

海伦市国有粮库仓储设施建设项目情况

海伦市粮食和物资储备局

二零二六年十月



海伦市财政局

二零二六年十月



一、区域情况

海伦市，黑龙江省辖县级市，由绥化市代管，位于黑龙江省中部、绥化市北部。属温带大陆性季风气候，冬季漫长寒冷，夏季短促温润。总面积 4667 平方千米。截至 2024 年末，海伦市户籍人口 727997 人。海伦市辖 16 个镇、7 个乡。海伦市文化底蕴深厚，以国家级非物质文化遗产保护项目“海伦北派二人转”和省级非物质文化遗产保护项目“海伦剪纸”为代表的民间文化艺术，得到传承和发扬。海伦市享有中国优质大豆之乡、中国高淀粉玉米之乡、中国甜姑娘之乡、中国民间艺术之乡、中国甜菜之乡、中国籽鹅之乡、中国杪楞玉之乡等美誉，是中国黑土硒都，是国家重要的商品粮基地县。

海伦市本级经济、财政数据

2022-2024年海伦市经济基本状况			
年份/项目	2022年	2023年	2024年
地区生产总值（亿元）	137	136	135
人均可支配收入（农村）（万元）	1.7	1.8	1.9
人均可支配收入（城镇）（万元）	2.7	2.8	2.9
2022-2024年海伦市本级财政收支情况			
年份/项目	2022年	2023年	2024年
一般公共预算收入（亿元）	4.3	5.6	6.7
一般公共预算支出（亿元）	59.1	67.0	72.6
政府性基金收入（亿元）	1.2	1.4	0.6
其中：国有土地出让收入（亿元）	1.0	1.0	0.3
政府性基金支出（亿元）	1.3	3.6	1.6
其中：国有土地出让支出（亿元）	0.0	0.0	0.0

注：2022-2024 年经济数据来源于统计年鉴，2022 年-2024 年财政收支状况数据为决算数。

二、发行计划

海伦市国有粮库仓储设施建设项目，2026 年拟通过调整用途专项债券融资 7,500.00 万元，债券期限为 30 年。

三、项目情况

（一）项目名称

海伦市国有粮库仓储设施建设项目

（二）项目单位

项目实施机构：海伦市共合粮库有限公司

项目主管部门：海伦市粮食和物资储备局

（三）项目背景

海伦市国有粮库仓储设施建设项目，作为响应国家粮食安全战略、补齐区域仓储短板的重点工程，紧密围绕习近平总书记“牢牢把住粮食安全主动权”的重要指示精神，深度契合《粮食节约行动方案》《高标准粮仓建设技术要点（试行）》等国家政策导向，立足海伦市“超级产粮大县”的产业根基，打造高标准、智能化、绿色化仓储体系，将在经济效益与社会影响方面实现多重价值，为稳固黑龙江省粮食安全“压舱石”地位注入强劲动力。海伦市国有粮库仓储设施建设项目紧扣国家战略、政策导向与地方需求，兼具显著的经济效益与深远的社会影响。项目的实施不仅能激活粮食产业动能、实现国有资产保值增值，更能筑牢粮食安全底线、赋能乡村振兴、推动绿色发展，是一项利国、利省、利民的重点工程。

（四）项目建设内容及规模

本项目是海伦市国有粮库仓储设施建设项目。建设地点位于海伦市共合粮库有限公司院内；项目建设 10 万吨标准砖混储粮平房仓、附属设施机械通风、内环流系统、消防安全等基础设施。

（五）项目审批情况

1、2025 年 2 月，取得了黑龙江竣合环保科技有限公司出具的《海伦市国有粮库仓储设施建设项目可行性研究报告》。

2、2025 年 11 月，取得了企业投资项目备案承诺书。

（六）项目建设期

本项目建设期 12 个月，拟定于 2026 年 8 月建设开工，预计 2027 年 8 月末竣工。

四、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

根据《海伦市国有粮库仓储设施建设项目可行性研究报告》及其批复文件，本项目建设投资 10,000.00 万元，其中，建筑安装工程费 8,770.00 万元，工程建设及其他费用 493.00 万元，基本预备费 737.00 万元。项目本次拟通过调整用途专项债券融资 7,500.00 万元，均为 2023 年 7 月发行的专项债券。经会计师事务所测算，本项目预计建设期利息 231.75 万元，其中 2023 年 7 月已发行专项债券每年付息一次，发行

利率 3.09%，建设期付息 2 次。调整后，本项目总投资合计 10,231.75 万元。

项目总投资估算表

单位：万元

项目名称	建设投资				建设期利息	总投资估算
	小计	工程费用	工程建设其他费用	基本预备费		
海伦市国有粮库仓储设施建设项目	10,000.00	8,770.00	493.00	737.00	231.75	10,231.75

(二) 资金筹措方案

1、项目资金来源

本项目总投资 10,231.75 万元，项目单位自筹资金 2,731.75 万元作为项目资本金，占投资比例 26.70%；2026 年拟通过调整用途专项债券融资 7,500.00 万元，债券期限 30 年。

项目投资资金来源

单位：万元

项目名称	自有资金	专项债券	合计
海伦市国有粮库仓储设施建设项目	2,731.75	7,500.00	10,231.75

2、资金使用计划

本项目所筹专项债券资金 7,500.00 万元，将根据项目施

工进度合理安排，投入到本项目对应的工程建设等工作中，完成项目建设工程。

五、项目预期收益及融资平衡情况

(一) 项目预期收益

1、项目收入

本项目主要收入为粮食仓储收入和出库费收入。

(1) 仓储收入

依据可行性研究报告，仓储收入单价标准为 86.00 元/吨，根据项目运营规划，项目建成后第一年达产率为 70%，第二年及后续各年度达产率均按 90%计算。基于上述容量、补贴标准及达产规划，经测算，预计第一年可实现仓储收入 200.38 万元；自第二年起，预计每年可实现仓储补贴 774.00 万元，2027 年收入按 4 个月计，2053 年收入按 7 个月计算。

仓储收入预测表

单位：万元

年度	仓储容量/万吨	仓储收入单价/元/吨	合计
2027 年	2.33	86.00	200.38
2028 年	9.00	86.00	774.00
2029 年	9.00	86.00	774.00
2030 年	9.00	86.00	774.00
2031 年	9.00	86.00	774.00
2032 年	9.00	86.00	774.00
2033 年	9.00	86.00	774.00
2034 年	9.00	86.00	774.00
2035 年	9.00	86.00	774.00
2036 年	9.00	86.00	774.00
2037 年	9.00	86.00	774.00

2038 年	9.00	86.00	774.00
2039 年	9.00	86.00	774.00
2040 年	9.00	86.00	774.00
2041 年	9.00	86.00	774.00
2042 年	9.00	86.00	774.00
2043 年	9.00	86.00	774.00
2044 年	9.00	86.00	774.00
2045 年	9.00	86.00	774.00
2046 年	9.00	86.00	774.00
2047 年	9.00	86.00	774.00
2048 年	9.00	86.00	774.00
2049 年	9.00	86.00	774.00
2050 年	9.00	86.00	774.00
2051 年	9.00	86.00	774.00
2052 年	9.00	86.00	774.00
2053 年	5.25	86.00	451.50
合计	232.58	-	20,001.88

(2) 出库费收入

依据可行性研究报告，本项目建成投运后，从 2028 年开始每三年需开展一次倒库作业，以仓储设计满载容量 10.00 万吨为核算基数，达产率为 90%，对应的出库费收入单价为 30.00 元/吨，预计可实现出库费收入合计 270.00 万元/三年。

出库费收入预测表

单位：万元

年度	仓储容量/万吨	出库费收入单价/元/吨	合计
2027 年	2.33	0.00	0.00
2028 年	9.00	0.00	0.00
2029 年	9.00	0.00	0.00
2030 年	9.00	30.00	270.00
2031 年	9.00	0.00	0.00
2032 年	9.00	0.00	0.00
2033 年	9.00	30.00	270.00
2034 年	9.00	0.00	0.00

2035 年	9.00	0.00	0.00
2036 年	9.00	30.00	270.00
2037 年	9.00	0.00	0.00
2038 年	9.00	0.00	0.00
2039 年	9.00	30.00	270.00
2040 年	9.00	0.00	0.00
2041 年	9.00	0.00	0.00
2042 年	9.00	30.00	270.00
2043 年	9.00	0.00	0.00
2044 年	9.00	0.00	0.00
2045 年	9.00	30.00	270.00
2046 年	9.00	0.00	0.00
2047 年	9.00	0.00	0.00
2048 年	9.00	30.00	270.00
2049 年	9.00	0.00	0.00
2050 年	9.00	0.00	0.00
2051 年	9.00	30.00	270.00
2052 年	9.00	0.00	0.00
2053 年	4.50	0.00	0.00
合计	227.50	-	2,160.00

(3) 收入合计

综上所述，本项目在债券存续期（2026-2053 年）内预期实现的可支配收入 22,161.88 万元。其中，仓储收入 20,001.88 万元，出库费收入 2,160.00 万元。

项目预期收入明细表

单位：万元

年度	仓储收入	出库费收入	合计
2027 年	200.38	0.00	200.38
2028 年	774.00	0.00	774.00
2029 年	774.00	0.00	774.00
2030 年	774.00	270.00	1,044.00
2031 年	774.00	0.00	774.00
2032 年	774.00	0.00	774.00
2033 年	774.00	270.00	1,044.00
2034 年	774.00	0.00	774.00

2035 年	774.00	0.00	774.00
2036 年	774.00	270.00	1,044.00
2037 年	774.00	0.00	774.00
2038 年	774.00	0.00	774.00
2039 年	774.00	270.00	1,044.00
2040 年	774.00	0.00	774.00
2041 年	774.00	0.00	774.00
2042 年	774.00	270.00	1,044.00
2043 年	774.00	0.00	774.00
2044 年	774.00	0.00	774.00
2045 年	774.00	270.00	1,044.00
2046 年	774.00	0.00	774.00
2047 年	774.00	0.00	774.00
2048 年	774.00	270.00	1,044.00
2049 年	774.00	0.00	774.00
2050 年	774.00	0.00	774.00
2051 年	774.00	270.00	1,044.00
2052 年	774.00	0.00	774.00
2053 年	451.50	0.00	451.50
合计	20,001.88	2,160.00	22,161.88

2.运营成本

本项目主要成本为燃料及动力费、工资及福利费、修理费、其他管理费用及相关税金及附加。

（1）燃料及动力费

本项目运营成本主要为水费和电费。项目建成投运后，年用水量为 0.15 万立方米，用水单价为 1.9 元/立方米，对应年水费为 0.28 万元；年用电量为 35 万度，用电单价为 0.8 元/度，对应年电费为 28.00 万元。根据项目运营规划，运营第一年达产率为 70%，水、电消耗量按满负荷水平的 70%核算。当年水费为 0.20 万元，电费为 19.60 万元。

（2）工资及福利费

本项目定员 6 人，平均工资按 36,000.00 元/人·年计，福

利费按 14%计提，本项目每年人员工资及福利费约为 24.62 万元。

（3）修理费

修理费按固定资产投资的 0.1%计算，年修理费为 10.39 万元。

（4）其他管理费用

本项目其他管理费用主要为办公费、保险费、劳动保护费及其他相关费用，按营业收入的 1%计提。

（5）税金及附加

本项目增值税税率为 6%，城市维护建设税 7%，教育费附加 3%，地方教育费附加 2%。

（6）成本合计

本项目在债券存续期（2026-2053 年）内的运营成本费用合计 3,256.38 万元，其中燃料及动力费 730.10 万元，工资及福利费 635.60 万元，修理费 264.11 万元，其他管理费用 221.62 万元，税金及附加 1,404.95 万元。2027 年成本按 4 个月计，2053 年成本按 7 个月计算。

债券存续期成本汇总表

单位：万元

年度	燃料及动力费	工资及福利费	修理费	其他管理费用	税金及附加	合计
2027 年	6.60	5.74	2.39	2.00	12.70	29.43
2028 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2029 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2030 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75

2031 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2032 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2033 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2034 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2035 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2036 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2037 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2038 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2039 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2040 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2041 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2042 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2043 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2044 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2045 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2046 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2047 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2048 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2049 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2050 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2051 年	28.28	24.62	10.23	10.44	66.18	139.75
2052 年	28.28	24.62	10.23	7.74	49.07	119.94
2053 年	16.50	14.36	5.97	4.52	28.62	69.97
合计	730.10	635.60	264.11	221.62	1,404.95	3,256.38

（二）项目融资还本付息情况

本项目拟通过调整用途专项债券融资 7,500.00 万元，其中 2023 年 7 月发行专项债券 7,500.00 万元，发行利率 3.09%，债券期限 30 年。本项目在债券及续发债券存续期内预计偿还债券利息 6,257.25 万元，到期共计偿还债券本息合计 13,757.25 万元，明细情况如下：

项目融资还本付息情况

单位：万元

年份	期初债券 余额	当年债券 发行资金	当年偿还本金	期末专项债 券余额	当年偿还利 息	还本付息 合计
2026年	0.00	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	0.00
2027年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2028年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2029年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2030年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2031年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2032年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2033年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2034年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2035年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2036年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2037年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2038年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2039年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2040年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2041年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2042年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2043年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2044年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2045年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2046年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2047年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2048年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2049年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2050年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2051年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2052年	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	231.75	231.75
2053年	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	231.75	7,731.75
合计	-	7,500.00	7,500.00	-	6,257.25	13,757.25

（三）项目融资平衡情况

根据上述项目预期收入与运营期成本费用测算结果，本项目在债券及续发债券存续期内可用于偿还债券本息的政府专项收入和政府性基金收入为 22,161.88 万元，其中扣除成本费用 3,256.38 万元，则可用于偿还专项债券本息的项目净收益为 18,905.50 万元。本项目拟调整用途专项债券总规模为 7,500.00 万元，预计偿还债券利息 6,257.25 万元，到期共计偿还债券本息合计 13,757.25 万元。

因此，本项目在债券及续发债券存续期内可用于偿还专项债券本息的项目净收益总额 18,905.50 万元，对应偿还专项债券本息合计 13,757.25 万元，本项目资金覆盖倍数为 1.37 倍。

项目收益与融资平衡测算表

单位：万元

项目名称	项目预期收益	项目运营成本	可用于偿还专项债券本息的项目净收益	本期计划发行额	预计债券融资本息	项目净收益对融资成本覆盖倍数
海伦市国有粮库仓储设施建设项目	22,161.88	3,256.38	18,905.50	7,500.00	13,757.25	1.37

综上所述，本项目预计收益对融资成本覆盖倍数为 1.37 倍，项目收益可以覆盖融资成本。同时，本项目融资平衡情况已经通过黑龙江正方会计师事务所有限责任公司审计通过，项目合法性已通过黑龙江龙广律师事务所审核通过。

（四）压力测试

考虑到项目净收益是本次所发行债券还本付息的基础，净收益的变动会直接影响到债券本息的偿还。针对项目净收益分别下降 5%、10%时，预期经营性收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

压力测试表

单位：万元

序号	经营净收益变动情况敏感性分析	敏感性变动比例				
		-10%	-5%	0%	5%	10%
1	经营净收益（万元）	17,014.95	17,960.23	18,905.50	19,850.78	20,796.05
2	需偿还的融资本息（万元）	13,757.52	13,757.52	13,757.52	13,757.52	13,757.52
3	债券本息覆盖率	1.24	1.31	1.37	1.44	1.51

六、事前绩效评估

本项目已通过项目单位自评及财政部门组织的事前绩效评估，具备申请专项债券资金支持的必要性和可行性，具体情况如下：

序号	事前绩效评估内容	事前绩效评估情况
1	项目实施的必要性、公益性、收益性	项目实施是必要的，具有较好的公益性和一定收益性
2	项目建设投资合规性与项目成熟度	项目建设投资符合相关规定、项目较为成熟
3	项目资金来源和到位可行性	项目资金来源明确，具有可行性
4	项目收入、成本、收益预测合理性	项目收入、成本、收益依据充分，预测合理
5	债券资金需求合理性	项目债券资金需求合理
6	项目偿债计划可行性和偿债风险点	项目偿债计划可行、风险可控
7	绩效目标合理性	项目绩效目标设定合理

七、经济社会效益分析

（一）有利于粮食贸易发展，创造稳定就业机会

国有粮库仓储设施的升级完善，能大幅提升粮食储存保鲜能力与周转效率，有效降低玉米、大豆、小麦等海伦优势粮食品种的产后损耗。同时，项目建设及运营阶段可直接提供仓储管理、设备运维、粮食检验、装卸转运等岗位，间接拉动物流运输、粮食收购等关联产业就业，为当地居民创造稳定就业渠道，增加家庭收入，激活消费潜力。

（二）能够带动粮食产业规模化、集约化发展

现代化仓储设施的落地将有效集聚粮食收储、加工、物流等上下游企业，形成产业集群效应，推动粮食产业从分散化经营向规模化、标准化转型。项目采用的智能测温、绿色储粮、自动化周转等技术，可提升粮食储存品质与流通效率，扩大优质粮食交易量，带动周边农户规模化种植、标准化生产，推动现代农业设施配套升级，加速智慧农业发展进程。同时，依托标准化仓容可承接更多国家、省级储备粮任务，延伸粮食轮换、精深加工、品牌包装等产业链条，结合线上线下销售渠道，构建“储-加-销”一体化产业格局，增强海伦粮食产业核心竞争力，推动区域农业产业提质增效。

（三）助力乡村振兴、社会环境效益最大化，促进经济与社会协调发展

国有粮库仓储设施的完善，将进一步畅通粮食产销通道，

解决农民“卖粮难”“储粮损”问题，稳定粮食收购价格，保障农民种粮收益，激发农业生产积极性，推动乡村产业振兴。通过搭建专业化粮食储备平台，可提升粮食附加值，畅通城乡粮食流通双向通道，推进城乡粮食仓储物流网络融合。此外，项目还能够增强区域粮食安全保障能力，维护社会稳定，为海伦市经济社会持续健康发展注入动力。

八、项目风险控制

（一）影响项目实施工程进度或正常运营的风险及控制措施

对于不可抗力风险、施工方的风险、设计单位的风险、供应商的风险、资金落实风险、工程事故风险等影响施工进度或正常运营的风险，项目相关机构将通过选取具有相应资质、业绩良好、经验丰富的施工单位等措施防范。通过严格控制设计流程、严格审查供应商资质及商业信誉、严格落实现场安全管理等措施控制相应风险。

（二）影响项目收益的风险及控制措施

对于经营风险、市场风险、财务风险等影响项目收益的风险，项目相关机构将采取合理设计业主单位的管理模式、选择适当的管理者；全面分析国家关于行业的政策、法律、制度的发展变化；形成业主单位财务报表定期报告制度；设立项目资金管理专户等措施予以控制。

（三）影响项目融资平衡结果的风险及控制措施

对于投资测算不准确风险、利率波动等影响项目收益的风险，项目相关机构将采取根据稳健性原则适当计入一定比例的不可预见费；定期对估算投资进行审核验证、调整；做好现金流检测，充分利用资金、做好还款计划和还款准备措施予以控制。因项目取得的专项收入未能按计划实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债券限额内及满足覆盖倍数的情况下续发本项目专项债券用于周转偿还，在项目收入最终实现后予以归还。

九、主管部门责任

本项目主管部门为海伦市粮食和物资储备局。主管部门将会配合做好本地区专项债券发行准备工作，认真审核该项目资金需求，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级等工作，加快专项债券对应项目资金支出进度，尽早安排使用，形成实务工作量。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、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。确保将项目专项债券对应用于偿还债券本息的专项收入及时足额缴入国库，纳入政府性基金预算管理，确保专项债券还本付息资金安全。债券对应资产管理方面，主管部门将协同财政部门将各类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，按照债券发行约定的项目用途使用，不得用于抵押、质押。