

达州高新区食品加工产业园项目情况

一、项目基本情况

(一) 市县及行业专项规划概况

1. 达州市概况

达州市隶属于四川省达州市，位于四川盆地中部、涪江中游，达州市西南，距达州市城区 18 公里。东接重庆市，南邻内江市，西靠达州市，北接大英县，区人民政府驻达州镇，处于成渝经济区的交界和成渝经济圈的腹心地带，东经 $105^{\circ} 4' 0'' - 105^{\circ} 43' 45''$ ，北纬 $30^{\circ} 10' 30'' - 30^{\circ} 34' 10''$ ，东西长 45 公里，南北宽 28 公里。截至 2021 年，达州市辖 21 个乡镇，497 个行政村，末常住人口 81 万人，总面积 1258.2 平方千米。

达州市地处川中丘陵腹地，地质构造简单，褶皱平缓，地貌类型单一，属中生代侏罗纪岩层，经流水侵蚀、切割、堆积形成侵蚀丘陵地貌，海拔在 300-600 米之间。全境岩层下部以石灰岩为主，上部以紫红色沙土、泥岩为主，似为“红土地”。

琼江贯穿达州市全境。琼江发源于达州市境内，流经达州市和安岳县，于潼南区光辉镇入境、小渡镇出境，在铜梁区达州镇汇入涪江。

达州市属亚热带季风气候，气候温和、四季分明，无霜期长，热量充足，雨量充沛，湿度大，云雾多。7-8 月平均气温 $26-28^{\circ}\text{C}$ ，12-2 月平均气温 $6-8^{\circ}\text{C}$ ；降水集中在 6-8 月，4-5 月和 9-10 月次之，11-3

月降水较少。风速一年四季较小，10-12月定时观测2分钟最大风速1.6-10.2m/s，静风频率5.4-12.6%，近地面盛行偏北风，约占43%；其次是偏南风，约占18%。

2. 达州高新区概况

达州高新区位于四川东部、达州主城以南，托管面积320平方公里，辖5个乡镇（街道），常住人口约20万。境内有苍翠蓊郁的火烽山，优美静谧的梨树坪湿地公园，享有“城市绿心”美誉。

达州高新区是丝绸之路、长江经济带、成渝地区双城经济圈、万达开川渝统筹发展示范区的核心腹地，境内达州金垭机场即将通航，成达万、西达渝两条国家干线高铁“十字”交汇，多条高速、国省干道和航道纵贯全境，畅连蓉欧班列和西部陆海新通道，实现跨境运输加速跑。

达州高新区是丝绸之路、长江经济带、成渝地区双城经济圈、万达开川渝统筹发展示范区的核心腹地，境内达州金垭机场即将通航，成达万、西达渝两条国家干线高铁“十字”交汇，多条高速、国省干道和航道纵贯全境，畅连蓉欧班列和西部陆海新通道，实现跨境运输加速跑。

达州高新区从传统化工园区蝶变而来，是国家新型工业化产业示范基地、国家循环化改造示范园区、国家低碳工业试点园区、四川省“51025”园区发展计划千亿培育园区、四川省知识产权试点园区。园区入驻企业592家，GDP增速连续三年居全市第一，公共财政收入增幅连续5年领跑全市，2020年在全省143个省级开发区考核中被

评为“优秀”。达州高新区紧盯“成功创建国家高新区”一个总体目标，围绕“打造万达开区域创新中心主引擎和建设西部高新技术产业集聚新高地”两大定位，厘清“壮大体量、做强载体、创优模式”三项工作思路，突出“规划引领、产业集聚、项目支撑、开放创新”四大战略重点，奋力推进“加快创建自由贸易试验区协同改革先行区、国家知识产权示范园区、全省数字经济发展先导示范区、省级科技成果转移转化示范区、省级军民融合创新示范区”五区建设。

3. 行业概况

《国务院办公厅关于践行大食物观构建多元化食物供给体系的意见》（国办发〔2024〕46号）明确提出加快发展现代设施农业，拓展食物开发新空间。引导畜禽屠宰加工企业有序向养殖主产区转移，健全冷链加工配送体系，促进运活畜禽向运肉转变。

四川省人民政府办公厅出台《四川省农村一二三产业融合发展行动方案》，提出实施农产品精深加工攻坚行动和实施经营主体培育壮大行动，提出十四五末“川字号”特色农产品生产供应链、精深加工链、品牌价值链“三链同构”格局基本形成，农产品产地初加工率提高到70%以上，规模以上农产品加工企业营业收入平均增速达到5%。

2023年达州肉牛出栏量36.4万头，生猪出栏460.1万头，农业和畜牧业作为达州主导产业，呈现量大但产业链延伸不足，农产品以初级产品销售为主，缺乏高附加值的深加工环节，品牌建设滞后，市场影响力小，致使有数百万头畜禽未实现本地加工，附加利润未

留存当地，为深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，扎实推进农村一二三产业融合发展，加快建设具有达州特色的现代化农业产业体系，特提出本项目。

（二）项目情况

1. 参与主体

项目业主：达州国融商业运营有限公司

主管部门：达州高新区城乡融合发展中心

2. 项目概况

（1）项目所属领域：项目属于食品加工冷链仓储，项目的实施有利于提升食品产业的科技含量和经济附加值，延伸食品产业链，推动传统食品加工向高端化、智能化、绿色化方向转型，是联农带农富农，助力乡村产业振兴，具有重大的经济和社会效益。

（2）项目建设目标和任务：完成项目竣工验收，拟建设规模及主要内容：新建肉牛屠宰中心约 25400 平方米、新建生猪屠宰中心约 17100 平方米、活畜储备中心约 38000 平方米，冷藏仓（低温）约 50000 平方米、（高温）36000 平方米。肉制品加工中心约 5400 平方米、鲜血加工中心约 2000 平方米、鲜骨加工中心约 4000 平方米、食品辐照中心约 6300 平方米，分拣车间 16500 平方米。建设污水处理站一座，以及配套产业道路等附属设施。

本项目建设可助推形成完整的食品产业链，打造绿色、健康、可持续的食品产业集群。

(3) 项目性质：新建项目。

(4) 建设内容：新建肉牛屠宰中心约 25400 平方米、新建生猪屠宰中心约 17100 平方米、活畜储备中心约 38000 平方米，冷藏仓（低温）约 50000 平方米、（高温）36000 平方米。肉制品加工中心约 5400 平方米、鲜血加工中心约 2000 平方米、鲜骨加工中心约 4000 平方米、食品辐照中心约 6300 平方米，分拣车间 16500 平方米。建设污水处理站一座，以及配套产业道路等附属设施。

(5) 建设地点：达州市高新区石板街道。

二、经济社会效益分析

（一）经济效益

1. 经济收入分析

运营期内，本项目收入主要包含肉牛屠宰分成、生猪屠宰分成、活畜储备中心出租、冷藏仓出租、分拣车间出租、停车服务、充电桩充电服务、物业管理服务、肉制品加工中心出租、鲜血加工中心出租、鲜骨加工中心出租、食品辐照中心出租。经测算，本项目运营期内不含税收入合计为 322275.30 万元，可完全覆盖专项债券本息 152720.00 万元，且偿还专项债券本息后仍有剩余收入可用于扩展建设食品产业链，根据当地资源禀赋加入粮油茶等加工，完成达州市农业产业集群建设目标，从而提升当地经济。

2. 带动经济发展

项目实施后可以有效地整合各类农业资源，通过引入先进的屠宰、加工、冷链和辐照技术，提升肉制品产业的科技含量和附加值，

延伸食品产业链，推动传统食品加工向高端化、智能化、绿色化方向转型。项目以肉牛、生猪屠宰加工为基础，延伸至肉制品、鲜血、鲜骨等深加工领域，形成完整的食品产业链，打造绿色、健康、可持续的食品产业集群，有效延伸畜牧业产业链，提高产品附加值，增加农民收入。同时，可吸引劳动力就近就业或参与产业链上下游，拓宽增收渠道，助力经济发展。

（二）社会效益

1. 带动当地上下游产业发展

通过本项目建设，可将养殖、屠宰、加工、冷链物流、销售等环节有机衔接，完善达州市肉制品产业链，调整产业结构，提升达州食品产业的附加值，带动相关产业（养殖业、饲料加工业、物流业、第三产业）的发展，推动当地经济大力发展，增加当地政府的财政收入，具有较好的社会经济效益。

2. 确保食品安全与供给

达州市作为成渝地区双城经济圈振兴战略支点、川东北农业大市，地理位置特殊，产业基础条件好。为促进达州市畜牧产业的高质量发展，确保市场供给和食品安全，达州国融商业运营有限公司拟在达州高新区石板街道建设达州高新区食品加工产业园，旨在打造一个集屠宰、加工、仓储、销售及分拣配送为一体的产业链，功能涵盖食品开发、食品加工、冷链物流、物资储备等多功能产业发展核心区和振兴示范区。

3. 提升就业、促进达州市社会稳定和谐

项目为食品产业园区项目，建设完毕投入运营将吸引行业企业入驻，同时带动上下游发展，产业发展运营都将需要一定数量的劳动力来保障项目的顺利建设和平稳运营，这对于区域就业而言是具有促进和带动作用，因此项目实施带来的更多就业岗位、产业发展机遇和更为完善的食品供给体系，将有利于保障达州市的社会稳定和谐。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 编制依据及原则

本项目总投资 104500.00 万元，其中：

- （1）工程建设费用 81447.22 万元，占总投资的 77.94%；
- （2）工程建设其他费用 13598.56 万元，占总投资的 13.01%；
- （3）预备费 4391.22 万元，占总投资的 4.21%；
- （4）建设期利息及发行费 5063.00 万元，占总投资的 4.84%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹集情况

项目总投资为 104500.00 万元，其中资本金为 21500.00 万元，由企业自筹，剩余资金缺口 83000.00 万元拟申请收益与融资自求平衡专项债券资金。

2. 资金使用计划

表 2 资金使用计划表（单位：万元）

序号	项目名称	合计	建设期		
			第一年	第二年	第三年
1	总投资	104500.00	31350.00	41800.00	31350.00
1.1	工程费用	81447.22	25181.16	32827.89	23438.17
1.2	工程建设其他费用	13598.56	4079.57	5439.42	4079.57
1.3	预备费	4391.22	1317.37	1756.49	1317.36
1.4	建设期利息及发行费	5063.00	771.90	1776.20	2514.90
1.4.1	债券利息	4980.00	747.00	1743.00	2490.00
1.4.2	发行费	83.00	24.90	33.20	24.90
2	资金筹措	104500.00	31350.00	41800.00	31350.00
2.1	项目资本金	21500.00	6450.00	8600.00	6450.00
2.2	债券资金	83000.00	24900.00	33200.00	24900.00
3	当期结余资金		0.00	0.00	0.00
4	累计结余		0.00	0.00	0.00

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。项目建成运营后的主要收入为肉牛屠宰分成、生猪屠宰分成、活畜储备中心出租、冷藏仓出租、分拣车间出租、停车收入、充电桩充电服务、物业管理服务、肉制品加工中心出租、鲜血加工中心出租、鲜骨加工中心出租和食品辐照中心出租，运营期内不含税收入合计为 322275.30 万元，上述收入保证了项目的还本付息需求。

2.项目成本。本项目总成本费用包括营业成本（工资及福利费和运营费）、销售费用、修理更新费用、管理费用、财务费用、折旧摊销费用等。根据目前运营情况，费用估计如下：

(1) 营业成本合计 8816.64 万元，具体如下：

①工资及福利费：本项目预计配备管理人员 5 人、普通员工 30 人用于运营，管理人员月工资 5000 元，普通员工月工资 3000 元，福利费按照工资的 14% 计算，工资每三年上涨 5%，运营期内工资及福利费合计为 5593.89 万元。

②运营费 3222.75 万元，按项目年收入的 1.0% 计提。

(2) 销售费用：按项目年收入的 1.0% 计提，运营期内销售费用合计 3222.75 万元。

(3) 修理更新费用：按每年折旧摊销额的 30% 计提，用于园区设备设施更新及维护，运营期内修理更新费用 20525.58 万元。

(4) 管理费用：按项目年收入的 1.0% 计提，运营期内管理费用 3222.75 万元。

(5) 财务费用：本项目发行专项债 83000.00 万元，发债利率按 3.00%/年计算，发行期限 30 年，运营期本息合计 152720.00 万元，利息费用 69720.00 万元。

(6) 折旧摊销费用：固定资产（不含设施设备）折旧年限 40 年，残值率按 5% 计提；设施设备折旧年限 15 年，残值率按 5% 计提；土地摊销年限 50 年，无残值率，采用直线法，经营期内折旧摊销金额合计为 68418.61 万元。

综上所述，本项目运营期的总成本为 173926.34 万元。

(二) 资金测算平衡情况

本项目在债券存续期间，收入合计约 322275.30 万元，扣除相应

成本后收益合计约为 236267.09 万元。此次专项债券利率按 3.0%计，债券本息共计 152720.00 万元。综合考虑项目总收益对项目总债务融资本息覆盖倍数为 1.47。

达州高新区食品加工产业园项目资金测算平衡表

序号	项目	合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	经营活动净现金流量	236267.09	0.00	0.00	0.00	6184.32	6477.08	6769.84	7385.60	7385.60	7385.60	7724.74	7724.74
1.1	现金流入	348599.16	0.00	0.00	0.00	8415.18	8849.21	9283.24	10202.25	10202.25	10202.25	10711.49	10711.49
1.1.1	经营收入	322275.30				7784.32	8182.79	8581.27	9428.73	9428.73	9428.73	9900.17	9900.17
1.1.2	公司综合收益	0.00											
1.1.3	增值税销项税额	26323.86				630.86	666.41	701.97	773.52	773.52	773.52	811.32	811.32
1.2	现金流出	112332.06	0.00	0.00	0.00	2230.86	2372.13	2513.39	2816.66	2816.66	2816.66	2986.75	2986.75
1.2.1	经营成本	35787.73				1190.35	1202.31	1214.26	1247.55	1247.55	1247.55	1269.95	1269.95
1.2.2	增值税进项税额	2958.37				110.94	111.30	111.66	112.42	112.42	112.42	112.85	112.85
1.2.3	增值税	11548.67				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4	税金及附加	33266.74				759.77	802.87	845.97	933.52	933.52	933.52	980.20	980.20
1.2.5	所得税	28770.56				169.80	255.65	341.51	523.16	523.16	523.16	623.75	623.75
1.2.6	其他流出	0.00											
2	投资活动净现金流量	-99437.00	-30578.10	-40023.80	-28835.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00											
2.2	现金流出	99437.00	30578.10	40023.80	28835.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	99437.00	30578.10	40023.80	28835.10								
2.2.2	维持运营投资	0.00											
2.2.3	流动资金	0.00											

序号	项目	合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.2.4	其他流出	0.00											
3	筹资活动净现金流量	-53283.00	30578.10	40023.80	28835.10	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00
3.1	现金流入	104500.00	31350.00	41800.00	31350.00								
3.1.1	项目资本金投入	21500.00	6450.00	8600.00	6450.00								
3.1.2	建设投资借款	83000.00	24900.00	33200.00	24900.00								
3.1.3	流动资金借款	0.00											
3.1.4	其他流入	0.00											
3.2	现金流出	157783.00	771.90	1776.20	2514.90	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00
3.2.1	利息支出	74783.00	771.90	1776.20	2514.90	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00
3.2.2	偿还债务本金	83000.00	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	应付利润(股利分配)	0.00											
3.2.4	其他流出	0.00											
4	净现金流量(1+2+3)	83547.09	0.00	0.00	0.00	3694.32	3987.08	4279.84	4895.60	4895.60	4895.60	5234.74	5234.74
5	累计盈余资金	83547.09	0.00	0.00	0.00	3694.32	7681.41	11961.25	16856.85	21752.44	26648.04	31882.77	37117.51

续表：

序号	项目	合计	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	经营活动净现金流量	236267.09	7724.74	8080.83	8080.83	7774.00	8456.22	8456.22	8256.90	7934.67	8859.25	8540.94
1.1	现金流入	348599.16	10711.49	11246.18	11246.18	10982.24	11807.61	11807.61	11807.61	12397.11	12397.11	12397.11
1.1.1	经营收入	322275.30	9900.17	10395.18	10395.18	10153.03	10914.94	10914.94	10914.94	11460.68	11460.68	11460.68
1.1.2	公司综合收益	0.00										
1.1.3	增值税销项税额	26323.86	811.32	851.00	851.00	829.21	892.67	892.67	892.67	936.43	936.43	936.43
1.2	现金流出	112332.06	2986.75	3165.35	3165.35	3208.24	3351.39	3351.39	3550.70	4462.45	3537.87	3856.17
1.2.1	经营成本	35787.73	1269.95	1293.48	1293.48	1286.21	1316.19	1316.19	1316.19	1152.03	1150.05	1150.05
1.2.2	增值税进项税额	2958.37	112.85	113.29	113.29	113.07	113.76	113.76	113.76	89.55	89.55	89.55
1.2.3	增值税	11548.67	0.00	0.00	0.00	120.08	0.00	0.00	182.86	846.88	0.00	292.03
1.2.4	税金及附加	33266.74	980.20	1029.21	1029.21	1014.56	1080.67	1080.67	1102.61	1236.33	1134.70	1169.74
1.2.5	所得税	28770.56	623.75	729.37	729.37	674.31	840.77	840.77	835.28	1137.66	1163.56	1154.80
1.2.6	其他流出	0.00										
2	投资活动净现金流量	-99437.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00										
2.2	现金流出	99437.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	99437.00										
2.2.2	维持运营投资	0.00										
2.2.3	流动资金	0.00										
2.2.4	其他流出	0.00										

序号	项目	合计	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
3	筹资活动净现金流量	-53283.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00
3.1	现金流入	104500.00										
3.1.1	项目资本金投入	21500.00										
3.1.2	建设投资借款	83000.00										
3.1.3	流动资金借款	0.00										
3.1.4	其他流入	0.00										
3.2	现金流出	157783.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00
3.2.1	利息支出	74783.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00
3.2.2	偿还债务本金	83000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.3	应付利润(股利分配)	0.00										
3.2.4	其他流出	0.00										
4	净现金流量(1+2+3)	83547.09	5234.74	5590.83	5590.83	5284.00	5966.22	5966.22	5766.90	5444.67	6369.25	6050.94
5	累计盈余资金	83547.09	42352.25	47943.08	53533.92	58817.92	64784.14	70750.36	76517.27	81961.93	88331.18	94382.12

续表：

序号	项目	合计	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1	经营活动净现金流量	236267.09	8299.02	8299.02	8786.30	8681.58	8681.58	8681.58	9083.28	9083.28	9083.28	9316.75	9069.31
1.1	现金流入	348599.16	13016.09	13016.09	13016.09	13666.01	13666.01	13666.01	14348.43	14348.43	14348.43	15064.98	15064.98
1.1.1	经营收入	322275.30	12033.72	12033.72	12033.72	12635.40	12635.40	12635.40	13267.17	13267.17	13267.17	13930.53	13930.53
1.1.2	公司综合收益	0.00											
1.1.3	增值税销项税额	26323.86	982.37	982.37	982.37	1030.61	1030.61	1030.61	1081.26	1081.26	1081.26	1134.44	1134.44
1.2	现金流出	112332.06	4717.07	4717.07	4229.79	4984.43	4984.43	4984.43	5265.15	5265.15	5265.15	5748.23	5995.67
1.2.1	经营成本	35787.73	1177.08	1177.08	1175.10	1203.38	1203.38	1203.38	1230.99	1230.99	1230.99	1262.07	1259.99
1.2.2	增值税进项税额	2958.37	90.07	90.07	90.07	90.61	90.61	90.61	91.18	91.18	91.18	91.77	91.77
1.2.3	增值税	11548.67	892.30	892.30	446.62	940.00	940.00	940.00	990.08	990.08	990.08	1042.67	1042.67
1.2.4	税金及附加	33266.74	1298.51	1298.51	1245.03	1363.81	1363.81	1363.81	1432.37	1432.37	1432.37	1504.36	1504.36
1.2.5	所得税	28770.56	1259.11	1259.11	1272.98	1386.64	1386.64	1386.64	1520.53	1520.53	1520.53	1847.36	2096.88
1.2.6	其他流出	0.00											
2	投资活动净现金流量	-99437.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00											
2.2	现金流出	99437.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	99437.00											
2.2.2	维持运营投资	0.00											
2.2.3	流动资金	0.00											
2.2.4	其他流出	0.00											

序号	项目	合计	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
3	筹资活动净现金流量	-53283.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-2490.00	-27390.00	-34943.00	-25647.00
3.1	现金流入	104500.00											
3.1.1	项目资本金投入	21500.00											
3.1.2	建设投资借款	83000.00											
3.1.3	流动资金借款	0.00											
3.1.4	其他流入	0.00											
3.2	现金流出	157783.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	27390.00	34943.00	25647.00
3.2.1	利息支出	74783.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	2490.00	1743.00	747.00
3.2.2	偿还债务本金	83000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24900.00	33200.00	24900.00
3.2.3	应付利润(股利分配)	0.00											
3.2.4	其他流出	0.00											
4	净现金流量(1+2+3)	83547.09	5809.02	5809.02	6296.30	6191.58	6191.58	6191.58	6593.28	6593.28	-18306.72	-25626.25	-16577.69
5	累计盈余资金	83547.09	100191.13	106000.15	112296.45	118488.03	124679.61	130871.19	137464.47	144057.75	125751.03	100124.78	83547.09

五、项目绩效目标

目标 1：完成本项目建设，新建肉牛屠宰中心约 25400 平方米、新建生猪屠宰中心约 17100 平方米、活畜储备中心约 38000 平方米，冷藏仓（低温）约 50000 平方米、（高温）36000 平方米。肉制品加工中心约 5400 平方米、鲜血加工中心约 2000 平方米、鲜骨加工中心约 4000 平方米、食品辐照中心约 6300 平方米，分拣车间 16500 平方米。建设污水处理站一座，以及配套产业道路等附属设施。

目标 2：进一步规范全市生猪肉牛屠宰行业，保障市民食品安全。

目标 3：提升农产品产地初加工率与深加工率。

目标 4：带动区域协同发展，提升区域经济发展水平和群众生活质量。

六、潜在影响项目的风险评估

项目可能存在施工、运营、投资测算不准确等影响项目收益或者融资平衡结果的风险等因素，通过实施机构采取合理可控的风险控制措施能够有效地规避、减轻相关风险的发生，经评估，项目风险可控。

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

本项目主管部门是达州高新区城乡融合发展中心，项目主管部门将配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。项目运行过程中，主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，行业主管部门将履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按照规定及时足额上交。年终时，行业主管部门配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部门将协同财政部门将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，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。

本项目项目单位为达州国融商业运营有限公司，项目单位承担项目具体实施运营工作，保障项目资产在债券存续期内均能得到有效使用和管理，发挥项目应有的公益性和经济性，按预期实现项目收益，保障专项债的还本付息。运营期资金实行统一管理，由财务单

独立账、核算，资金使用严格按计划进行，并接受上级有关部门的监督和检查。项目单位强化企业管理，创建现代化管理模式，从细节上规范、约束企业，使企业的管理体制逐步走上科学化的轨道，创造较好的企业效益和社会效益。从管理、技术、安全、生产等四个方面细化业务流程和标准，量化考核指标。通过推行精、准的规范和加强细、严的控制，运用科学管理方法和科技手段，全面推进项目规范化管理升级。项目单位不断挖掘项目自身的开发潜力，有效规避市场风险。抓好经营工作，实现互利共赢和取得良好的经济效益。项目单位做好记账、核算等基础工作，正确、及时、全面、真实地反映企业的经济活动，财产资金变化、成本费用开支和经营成果。通过建立和健全各种手续制度，如实反映资金活动的情况，按期进行财产清查，做到账账相符、账实相符。通过会计信息，不断改善经营管理，促进企业合理使用资金，降低费用水平，提高经济效益。

九、补充说明

根据发行计划及额度安排，此项目债券资金总需求 83000.00 万元，根据地方政府债务限额管理要求和项目实施进展情况，本次拟发行 7441 万元，期限 30 年。