

# 淄博市淄川区食药菌种植培育推广示范区建设项目 实施方案



项目单位：淄博市淄川区人才科技发展集团有限公司



主管部门：淄博市淄川区财金控股有限公司



财政部门：淄博市淄川区财政局

2024 年 09 月

## 一、项目基本情况

### (一) 项目名称

淄博市淄川区食药菌种植培育推广示范区建设项目

### (二) 立项单位

项目单位：淄博市淄川区人才科技发展集团有限公司

统一社会信用代码：91370302MACPF48560

法定代表人：梁国亮

注册地址：山东省淄博市淄川区钟楼街道高新技术创业服务中心 10 号楼 309 室

成立日期：2023 年 7 月 7 日

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：一般项目：科技中介服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；信息技术咨询服务；科普宣传服务；企业管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能应用软件开发；数字创意产品展览展示服务；物联网技术服务；数字技术服务；园区管理服务；以自有

资金从事投资活动；软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储支持服务；劳务服务（不含劳务派遣）；单位后勤管理服务；创业空间服务；安全咨询服务；融资咨询服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；互联网数据服务；商务代理代办服务；非居住房地产租赁；自费出国留学中介服务；因私出入境中介服务；翻译服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布；农业专业及辅助性活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：职业中介活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### （三）项目规划审批

项目于 2023 年 12 月 15 日取得《山东省建设项目备案证明》，项目代码 2312-370302-89-01-878831。

### （四）项目规模与主要建设内容

项目位于淄博市淄川区，拟流转土地 800 亩，包括智能化种植园区 30 亩、高标准种植园区 600 亩、普通种植园区 100 亩，菌种培育、产品展示和加工储存区 70 亩。

主要建设：

1、菌种培育、加工储存区：母种培育中心 200 平方米，原种制作培育中心 500 平方米，栽培种制作培育中心 2000 平方米，干品存放冷库 50 个共 5000 平方米，干品烘干车间 3000 平方米并配套烘干设备，菌种原料堆放、发酵料场 10000 平方米，产品展示区 3000 平方米，高标准温控实验大棚 15000 平方米。

2、种植区：智能化种植园区 30 亩、高标准种植园区 600 亩、普通种植园区 100 亩。

拟一期建设 100 亩左右，主要用于菌种培育及实验大棚建设；二期用于展示区域及种植大棚建设。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 3 月至 2025 年 12 月。其中一期预计工期为 2024 年 3 月至 2024 年 12 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

- 1、《全国市政工程投资估算指标》HGZ47-2007；
- 2、《市政工程可行性研究投资估算编制办法》建标〔2007〕164 号；
- 3、《建设工程监理收费标准》发改价格〔2007〕670 号；
- 4、《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》计价格〔1999〕

1283 号；

5、《工程勘察设计收费标准》2002 年修订本；

6、《建设工程环境影响咨询收费标准》计价格〔2002〕125号；

7、《山东省省级生态工业园区管理办法》；

8、《建设项目经济评价方法与参数》发改投资〔2006〕1325号；

9、《建设工程工程量清单计价规范》GB50500—2013；

10、《综合能耗计算通则》（GB/T 2589-2020）；

11、《国家发展改革委关于降低部分建设项目收费标准规范收费行为等有关问题的通知》发改价（2011）534 号；

12、《国家发展改革委、财政部关于推进园区循环化改造的意见》；

13、本工程设计文本、图纸和相关的技术资料；

14、建设单位提供的有关资料；

15、类似工程造价指标；

16、《淄博市淄川区食药菌种植培育推广示范区建设项目可行性研究报告》。

## （二）资金筹措方案

### 1、资金筹措原则

(1) 通过自筹投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

(2) 发行政府专项债券向社会筹资。

## 2、资金来源

本项目估算总投资 19,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 15,000.00 万元，本期拟发行专项债券 4,000.00 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度、成本等变化进行科学、合理的调整。

项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	19,000.00	100.00%	
一、资本金	15,000.00	78.95%	
（一）自有资金	15,000.00		
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	4,000.00	21.05%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	4,000.00		
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

## 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

### （一）项目资金测算平衡表

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	12,588.27			398.56	423.38	435.79	435.79	435.79	435.79
经营活动支出	B									
支付的各项税费	C									
经营活动现金净流量	D=A-B-C	12,588.27			398.56	423.38	435.79	435.79	435.79	435.79
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	18,820.00	9,000.00	9,820.00						
流动资金支出	F	180.00		180.00						
投资活动现金净流量	G=-E-F	19,000.00	9,000.00	-10,000.00						
三、融资活动产生的现金	—									
资本金（自有资金）	H	15,000.00	5,000.00	10,000.00						
专项债券	I	4,000.00	4,000.00							
银行借款	J									
偿还债券本金	K	4,000.00								
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	5,220.00			180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	N									
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	9,780.00	9,000.00	10,000.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	P					218.56	461.94	717.73	973.52	1,229.31
期内现金变动	Q=D+G+O				218.56	243.38	255.79	255.79	255.79	255.79
五、期末现金	R=P+Q				218.56	461.94	717.73	973.52	1,229.31	1,485.10

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79
经营活动支出	B								
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E								
流动资金支出	F								
投资活动现金净流量	G=-E-F								
三、融资活动产生的现金	—								
资本金（自有资金）	H								
专项债券	I								
银行借款	J								
偿还债券本金	K								
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	N								
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	P	1,485.10	1,740.89	1,996.68	2,252.47	2,508.26	2,764.05	3,019.84	3,275.63
期内现金变动	Q=D+G+O	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79
五、期末现金	R=P+Q	1,740.89	1,996.68	2,252.47	2,508.26	2,764.05	3,019.84	3,275.63	3,531.42

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79
经营活动支出	B								
支付的各项税费	C								
经营活动现金净流量	D=A-B-C	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E								
流动资金支出	F								
投资活动现金净流量	G=-E-F								
三、融资活动产生的现金	—								
资本金（自有资金）	H								
专项债券	I								
银行借款	J								
偿还债券本金	K								
偿还银行借款本金	L								
支付债券利息	M	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	N								
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00
四、期初现金	P	3,531.42	3,787.21	4,043.00	4,298.79	4,554.58	4,810.37	5,066.16	5,321.95
期内现金变动	Q=D+G+O	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79
五、期末现金	R=P+Q	3,787.21	4,043.00	4,298.79	4,554.58	4,810.37	5,066.16	5,321.95	5,577.74

项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79
经营活动支出	B							
支付的各项税费	C							
经营活动现金净流量	D=A-B-C	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79	435.79
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E							
流动资金支出	F							
投资活动现金净流量	G=E-F							
三、融资活动产生的现金	—							
资本金（自有资金）	H							
专项债券	I							
银行借款	J							
偿还债券本金	K							4,000.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
支付银行借款利息	N							
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-180.00	-4,180.00
四、期初现金	P	5,577.74	5,833.53	6,089.32	6,345.11	6,600.90	6,856.69	7,112.48
期内现金变动	Q=D+G+O	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	255.79	-3,744.21
五、期末现金	R=P+Q	5,833.53	6,089.32	6,345.11	6,600.90	6,856.69	7,112.48	3,368.27

## （二）应付本息情况

本项目本期拟发行专项债券 4,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%。在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下。

专项债券还本付息情况表（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2024 年		4,000.00		4,000.00	4.50%		
2025 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2026 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2027 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2028 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2029 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2030 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2031 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2032 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2033 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2034 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2035 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2036 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2037 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2038 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2039 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2040 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2041 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2042 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2043 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2044 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2045 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2046 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2047 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2048 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2049 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2050 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2051 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2052 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2053 年	4,000.00			4,000.00	4.50%	180.00	180.00
2054 年	4,000.00		4,000.00	-	4.50%	180.00	4,180.00
合计		4,000.00	4,000.00			5,400.00	9,400.00

### （三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 12,588.27 万元，融资本息合计 9,400.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.34。

### 四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

### 五、项目风险分析

### （一）与项目建设相关的风险

项目建设涉及面广、涉及部门众多，容易产生不协调而影响工程建设，并且在施工、设计、设备安装等过程中出现质量问题将影响整个工程质量。

### （二）与项目收益相关的风险

项目收取的费用若不满足项目运营需求以及项目还本付息的需求，需财政补贴资金支持。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

淄博市淄川区食药菌种植培育推广示范区建设项目主管部门为淄博市淄川区财金控股有限公司，项目单位为淄博市淄川区人才科技发展集团有限公司，本次拟申请专项债券 0.40 亿元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

2017 年 2 月 5 日，“田园综合体”作为乡村新型产业发展的亮点措施被写进中央一号文件，原文如下：支持有条件的乡村建设以农民合作社为主要载体、让农民充分参与和受益，集循环农业、创意农业、农事体验于一体的田园综合体，通过农业综合开发、农村综合改革转移支付等渠道开展试点示范。

《“十四五”文化产业发展规划》提出，要大力发展县域

和乡村特色文化产业，推进城乡融合发展，促进要素更多向乡村流动，建设一批文化产业特色乡镇、文化产业特色村，促进乡村特色文化资源、传统工艺技艺与创意设计、现代科技、时代元素相结合。

## 2、项目实施的公益性

全面深化农村改革。健全城乡融合发展体制机制、政策体系，推动城乡要素平等交换、双向流动。深化农村土地制度改革，探索推进农村集体经营性建设用地入市，稳妥实施农村宅基地制度改革，探索实施全域综合整治，全面提升农村发展活力。深化农村集体产权制度改革，支持村集体与社会资本良性互动、深度合作，五年建成经济强村 200 个。深化农村经营体制改革，大力实施新型农业主体培育工程、农业生产托管增收计划，推动托管模式由粮食作物向设施农业转变，稳步提升农业社会化服务水平。

## 3、项目实施的收益性

该项目预期产生的现金流入主要来源于冷库租金现金流入、烘干车间租金现金流入、母种培育中心租金现金流入、原种培育中心租金现金流入、栽培种培育中心租金现金流入、政府补助现金流入。

## 4、项目建设投资合规性

(1) 2023 年 12 月 15 日，获得淄博市淄川区食药菌种植

培育推广示范区建设项目备案证明，项目代码：  
2312-370302-89-01-878831。

#### 5、项目成熟度

该项目已取得相关备案证明等手续。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

本项目估算总投资 19,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 15,000.00 万元，本期拟发行专项债券 4,000.00 万元。

#### 7、项目收入、收益预测合理性

本项目收入包括：冷库租金收入、烘干车间租金收入、母种培育中心租金收入、原种培育中心租金收入、栽培种培育中心租金收入、政府补助，成本费用根据《淄川区人民政府关于同意使用政府补助偿还淄博市淄川区食药菌种植培育推广示范区建设项目专项债券本息的批复》由区财政全额拨款，预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

淄博市淄川区食药菌种植培育推广示范区建设项目于 2024 年 3 月开工，计划 2025 年 12 月完工。根据项目工程进度，2024 年债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目投资较大，建设周期较长，与其他行业建设项目在风险因素识别方面存在显著区别，根据本行业的特点，预测本

项目风险因素主要体现在以下几个方面：

### （1）项目风险分析

指因工程地质、水文地质和设计等因素发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖延所造成的损失。

### （2）风险程度分析及防范、降低风险的措施

财务风险对本项目属重大风险。工程风险对本项目属一般风险。通过加强地质、水文勘测测量工作，并在设计阶段全面考虑工程风险因素，采取针对性地措施，可避免或降低工程风险危害。

## 10、绩效目标合理性

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53 号），该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，以及多个细化的二级、三级指标，经济效益和社会效益明显，绩效目标明确合理。

### （三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 12,588.27 万元，融资本息合计为 9,400.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.34，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，

可实施性较强，资金投入风险基本可控，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。