

宣汉县中部片区乡村振兴·千万工程示范 带建设项目

项 目 情 况 说 明

发展和改革部门：宣汉县发展和改革局

财政部门：宣汉县财政局

主管部门：宣汉县农业农村局

项目单位：四川宣宏实业有限公司

宣汉县中部片区乡村振兴·千万工程示范带建设 项目项目情况

一、项目基本情况

（一）市县及行业专项规划概况

宣汉县，四川省达州市辖县，位于四川盆地东北大巴山南麓，地处渝川陕鄂结合部，介于东经 107°22'~108°32'，北纬 31°06'~31°49'之间，县城距市区 32 千米，总面积 4271 平方千米。截至 2023 年末，宣汉县常住人口为 94.66 万人。截至 2023 年 6 月，宣汉县辖 2 个街道、28 镇、3 乡、4 个民族乡。

宣汉县人文厚重。巴风土韵源远流长，境内罗家坝遗址是巴文化的发源地；土家民俗风情独具，薅草锣鼓入选第一批国家级非物质文化遗产名录，是四川省唯一的土家族聚居地；红色文化底蕴深厚，创造了“一县成军（红三十三军）”的传奇，孕育了老一辈无产阶级革命家王维舟和新中国 10 位将军。达州机场 42 千米，襄渝铁路和渝陕高速公路、达万高速公路、210 国道过境而过。

宣汉资源富集，拥有巴山大峡谷，洋烈水乡等 3 个国家 4A 级旅游景区。矿产资源中天然气预计储量 1.5 万亿方，年拥有 150 亿立方的天然气产能和 285 万吨的硫磺产量，煤炭储量 1.6 亿吨，富锂钾卤水储量 20.9 亿方；农副产品资源丰富，是全国黄牛、木本药材、速丰林、茶叶生产基地和蜀宣花牛种源基地，是全国县域经济百强县、全国革命老区县、全省扩权强县试点县和少数民族地区待遇县。

2023 年，宣汉县实现地区生产总值 7011191 万元，按可比价格计算，比上年增长 7.5%。

从国家层面，《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》提出：坚持农业农村优先发展，坚持农业现代化与农村现代化一体设计、一并推进，坚持创新驱动发展，以推动高质量发展为主题，统筹发展和安全，落实加快构建新发展格局要求，巩固和完善农村基本经营制度，深入推进农业供给侧结构性改革，把乡村建设摆在社会主义现代化建设的重要位置，全面推进乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴，充分发挥农业产品供给、生态屏障、文化传承等功能，走中国特色社会主义乡村振兴道路，加快农业农村现代化，加快形成工农互促、城乡互补、协调发展、共同繁荣的新型工农城乡关系，促进农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足，为全面建设社会主义现代化国家开好局、起好步提供有力支撑。

《中共中央国务院关于加快推进生态文明建设的意见》提出：加快美丽乡村建设。完善县域村庄规划，强化规划的科学性和约束力。加强农村基础设施建设，强化山水林田路综合治理，加快农村危旧房改造，支持农村环境集中连片整治，开展农村垃圾专项治理，加大农村污水处理和改厕力度。加快转变农业发展方式，推进农业结构调整，大力发展农业循环经济，治理农业污染，提升农产品质量安全水平。依托乡村生态资源，在保护生态环境的前提下，加快发展乡村旅游休闲业。引导农民在房前屋后、道路两旁植树护绿。加强农村精神文明建设，以环境整治和民风建设为重点，扎实推进文明村镇创建。

从四川省层面，《四川省“十四五”推进农业农村现代化规划》（川

府发〔2021〕11号）提出：加快推进农业现代化。根据不同区域农业发展的差异性，统筹布局建设农业现代化示范区，围绕保供给、保多样、保质量，夯实农业基础，强化科技支撑，创新经营方式，推动农业设施化、园区化、融合化、绿色化、数字化水平大幅提升。支持省级乡村振兴先进县等地区创建农业现代化示范区，有条件的地区率先基本实现农业现代化。

现代农业“10+3”产业体系基本形成，构建起符合四川实际的现代农业园区梯级发展体系，带动小农户进入现代农业发展轨道，形成乡村一二三产业融合发展新态势。绿色优质农产品供给能力显著增强。农业基础设施现代化迈上新台阶，现代农业种业、装备、烘干冷链物流支撑保障水平显著提升。

（二）项目情况

1.参与主体

主管单位：宣汉县农业农村局

项目业主：四川宣宏实业有限公司

2.项目概况

项目名称：宣汉县中部片区乡村振兴·千万工程示范带建设项目

项目所属领域：农业

建设工期：24个月

项目区位：宣汉县普光镇杏树村、大田村，胡家镇思乐村

项目说明：本项目为改建工程

建设内容：（一）改造厕所1200户、厨房870户，地面硬化900户等室内附属配套设施；（二）改造院坝900户、入户道路35公里等室外附属配套设施；（三）提升场镇道路20公里、污水管网5公里及农贸市场等相关基础

设施；(四)改造村级文化阵地 5200 平方米、全民健身体育设施 10 套；改造村道路 20 公里，新建杏树村道路 2.94 公里等相关公共服务设施；(五)整治蓝莓种植基地 3500 亩，建设生产道路、排水渠等相关附属工程；(六)整治杏树种植基地 2000 亩，建设生产道路、排水渠等相关附属工程。

二、经济社会效益分析

(一) 经济效益分析

通过本项目的建设，可完善项目规划内的村容村貌，提升宣汉县的吸引力，为乡村振兴奠定扎实的投资环境基础。同时项目的建设过程及运营过程需要大量的劳动力及附属服务，能提升当地居民收入水平。本项目可以带动当地村集体、合作社和农民的共赢，实现增产创收，实现真正的乡村振兴，项目的实施有助于推动乡村产业全链条发展，促进农村一二三产业融合发展，为乡村振兴战略的实施提供有力支撑。

项目建设过程能促进项目区人居环境和自然环境的相得益彰。同时，项目建成后，能进一步引导旅游产业发展，改善项目区的投资环境，形成良性循环。

项目的建设将促进区域农产品的生产、流通，项目的实施可为当地失业或待业人群提供就业和再就业的机会，为当地政府财政部门增加税收，对当地的经济发展产生积极的影响。项目建设过程和建成后能提供大量的就业机会，增加当地居民的收入，同时提升周边农民收入，进一步缩小贫富差距。

(二) 社会效益分析

本项目的实施，将全面改善项目区内村镇的生态环境，提升村容村貌，打造生态宜居的美丽乡村，加快推行乡村绿色发展方式。有利于构建人与

自然和谐共生的乡村发展新格局，实现百姓富、生态美的统一，实现乡村振兴战略。项目以人户改造、基础设施提升、公共服务设施建设、农村生活污水处理为主攻方向动员各方力量，整合各种资源，强化各项举措，加快补齐农村人居环境突出短板极大程度地改善农村人居环境。

同时，本项目的实施将促进村容村貌村路的提升与完善，解决区域内城乡基础设施建设差距过大的问题。对于提升当地农民生活质量和幸福感，具有重大的现实意义和长远的战略意义。项目的实施有利于促进乡村特色优势产业发展，形成基础设施建设和乡村产业发展的良性互促机制，促进当地经济发展，巩固脱贫攻坚成果。

三、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

本项目投资总额为 30016.62 万元，静态总投资为 29356.62 万元。其中，工程费用 26236.8 万元，工程建设其他费用 1904.17 万元，预备费用 1215.65 万元，建设期利息 648.00 万元，债券发行费用 12.00 万元。

（二）资金筹措方案

1.资金筹集情况

本项目资本金来源：项目资本金来源于业主自筹资金。项目资本金 18016.62 万元，占总投资的 60.02%，根据项目建设实际情况计划分批次投入。

融资来源：本项目拟发行政府专项债券总额为 12000.00 万元，占总投资的 39.98%。其中 2025 年发行 7000.00 万元，发行债券期限为 30 年，债券利率按 2.7%测算，发行费为面值的 1%。

2.资金使用计划

项目所筹资金将根据项目实施计划和实时建设进度来进行合理分配，且将全部投资于本项目，具体数额应当根据进度支出。在保证项目工程投资资金充足的情况下，充分利用且不浪费当年度专项债券融资额度。

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

项目本身产生的收入：蓝莓销售分成收入、杏销售分成收入。

经计算可知，预测收入为 52419.09 万元。

2.项目成本

项目成本包括：工资及福利费、外购燃料及动力费、维修费、管理费用、固定资产折旧费、税金及附加费、财务费用等。

经计算可知，总成本费用为 48230.62 万元。

（二）资金测算平衡情况

1.项目还本付息计划

本项目发行债券需支付的利息，按照 2.7%利率计算。专项债券资金在建设期中按需投入，在建设期中只付息，不还本。运营期中间只付息，不还本，期末到期还本。所有借款都在计算期最后一年还。项目每半年度付息一次，期满一次偿还本金和最后一笔利息。债券存续期内累计需支付利息 9720.00 万元，其中：专项债券建设期利息 648.00 万元计入总投资，专项债券在运营期间产生的利息费用 9072.00 万元。

2.项目资金平衡情况

若项目在满足上述资金筹集计划、项目实施计划、资金使用计划及预期收益的假设前提下，政府专项债到期日累计资金结余 9635.94 万元，项

目在预测期内可实现息前净现金流 29660.82 万元，政府专项债券到期本息合计 21720.00 万元，本项目息前净现金流的收益覆盖倍数为 1.37 倍（息前净现金流总额/还本付息总额）。期间不存在资金缺口。

资金测算平衡情况具体见下表所示：

项目资金测算平衡表

序号	项目	合计	建设期		运营期						
			第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年	第 9 年
一	经营活动产生的净现金流量 (1-2)	30707.94			750.15	768.45	768.30	816.44	816.29	854.57	907.30
1	现金流入	52419.09			1402.92	1402.92	1402.92	1473.07	1473.07	1517.26	1593.12
1.1	经营收入	52419.09			1402.92	1402.92	1402.92	1473.07	1473.07	1517.26	1593.12
1.2	补贴收入	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	21711.15			652.77	634.47	634.62	656.62	656.78	662.68	685.82
2.1	经营成本	21711.15			652.77	634.47	634.62	656.62	656.78	662.68	685.82
2.3	相关税费 (税金及附加+企业所得税)	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	投资活动净现金流量 (1-2)		-19680.62	-9676.00							
1	现金流入	0.00	0.00	0.00							
1.1	处置投资物	0.00	0.00	0.00							
1.2	收到其他投资	0.00	0.00	0.00							

2	现金流出	29356.62	19680.62	9676.00							
2.1	建设投资	29356.62	19680.62	9676.00							
2.2	维持运营投资	0.00	0.00	0.00							
三	筹措活动净现金流量 (1-2)		19680.62	9676.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00
1	现金流入	30016.62	20016.62	10000.00							
1.1	项目资本金投入	18016.62	8016.62	10000.00							
1.2	专项债券资金	12000.00	12000.00	0.00							
2	现金流出	21732.00	336.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00
2.1	支付债券利息	9720.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00
2.2	支付债券发行费用	12.00	12.00	0.00							
2.3	支付专项债券本金	12000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四	现金流量总计										
1	项目期的期初资金		0.00	0.00	0.00	426.15	870.60	1314.90	1807.34	2299.63	2830.20
2	项目期内现金变动 (一+二+三)	9635.94	0.00	0.00	426.15	444.45	444.30	492.44	492.29	530.57	583.30
3	项目期的期末资金		0.00	0.00	426.15	870.60	1314.90	1807.34	2299.63	2830.20	3413.51

项目资金测算平衡表（续上表）

序号	项目	运营期											
		第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	第 21 年
一	经营活动产生的 净现金流量（1-2）	907.14	906.98	962.61	1006.11	1005.94	1066.81	1066.64	1066.47	1180.24	1180.06	1179.89	1250.06
1	现金流入	1593.12	1593.12	1672.78	1722.96	1722.96	1809.11	1809.11	1809.11	1956.55	1956.55	1956.55	2054.38
1.1	经营收入	1593.12	1593.12	1672.78	1722.96	1722.96	1809.11	1809.11	1809.11	1956.55	1956.55	1956.55	2054.38
1.2	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	685.98	686.14	710.16	716.85	717.02	742.30	742.47	742.64	776.31	776.49	776.66	804.32
2.1	经营成本	685.98	686.14	710.16	716.85	717.02	742.30	742.47	742.64	776.31	776.49	776.66	804.32
2.3	相关税费（税金及 附加+企业所得 税）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	投资活动净现金 流量（1-2）												
1	现金流入												
1.1	处置投资物												
1.2	收到其他投资												

2	现金流出												
2.1	建设投资												
2.2	维持运营投资												
三	筹措活动净现金流量 (1-2)	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00
1	现金流入												
1.1	项目资本金投入												
1.2	专项债券资金												
2	现金流出	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00
2.1	支付债券利息	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00
2.2	支付债券发行费用												
2.3	支付专项债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四	现金流量总计												
1	项目期的期初资金	3413.51	3996.65	4579.63	5218.25	5900.35	6582.29	7325.10	8067.74	8810.21	9666.45	10522.51	11378.40
2	项目期内现金变	583.14	582.98	638.61	682.11	681.94	742.81	742.64	742.47	856.24	856.06	855.89	926.06

	动（一+二+三）												
3	项目期的期末资金	3996.65	4579.63	5218.25	5900.35	6582.29	7325.10	8067.74	8810.21	9666.45	10522.51	11378.40	12304.45

项目资金测算平衡表（续上表）

序号	项目	运营期								
		第 22 年	第 23 年	第 24 年	第 25 年	第 26 年	第 27 年	第 28 年	第 29 年	第 30 年
一	经营活动产生的净现金流量（1-2）	1234.68	1272.46	1348.19	1331.39	1314.10	1392.93	1435.48	1416.59	1501.67
1	现金流入	2054.38	2116.01	2221.81	2221.81	2221.81	2332.90	2402.89	2402.89	2523.03
1.1	经营收入	2054.38	2116.01	2221.81	2221.81	2221.81	2332.90	2402.89	2402.89	2523.03
1.2	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	现金流出	819.70	843.55	873.62	890.42	907.71	939.97	967.41	986.30	1021.37
2.1	经营成本	819.70	843.55	873.62	890.42	907.71	939.97	967.41	986.30	1021.37
2.3	相关税费（税金及附加+ 企业所得税）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二	投资活动净现金流量（1-2）									
1	现金流入									
1.1	处置投资物									
1.2	收到其他投资									
2	现金流出									
2.1	建设投资									

2.2	维持运营投资									
三	筹措活动净现金流量 (1-2)	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-324.00	-12324.00
1	现金流入									
1.1	项目资本金投入									
1.2	专项债券资金									
2	现金流出	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	12324.00
2.1	支付债券利息	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00	324.00
2.2	支付债券发行费用									
2.3	支付专项债券本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12000.00
四	现金流量总计									
1	项目期的期初资金	12304.45	13215.13	14163.59	15187.78	16195.17	17185.27	18254.21	19365.69	20458.28
2	项目期内现金变动(一+ 二+三)	910.68	948.46	1024.19	1007.39	990.10	1068.93	1111.48	1092.59	-10822.33
3	项目期的期末资金	13215.13	14163.59	15187.78	16195.17	17185.27	18254.21	19365.69	20458.28	9635.94

五、项目绩效目标

（一）总体目标

目标 1：完成项目既有建设内容建设工作，实现成果顺利交付；

目标 2：债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡；

目标 3：带动区域协同发展，提升区域经济发展水平和基础设施质量。

（二）效益目标

时效目标：债券发行期为 30 年。债券 30 年内还本付息，宣汉县政府可根据项目实施及收益情况提前还本付息；

经济效益目标：通过获取项目收入，实现收益和融资自求平衡，增加地方财政收入，提升财政支出能力。

社会效益目标：该项目的建设将有力地推进区域经济协调发展。在经济下行风险犹存的大背景下，项目投资将通过乘数效应的发挥，带动多种产业的联动发展，直接拉动经济增长。同时为当地居民提供更多的就业机会，增加当地居民收入，从而扩大内需带动区域经济发展。

可持续影响目标：保障地方经济可持续发展，加速城市扩张与对外开放，促进村容村貌村路的提升与完善。

六、潜在影响项目的风险评估

（一）经营风险

风险识别：经营风险是指生产经营的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的经营收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：要求项目管理单位密切关注新项目收益情况，保证还

本付息资金。

（二）市场风险

风险识别：在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

（三）财务风险

风险识别：由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的原材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：项目可行性研究报告编制过程中，在测算项目总投资时已考虑相关风险。同时，在项目建设过程中，加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

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。若调整的专项债券期限与项目期限不匹配，将通过已形成的项目收益、本级财政调度资金等方式及时偿还到期专项债券本息。

八、主管部门及项目单位职责

宣汉县中部片区乡村振兴·千万工程示范带建设项目的主管部门为宣汉县农业农村局，主管部门将会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，行业主管部门将会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，主管部门将会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。

本项目项目单位为四川宣宏实业有限公司，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的使用和管理，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，由财务单独立帐、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。项目单位强化项目管理，创建现代化管理模式，使项目的管理体制逐步走上科学化的轨道，创造较好的经济效益和社会效益。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。项目单位认真分析有关单价变化的政策，不断挖掘项目自身的开发潜力，有效规避市场风险。抓好项目运营工作，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、监督等基础工作，正确、及时、全面、真实地反映项目的经济活动，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，促进项目合理使用资金，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，此项目本次拟发行 5000 万元，期限 30 年。该项目实施内容及收益来源未发生变动，在不超过项目债券总需求情况下，债券分批次跨年发行对项目整体融资平衡不构成实质影响。