程中，每年能提供约 240 个就业岗位，增加劳务收入约 864 万元；运营阶段，每年解决约 300 个劳动力就业，增加的劳务收入约 1080 万元。项目的实施能有效地解决当地部分劳动力，增加当地劳动力就业机会。

通过国家储备林建设项目的实施，将 10.69 万亩林地进行有效经营，规模化经济林种植 1.2 万亩，每年持续为市场带来优质的特色苗木、林下药材等林业产品。同时，通过国家储备林建设与产业、旅游、养生等融合发展，促进森林体验、生态旅游、休闲观光等相关产业的发展，带动区域社会经济发展。

国家储备林的建设结合达州市生态文明建设，定位精准扶贫、助力乡村振兴。一是在林地流转上，项目区 10.89 万亩林地，运营期每年的土地经营权流转费约 1634.19 万元。二是周边林农

可以直接参与项目劳务用工，如造林整地、抚育、林木采运、经济林培育、巡山护林等营林护林工作取得劳务报酬。

此外，林下经济、林业产业项目的建设还能直接稳定地提供当地人员就业机会，对进一步巩固扶贫成果，助力乡村振兴具有重要作用项目运营期满能增加木材平均蓄积 11.2 立方/亩，为市场提供约 152.50 万方的木材。国家储备林的建设可以显著增加区域木材储备和供应能力，保障地区木材战略资源安全，成为构建我国木材战略储备体系的重要组成部分，协同其他地区巩固国家木材储备能力，为社会经济稳定发展提供坚实物质资源保障。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

项目建设总投资估算为 106250.00 万元。

其中，建设投资 93818.75 万元，占总投资的 88.30%；建设期利息 12431.25 万元(按照利率 4.5%计算)，占总投资的 11.70%。

在建设投资中，工程直接费 76678.13 万元，占总投资的 72.17%；工程建设其他费 6483.06 万元，占总投资的 6.10%；基本预备费 2486.61 万元，占总投资的 2.34%；建设期林地流转费 8170.95 万元(按照 150 元/亩/年，5 年计算)，占总投资的 7.69%。

（二）资金筹措方案

本项目总投资 106250 万元，项目资本金 21250 万元（企业自筹资金），剩余资金拟申请收益与融资自求平衡专项债券资金 85000 万元。

本次债券分 4 期发行，计划 2025 年发行债券 50000 万元，

2026 年发行债券 15000 万元,2027 年发行债券 10000 万元,2028 年发行债券 10000 万元,专项债券期限为 30 年,项目建设过程中,按照项目实施进度保证资本金及时足额到位。

四、项目预期收益、成本及融资平衡情况

(一) 预期收益

1.项目收入

本项目收入全部为项目专项收入,主要包括林业收入(木材销售收入、油茶收入、特色苗木培育收入、林下中药材收入等)。收费按照国家有关政策规定和价格政策、市场定价、区域同类行业收费标准测算,本次对项目收入的预测依据充分、合法合规,具有较强的可行性。

预测债券存续期内,本项目可形成较为可观的收入,经测算可覆盖本项目运营成本及归还地方政府专项债券本息。项目债券存续期间,预计未来项目总收入 310891.23 万元。

2.项目成本

1.经营成本

(1) 人员工资及福利费

本项目预计新增就业岗位 34 个(其中管理维护人员 34 名),根据 2023 四川省城镇就业人员平均工资标准,管理人员年均工资 6 万元,工资和福利费之后每年增加 3%。

(2) 能耗成本

为了满足项目建成后的管理需要,日常消耗的水费和电费。

(3) 管理费用

本项目管理费用指为组织和管理经营项目所发生的各种费用，包括办公费、中介费用、业务招待费、交通费及其他等费用。根据目前运营情况，保守谨慎原则，管理费用按照每年项目运营收入的 3% 预测。

（4）维护及修理成本

本项目基础设施维修及固定资产维护费按折旧费用的 10% 估算。

2. 固定成本

（1）折旧

本项目折旧年限按 30 年计算，残值率为 5%。

（2）财务费用

财务费用主要为专项债利息，债券利率按 4.0% 计算，每年付息。

在债券偿还期内，本项目的运营总成本约为 157783.40 万元

（二）资金测算平衡情况

本项目的债券偿还能力和自身平衡能力主要依靠项目专项收入，项目具有较强的资金平衡能力。项目分年度融资平衡情况（现金流量情况）详见表 4-1：

本项目在债券存续期间，收入合计约 310891.23 万元，扣除相应成本后收益合计约为 221026.36 万元。此次专项债券利率按 2.5% 计，债券本息共计 146375 万元。综合考虑项目收入、成本，预计项目收益对融资成本覆盖倍数为 1.51。由此可见，项目完全能够实现收益与融资自求平衡。

表 4-1 项目资金测算平衡表（单位万元）

序号	项目名称	建设期					运营期					
		2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	经营活动净现金流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3568.90	10389.28	10381.68	8831.14	8825.14	8819.14
1.1	现金流入						4136.70	11708.80	11708.80	11729.35	11729.35	11729.35
1.1.2	项目收入						4136.70	11708.80	11708.80	11729.35	11729.35	11729.35
1.2	现金流出						567.80	1319.52	1327.12	2898.21	2904.21	2910.21
1.2.1	经营成本						567.80	1319.52	1327.12	1335.75	1343.75	1351.75
1.2.2	税费						0.00	0.00	0.00	1562.46	1560.46	1558.46
2	投资活动净现金流量	-58500.00	-18187.50	-13187.50	-12125.00	-2125.00						
2.1	现金流入											
2.2	现金流出	58500.00	18187.50	13187.50	12125.00	2125.00						
2.2.1	项目支出	58500.00	18187.50	13187.50	12125.00	2125.00						
3	筹资活动净现金流量	57875.00	16937.50	11562.50	10250.00	0.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00
3.1	现金流入	58500.00	18187.50	13187.50	12125.00	2125.00						
3.1.1	债券	50000.00	15000.00	10000.00	10000.00	0.00						
3.1.2	资本金	8500.00	3187.50	3187.50	2125.00	2125.00						
3.2	现金流出	625.00	1250.00	1625.00	1875.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00
3.2.1	债券利息支付	625.00	1250.00	1625.00	1875.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00
3.2.2	偿还债券本金	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3	偿还市场融资利息	0.00	0.00	0.00								
3.2.4	偿还市场融资本金					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量	-625.00	-1250.00	0.00	-1875.00	-2125.00	1443.90	8264.28	8256.68	6706.14	6700.14	6694.14
5	累计净现金流量	-625.00	-1875.00	0.00	-3750.00	-5875.00	-4431.10	3833.18	12089.86	18796.00	25496.13	32190.27

序号		运营期										
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	经营活动净现金流量	8827.76	8464.90	8074.75	8081.69	8074.49	8067.29	8073.89	8066.09	8058.29	8064.56	8056.16
1.1	现金流入	11750.30	11750.30	11750.30	11771.68	11771.68	11771.68	11793.48	11793.48	11793.48	11815.72	11815.72
1.1.2	项目收入	11750.30	11750.30	11750.30	11771.68	11771.68	11771.68	11793.48	11793.48	11793.48	11815.72	11815.72
1.2	现金流出	2922.54	3285.40	3675.56	3690.00	3697.20	3704.40	3719.60	3727.40	3735.20	3751.17	3759.57
1.2.1	经营成本	1361.20	1370.00	1378.80	1389.06	1398.66	1408.26	1419.35	1429.75	1440.15	1452.06	1463.26
1.2.2	税费	1561.34	1915.40	2296.76	2300.94	2298.54	2296.14	2300.25	2297.65	2295.05	2299.11	2296.31
2	投资活动净现金流量											
2.1	现金流入											
2.2	现金流出											
2.2.1	项目支出											
3	筹资活动净现金流量	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00
3.1	现金流入											
3.1.1	债券											
3.1.2	资本金											
3.2	现金流出	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00
3.2.1	债券利息支付	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00
3.2.2	偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3	偿还市场融资利息											
3.2.4	偿还市场融资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	净现金流量	6702.76	6339.90	5949.75	5956.69	5949.49	5942.29	5948.89	5941.09	5933.29	5939.56	5931.16
5	累计净现金流量	38893.03	45232.94	51182.68	57139.37	63088.85	69031.14	74980.03	80921.11	86854.40	92793.95	98725.11

序号		运营期										合计
		2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年及以后	
1	经营活动净现金流量	8047.46	8053.13	8043.83	8034.23	8039.30	8029.10	8018.60	8023.07	8011.97	8000.57	221026.36
1.1	现金流入	11815.72	11838.41	11838.41	11838.41	11861.55	11861.55	11861.55	11885.15	11885.15	11885.15	310891.23
1.1.2	项目收入	11815.72	11838.41	11838.41	11838.41	11861.55	11861.55	11861.55	11885.15	11885.15	11885.15	310891.23
1.2	现金流出	3768.27	3785.28	3794.58	3804.18	3822.25	3832.45	3842.95	3862.08	3873.18	3884.58	89864.87
1.2.1	经营成本	1474.86	1488.00	1500.40	1513.20	1527.56	1541.16	1555.16	1570.73	1585.53	1600.73	38113.57
1.2.2	税费	2293.41	2297.28	2294.18	2290.98	2294.69	2291.29	2287.79	2291.35	2287.65	2283.85	51751.31
2	投资活动净现金流量											-104125.00
2.1	现金流入											0.00
2.2	现金流出											104125.00
2.2.1	项目支出											104125.00
3	筹资活动净现金流量	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-2125.00	-67125.00	-10500.00	-10250.00	-42250.00
3.1	现金流入											104125.00
3.1.1	债券											85000.00
3.1.2	资本金											19125.00
3.2	现金流出	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	67125.00	10500.00	10250.00	146375.00
3.2.1	债券利息支付	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	2125.00	500.00	250.00	61375.00
3.2.2	偿还债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65000.00	10000.00	10000.00	85000.00
3.2.3	偿还市场融资利息											0.00
3.2.4	偿还市场融资本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4	净现金流量	5922.46	5928.13	5918.83	5909.23	5914.30	5904.10	5893.60	-59101.93	-2488.03	-2249.43	76276.36
5	累计净现金流量	104647.57	110575.70	116494.53	122403.76	128318.06	134222.16	140115.75	81013.82	78525.79	76276.36	

五、项目绩效目标

1.数量指标

指标 1：集约人工林栽培 8605.5 亩；

指标 2：现有林改培 45366.6 亩；

指标 3：中幼林抚育 50973.9 亩；

指标 4：廊道建设 2000 亩。

2.质量指标

指标 1：项目竣工验收达标率 $\geq 95\%$ ；

指标 2：项目设计方案变更率 $\leq 5\%$ 。

3.时效指标

指标 1：按时取得项目开工许可证 2025 年 8 月；

指标 2：工程按时开工 2025 年 8 月；

指标 3：工程按时竣工验收 2030 年 7 月。

4.成本指标

指标 1：项目建设总投资成本 ≤ 106250 万元；

指标 2：项目融资成本 ≤ 85000 万元。

5.预算执行指标

指标 1：债券资金实际支出 ≤ 85000 万元；

指标 2：企业自筹资金实际支出 ≤ 21250 万元。

6.经济效益指标

指标 1：项目总收入 ≥ 100000 万元；

指标 2：促进税收增加税收增长率 $\geq 5\%$ 。

7.社会效益指标

指标 1：带动沿线群众增收 ≥ 200 万元；

指标 2：就业岗位个数 ≥ 100 人次/年。

8.生态效益指标

指标 1：水电能源节约率 $\geq 95\%$ ；

指标 2：片区人居环境改善达成预期目标。

9.可持续影响指标

指标 1：运营期限 ≥ 29 年；

指标 2：推动区域全面协调发展 达成预期目标。

10.融资与收益平衡指标（含还本付息）

指标 1：项目收益覆盖倍数 ≥ 1.1 ；

指标 2：债券还本付息按时足额；

指标 3：还本付息资金来源 项目运营收入。

11.服务对象满意度指标

指标 1：区域辐射人群满意度 $\geq 90\%$ 。

六、潜在影响项目的风险评估

1.影响项目施工进度或正常运营的风险因素主要包括自然环境和施工条件、施工方的施工技术及管理方案、设计单位的设计质量和设计变更、供应商的交付质量和时间以及资金落实不到位等。针对以上风险，一是加强风险因素预判，提前制定解决方案；二是加强过程管理，及时发现和解决问题；三是严格筛选项目参与主体；四是做好资金计划及使用分析。

2.影响项目收益的风险主要是市场风险、利率变动风险、经

营风险，市场是由“需”与“供”形成的，同行或同类产品出现，并非是市场需求本身的风险，应从竞争视角进行分析和防范。首先当地政府和对应主管部门应进行正确的引导和协调，做好规划，避免大量重复建设和恶性竞争情况的发生，为本项目未来的良性运行奠定扎实的基础。同时，相关的运营管理人员应不断提升自身的运营效率和服务能力，努力降低成本、提升收益。

七、还款保障情况

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发<地方政府专项债务预算管理办法>的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省财政缴纳本级应当承担的还本付息资金，由省财政按照合同约定及时偿还专项债券到期本息。如偿债出现困难，将通过调减投资计划、处置可变现资产、调整预算支出结构等方式筹集资金偿还债务。未按时足额向省财政缴纳专项债券还本付息资金的，省财政采取适当方式扣回。

八、主管部门和项目单位职责

本项目主管部门为四川达州东部经济开发区社会事业局，其职责主要为做好债券资金的管理、项目对应资产的管理等工作。专项债券资金收入应全额纳入国库，支出应实行国库集中支付、债券项目的专项收入和支出做好专账核算，明确反映资金的收支状况。各类专项债券项目对应形成的资产应纳入国有资产管理，

建立相应的资产登记和统计报告制度,加强资产日常统计和动态监控。

本项目业主为达州市亭柳建设发展有限公司,在本项目中的主要职责为:根据国家和地方政府债务管理和专项债券管理有关规定,做好本专项债券发行和项目管理工作,配合做好项目收益专项债券发行时的方案编制、专业报告出具、信息披露等各项准备工作,并根据项目《实施方案》,认真履行项目建设、运营和维护责任,确保项目如期实施,早日实现持续稳定的收益;定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等,发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理,将债券项目收入及时足额缴入国库。做好数据填报、信息公开等相关工作。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排,此项目 2025 年拟申请发行 50000.00 万元,本次拟发行 17500.00 万元,期限 30 年。