

**泾源县冷水鱼（虹鳟）  
智慧渔业产业园（一期）建设项目  
（续发）**

**实施方案**

实施单位：泾源县畜牧技术推广服务中心

主管部门：泾源县农业农村局

财政部门：泾源县财政局

编制日期：二〇二六年五月



## 泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目实施进度报告

### 1.场地准备与基础工程

项目所在的 39.01 亩用地已完成地质详勘、场地清理及“三通一平”（通水、通电、通路、场地平整）工作。

3 口水井的钻探施工已完成，出水量与水质均满足设计要求。

蓄水池（280 平方米）的基础开挖与垫层施工已完成，正在进行池体钢筋绑扎。

部分室外管网及水管道的沟槽开挖与管道铺设工作已启动。

### 2.部分主体工程启动

10 栋日光温室的基础工程已全面展开，其中 2 栋已完成独立基础混凝土浇筑。

项目区内的主要施工道路已初步形成，为材料运输提供了便利。

### 3.投资完成情况

累计完成项目总投资约 420 万元，占总投资的 13.60%。其中，专项债资金完成支付 9.70%，自筹资金完成支付 3.90%，投资完成进度与形象进度基本匹配。

项目已全面开工，正按照施工组织设计有序推进。根据总体工期安排，2026 年将进入建设高峰期，日光温室主体安装、设备管线敷设、室内养殖设施安装将密集进行，资金需求迫切。为确保项目在 2026 年 12 月按期竣工并具备运营条件，急需按原计划发行第二期 600 万元专项债券资金，以满足后续工程款、设备采购款及配套设施建设的支付需要。

## 目录

一、泾源县基本情况 .....	- 1 -
（一）地域情况 .....	- 1 -
（二）人口现状 .....	- 1 -
（三）经济发展状况 .....	- 1 -
（四）财政收支情况 .....	- 2 -
（五）债务情况 .....	- 3 -
二、项目基本情况 .....	- 3 -
（一）项目建设背景 .....	- 3 -
（二）项目基本情况 .....	- 4 -
（三）项目主管部门 .....	- 5 -
（四）项目立项和建设的相关批复文件 .....	- 6 -
（五）项目开工和建设时间 .....	- 6 -
（六）合法性审核的律师、会计师事务所 .....	- 6 -
三、经济社会效益分析 .....	- 6 -
（一）经济效益分析 .....	- 6 -
（二）社会效益分析 .....	- 7 -
四、绩效目标及指标 .....	- 8 -
（一）事前绩效评估 .....	- 8 -
（二）绩效目标的设定 .....	- 8 -
（三）绩效监控和评价 .....	- 9 -
五、项目投资估算及资金筹措方案 .....	- 9 -
（一）编制依据 .....	- 9 -
（二）项目总投资估算 .....	- 10 -
（三）项目融资计划 .....	- 10 -
（四）建设期资金筹措方案 .....	- 11 -
六、项目收益与融资自求平衡方案 .....	- 11 -
（一）项目运作模式 .....	- 11 -
（二）项目运营收入 .....	- 12 -
（三）项目运营成本 .....	- 15 -
（四）相关税费 .....	- 15 -
（五）项目可偿债收益 .....	- 16 -
（六）债务还本付息情况 .....	- 16 -
（七）资金测算平衡情况 .....	- 17 -
七、其他事项说明 .....	- 20 -
（一）项目建设主要风险因素 .....	- 20 -
（二）项目防范风险对策 .....	- 21 -
（三）还款保障措施 .....	- 23 -
（四）投资管理 .....	- 23 -

专项债信息摘要

基本信息				
项目名称	泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目			
项目估算投资	3087.63 万元（不含建设期利息）			
项目建设期	项目建设期为 17 个月（2025 年 8 月—2026 年 12 月）			
资本金	987.63 万元			
专项债券发行计划				
	发行年份	发行金额	发行期限	测算利率
第一期	2025 年	1500 万元	20 年	2.45%
第二期	2026 年	600 万元	20 年	2.5%
合计	2100 万元			
还本付息方式	每半年支付利息一次，债券到期后一次性还本，最后一期利息随本金一起支付。			
特殊条款安排	无			

本项目计划分两批发行完成。根据《2025 年宁夏回族自治区政府专项债券（二十七至三十二期）发行结果公告》，项目已于 2025 年 12 月发行 20 年期专项债券 1,500 万元，票面利率 2.45%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。

2026 年计划发行 600 万元，全部用于本次发行，债券期限为 20 年，票面利率 2.50%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。

# 泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目

## 实施方案（续发）

根据《中华人民共和国预算法》（2018年修订）和《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52号）等文件精神，参考泾源县审批服务管理局关于《泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目可行性研究报告》的批复（泾审批发〔2025〕113号）（项目代码2508-640424-20-01-825302），结合泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目实施情况，本项目本次申请发行债券资金2100.00万元，特制定本项目实施方案。

### 一、泾源县基本情况

#### （一）地域情况

泾源县，隶属宁夏回族自治区固原市，位于六盘山东麓，地处陕、甘、宁三省会城市西安、兰州、银川的几何中心，东与崆峒区相连，南与华亭市、庄浪县接壤，西与隆德县毗邻，北与原州区、彭阳县交界，总面积1131平方千米，截至2024年末，泾源县常住总户数为2.65万户，常住总人口为8.28万人。泾源县辖3个镇、4个乡。泾源县地势西北高、东南低，属温带半湿润区，是国家重点生态功能区。境内有济公修炼的延龄寺、成吉思汗屯兵避暑的凉殿峡、神奇秀丽的老龙潭、流泉飞瀑的胭脂峡、荷叶碧翠的野荷谷等人文景观和自然景观30余处，荣获“中国最美生态休闲旅游名县”“中国最美休闲度假旅游名县”“全国十佳生态旅游城市”“泾源黄牛”通过农业农村部地理标志认证。

#### （二）人口现状

截至2024年末，泾源县常住总户数为2.65万户，常住总人口为8.28万人。其中：城镇人口3.25万人，乡村人口5.03万人。常住人口城镇化率为39.25%，比上年末提高1.5个百分点。全县出生人口0.14万人，出生率为16.73%；死亡人口0.12万人，死亡率为14.34%；人口自然增长率为2.39%。据公安户籍年报，全县总户数为32231户，户籍总人口112992人。其中：城镇人口11349人，乡村人口101643人。男59301人，女53691人。回族人口92118人，占总人口的比重为81.5%，户籍人口城镇化率为10%。

#### （三）经济发展状况

2024年，泾源县实现地区生产总值256310万元，按可比价格计算，比上年增长6.3%。

其中：第一产业增加值 40154 万元，增长 9.0%，贡献率为 24.2%，拉动地区生产总值增长 1.5 个百分点；第二产业增加值 37600 万元，增长 12.6%，贡献率为 29.4%，拉动地区生产总值增长 1.9 个百分点；第三产业增加值 178556 万元，增长 4.3%，贡献率为 46.4%，拉动地区生产总值增长 2.9 个百分点。三次产业占比为 15.7:14.7:69.6。全年人均地区生产总值 30622 元，比上年增长 8.3%。

（四）财政收支情况

（1）一般公共预算执行情况。2024 年，全县地方一般公共预算收入完成 9,748 万元，完成年度预算的 101%，增长 8.6%。其中：税收收入 5,366 万元，完成年度预算的 100.2%，增长 13.1%；非税收入 4,382 万元，完成年度预算的 101.9%，增长 3.5%。一般公共预算支出完成 23.3 亿元。

财政收支平衡情况：地方一般公共预算收入 9,748 万元、自治区各项补助收入 214,683 万元、债务转贷收入 20,402 万元，上年结转 57,835 万元，调入资金 3 万元，收入总计 302,671 万元。

一般公共预算支出 233,192 万元，债务还本支出 6,208 万元，专项上解支出 37 万元，结转下年 62,874 万元，安排预算稳定调节基金 98 万元，调出资金 262 万元，支出总计 302,671 万元，收支平衡。

（2）政府性基金预算执行情况。2024 年，全县政府性基金预算收入完成 2,038 万元、自治区基金补助收入 4,293 万元，调入资金 262 万元，债务转贷收入 36,645 万元，上年结转 5,797 万元，收入总计 49,035 万元；政府性基金预算支出完成 19,817 万元，地方政府专项债务还本支出 23,268 万元，结转下年 5,947 万元，调出资金 3 万元，收支平衡。

（3）社会保险基金预算执行情况。2024 年，社会保险基金预算收入完成 18,594 万元，为年度预算的 100%，上年结余 12,297 万元，收入总计 31,381 万元；社会保险基金预算支出完成 17,013 万元，上解支出 641 万元，年末基金滚存结余 13,727 万元，收支平衡。

（4）国有资本经营预算执行情况。因我县国有资本规模较小，县级无国有资本经营收入，按照相关规定年初未安排国有资本预算。

财政收支情况统计表

项目	2022 年	2023 年	2024 年
地方一般公共预算收入	8,753	8,977	9,748

其中：税收收入	4,052	4,743	5,366
非税收入	4,701	4,234	4,382
一般公共预算支出	234,939	240,113	233,192
政府性基金收入	624	1,603	2,038
社会保险基金收入	16,592	20,134	18,594

（五）债务情况

（1）政府法定债务余额情况。2024 年底，我县政府债务余额为 269,211 万元，其中：一般债务余额 207,177 万元、专项债务余额 62,034 万元，年末债务余额未超过自治区下达的债务限额。

（2）政府法定债务转贷情况。2024 年，自治区转贷我县新增债务 57,079 万元，其中，新增一般债务 15,002 万元，新增再融资一般债务 5,400 万元，新增专项债务 7,300 万元，新增再融资专项债券 29,377 万元。

（3）政府法定债务还本付息情况。2024 年自有资金偿还一般债务还本付息 9,416 万元，其中，本金 1,376 万元（一般债务本金 653 万元，专项债券本金 691 万元，调整收回 32 万元），付息 8,040 万元（一般债务付息 6,433 万元，专项债务 1,607 万元）。

（4）政府法定债务增减情况。2024 年初法定债务为 241,640 万元，年底余额为 269,211 万元，总体上增加 27,571 万元。

二、项目基本情况

（一）项目建设背景

宏观背景：党的十八大以来，习近平总书记多次强调要树立大农业观、大食物观，构建多元化食物供给体系，保障粮食和重要农产品稳定安全供给。水产品是我国重要农产品，我国年产量长期稳居世界第一，为保障国家和世界粮食安全作出重要贡献。随着人民群众对美好生活的向往，水产品作为优质动物蛋白源，消费需求刚性增长，但人均摄入量仍低于膳食指南推荐量，消费潜力巨大。近年来，党的二十大报告、中央农村工作会议及历年中央一号文件均提及树立大食物观相关内容，强调要发展设施农业，促进渔业高质量发展。本项目贯彻落实大食物观重要讲话精神，旨在满足人民对优质水产品的需求，探索泾源因地制宜广辟食源、端稳“中国饭碗”的路径。

中观背景：《“十四五”全国渔业发展规划》提出要强化渔业科技，完善全链条技术服务体系，实施生态健康养殖等“五大行动”，发展智慧渔业，推进养殖模式数字化改造。《宁夏回族自治区农业农村现代化发展“十四五”规划》指出，南部生态农业示范区要以大生态、大产业、大旅游深度融合为主攻方向，发展生态特色农业和生态旅游

业，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。本项目位于宁夏南部生态农业示范区，通过循环经济、智能管控等技术，实现养殖与生态保护协同，养殖废水循环利用率达 90%以上，污水排放量大幅降低，同时构建生态缓冲带，为冷水鱼养殖与生态保护协同发展提供可复制模式。此外，固原市农村居民收入水平与全国、全区存在差距，特色农业产业是增加农民收入的重要途径。本项目通过“村集体+公司+农户”模式，构建现代乡村产业体系，实现农业增效、农民增收。

微观背景：虹鳟鱼是冷水肉食性鱼类，对水质、水温、溶氧等环境条件要求极高，其肉质鲜嫩、营养丰富，富含 EPA，深受消费者喜爱。泾源县地处六盘山腹地，冷水资源丰富，水温常年稳定在 10℃-18℃，水质清澈纯净，为虹鳟鱼生长提供了天然优势，虹鳟冷水鱼养殖已成为当地特色农业的重要支柱产业。然而，当前泾源县虹鳟冷水鱼产业面临养殖基础设施水平有待提升的问题，现有养殖车间难以满足现代化、集约化、智慧化养殖需求。因此，本项目立足当地冷水资源，建设冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园，致力于推进冷水鱼养殖产业高端化、规模化、智能化、品牌化、绿色化发展，打造冷水鱼（虹鳟）产业高质量发展示范区，实现生态增质、产业增效、群众增收，为当地渔业产业高质量发展提供支撑。

## （二）项目基本情况

泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目，以建设农业强国为总纲领，以推进乡村全面振兴、加快农业农村现代化为抓手，依托泾源县丰富的冷水资源，建设冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园。

本项目属于具有一定收益的农业水产养殖项目，符合国家有关规定、政策及地区发展规划。同时，本项目符合专项债支持发行的项目领域。项目基本情况如下：

- （1）项目名称：泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目。
- （2）投向领域：农业领域。
- （3）建设地点：项目用地位于泾源县兴盛乡新旗村，紧邻宁夏雅豪滑雪度假区。
- （4）建设性质：新建项目。
- （5）建设内容和规模：

本项目一期占地约 39.01 亩，建设日光温室 11700 平方米、蓄水池 280 平方米、室外管网 7000 平方米、水井 3 口、水管道 4000 米等室外基础设施。

- （6）建设工期：项目建设期为 17 个月（2025 年 8 月—2026 年 12 月）；2025 年 5



月，完成项目规划设计；2025年6月，完成项目前期申报及批复工作；2025年7月，完成项目初步设计及批复工作；2025年8月完成项目施工图设计、施工招投标；2025年8月—2026年12月完成项目基础设施建设施工，验收并交付使用。工程施工中，应加快施工进度，各工作面能交叉施工的，尽量交叉平行施工。

(7) 项目运营期：2027年—2046年。

(8) 投资规模：项目静态投资3087.63万元，建设期利息36.75万元。

(9) 资金来源：本项目拟申请专项债资金2100万元，农业农村厅农业补助资金300万元，县级财政配套资金687.63万元。

(10) 债券基本信息

本次发行规模	贰仟壹佰万元整（RMB：21,000,000.00元）
募集资金用途	泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目
本次债券期限	20年
债券利率	2025年已发行1500万元，票面利率2.45%； 2026年计划发行600万元，票面利率2.50%。
还本付息方式	每半年支付一次利息，到期一次性支付本金及当期利息

**(三) 项目主管部门**

**(1) 部门简介**

泾源县农业农村局是泾源县人民政府负责全县农业农村工作的职能部门，加挂泾源县乡村振兴局牌子，同时承担县委农村工作领导小组办公室职能。**机构设置：**该局为正科级单位，下设7个事业单位，办公地点位于泾源县“三馆一中心”5楼，联系电话为0954-5011154。

统一社会信用代码	11642225MB1917806U
机构名称	泾源县农业农村局
机构性质	政府机构
机构地址	泾源县“三馆一中心”5楼
负责人	糟海学
所属地区	宁夏回族自治区固原市

**(2) 主要职责**

贯彻落实国家及地方“三农”政策，制定农业农村中长期规划并组织实施；统筹推

进乡村振兴战略，负责巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；指导农村土地制度改革、农业人才培养及农业综合执法；推动农业现代化和农村人居环境改善，培育新型农业经营主体。

#### **（四）项目立项和建设的相关批复文件**

目前，本项目已取得以下相关批复文件：

2025年8月25日泾源县审批服务管理局关于《泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目可行性研究报告》的批复（泾审批发〔2025〕113号）（项目代码2508-640424-20-01-825302）；2025年3月12日泾源县审批服务管理局关于《泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目初步设计》的批复（泾审批发〔2026〕072号）（项目代码2508-640424-20-01-825302）；2025年3月13日已完成控制价审核。

#### **（五）项目开工和建设时间**

项目于2025年8月开工建设，2026年12月完工。

#### **（六）合法性审核的律师、会计师事务所**

国浩律师（银川）事务所系经批准依法成立的律师事务所，具备为本期专项债券出具法律意见书的资质，执业律师具有从事法律服务业务的资格，具备担任本项目法律意见书签字律师的资格。国浩律师（银川）事务所依法出具《关于泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目法律意见书》，该所认为泾源县农业农村局作为本项目主管部门合法合规，宁夏华俊会计师事务所（普通合伙）对本项目出具的项目专项财务评价报告合法合规。

### **三、经济社会效益分析**

#### **（一）经济效益分析**

##### **1.生产端：夯实养殖基础，保障效益稳定性**

项目围绕虹鳟养殖关键需求建设，形成完整基础支撑体系。专用养殖设施隔绝外界环境波动，保障虹鳟生长周期稳定、成活率提升，确保产量可控，为经济效益提供核心前提。水源保障设施构建独立可靠供水系统，满足虹鳟水质、水量需求，减少养殖中断和病害，降低成本，夯实效益基础。

##### **2.运营端：优化成本结构，提升利润空间**

项目配套设施完善推动养殖“降本增效”。合理规划的管网系统减少水资源损耗和能耗成本，集中化设施布局便于精准投放资源，降低人力成本。项目预留“智慧渔业”

空间，接入智慧设备提升养殖精细化程度，缩短生长周期，优化投入产出比，扩大利润空间。

### 3.市场端：强化供给能力，增强市场竞争力

虹鳟市场需求稳定且注重品质。项目保障产量和品质，契合市场需求，提升竞争力。稳定产能支撑长期合作，争取更优定价；标准化设施确保品质一致，摆脱低价竞争，向高附加值市场延伸，实现经济效益升级。

### 4.产业链与区域端：延伸价值边界，放大经济辐射效应

项目经济效益不限于养殖环节，能带动产业链延伸和区域发展。稳定产能吸引下游加工企业，形成完整产业链，增加经济收益。项目建设运营创造岗位，带动就业，吸引配套企业集聚，形成产业集群，降低协作成本，提升区域竞争力，形成良性循环，放大经济效益。

## （二）社会效益分析

本项目积极响应《全国设施农业建设规划（2023—2030年）》，项目建设符合国家、地方政策支持方向，得到当地政府的大力支持。

项目作为农业农村领域的基础设施项目，其社会效益与专项债支持“补短板、惠民生”的政策导向高度契合，重点体现在就业、产业、技术等层面。

### 1.促进就业与增收

项目建设期（施工、设备安装）可提供短期就业岗位 200~300 个；运营期需技术人员、养殖工人、管理人员等长期岗位 50~80 个，优先吸纳当地农户就业，人均年收入可增加 3 万—5 万元，助力脱贫攻坚成果巩固。

### 2.提升渔业产业化水平

填补泾源县优质冷水鱼供应缺口，改变传统养殖“依赖外购、品质参差不齐”的现状，推动当地冷水鱼养殖从“散户粗放型”向“标准化、规模化”转型，形成“养殖—加工”完整产业链。

### 3.技术辐射与人才培养

通过技术培训、现场指导等方式，培育 50-100 名本土养殖技术骨干，提升区域渔业科技水平；监测平台等设备的应用，为行业提供智能化养殖示范。

四、绩效目标及指标

（一）事前绩效评估

泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目的建设符合国民经济和社会发展规划，项目符合地方政府专项债券资金投入领域；具有较强的现实需求，与债券资金支持范围相符；项目绩效目标较为明确，预期效益良好；项目相关政策可持续性较好，预期效果的可持续性存在强；财政资金投入具有可行性且风险可控。通过文献调查、社会调查、对比分析等方法评估，综合评价对该项目应“予以支持”。

（二）绩效目标的设定

（1）设定情况

本项目绩效目标从项目的产出数量、质量、时效、成本，经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等设定。绩效目标表详见下表：

年度债券资金项目支出绩效目标申报表

项目名称		泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目		
主管单位		泾源县农业农村局		
项目类型		<input checked="" type="checkbox"/> 产业发展 <input type="checkbox"/> 民生保障 <input type="checkbox"/> 基础设施 <input type="checkbox"/> 行政运行		
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）、《固原市特色农业产业发展规划（2024—2027年）》		
	资金管理办法(名称、文号)	《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号） 财政部《关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）		
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法 <input type="checkbox"/> 项目法 <input type="checkbox"/> 据实据效 <input checked="" type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据	可研批复		
	使用范围	泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目的前期策划、设计、施工、竣工验收。		
	申报（补助）条件	符合 2025 年专项债投向领域		
	项目起止年限	建设期 2025 年 8 月—2026 年 12 月		
	项目资金（万元）	年度资金总额：	3087.63	
		农业农村厅农业补助资金	300	
县级财政整合资金		687.63		
专项债资金		2100		
总体	泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目，本项目以建设农业强国为总纲领，以推进乡村全面振兴、加快农业农村现代化为抓手，依托泾源县丰富的冷水资源，建设冷水			

目 标	鱼（虹鳟）智慧渔业产业园，通过引进先进的循环水养殖系统（RAS），提高农业资源利用率、劳动生产率和土地产出率，实现养殖环境的精准调节与高效管理，全面提升泾源县冷水鱼（虹鳟）产业的养殖水平和生产效益，示范带动周边设施渔业集约化、标准化、机械化、绿色化、数字化转型升级，构建供给保障强、科技装备强、经营体系强、产业韧性强、竞争能力强的现代设施农业体系，为全面推进农业农村现代化、建设农业强国提供重要支撑。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	指标 1：项目占地面积	39.01 亩
			指标 2：总建筑面积	11700 平方米
			指标 3：项目建设数量	100%
		质量指标	指标 1：项目设计变更率	≤10%
			指标 2：项目验收通过率	≥95%
			指标 3：政府债券资金规范管理使用率	100%
		时效指标	指标 1：工程进度延迟率	≤5.0%
			指标 2：政府债券资金三个月内形成支出	≤90 天
		成本指标	指标 1：实际成本超概（预）算比	≤5.0%
	效益指标	经济效益	指标 1：全面提升泾源县冷水鱼（虹鳟）产业的养殖水平	持续提升
		社会效益	指标 1：预计提供短期就业岗位	50~80 人
		可持续影响	指标 1：经济社会可持续发展	成效改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：群众满意度	≥95%

（三）绩效监控和评价

根据《宁夏回族自治区项目支出绩效评价管理暂行办法》（宁财（绩）发〔2022〕377号）、《宁夏回族自治区项目支出绩效评价管理指南》（宁财（绩）发〔2022〕376号）等文件，对项目进行绩效监控和评价。一是在债券发行的2个月内进行一次绩效监控，对绩效目标偏离值超过20%的指标立即进行整改，同时监控及整改结果经项目主管部门审核后报财政部门。二是在每年年末，对项目实施绩效自评，形成自评报告，按照绩效评级规定程序报同级财政部门。

五、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

根据本项目可行性研究报告，本项目总投资编制依据如下：  
本工程预算造价依据设计图纸及《2019年宁夏回族自治区建筑工程计价定额》

《2019年宁夏回族自治区市政工程计价定额》《2019年宁夏回族自治区建设工程费用定额》《2019年宁夏回族自治区安装工程计价定额》编制。工程监理费依据国家发展改革委、建设部发改价格〔2007〕670号文计取。勘察设计费根据国家计委、建设部计价格〔2002〕10号文发布的《工程勘察设计收费管理规定》计取。施工图审查费依据发改价格〔2011〕534号文计算。

（1）项目建设管理费：按照财政部《关于印发〈基本建设项目成本管理规定的通知〉》财建〔2016〕504号文件执行。

（2）勘察费、设计费、工程监理费、工程招标代理费、项目前期工作咨询费、环境影响咨询服务费：按照国家发展改革委《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》发改价格〔2015〕299号文件精神，结合当前市场价格计算。

（3）造价咨询费、施工图审查费：按照自治区物价局《关于取消、放开和下放部分服务价格的通知》宁价费发〔2016〕4号文件精神，结合当前市场价格计算。

（4）预备费：预备费只计基本预备费，不计涨价预备费。基本预备费按工程费用与其他费用之和的5%计算。

（5）未说明的其他费用参照国家及自治区的相关规定执行。

（6）材差文件执行2026年《宁夏工程造价》第1期泾源地区价格。

## （二）项目总投资估算

依据可行性研究报告，项目总投资为3124.38万元，其中静态投资3087.63万元，建设期利息36.75万元。

静态投资3087.63万元，其中工程费用2748.22万元，项目建设其他费用192.38万元，预备费147.03万元。项目投资估算表如下：

单位：万元

序号	名称	估算价值
1	工程费用	2748.22
2	其他费用	192.38
3	预备费	147.03
4	建设期利息	36.75
总投资		3124.38

## （三）项目融资计划

本项目的总投资为3087.63万元（不含建设期利息）。

### （1）资本金筹措

根据《泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目可行性研究报告》的批复（泾审批发〔2025〕113号），本项目建设期为2025年8月—2026年12月。本项目运营期为2027年—2046年。

项目总投资为3,124.38万元，其中静态投资3,087.63万元，建设期利息36.75万元。

静态投资3,087.63万元，其中工程费用2,748.22万元，项目建设其他费用192.38万元，预备费147.03万元。

本项目静态投资为3,087.63万元，其中申请地方政府专项债2,100.00万元，发行期限为20年；农业农村厅专项补助资金300.00万元，县级财政配套资金687.63万元。

## （2）融资筹措

### ①发行专项债券

本项目计划分两批发行完成。根据《2025年宁夏回族自治区政府专项债券（二十七至三十二期）发行结果公告》，项目已于2025年12月发行20年期专项债券1,500万元，票面利率2.45%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。

2026年计划发行600万元，全部用于本次发行，债券期限为20年，票面利率2.50%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。

### ②市场化融资

本项目暂不考虑市场化融资。

## （四）建设期资金筹措方案

投资计划：本项目建设期2025年8月—2026年12月，总投资为3087.63万元（不含建设期利息），其中：2025年申请政府专项债券资金1500万元，2026年申请政府专项债券资金600万元，其余987.63万元（项目资本金）来源为配套农业农村厅农业补助资金300万元，县级财政整合资金687.63万元。

# 六、项目收益与融资自求平衡方案

## （一）项目运作模式

泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目，构建“县级统筹+乡镇联动+村集体自主运营”的三级协同运营体系，其中，县级层面通过组建“泾源县冷水鱼智慧渔业产业融合发展中心”，承担核心统筹职责，具体包括制定冷水鱼全产业链融合发展规划、打造“六盘山冷水虹鳟”等统一区域品牌、拓展虹鳟收购商、深加工企业及渔业文旅合作渠道、搭建整合养殖环境监测、生长数据、销售流通等信息的智慧管理

平台，同时统筹专项扶持资金并监管资金规范使用；乡镇层面则在各相关乡镇设立“冷水鱼智慧渔业产业服务站”，聚焦协同保障，负责协调辖区内各村虹鳟养殖技术与配套种植技术的交叉共享、养殖设施调度及物流配送衔接，同时对村集体运营流程的规范性进行监督；村集体层面作为实际运营主体，以现有村集体经济组织为基础成立“冷水鱼智慧渔业产业联合社”，全面负责本村虹鳟养殖基地的日常管护、智慧养殖设施维护、养殖技术现场指导，直接对接参与产业的农户，推动虹鳟养殖与配套水生植物种植的生态协同模式落地，实现村集体自主运营下的产业效益与农户收益双赢。

## （二）项目运营收入

泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目，实施单位泾源县畜牧技术推广服务中心，主管部门泾源县农业农村局，主要建设内容为日光温室（11700平方米）及其配套。项目建设完成后，将为泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业提供基础设施的支持。项目实施单位和主管部门不参与具体产业的实体经营，会将日光温室及其配套出租给冷水鱼养殖企业或者养殖户，取得租金收入。养殖企业或者养殖户是冷水鱼产业的经营主体。

债券存续期内，项目收入自2027年开始计算，到2046年底。本项目收入按照整年计算。

根据《泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目可行性研究报告》，本项目收入来源为日光温室及其配套出租收入。根据项目特点及近年来类似项目的收入情况，结合市场行情估算相关收入如下：

根据《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52号）的规定：对专项债券对应的政府性基金收入和项目专项收入难以偿还本息的，允许地方依法分年安排专项债券项目财政补助资金，以及调度其他项目专项收入、项目单位资金和政府性基金预算收入等偿还，确保专项债券实现省内各市、县区域平衡，省级政府承担兜底责任，确保法定债务按时足额还本付息，严防专项债券偿还风险。本期债券募集资金投资项目现金流入主要为租赁收入，经营收入中单价采用谨慎性原则测算。

### 1. 日光温室及其配套出租收入

本项目规划建设日光温室11700平方米及其配套蓄水池等设施。

通过宁夏回族自治区公共资源交易网查询及网络公开资料查询，银川高端工厂化水



产车间租金为 0.025 万元/m<sup>2</sup>/年；通过辽宁、江苏、上海资源交易相关网站查询，水产用日光温室及其配套出租单价为 0.030-0.055 万元/m<sup>2</sup>/年。宁夏地区价格普遍低于华南、华东地区 40%—60%。结合本项目实际情况，考虑到水产用日光温室的智能性，本项目按照 0.021 万元/m<sup>2</sup>/年进行测算。

宁夏回族自治区政协 2024 年 6 月报告显示，全区温棚、日光温室利用率达 93.4%，空置率仅 6.6%。结合本项目的实际情况，运营期第一年出租率 80%，运营期第二年出租率 90%，运营期第三年起出租率 100%。

经测算本项目债券存续期内运营收入为 4,515.70 万元。

根据以上预测信息，预测期内年度收入情况如下：

单位：万元

序号	项目	合计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	日光温室出租收入 (不含税)	4,515.70	180.33	204.90	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47
1.2	年出租面积 (m <sup>2</sup> )	11,700.00	9,360.00	10,530.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00	11,700.00
1.3	租金单价 (万元/m <sup>2</sup> /年)	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210
1.4	增值税销项税额 (9%)	324.59	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23
2	收入小计 (不含税)	4,515.70	180.33	204.90	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47

续上表

单位：万元

序号	项目	合计	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	日光温室出租收入 (不含税)	4,515.70	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47
1.2	年出租面积 (m <sup>2</sup> )	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00	11700.00
1.3	租金单价 (万元/ m <sup>2</sup> /年)	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210	0.0210
1.4	增值税销项税额 (9%)	324.59	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23	16.23
2	收入小计 (不含税)	4,515.70	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47

### （三）项目运营成本

如前述，项目实施单位和主管部门不参与具体产业的实体经营，会将日光温室及其配套出租给冷水鱼养殖企业或者养殖户，本项目收入来源为租金收入。因此，项目在运营期间产生的运营成本仅为很少的维修费用。与养殖有关的人员成本、水电费、原材料成本等全部由冷水鱼产业的经营主体养殖企业或者养殖户承担。

综上，本项目经营成本为维修费用。

#### 1.维修费用

根据本项目特点，各年维修费用按固定资产原值的 0.50% 计取。

根据经营活动累计计算，经营成本合计 312.44 万元。

根据以上预测信息，预测期内年度经营成本费用情况如下：

单位：万元

序号	项目	合计	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年
1	维修费用	312.44	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62
2	合计	312.44	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62

续上表

单位：万元

序号	项目	合计	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年
1	维修费用	312.44	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62
2	合计	312.44	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62	15.62

### （四）相关税费

#### 1.增值税

项目建成后收入按照《中华人民共和国增值税暂行条例》《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，按照租金收入的 9% 缴纳增值税。

#### 2.税金及附加

包括城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加。其中：城市维护建设税 7%，教育费附加 3%，地方教育费附加 2%。

#### 3.所得税

本项目企业所得税税率为 25%。

预计在债券存续期内产生相关税费约为 86.10 万元。

（五）项目可偿债收益

经测算，债券存续期间内泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目累计净收益 4,117.15 万元，专项债券存续期利息 1,035.00 万元，本金 2,100.00 万元，本息合计 3,135.00 万元。项目运营净收益对债券本息的覆盖倍数为 1.31 倍，能够合理保障偿还所使用的地方政府专项债券资金的本息和利息。通过对本项目收益与融资自求平衡情况的分析，项目收益期内满足专项债券还本付息的要求，可以实现收益与融资自求平衡。

（六）债务还本付息情况

本项目计划分两批发行完成。其中，2025 年完成发行 1,500 万元，债券期限为 20 年，票面利率 2.45%（根据《2025 年宁夏回族自治区政府专项债券（二十七至三十二期）发行结果公告》；2026 年计划发行 600 万元，全部用于本次发行，债券期限为 20 年，票面利率 2.50%，每半年支付利息，到期一次性偿还本金。债券存续期内各年度应还本付息金额如下表所示：

项目各年还本付息情况表

单位：万元

序号	年份	期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	融资利率	当年偿还 利息
1	2025 年 8 月—12 月		1,500.00		1,500.00	2.45%	
2	2026 年	1,500.00	600.00		2,100.00	2.45%	36.75
3	2027 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
4	2028 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
5	2029 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
6	2030 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
7	2031 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
8	2032 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
9	2033 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
10	2034 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75

11	2035 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
12	2036 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
13	2037 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
14	2038 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
15	2039 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
16	2040 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
17	2041 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
18	2042 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
19	2043 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
20	2044 年	2,100.00			2,100.00	2.45%、 2.50%	51.75
21	2045 年	2,100.00		1,500.00	600.00	2.45%、 2.50%	51.75
22	2046 年	600.00		600.00	-	2.50%	15.00
合 计			2,100.00	2,100.00			1,035.00

### （七）资金测算平衡情况

本项目债券存续期内预计项目经营活动产生的净现金流为 4,117.15 万元。债券存续期内预计项目运营收入为 4,515.70 万元，经营活动现金流出为 398.54 万元，其中运营成本为 312.44 万元，相关税费为 86.10 万元。各年期末项目累计现金结存额未出现负值，2046 年期末扣除专项债券还本付息金额后项目累计现金结存额为 1,018.90 万元，本项目资金稳定性总体上可以得到保证。

### 项目资金平衡收益表

单位：万元

项目	合计	2025 年 8-12 月	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
现金流入												
发行债券金额	2,100.00	1,500.00	600.00									
其他资金流入	1,024.38	1,024.38										
经营活动现金流入	4,515.70			180.33	204.90	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47
现金流入小计	7,640.08	2,524.38	600.00	180.33	204.90	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47
现金流出												
建设投资	3,087.63	420.00	2,667.63									
经营活动现金流出	398.54			17.41	17.41	17.41	17.41	17.41	17.41	19.81	20.39	20.39
债券还本	2,100.00											
债券付息现金流出	1,035.00		36.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75
现金流出小计	6,621.17	420.00	2,704.38	69.16	69.16	69.16	69.16	69.16	69.16	71.56	72.14	72.14
现金净流量	1,018.90	2,104.38	-2,104.38	111.17	135.74	160.31	160.31	160.31	160.31	157.91	157.33	157.33
经营活动产生的净现金流	4,117.15		-	162.92	187.49	212.06	212.06	212.06	212.06	209.66	209.08	209.08
期末项目累计现金结存额		2,104.38	-	111.17	246.90	407.21	567.51	727.82	888.12	1,046.04	1,203.37	1,360.70
本息覆盖倍数	1.31											

续表一项目资金平衡收益表

单位：万元

项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
现金流入												
发行债券金额	2,100.00											
其他资金流入	1,024.38											
经营活动现金流入	4,515.70	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47
现金流入小计	7,640.08	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47	229.47
现金流出												
建设投资	3,087.63											
经营活动现金流出	398.54	20.39	20.39	20.39	20.39	20.39	20.39	20.39	20.39	20.39	20.39	29.58
债券还本	2,100.00										1,500.00	600.00
债券付息现金流出	1,035.00	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	51.75	15.00
现金流出小计	6,621.17	72.14	72.14	72.14	72.14	72.14	72.14	72.14	72.14	72.14	1,572.14	644.58
现金净流量	1,018.90	157.33	157.33	157.33	157.33	157.33	157.33	157.33	157.33	157.33	-1,342.67	-415.11
经营活动产生的净现金流	4,117.15	209.08	209.08	209.08	209.08	209.08	209.08	209.08	209.08	209.08	209.08	199.89
期末项目累计现金结存额		1,518.03	1,675.36	1,832.69	1,990.02	2,147.35	2,304.69	2,462.02	2,619.35	2,776.68	1,434.01	1,018.90
本息覆盖倍数	1.31											

## 七、其他事项说明

### （一）项目建设主要风险因素

#### 1.需求风险

冷水鱼的市场需求受多种因素影响。从市场情况来看，虹鳟冷水鱼因其肉质鲜美，深受消费者喜爱，目前市场需求有一定的稳定性，但也存在波动可能。环境变化可能导致冷水鱼生存环境改变，进而影响养殖规模。该风险发生的可能性低，一旦发生，将导致项目收益大幅减少，损失程度较高。风险承担主体为项目运营方，若其缺乏对这些优质鱼种市场的深入调研和应变能力，韧性较弱，易受该风险冲击。

#### 2.建设风险

项目建设过程中面临诸多风险。工程延期可能是因为天气因素，泾源县的天气条件可能对施工产生影响，如暴雨、严寒等天气可能导致施工暂停；施工队伍的技术水平和管理能力不足也可能导致工程进度滞后，该风险发生的可能性中等。风险承担主体是施工方和项目方，施工方的施工能力和项目方的管理能力会影响他们的韧性。若施工方技术过硬、项目方管理严格，韧性较强，能较好应对建设风险；反之则韧性较弱。

#### 3.运营风险

项目运营过程中也存在多种风险。虹鳟的生长受水质、温度等环境因素影响，若循环水系统、温控系统出现故障，可能导致生长不良甚至死亡。运营风险发生的可能性因设备质量和维护情况而异，若设备质量不佳或维护不当，可能性低。一旦发生，会影响鱼的产量和质量，损失程度较大。风险承担主体主要是项目运营方，其设备维护能力和应急处理能力决定了韧性，能力强则韧性强，反之则弱。

#### 4.融资风险

本项目可能涉及专项债融资，专项债的发行和偿还存在一定风险。若宏观经济形势变化，导致债券市场波动，可能影响专项债的发行规模和成本。专项债的偿还依赖项目的收益，若项目收益未达预期，可能导致偿债困难。该风险发生的可能性低，一旦发生，会影响项目的资金链，损失程度较高。风险承担主体是项目方，其对项目收益的预测能力和资金管理能力影响韧性，若预测准确、资金管理合理，韧性较强。

#### 5.财务风险

财务风险主要包括资金流动性风险和盈利能力风险。项目建设和运营需要大量资金，若资金周转不畅，可能导致项目无法正常推进。盈利能力风险与项目的收入和成本



有关，若鱼销售价格下降或成本上升，会影响项目的利润。该风险发生的可能性低，损失程度根据影响程度而定。风险承担主体是项目方，其财务管理制度和成本控制能力影响韧性。

## 6.经济风险

宏观经济波动会对项目产生影响，如经济下行可能导致消费者对冷水鱼的需求减少，进而影响鱼苗的销售价格和销量。通货膨胀可能导致项目的运营成本上升，如饵料、能源等价格上涨。该风险发生的可能性低，损失程度根据经济波动的幅度而定。风险承担主体是项目方，其对宏观经济形势的判断和应对能力影响韧性。

## 7.社会风险

项目建设和运营可能对当地社会产生一定影响。在建设阶段，施工可能会对周边居民的生活造成干扰，如噪声、粉尘等，引发居民不满。运营阶段，若项目产生的废水、废渣处理不当，可能污染周边环境，影响居民的生活质量，进而引发社会矛盾。该风险发生的可能性低，但一旦发生，可能影响项目的社会形象，损失程度中等。风险承担主体是项目方，其与当地居民的沟通协调能力影响韧性。

## 8.环境风险

项目属于水产养殖相关项目，可能对周边环境造成影响。养殖过程中产生的废水若处理不当，可能含有大量的有机物和氮磷等物质，污染水体。该风险发生的可能性低，损失程度根据污染程度而定。风险承担主体是项目方，其环保设施的完善程度和环保管理能力影响韧性。

## 9.网络与数据安全风险

监测平台，在运营过程中涉及大量的数据传输存储，如环境参数、鱼苗生长数据等。若网络安全措施不到位，可能导致数据泄露、被篡改或系统被黑客攻击，影响项目的正常运营。该风险发生的可能性低，但随着信息化程度的提高，风险有上升趋势，损失程度根据数据重要性和影响范围而定。风险承担主体是项目方，其网络安全防护能力影响韧性。

# **（二）项目防范风险对策**

## 1.建设风险管控措施

针对工程延期风险，项目方应在施工前制定详细的施工计划，明确各阶段的任务和时间节点，充分考虑泾源县的天气情况，合理安排施工进度。选择经验丰富、信誉良好

的施工队伍，并与其签订严格的施工合同，明确延期责任和违约条款。建立进度监控机制，每周召开进度协调会，定期检查施工进度，及时发现和解决问题。此外，可购买工程延期保险，以应对可能的损失。对于成本超支风险，项目方应在项目前期进行充分的市场调研，对材料和设备价格进行预测，在合同中约定价格调整机制。加强设计管理，避免不必要的设计变更，若确需变更，要进行严格的成本核算和审批。建立成本监控体系，实时跟踪成本支出情况，及时采取措施控制成本。

## 2.运营风险管控措施

加强设备维护管理，制定设备维护计划，定期对基地的循环水系统、温控系统，循环水净化系统等设备进行维护和保养，确保设备正常运行。配备专业的技术人员，及时处理设备故障。建立完善的生产管理制度，规范操作流程，加强对员工的培训，提高员工的操作技能和责任意识。定期对水质、温度等环境参数进行检测，确保虹鳟的生长环境适宜。加强病害防控，定期对虹鳟进行健康检查，病害防控实验室要充分发挥作用，及时检测和诊断病害，采取有效的防治措施，防止病害扩散。

## 3.需求风险管控措施

加强市场调研，深入了解虹鳟鱼种的市场需求特点和变化趋势，及时调整养殖和销售策略。与养殖户建立长期合作关系，签订供货合同，稳定市场需求。加强品牌建设，提高项目的知名度和美誉度，扩大市场份额。

## 4.融资风险管控措施

加强与政府部门和金融机构的沟通协调，及时了解专项债发行政策和市场动态，确保专项债顺利发行。合理安排融资规模和期限，降低融资成本。制定合理的收益分配和偿债计划，确保项目收益能够按时偿还专项债本息。加强资金管理，提高资金使用效率，确保资金安全。

## 5.社会稳定风险管控措施

开展社会稳定风险调查，广泛征求周边居民、当地政府等相关方的意见和建议，查找风险点。针对施工阶段的噪声、粉尘等问题，采取有效的防治措施，如选用低噪音设备、设置防尘网等，减少对周边居民的影响。运营阶段，加强环保设施建设和管理，确保废水、废渣达标排放。建立与周边居民的沟通机制，及时回应居民的关切和诉求，妥善处理矛盾纠纷。经过对社会稳定风险的分析和采取相应措施后，预计项目社会稳定风险等级为低风险。

## 6. “邻避”问题综合管控方案

若项目可能引发“邻避”问题，如周边居民担心项目对环境造成污染等，采取以下措施：加强信息公开，及时向周边居民公布项目的环保措施、运营情况等信息，增强居民的知情权和信任感。邀请周边居民代表参与项目的监督管理，定期组织居民参观项目，了解项目的实际情况。建立健全环境监测体系，实时监测项目对周边环境的影响，并及时向社会公布监测结果。若发现问题，及时采取整改措施。

### （三）还款保障措施

项目建设资金严格按照《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）、《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）进行管理和使用。具体如下：

专项债券资金按照公开、公平、公正和透明的原则专项用于本次债券对应的泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目。

项目资金应当按照“专项管理、分账核算、专款专用、跟踪问效”的原则，加强泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目专项债券资金管理，确保资金安全、规范和有效使用。

项目资金的分配和管理，可根据泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目进展情况适时调整，并报请上级主管部门备案。

专项债券资金纳入地方政府专项债限额管理。专项债券收入、支出、还本、付息、发行费用等纳入政府性基金预算管理。专项用于泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设项目，任何部门、单位和个人不得截留、挤占和挪用。项目收入优先用于偿还专项债券本息。

### （四）投资管理

资金管理原则：专项债券资金严格遵循专项管理、分账核算、专款专用、跟踪问效原则，纳入政府性基金预算管理，严禁截留、挤占、挪用，确保资金安全规范使用。

资金使用管控：资金定向用于泾源县冷水鱼（虹鳟）智慧渔业产业园（一期）建设，涵盖工程建设、设备采购、配套设施等；按施工进度拨付资金，2026年优先保障二期600万元专项债用于工程款、设备款支付。

预算与成本管控：严格执行投资估算，静态投资3087.63万元，严控设计变更，实际成本超概算比 $\leq 5\%$ ；建立成本监控体系，动态跟踪支出，杜绝超支浪费。

绩效与进度匹配：投资进度与形象进度同步，当前累计投资 420 万元、占总投资 13.60%；债券资金三个月内形成支出，工程进度延迟率 $\leq 5\%$ ，保障 2026 年 12 月按期竣工。

偿债与风险防控：项目租金收入优先偿还专项债本息，净收益对债券本息覆盖倍数 1.31 倍；建立资金流动性监控机制，防范融资、财务风险，保障资金链稳定。