

滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设 项目专项债券

实施方案

财政部门：定远县财政局

主管单位：定远县文化和旅游局

实施单位：定远县文化和旅游局

2025年4月17日



目录

一、实施方案概要	3
二、区域及实施方简介	6
（一）区域情况简介	6
（二）区域经济情况	7
（三）项目实施主体情况	8
三、项目基本情况	10
（一）建设背景	10
（二）建设期限	10
（三）工程任务	11
（四）建设内容及规模	11
（五）项目进展及手续文件	15
四、项目建设方案	16
（一）基本要求	16
（二）节点建设方案	16
五、项目重大社会经济生态效益分析	21
（一）经济效益	21
（二）社会效益	21
（三）生态效益	22
（四）项目预期绩效评估	23
六、项目投资估算与资金筹措	26
（一）估算依据	26
（二）投资估算	26
（三）资金筹措方案	31
七、项目预期收益测算	32
（一）收入预测	32
（二）成本预测	36
（三）项目净收益	38
八、资金平衡方案	39
（一）政府债券融资本息	39
（二）融资平衡情况及本息保障倍数	40
（三）平衡方案现金流量测算表	40
九、债券发行方案	42
（一）发行依据	42
（二）发行计划	43
（三）发行场所	43
（四）品种和数量	44
（五）兑付安排	44
（六）发行费	44
（七）承销或招投标	44
（八）信息披露计划	44
十、风险及应对措施	46
（一）项目风险及应对措施	46
（二）投资者还款保障措施	47

一、实施方案概要

建设江淮分水岭国家风景道是滁州市委、市政府为响应以习近平总书记为领导核心的党中央关于长江三角洲区域一体化发展国家战略定位以及《安徽省“十三五”旅游业发展规划》要求而作出的重要决策部署，是加快推进滁州全域旅游发展的重要抓手。2021年2月9日，《文化和旅游部办公厅关于进一步用好地方政府专项债券推进文化和旅游领域重大项目建设的通知》（办产业发〔2021〕23号）提出“各级文化和旅游行政部门要准确把握专项债券有关工作要求和程序，做好前期准备和申报工作。”目前，江淮分水岭国家风景道（天长段、来安段、南谯区花山至孙岗段、全椒段）均已开工建设，江淮分水岭国家风景道（定远段）开工建设尤为迫切，为筹措项目建设资金，定远县委、县政府拟积极争取地方政府专项债券支持以解决项目建设资金短缺难题。

本项目的实施对落实全市江淮分水岭风景道建设的工作部署，落实定远总体规划和全域旅游规划工作安排，优化定远县旅游产品结构，加强旅游产品有效供给，破除滁州市和定远县全域旅游发展困境，提升定远县人民美好生活的获得感、幸福感、安全感，促进定远县全面建成小康社会具有较大的促进和推动作用，经济效益和社会效益显著。

本项目主要建设内容包括：

（1）总长度 103 公里的风景道主廊路段景观提升工程，包括道路两侧彩色沥青道的修建与改造，路侧景观打造与植被绿化，路面三

色线与风景道标识的划定，道路两侧标识标牌的配置等；

(2) 风景道主廊沿线 12 个节点建设工程，基于各节点的现状条件，统筹服务配套和节点布局，增补餐饮住宿、停车场、旅游厕所、标识标牌等；

(3) 项目建设后，在风景道沿线设置 10 个高炮广告位、8 个户外 LED 广告位、200 个落地广告牌。

本项目实施主体为定远县文化和旅游局，目前本项目已获得定远县发展和改革委员会立项批复、可研批复，滁州市定远县生态环境分局环评批复，以及定远县自然资源和规划局用地预审和规划选址意见，现已进入初步设计和施工图设计阶段，计划于 2020 年 10 月开工建设。其中定远县江淮分水岭国家风景道（岱山至拂晓段）工程、定远县江淮分水岭国家风景道（Y023 黄泥坂至石门前段）工程、定远县江淮分水岭国家风景道（岱山林场至南谯交界段）工程**已完成施工招标，进入建设阶段。**

项目总投资为 70,229.05 万元，拟通过发行专项债券筹资 36,000.00 万元（占总投资 51.26%），剩余 34,229.05 万元（占总投资 48.74%）由县财政统筹安排。

本项目专项债券发行总额 36,000.00 万元，分两年发行，其中：2021 年下半年已发行金额为 11,000.00 万元，发行债券实际利率为 3.39%，2025 年上半年拟发行金额为 25,000.00 万元（其中：本批次拟发行 3,000.00 万元），假设发行利率 3.00%，期限十五年，每半年支付一次利息，到期偿还本金。本项目还本付息金额共计 52,843.50

万元。

表 1-1 债券发行安排表

发行年份	发行金额	发行期限	发行利率
2021 年	11,000.00 万元	十五年	3.39%
2025 年	25,000.00 万元	十五年	3.00%

本项目运营期内收入来源主要包括民宿收入、汽车旅馆收入、停车费收入、餐饮收入产生的现金净流入。根据测算，可用于专项债券资金平衡的项目收益与债券本息的覆盖率具体如下：

表 1-2 项目本息保障倍数

金额单位：人民币万元

运营期收入	运营期成本	债券发行费用	项目收益	覆盖倍数	备注
140,264.76	74,009.55	36.00	66,219.21	1.25	预计实现项目运营期收益的 100%情况下测算
133,251.51	70,309.08		62,906.43	1.19	预计实现项目运营期收益的 95%情况下测算
126,238.29	66,608.60		59,593.69	1.13	预计实现项目运营期收益的 90%情况下测算

预计与债券相关的项目收益能够合理保障偿还债券本金及利息，实现项目收益和融资自求平衡。

二. 区域及实施方简介

(一) 区域情况简介

定远历史悠久，人文荟萃。秦汉时境内曾置阴陵、东城二县和曲阳侯国，南北朝梁武帝普通五年（公元 524 年），置定远县。千百年来涌现出一批又一批叱咤风云人物。如：“建独断之明，出众人之表”的东吴名将鲁肃；明大义，敢直言，察民情，有口皆碑的南宋名相董槐等。定远县文墨也曾一度佳誉天下，素有“寿(县)字,怀(远)画,定(远)文章”之美誉。东吴名将鲁肃、南宋名相董槐、明朝抗倭英雄戚继光等均出于此。老一辈无产阶级革命家刘少奇、罗炳辉、张云逸、谭震林、徐海东等，曾在这里战斗和生活过。

定远区位优势，交通便捷。定远县位于合、蚌、淮、滁四个城市交汇中心交通便利，淮南铁路贯穿境内，京沪高铁纵贯南北并设有定远站，京沪铁路紧邻而过，规划的合肥至青岛高铁在定远境内设定远东站，合徐高速公路横跨境内。县城所在地定城距合肥和南京两机场仅不足两小时路程。淮南铁路、合蚌公路、合徐高速公路及其淮南连接线穿境而过，距南京、合肥等周边大中城市仅 1 小时左右车程，到上海 6 小时车程。淮南铁路、合（肥）—徐（州）高速公路纵贯县境西部，在建的京沪高速铁路境内长约 50 公里。公路有定远到合肥、蚌埠、滁州、三界、明光、朱巷、永宁等干线。至 2013 年，全县公路总里程 2661.178 公里。其中，高速公路 1 条 50.47 公里，省道 4 条 194.499 公里，县道 17 条 355.412 公里，乡道 70 条 551.193 公里，村道 663 条 1509.604 公里。截至 2017 年末，定远县民用汽车拥有量 5.19

万辆,比上年增长 18.8%，其中私人轿车拥有量 3.86 万辆，比上年增长 28.2%。全县公交营运线路 13 条，与上年持平；实有公交车辆 147 辆，比上年减少 18 辆；全年公共汽车客运总量 976 万人次。全县出租车 456 辆。

定远物产富饶，资源丰富。农产品主要有粮食、油料、水产品和肉类等，还盛产棉花、烤烟、大蒜、薄荷等经济作物。尤其是“定远猪”、“定远麻鸭”深受全国各地欢迎。油料总产进入全国前 6 名，居安徽第一位，粮食成为全国百强县之一，居全国第 27 位。年产粮食 8 亿公斤、油料 1 亿公斤，是全国商品粮生产基地县。2011 年、2012 年连续两年获“全国粮食生产先进县”称号。畜牧养殖业发达。常年存栏生猪 180 万头，出栏 110 万头，1987 年被列为国家瘦肉型猪基地，1996-2009 年连续 14 年跻身安徽省畜牧生产十强县行列，目前，年生猪存栏量居全省第二，肉类总产首次进入全国百强县第 88 位、全省第 6 位。我县境内矿产资源丰富，特别是非金属矿产品种多、质量好。已探明的有岩盐、石膏、石灰石、方解石、大理石、麦饭石等 23 个品种。其中：岩盐储量为 20 亿吨，为安徽省独有，已形成年产 120 万吨盐的开采加工能力。石膏储量 3 亿吨，平均品位 70%以上，已形成年产 150 万吨的生产规模。

（二）区域经济情况

一、地方经济状况			
近三年经济基本状况			
年份	2022 年	2023 年	2024 年
项目			
地区生产总值（亿元）	380.1	393.3	418.9

地区生产总值增速（%）	4.1	4.8	6.1	
第一产业增加值（亿元）	77.54	75.29	78.54	
第二产业增加值（亿元）	122.74	122.01	132.29	
第三产业增加值（亿元）	179.79	196.04	208.06	
产业结构				
第一产业（%）	20.4	19.1	18.75	
第二产业（%）	32.3	31.1	31.58	
第三产业（%）	47.3	49.8	49.67	
二、财政收支状况（亿元）				
（一）近三年一般公共预算收支				
项目 \ 年份	2022 年	2023 年	2024 年	
一般公共预算收入	25.80	27.32	28.15	
一般公共预算支出	68.28	71.13	71.48	
（二）近三年政府性基金预算收支				
政府性基金收入	19.73	9.18	2.63	
政府性基金支出	35.34	50.99	19.69	
三、地方政府债务状况（亿元）				
地方政府债务限额	一般债务	42.31	40.48	43.86
	专项债务	44.79	79.21	99.84
地方政府债务余额	一般债务	36.4492	38.10	41.08
	专项债务	40.44	78.97	99.35

数据来源：定远县财政局

（三）项目实施主体情况

项目实施单位：定远县文化和旅游局

表 2-3 项目实施单位信息表

统一社会信用代码	11341125003218371X
机构名称	定远县文化和旅游局
机构类型	机关

法定代表人	王越
登记管理部门	定远县机构编制委员会办公室
住所	定远县城东新区图书馆楼二楼

三、项目基本情况

（一）建设背景

2016 年 9 月，国家发改委与国家旅游局联合印发《全国生态旅游发展规划（2016-2025 年）》，首次提出“国家风景道”的概念。2017 年 3 月六部门联合印发《关于促进交通运输与旅游融合发展的若干意见》，指出研究构建旅游风景道体系，积极推动旅游风景道建设，打造一批特色突出的旅游风景道示范工程，鼓励结合地域特色研究制定旅游风景道建设标准导则。

2017 年 4 月，安徽省政府办公厅印发《安徽省“十三五”旅游发展规划》，明确提出建设中部国家风景道，贯通大别山旅游风景道、环巢湖旅游大道、马鞍山江北旅游大道等，作为全省旅游发展新干线。

2018 年 11 月，习近平总书记在首届中国国际进口博览会上指出，支持长江三角洲区域一体化发展并上升为国家战略。长三角一体化进程步入快车道，旅游行业迎来发展机遇。

滁州市县两级政府积极响应上述旅游部署，2019 年 7 月，滁州江淮分水岭国家风景道建设工作领导小组和建设工程专家委员会正式成立，发布《关于加快推进滁州江淮分水岭国家风景道建设工程有关事项的通知》（滁道字〔2019〕1 号），明确了风景道建设和组织管理，指导风景道的建设。本项目是定远县积极落实风景道建设工作部署、有序推进风景道各项工作开展的重要举措。

（二）建设期限

根据该项目建设规模、建设内容和建设方案，以及项目资金筹措

能力和资金到位的时间，本项目建设工期拟确定为 5 年。目前岱山至拂晓段工程、Y023 黄泥坂至石门前段工程、岱山林场至南谯交界段工程已完成施工招标，进入建设阶段。

（三）工程任务

按照全市风景道建设“市县同步、自成一体”的建设要求，提取定远将相文化和历史文化符号，打造“一廊两支十二节点”旅游空间结构布局，通过主廊景观、特色节点、景观小品等进行表达，在提升风景道自然景观的基础上丰富其文化内涵，最终将江淮龙岭风景道打造成兼具自然风光的人文特色的江淮分水岭风景道建设的示范道、风景道沿线乡村振兴的富裕道及定远县全域旅游发展的战略道。

（四）建设内容及规模

（1）风景道主廊景观提升工程

滁州江淮分水岭国家风景道定远段规划总长 87 公里，并且从风景道景观的整体性和延续性考虑，将北沿山公路 16 公里未计入主廊的路段按照主廊的标准和规格进行提升并接入主廊，形成本项目合计 103 公里的风景道主廊路段。

景观提升工程主要包括道路两侧彩色沥青道的修建与改造，路侧景观打造与植被绿化，路面三色线与风景道标识的划定，道路两侧标识标牌的配置等。

（2）风景道主廊节点建设工程

滁州江淮分水岭国家风景道定远段合计建设节点 12 个，部分节点功能复合。

表 3-1 滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设节点

序号	节点名称	节点类型与级别	建设内容	建设规模
1	永康入口	一级入口节点	(1) 建设一处大型入口服务驿站，配套大型停车场和景观广场。 (2) 在收费站下道和 S311 交叉口西侧配置入口景观标识或小品。 (3) 加油站直接利用节点对面加油站进行配套。 (4) 配套建设江淮分水岭历史名人馆，景观广场设置江淮分水岭历史名人石雕或青铜浮雕。	(1) 大型服务驿站 5000 平方米。 (2) 景观广场面积 1000 平方米。 (3) 大型停车场 1000 平方米，配套充电桩 20 个。 (4) 江淮分水岭历史名人馆 500 平方米。 (5) 旅游厕所 200 平方米。 (6) 入口景观标识 2 对，全景导览图 1 对，引导标识牌 2 对。
2	黄家圩	一级观景节点 二级服务节点 三级吸引物	(1) 服务节点利用老村部进行改造和功能植入，配套停车场，因村部和村头的旅游厕所距离较远，故需配套新建一处旅游厕所。 (2) 观景节点结合传统村落保护，与炮楼的恢复相结合，采用石头观景楼的观景形式，主要观景类型为古村落的格局与肌理。 (3) 引导村民开设特色农家乐、农庄等。	(1) 服务驿站 1500 平方米。 (2) 停车场 300 平方米。 (3) 旅游厕所 100 平方米。 (4) 全景导览图 3 块，引导标识牌 7 对。
3	秀山樱花基地	二级观景节点	(1) 选择制高点建设观景塔，俯瞰樱花基地全景，打造网红打卡点。 (2) 增加一处旅游厕所，增加全景导览图和标识牌。 (3) 增加体验性活动和全民参与活动，如摄影大赛、樱花节等。	(1) 钢混结构观景塔高度 10 米，占地面积 10 平方米。 (2) 旅游厕所 80 平方米。 (3) 停车场面积 100 平方米。 (4) 樱花观景栈道长度 10 公里。 (5) 全景导览图 1 块，引导标识牌 2 对。
4	金山滴水	一级观景节点 二级服务节点 二级吸引物	(1) 原金山滴水山庄进行招商，引入一家餐饮和住宿企业进行运营，配套特色餐饮和住宿。	(1) 餐饮和住宿设施利用现有玻璃房和金山滴水山庄建筑进行改造和配套。 (2) 服务驿站 800 平方米，兼具有金山

序号	节点名称	节点类型与级别	建设内容	建设规模
			(2) 金山滴水山庄西南侧有 15 亩存量建设用地可用于配套建设游客中心和停车场等。 (3) 采用 10 米钢结构观景塔的形式配置观景点，主要观景类型为田园大地景观。 (4) 金山滴水现代农业示范园内改造一条运气公路，丰富游客自驾体验。	滴水景区（培育）游客服务中心的功能。 (3) 停车场 300 平方米。 (4) 旅游厕所 200 平方米。 (5) 运气公路全长 3 公里。 (6) 10 米高钢结构观景塔，面积 10 平方米。 (7) 全景导览图 2 块，引导标识牌 4 对。
5	乌云山	二级观景节点	在山顶建设木质观景塔，俯瞰乌云山、洞山水库和蓝莓园。	(1) 停车场 80 平方米。 (2) 木质观景塔高度 8 米，占地面积 10 平方米。
6	明巢高速定远东入口（待建）	二级服务节点	(1) 依托待建高速口，配套入口景观标识、全景导览图、小型停车场等设施。 (2) 配套小型餐饮和购物点。	(1) 旅游厕所 80 平方米。 (2) 停车场面积 100 平方米。 (3) 入口景观标识 1 处，全景导览图 1 块，引导标识牌 2 对。
7	老三和集	二级服务节点	街道环境整治及服务设施更新。	全景导览图 1 块，引导标识牌 1 对，900 米沿街范围的环境提升。
8	大横山	一级观景节点 二级吸引物	(1) 整合山脚现有旅游厕所、停车场。农庄等，配置山门、游客服务中心。 (2) 搭建生态木栈道并在制高点搭建观景平台。 (3) 举办大横山公益行走、红石峡桃花节等活	(1) 游客中心 3000 平方米，既是风景道的服务驿站，也是游客综合接待中心。 (2) 山门（入口景观标识）1 处，全景导览图 1 块，引导标识牌 5 对。 (3) 生态木栈道长度约 20 公里，观景平台 5 处。
9	拂晓乡服务点	一级服务节点 二级入口节点	(1) 新建一座游客服务中心。 (2) 改造现有旅游厕所，至少达到 A 级旅游厕所的标准。	(1) 游客服务驿站 1000 平方米。 (2) 现有停车场铺装改为植草砖，并增加 10 个充电桩。

序号	节点名称	节点类型与级别	建设内容	建设规模
			(3)停车场增加停车位,并按停车位的 20% 配置充电桩。	(3)对现有厕所进行改造提升,达到 A 级旅游厕所的标准。 (4)全景导览图 1 块,引导标识牌 3 对。
10	大野鸡王	二级观景节点	建设滨水观景平台,或选择北侧地势较高处搭建木质观景塔,提供欣赏岱山水库水景的绝佳观景点。	(1)滨水观景平台面积 300 平方米,采用钢构木塑材料。 (2)旅游厕所 80 平方米。 (3)停车场面积 100 平方米。 (4)全景导览图 1 块,引导标识牌 2 对。
11	岱山新村	二级服务节点	利用岱山新村,引导农户以农家乐等形式参与风景道旅游服务,带动共享富民。	(1)停车场面积约 300 平方米。 (2)旅游厕所面积 100 平方米。 (3)全景导览图 1 块,引导标识牌 2 对。
12	九连峰	二级观景节点	建设一处观景平台,并配套小型停车场。	观景平台面积 100 平方米,停车场 80 平方米。

（3）风景道沿线户外广告设施

项目建设后，在风景道沿线设置 10 个高炮广告位、8 个户外 LED 广告位、200 个落地广告牌。

（五）项目进展及手续文件

本项目已获得定远县发展和改革委员会立项批复、可研批复，滁州市定远县生态环境分局环评批复，以及定远县自然资源和规划局用地预审和规划选址意见，现已进入初步设计和施工图设计阶段，计划于 2020 年 10 月份开工建设，建设期 5 年。

本项目进展情况如下：

表 3-2 项目进展

序号	报批手续	取得时间	备注
1	立项批复	2020 年 10 月 10 日	详见附件一
2	可研批复	2020 年 10 月 12 日	详见附件二
3	环评批复	2020 年 10 月 12 日	详见附件三
4	用地预审和规划选址意见	2020 年 10 月 12 日	详见附件四

四、项目建设方案

（一）基本要求

（1）符合有关法律、法规及产业政策的要求，如产业准入政策、技术政策等。

（2）内容全面，符合项目的功能定位，能够实现项目目标。

（3）力求科学性、合理性和前瞻性。处理好市场需求与产品方案、建设规模的关系，合理确定经济规模；近期目标与远期目标的关系；高技术起点与适用、可靠性的关系，高技术起点要与适用和可靠性相一致；总体规划与分步实施的关系，总体规划一次完成，建设可分步实施；投资与效益的关系，力争用最小的投资取得最大的效益。

（4）保护生态环境。要与保护环境质量、保护人群健康、造福子孙后代为出发点。对建设项目可能产生的污染一定要有相应的处理措施，确保达到国家排放标准。

（二）节点建设方案

1.入口节点

（1）一级入口节点

永康高速口比照 4A 景区游客中心标准配备设施。

基本功能：服务接待+入口导览+形象展示+停车加油。

建设要素：大型服务驿站（建筑面积 3000-5000 平方米）+景观广场（面积 500-800 平方米，绿化与景观体现地方特色）+大型停车场（停车位 80-100 个，充电桩数量不低于停车位的 20%）+加油站（优先利用高速口周边及集镇的加油站，尽量不新建）。

(2) 二级入口节点

基本功能：入口导览+形象展示+休憩。

建设要素：小型服务驿站（建筑面积 1000-3000 平方米）+小型停车场（停车位数量为 20-40 个，充电桩数量不低于停车位的 15%。）+地方典型地貌/植物/人文景观花园（地方特色景观符号展示）。

表 4-1 江淮分水岭风景道定远段入口节点建设导则

级别	建设要素	建设导则
一级入口节点	大型综合服务驿站	<p>建筑面积3000-5000 平方米，楼层建议不高于三层，建筑外观突出地方特色，与周围环境相协调。</p> <p>设置旅游信息咨询区（智慧旅游服务、旅游咨询服务台）、旅游区形象展示宣传区（全景导览图、游线图、宣传材料等）、旅游商品售卖区（土特产、旅游纪念品等）；餐饮服务区（可分室内和室外）；其他功能（旅游厕所、物品寄存、淋浴、医疗服务、邮政服务、残疾人服务点等）。</p>
	大型景观广场	面积500-800 平方米，广场核心区域设置风景道标志物、水景、景观绿化、花坛、休憩设施、广播设施、景观垃圾桶等。
	大型停车场	生态停车场，停车位80-100 个，充电桩数量不低于停车位的20%。停车场车位尺寸采用2.5-2.7×5-6米的尺寸，预留大车停车位。车辆停置形式可采用垂直式、平行式、斜角式。
	加油站	尽可能结合现有加油站进行配套，确实应新建的，优先考虑小型化加油站。
二级入口节点	服务驿站	<p>建筑面积 1000-3000 平方米，尽可能结合现有美丽乡村村部或者服务中心进行配套。设置旅游信息咨询区（智慧旅游服务、旅游咨询服务台）、旅游区形象展示宣传区（全景导览图、游线图、宣传材料等）、旅游商品售卖区（土特产、旅游纪念品、必备用品等）；餐饮服务区（可分室内和室外）；其他功能（旅游厕所、物品寄存、淋浴、医疗服务、邮政服务、残疾人服务点等）。</p>
	景观广场	小型景观花园，设置风景道标志物、水景、景观绿化、花坛、休憩设施、铺装、景观灯、广播设施、景观垃圾桶等。
	停车场	停车位数量20-40 个。停车场车位尺寸采用2.5-2.7×5-6 米的尺寸；车辆停置形式可采用垂直式、平行式、斜角式。充电桩数量不低于停车位的15%。

2.服务节点

(1) 一级服务节点

一级服务节点比照 3A 及景区游客中心标准配备设施。

基本功能：信息咨询+餐饮服务+商品享购+宣传展示。

建设要素：服务驿站（建筑面积 1000-3000 平方米，集信息咨询、宣传展示、餐饮等多种功能于一体，旅游厕所达到 AAA 级旅游厕所标准）+停车场（停车位数量为 50-80 个，充电桩数量不低于停车位的 20%）+加油站（视具体情况而定，原则上利用已有加油站进行配套）+景观广场（面积为 130-400 平方米，景观打造融入地方特色。）

(2) 二级服务节点

基本功能：信息咨询+餐饮服务+休闲游憩。

建设要素：小型服务驿站（建筑面积 800-1000 平方米，集信息咨询、导览、餐饮等功能于一体）+小型停车场（停车位数量为 30-50 个，充电桩数量不低于停车位的 15%）。

表 4-2 江淮分水岭风景道定远段服务节点建设导则

级别	建设要素	建设导则
一级服务节点	服务驿站	建筑面积1000-3000 平方米，建筑外观（造型、色调、材质等）突出地方特色，建筑材料低碳环保。功能分区：旅游信息咨询区（智慧旅游服务、旅游咨询服务台）、旅游区形象展示宣传区（全景导览图、游线图、相邻区域景区、景观、节点分布及详细介绍等）、旅游商品售卖区（土特产、旅游纪念品、必备用品等）；餐饮服务区；其他功能（物品寄存、淋浴、医疗服务、邮政服务、残疾人服务点等）。厕所按照AAA 级旅游厕所标准建设，厕位数量10-15 个，男女比例不高于2:3。设置管理间、工具间、无障碍通道、残疾人厕位、第三卫生间。

级别	建设要素	建设导则
	景观广场	广场核心区域设置风景道标志物、水景、景观绿化、花坛、休憩设施、广播设施、景观垃圾桶等。
	停车场	生态停车场，设置骑行车辆停车区域，停车位数量为 50-80 个，充电桩数量不低于停车位的 20% 。预留大车停车位：大车停车位宽 4 米，长度 7 米到 10 米。车辆停置形式可采用垂直式、平行式、斜角式。。
	加油站	尽可能结合现有加油站进行配套，确实应新建的，优先考虑小型化加油站。
二级服务节点	小型服务驿站	建筑面积 800-1000 平方米，建筑外观（造型、色调、材质等）突出地方特色，建筑材料低碳环保。 功能分区：商品售卖区（便利店）；餐饮服务区；休息区。厕位数量 8-10 个，男女比例不高于 2:3 。设置管理间、工具间、无障碍通道、残疾人厕位（详见AA级旅游厕所标准）。
	小型停车场	硬化或黑化地面，设置骑行车辆停车区域，停车位数量为 30-50 个，充电桩数量不低于停车位的 15% 。车辆停置形式可采用垂直式、平行式、斜角式。

3.观景节点

（1）一级观景节点

基本功能：观景+休息游憩。

建设要素：大型观景平台或观景塔（综合考虑建设用地、生态红线等因素进行设计，将观景平台和观景塔本身建设成标志物）+停车场（停车位数量为**10-20**个）+小型观景驿站（因地制宜配套信息咨询、旅游厕所等综合服务）。

（2）二级观景节点

基本功能：观景+休息游憩。

建设要素：中小型观景平台或观景塔（综合考虑建设用地、生态红线等因素进行设计，设置中小型观景平台或观景塔）+小型停车场（停车位数量为**5-10**个）。

表 4-3 江淮分水岭风景道定远段观景节点建设导则

级别	建设要素	建设导则
一级 观景 节点	大型观景平台或观景塔	功能上提供欣赏全景、观看地貌、自然风光等景色及最佳视域。观景台台面面积因地制宜，观景台上按需设置护栏、座椅、解说牌、遮雨棚、安全标语等基本设施，整体设计应与主廊道及周边环境相协调，凸显风景道及区域特色。
	停车场	生态停车场，设置骑行车辆停车区域。停车位数量为10-20个，并尽可能预留大车停车位。车辆停置形式可采用垂直式、平行式、斜角式。
	旅游厕所	提供厕位数量为5-10个。男女比例不高于2:3。设置管理间、工具间、无障碍通道、残疾人厕位（详见AA级旅游厕所标准）。
二级 观景 节点	中小型观景平台	观景台应设置在功能上提供欣赏全景、观看地貌、自然风光等景色及最佳视域。仅观景台台面面积以小型化、实用性为主，观景台上需设置护栏（90cm-120cm），座椅、解说牌、遮雨棚、安全标语等基本设施，整体设计应与主廊道及周边环境相协调。
	小型停车场	硬化或黑化地面，设置骑行车辆停车区域，停车位数量为30-50个，充电桩数量不低于停车位的15%。车辆停置形式可采用垂直式、平行式、斜角式。

4. 观景小品项目

风景道沿线每隔 2-3km 处，选择合适地点打造观景小品、墙绘、雕塑等，打造观景兴趣点，色彩、材质上体现分段主题，同时可结合生态修复等植入地方符号，在美化环境的同时增强了风景道的分段特色，丰富游客的自驾体验。

五、项目重大社会经济生态效益分析

（一）经济效益

本项目主要针对自驾游游客。103 公里的风景道旁是连续不断、优美宜人的风景，预计每年有数十万计的自驾游游客来此自驾、休闲，每年为附近社区乡村带来可观的直接和间接收入，经济效益显著。

（1）促进地方经济综合发展

旅游业集食住行游购娱为一体并涉及多个关联行业的产业，据世界旅游组织统计，旅游业部门每增加 1 元直接收入，相关行业就能增加 4.3 元收益，通过旅游这个综合配置平台，各种优良资源要素之间的规模效应、集聚效应、辐射效应和联动效应趋向最大化。旅游产业将在定远产业过渡和转型中起到非常重要的作用，其拉动效应、乘数效应将会得到彰显，产业结构也会随之向着更合理的方向调整。

（2）拓展就业渠道，提高居民收入

据世界旅游组织统计和经济专家预测，旅游业每增加 1 个直接就业人员，就能为社会创造 5 个以上的就业机会，产生极大的乘数效应。旅游业直接从业人员要有管理人员、导游、餐饮工作人员、机械维修工、售票员、保安、环卫工人和建设直接施工人员，可带动当地的特色餐饮、农家旅馆、土特产品和民俗手工艺作品、交通运输、电力、旅行社等行业的发展，能为社会创造间接的就业机会。

根据本规划的实际岗位需要，本项目将新增管理运营人员 60 人，至 2025 年整个风景道将为社会创造约 2500 个就业岗位。

（二）社会效益

（1）有利于塑造并提升定远旅游形象

通过定远段风景道的建设，一方面可以迎合《滁州市江淮分水岭国家风景道全域旅游规划》要求，推动建设成为滁州北部旅游集散中

心和重要的旅游目的地；另一方面，可以极大的配合江淮分水岭风景道的旅游体系建设，助推定远县旅游格局的早日形成，为定远县旅游建设提供有力的抓手。

（2）有利于促进社会和谐发展

本项目建设除了具有交通、景观、保护、生态等功能之外，还具有融合、辐射和带动作用。风景道不仅是一条道路、一种旅游吸引物、一种新型旅游功能区，更肩负着拉动、带动和促进道路沿线廊道地区空间优化、产业发展、区域协同、脱贫致富等重任，成为促进交通引领、旅游主导、产业融合、精准扶贫等深度融合，优化国土空间布局 and 区域协同发展的重要抓手。

本项目的实施对完善当地旅游基础设施，推进定远县全域旅游规划实施，加速定远县经济发展、提高人民生活水平、促进滁州市全面建成小康社会和和谐社会等方面具有较大的促进和推动作用，有明显积极的社会影响。

（三）生态效益

良好的环境对旅游业具有不可低估的推进和促进作用，而旅游资源开发又能促进资源的保护。整个风景道的规划建设，将以生态环境为依托，并且在建设改造过程中，对生活、生产污水等设计了科学的处理设施，其生态效益将十分明显。

（1）有利于风景道沿线生态环境的建设和保护

风景道建设将大力开展于生态环境建设和保护方面的工作，将进行风景道绿化、旅游治污工程等项目的建设，这些对风景道旅游资源、生态环境的建设和保护具有重要意义，也为风景道旅游业的健康、可持续发展提供了有利条件。同时，通过对农业产业结构的调整，将会使当地的生态结构更加完善，环境更加优美，这就促进了当地生态的

发展，也是旅游生态效益的体现。

(2) 有利于提高当地居民旅游者的环境保护意识

风景道的规划建设将制定一系列环境保护和建设措施，规划实施后，风景道将成为交通便利、环境优美、山清水秀和空气新鲜的旅游目的地。旅游开发给当地居民带来的经济效益将提高居民的环保意识，游客置身于这种优美的环境中，也将会充分认识到生态环境的重要性，从而产生保护环境的欲望。通过规划的被动保护结合社区居民和游客的主动保护，风景道将达到可持续发展的目标。

(四) 项目预期绩效评估

表 5-1 项目绩效评估表

项目名称		滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目			
主管部门		定远县文化和旅游局		实施单位	定远县文化和旅游局
项目属性		<input type="checkbox"/> 新增项目 <input checked="" type="checkbox"/> 在建项目			
项目资金 (万元)		项目投资总额：		70,229.05	
		其中：财政拨款		34,229.05	
		银行贷款		0	
		债券资金		36,000.00	
总体目标	实施目标（2020 年—2038 年）				
	目标 1：通过申请发债资金，实施滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目				
	目标 2：建成总长度 103 公里的风景道主廊路段景观提升工程及沿线 12 个节点建设				
	目标 3：打造“一廊两支十二节点”旅游空间结构布局，将江淮龙岭风景道打造成示范道、富裕道及战略道。				
	目标 4：风景道实现功能多元复合的同时，促进旅游主导、交通引领、产业融合、精准扶贫等深度融合，有效推动区域协同发展、推进定远全域旅游发展。				
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	绩效标准

指标	产出指标	数量指标	风景道主廊路段	103 公里	风景道主廊路段景观提升及建设 12 个旅游节点,在风景道沿线设置 10 个高炮广告位、8 个户外 LED 广告位、200 个落地广告牌,并满足相关经济技术指标。
			入口节点	2	建成永康入口一级入口节点,拂晓乡入口二级入口节点,并满足相关经济技术指标要求。
			观景节点	7	建成黄家圩、金山滴水、大恒山一级景观节点 3 处,秀山樱花基地、乌云山、九连峰、大野鸡王二级景观节点 4 处,并满足相关经济技术指标要求。
			服务节点	6	建成拂晓乡一级服务节点 1 处,黄家圩、金山滴水、明巢高速定远东入口、老三和集、岱山新村二级服务节点 5 处,并满足相关经济技术指标要求。
			吸引物	3	建成金山滴水、大恒山二级吸引物 2 处,黄家圩三级吸引物 1 处,并满足相关经济技术指标要求。
		质量指标	验收合格率	100%	/
			管理制度	健全有效	具备资产、资金、财务、内部控制等管理制度;各项制度符合法律、法规规定;各项制度能得到切实有效执行。
			资金拨付程序	完整合规	严格按照经批准的预算或计划指标执行资金拨付; 制定完善的资金拨付流程; 资金拨付审批严格; 资金拨付手续完善; 专人专岗,职责分明。
			政府采购执行率	100%	相关工程及资产的采购严格按照政府采购程序执行; 严格按照预算或计划进行采购,做到应采尽采。
		时效指标	项目建设实施时效性	按时完成	2023 年完成滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目。
		成本指标	项目实施总成本	≤70,229.05 万元	严格按照批复要求,合理控制成本,资金使用控制在预算金额范围内。
	效益指标	经济效益指标	促进地方经济综合发展	程度明显	通过旅游集聚各种优良资源要素之间的规模效应、集聚效应、辐射效应和联动效应趋向最大化,其对定远县经济的拉动效应、乘数效应彰显,产业结构也会随之向着更合理的方向调整。
			项目收益	≥64,594.85 万元	通过本项目建设内容的运营,实现整个运营期(本次债券存续期)收益逾 64,594.85

					万元
		社会效益 指标	促进当地社会发展	程度明显	本项目的实施对完善当地旅游基础设施，加速定远县经济发展、促进滁州市全面建成小康社会和和谐社会等方面具有较大的促进和推动作用，有明显积极的社会影响。
			拓展就业渠道，提高居民收入	程度明显	至 2025 年整个风景道将为社会创造约 2500 个直接就业岗位，创造间接的就业机会明显。
			提升定远旅游形象	程度明显	本项目的建设及运营将极大的配合江淮分水岭风景道的旅游体系建设，助推定远县旅游格局的早日形成。
		生态效益 指标	促进风景道沿线生态环境的建设和保护	程度明显	本项目的实施对风景道旅游资源、生态环境的建设和保护具有重要意义，也为风景道旅游业的健康、可持续发展提供了有利条件。
			提高民众环境保护意识	程度明显	风景道旅游开发给当地居民带来的经济效益将提高居民的环保意识，游客置身于这种优美的环境中，也将会充分认识到生态环境的重要性，从而产生保护环境的欲望。
		可持续影响指标	风景廊道建设具有预见性，符合“十三五”规划	程度明显	符合《全国生态旅游发展规（2016-2025 年）》、《安徽省“十三五”旅游业发展规划》及《滁州江淮分水岭国家风景道全域旅游规划》，通过规划的被动保护结合社区居民和游客的主动保护，风景道将达到可持续发展的目标。
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象对项目实施效果的满意度	95%	完善定远旅游基础设施，增加定远旅游产品有效供给的需要，推动定远旅游产品供给侧结构性改革，破除定远县全域旅游发展困境，提升定远县人民美好生活的获得感、幸福感、安全感，达到社会满意度 95%以上。

六、项目投资估算与资金筹措

（一）估算依据

- 1.《安徽省建筑工程量清单计价规范》（2005 年版）
- 2.《安徽省建筑工程消耗量定额》（2005 年版）
- 3.《安徽省建筑工程消耗量定额综合单价》（2005 年版）
- 4.滁州市和定远县 2019 年当期信息价
- 5.本次可研确定的项目建设内容及规模
- 6.类似工程造价调整
- 7.项目单位提供的有关数据。

（二）投资估算

根据可行性研究报告，本项目估算总投资约为 70229.05 万元，其中工程费用为 65,060.63 万元，工程建设其他费用为 3,122.91 万元，预备费为 2,045.51 万元。具体如下表：

表 6-1 投资估算汇总表

序号	费用名称	金额（万元）	占比（%）
1	建设总投资	70,229.05	100.00%
1.1	工程费用	65,060.63	92.64%
1.2	工程建设其他费用	3,122.91	4.45%
1.3	预备费	2,045.51	2.91%

表 6-2 投资估算详表

项目			单位	建设规模	单价（元）	合计(万元)	备注
一、道路建设与改造提升费	北沿山公路新建		km	55.225	8103.2	44750	路基宽 10.5 米.
	道路拓宽		m²	2046000	135	27621	县道拓宽 4 米，乡村道路拓宽 5 米
	道路白改黑		m²	2558500	80	20468	县道 6 米宽、乡村道路 5 米宽白改黑
	道路绿化		m²	91000	100	910	——
	彩色沥青道	彩色喷漆	m²	131100	28	367.08	金色、绿色优先
		彩色沥青铺设	m²	176500	100	1765	3cm 厚，金色、绿色优先
小计（万元）		51175.83					
二、节点建设费	永康入口	服务驿站	m²	5000	3500	1750	——
		景观广场	m²	1000	450	45	
		大型停车场	m²	1000	350	35	
		旅游厕所	m²	200	3000	60	
		充电桩	个	20	10000	20	
		江淮分水岭历史名人馆	m²	500	16000	800	
		入口标识	座	1	20000	2	
	黄家圩	服务驿站	m²	1270	3500	444.5	——
		观景炮楼	m²	20	40000	80	
		停车场	m²	300	350	10.5	
		旅游厕所	m²	100	3000	30	
秀山樱花	观景塔	座	1	800000	80	高 10 米	

项目			单位	建设规模	单价（元）	合计(万元)	备注
	基地	停车场	m ²	100	350	3.5	——
		旅游厕所	m ²	80	3000	24	
		木栈道	m	10000	350	350	
	金山滴水	服务驿站	m ²	800	3500	280	——
		停车场	m ²	300	350	10.5	
		旅游厕所	m ²	200	3000	60	
		运气公路	m	3000	800	240	
		观景塔	座	1	1000000	100	钢结构，高 10 米
	乌云山	停车场	m ²	80	350	2.8	——
		观景塔	座	1	1000000	100	砖混结构，高 8 米
	定远东入口	停车场	m ²	100	350	3.5	——
		入口标识	座	1	20000	2	
		旅游厕所	m ²	80	3000	24	
		服务驿站	m ²	100	3000	30	
	老三和集	街道环境整治	——	——	——	300	
		服务设施更新	——	——	——	300	
	大横山	游客中心	m ²	3000	5000	1500	
		山门	座	1	500000	50	
		生态木栈道	m	20000	300	600	
		观景平台	m ²	200	8000	160	
	拂晓乡服务点	游客中心	m ²	1000	5000	500	
		停车场改建	m ²	500	250	12.5	
		旅游厕所改造	m ²	100	2000	20	
		充电桩	个	30	10000	30	

项目			单位	建设规模	单价（元）	合计(万元)	备注
	大野鸡王	观景平台	m²	300	8000	240	
		停车场	m²	80	350	2.8	
		旅游厕所	m²	100	3000	30	
	岱山新村	停车场	m²	300	350	10.5	
		旅游厕所	m²	100	3000	30	
		民宿及花园院落改造	m²	25000	1000	2500	
	九连峰	观景平台	m²	100	8000	80	
		小型停车场	m²	80	350	2.8	
小计（万元）	10955.90						
三、配套建筑、构筑物及景观工程	道路沿线旅游厕所		座	10	300000	300	80m²/座
	标识标牌	精神堡垒（形象标识牌）	2	12500	2.5	2.5	——
		总导览	12	46800	56.16	56.16	
		导览图	20	12400	24.8	24.8	
		方向指示牌	55	34600	190.3	190.3	
		景物介绍牌	12	12400	14.88	14.88	
		服务设施牌	75	14000	105	105	
		警示关怀牌	60	17000	102	102	
		公共信息图形符号	1	3620	0.362	0.362	
		垃圾箱及休闲椅	100	2770	27.7	27.7	
		翻译费	1	12000	1.2	1.2	
	口袋花园		m²	1000	15000	1500	
	文化景墙		组	20	50000	100	
	高炮广告		个	10	200000	200	

项目		单位	建设规模	单价（元）	合计(万元)	备注
	户外 LED 广告位	个	8	130000	104	
	落地广告牌	个	200	10000	200	
小计（万元）	2928.90					
四、工程建设 其他费用	建设单位管理费用	按 1.00%的固定比例计算			650.6063	
	勘察费	按 0.50%的固定比例计算			325.3032	
	设计费	按 0.50%的固定比例计算			325.3032	
	监理费	按 1.00%的固定比例计算			650.6063	
	工程造价费	按 1.00%的固定比例计算			650.6063	
	环评费用	按 0.10%的固定比例计算			65.06063	
	招标及其它咨询费	按 0.10%的固定比例计算			65.06063	
	工场准备和 临时设施费	按 0.30%的固定比例计算			195.1819	
	工程保险	按 0.30%的固定比例计算			195.1819	
小计（万元）	3122.91					
五、预备费	(一+二+三+四) *3%			2045.51		
总投资额(万元)	一+二+三+四+五			70229.05		

（三）资金筹措方案

本项目总投资为 70,229.05 万元，其中项目资本金为 34,229.05 万元（约占项目建设总投资的 48.74%%），由县财政统筹安排，剩余资金通过发行专项债券方式筹措 36,000.00 万元（约占项目总投资的 51.26%）。专项债券分两年发行，其中：2021 年下半年已发行金额为 11,000.00 万元，2025 年上半年拟发行金额为 25,000.00 万元（其中：本批次拟发行 3,000.00 万元）。

七、项目预期收益测算

（一）收入预测

1.收入来源

项目收入来源于民宿收入、汽车旅馆收入、停车费收入及餐饮收入。

2.收入计算

（1）收入单价预测

表 7—1 项目运营收入单价说明

收费项目	说明
民宿收入	通过查询周边类似民宿住宿单价，预计 2026 年民宿收费价格为 140 元/床位/天，以此为基础，按每年 5.00%预测项目建成后运营期内民宿收费单价，每两年调整一次；预计项目建成后，民宿可使用床位数共计 1,250 个，2026 年住宿率为 50%，2027 年住宿率为 60%，2028 年住宿率为 70%，2029-2039 年住宿率为 75%，全年按 365 天计算
汽车旅馆收入	通过查询周边类似旅馆住宿单价，预计 2026 年汽车旅馆收费价格为 170 元/床位/天，以此为基础，按每年 5.00%预测项目建成后运营期内汽车旅馆收费单价，每两年调整一次；预计项目建成后，汽车旅馆可使用床位数共计 300 个，2026 年住宿率为 50%，2027 年住宿率为 60%，2028 年住宿率为 70%，2029-2039 年住宿率为 75%，全年按 365 天计算
停车费收入	参照滁州市不同类型停车场收费标准，预计 2026 年停车场收费单价为 8 元/天，以此为基础，按每年 5.00%预测项目建成后运营期内停车场收费标准，每两年调整一次；预计本项目共设置停车位 335 个，预计项目建成后，2026 年停靠率为 40%，2027 年停靠率为 50%，2028-2039 年停靠率为 60%，全年按 365 天计算
餐饮收入	通过查询定远县周边人均餐饮消费标准，预计 2026 年人均消费 30 元/天，以此为基础，按每年 5.00%预测项目建成后运营期内人均消费标准，每两年调整一次；根据《滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目可行性研究报告》餐饮设施布局，预计项目建成后单个节点规划 150 个餐位，共计配备 1,500 个餐位，2026 年餐位使用率为 60%，2027 年餐位使用率为 70%，2028-2039 年餐位使用率为 80%，全年按 365 天计算

（2）收入测算

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债

券于 2025 年上半年发行，2040 年上半年偿还本金，故 2040 年不考虑收益，设定运营期为 14 年，项目运营期经营收入预测如下：

金额单位：人民币万元

收入类型/年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1、民宿收入								
床位	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00
使用率	50.00%	60.00%	70.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%
单价两年调整一次（元/	140.00	140.00	154.35	154.35	170.17	170.17	187.61	187.61
小计	3,193.75	3,832.50	4,929.55	5,281.66	5,823.03	5,823.03	6,419.90	6,419.90
2、汽车旅馆收入								
床位	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
使用率	50.00%	60.00%	70.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%
单价两年调整一次（元/	170.00	170.00	187.43	187.43	206.64	206.64	227.82	227.82
小计	930.75	1,116.90	1,436.61	1,539.23	1,697.00	1,697.00	1,870.94	1,870.94
3、停车费收入								
可使用停车位（个）	335.00	335.00	335.00	335.00	335.00	335.00	335.00	335.00
停车率	40.00%	50.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
单价两年调整一次（元/	8.00	8.00	8.82	8.82	9.72	9.72	10.72	10.72
小计	39.13	48.91	64.71	64.71	71.34	71.34	78.65	78.65
4、餐饮收入								
餐位个数	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
使用率	60.00%	70.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
人均消费两年调整一次	30.00	30.00	33.08	33.08	36.47	36.47	40.20	40.20
小计	985.50	1,149.75	1,448.69	1,448.69	1,597.18	1,597.18	1,760.89	1,760.89
合计	5,149.13	6,148.06	7,879.56	8,334.29	9,188.55	9,188.55	10,130.38	10,130.38

(续上表)

金额单位：人民币万元

收入类型/年份	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	合计
1、民宿收入							
床位	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	—
使用率	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	—
单价两年调整一次（元/	206.84	206.84	228.05	228.05	251.42	251.42	—
小计	7,077.93	7,077.93	7,803.42	7,803.42	8,603.27	8,603.27	88,692.56
2、汽车旅馆收入							
床位	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	—
使用率	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	75.00%	—
单价两年调整一次（元/	251.17	251.17	276.91	276.91	305.30	305.30	—
小计	2,062.71	2,062.71	2,274.14	2,274.14	2,507.24	2,507.24	25,847.55
3、停车费收入							
可使用停车位（个）	335.00	335.00	335.00	335.00	335.00	335.00	—
停车率	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	—
单价两年调整一次（元/	11.82	11.82	13.03	13.03	14.37	14.37	—
小计	86.71	86.71	95.60	95.60	105.40	105.40	1,092.86
4、餐饮收入							
餐位个数	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	—
使用率	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%	—
人均消费两年调整一次	44.32	44.32	48.87	48.87	53.88	53.88	—
小计	1,941.38	1,941.38	2,140.37	2,140.37	2,359.76	2,359.76	24,631.79
合计	11,168.73	11,168.73	12,313.53	12,313.53	13,575.67	13,575.67	140,264.76

（二）成本预测

1.项目运营成本

表 7—2 项目运营成本说明

项目名称	说明
民宿成本	按照民宿收入的 40%测算综合成本及税负
汽车旅馆成本	按照汽车旅馆收入的 40%测算综合成本及税负
停车费成本	按照停车费收入的 15%测算综合成本及税负
餐饮成本	按照餐饮收入的 50%测算综合成本及税负
人员成本	根据《滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目可行性研究报告》，估计本项目新增管理运营人员 60 人。参照近几年《滁州统计年鉴》人均工资标准其他服务业工资标准，预计 2026 年人均人员成本支出为 7.5 万元/人，以此为基础，按每年 5.00%预测项目建成后运营期内人员成本，每两年调整一次
工程维护费成本	本项目工程维护费成本按照工程费用(65,060.63 万元)的 5%预计 2026 年工程维护费成本为 325.30 万元，以此为基础，按每年 5.00%预测项目建成后运营期内工程维护费成本，每两年调整一次
综合管理费	按照人员成本与工程维护费成本之和的 6%计算

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2025 年上半年发行，2040 年上半年偿还本金，故 2040 年不考虑收益，设定运营期为 14 年，项目运营期成本费用预测如下：

金额单位：人民币万元

成本类型/年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1、民宿成本	1,277.50	1,533.00	1,971.82	2,112.67	2,329.21	2,329.21	2,567.96	2,567.96
2、汽车旅馆成本	372.30	446.76	574.65	615.69	678.80	678.80	748.38	748.38
3、停车费成本	5.87	7.34	9.71	9.71	10.70	10.70	11.80	11.80
4、餐饮成本	492.75	574.88	724.34	724.34	798.59	798.59	880.44	880.44
5、人员成本								
人员成本两年调整	7.50	7.50	8.27	8.27	9.12	9.12	10.05	10.05
人员数量	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
小计	450.00	450.00	496.13	496.13	546.98	546.98	603.04	603.04
6、工程维护费成本								
维护费两年调整一	325.30	325.30	358.64	358.64	395.40	395.40	435.93	435.93
小计	325.30	325.30	358.64	358.64	395.40	395.40	435.93	435.93
7、综合管理费	46.52	46.52	51.29	51.29	56.54	56.54	62.34	62.34
合计	2,970.24	3,383.80	4,186.58	4,368.47	4,816.22	4,816.22	5,309.89	5,309.89

(续上表)

成本类型/年份	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	合计
1、民宿成本	2,831.17	2,831.17	3,121.37	3,121.37	3,441.31	3,441.31	35,477.03
2、汽车旅馆成本	825.08	825.08	909.66	909.66	1,002.90	1,002.90	10,339.04
3、停车费成本	13.01	13.01	14.34	14.34	15.81	15.81	163.95
4、餐饮成本	970.69	970.69	1,070.18	1,070.18	1,179.88	1,179.88	12,315.87
5、人员成本							
人员成本两年调整	11.08	11.08	12.22	12.22	13.47	13.47	—
人员数量	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	—
小计	664.85	664.85	733.00	733.00	808.14	808.14	8,604.28
6、工程维护费成本							
维护费两年调整一	480.62	480.62	529.88	529.88	584.19	584.19	—
小计	480.62	480.62	529.88	529.88	584.19	584.19	6,219.92
7、综合管理费	68.73	68.73	75.77	75.77	83.54	83.54	889.46
合计	5,854.15	5,854.15	6,454.20	6,454.20	7,115.77	7,115.77	74,009.55

2.发行费用成本

债券发行成本按照发行债券金额 1‰计算，本次发行成本费用为 36.00 万元，为 2021 年下半年发行专项债券 11,000.00 万元、2025 年上半年发行专项债券 25,000.00 万元的发行费用。

（三）项目净收益

项目收入扣除相关成本后，为项目收益，可以用以偿还融资的本息。收益及成本费用预测情况如下：

金额单位：人民币万元

年份	运营期收入	运营期成本	发行成本费用	项目收益
2021 年	—	—	11.00	-11.00
2022 年	—	—	—	—
2023 年	—	—	—	—
2024 年	—	—	—	—
2025 年	—	—	25.00	-25.00
2026 年	5,149.13	2,970.24	—	2,178.89
2027 年	6,148.06	3,383.80	—	2,764.26
2028 年	7,879.56	4,186.58	—	3,692.98
2029 年	8,334.29	4,368.47	—	3,965.82
2030 年	9,188.55	4,816.22	—	4,372.33
2031 年	9,188.55	4,816.22	—	4,372.33
2032 年	10,130.38	5,309.89	—	4,820.49
2033 年	10,130.38	5,309.89	—	4,820.49
2034 年	11,168.73	5,854.15	—	5,314.58
2035 年	11,168.73	5,854.15	—	5,314.58
2036 年	12,313.53	6,454.20	—	5,859.33
2037 年	12,313.53	6,454.20	—	5,859.33
2038 年	13,575.67	7,115.77	—	6,459.90
2039 年	13,575.67	7,115.77	—	6,459.90
合计	140,264.76	74,009.55	36.00	66,219.21

八、资金平衡方案

（一）政府债券融资本息

债券存续期内应还本付息情况如下：

表 8—1 债券本息计算表

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金	债券利率	本期应付利息
2021 年	—	11,000.00	—	11,000.00	3.39%	—
2022 年	11,000.00	—	—	11,000.00	3.39%	372.90
2023 年	11,000.00	—	—	11,000.00	3.39%	372.90
2024 年	11,000.00	—	—	11,000.00	3.39%	372.90
2025 年	11,000.00	25,000.00	—	36,000.00	3.39%/3.00%	747.90
2026 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2027 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2028 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2029 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2030 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2031 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2032 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2033 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2034 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2035 年	36,000.00	—	—	36,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2036 年	36,000.00	—	11,000.00	25,000.00	3.39%/3.00%	1,122.90
2037 年	25,000.00	—	—	25,000.00	3.00%	750.00
2038 年	25,000.00	—	—	25,000.00	3.00%	750.00
2039 年	25,000.00	—	—	25,000.00	3.00%	750.00
2040 年	25,000.00	—	25,000.00	—	3.00%	375.00
合 计		36,000.00	36,000.00	—	—	16,843.50

本期债券还本付息总额为 52,843.50 万元。

（二）融资平衡情况及本息保障倍数

经上述测算，在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本项目相关收益在债券存续期内可以全部按计划实现，可用于专项债券资金平衡的项目收益与债券本息的覆盖率具体如下：

表 8—2 项目本息保障倍数

金额单位：人民币万元

运营期收入	运营期成本	债券发行费用	项目收益	覆盖倍数	备注
140,264.76	74,009.55	36.00	66,219.21	1.25	预计实现项目运营期收益的100%情况下测算
133,251.51	70,309.08		62,906.43	1.19	预计实现项目运营期收益的95%情况下测算
126,238.29	66,608.60		59,593.69	1.13	预计实现项目运营期收益的90%情况下测算

预计与债券相关的项目收益能够合理保障偿还债券本金及利息，实现项目收益和融资自求平衡。

（三）平衡方案现金流量测算表

表 8-3 现金流平衡表

金额单位：人民币万元

项 目	2020-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生现金流								
经营活动流入小计	—	5,149.13	6,148.06	7,879.56	8,334.29	9,188.55	9,188.55	10,130.38
经营活动流出小计	—	2,970.24	3,383.80	4,186.58	4,368.47	4,816.22	4,816.22	5,309.89
经营活动净流量	—	2,178.89	2,764.26	3,692.98	3,965.82	4,372.33	4,372.33	4,820.49
二、投资活动产生现金流								
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	70,229.05	—	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	-70,229.05	—	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流								
筹资活动流入小计	70,229.05	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	1,902.60	1,122.90	1,122.90	1,122.90	1,122.90	1,122.90	1,122.90	1,122.90

筹资活动净流量	68,326.45	-1,122.90	-1,122.90	-1,122.90	-1,122.90	-1,122.90	-1,122.90	-1,122.90
四、现金及现金等价物年增加额	-1,902.60	1,055.99	1,641.36	2,570.08	2,842.92	3,249.43	3,249.43	3,697.59
五、年初现金结余	—	-1,902.60	-846.61	794.75	3,364.83	6,207.75	9,457.18	12,706.61
六、期末资金	-1,902.60	-846.61	794.75	3,364.83	6,207.75	9,457.18	12,706.61	16,404.20

(续上表)

项 目	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生现金流								
经营活动流入小计	10,130.38	11,168.73	11,168.73	12,313.53	12,313.53	13,575.67	13,575.67	—
经营活动流出小计	5,309.89	5,854.15	5,854.15	6,454.20	6,454.20	7,115.77	7,115.77	—
经营活动净流量	4,820.49	5,314.58	5,314.58	5,859.33	5,859.33	6,459.90	6,459.90	—
二、投资活动产生现金流								
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	—	—	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流								
筹资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	1,122.90	1,122.90	1,122.90	12,122.90	750.00	750.00	750.00	25,375.00
筹资活动净流量	-1,122.90	-1,122.90	-1,122.90	-12,122.90	-750.00	-750.00	-750.00	-25,375.00
四、现金及现金等价物年增加额	3,697.59	4,191.68	4,191.68	-6,263.57	5,109.33	5,709.90	5,709.90	-25,375.00
五、年初现金结余	16,404.20	20,101.79	24,293.47	28,485.15	22,221.58	27,330.91	33,040.81	38,750.71
六、期末资金	20,101.79	24,293.47	28,485.15	22,221.58	27,330.91	33,040.81	38,750.71	13,375.71

根据测算，报告预测期项目累计净现金流量大于 0，2020-2026 年累计净现金流量小于 0，是由于建设期需支付利息及运营期前期运营收入较小，无法弥补债券利息及运营成本所致。由县财政对于上述项目资金缺口情形予以调剂，同时，如报告预测期内个别年度出现净现金流量为负值的情形，由县财政对于项目资金缺口予以调剂。

九、债券发行方案

（一）发行依据

1.发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定,经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金,可以在国务院确定的限额内,通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155号)第四条规定,省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体,具体发行工作由省财政部门负责。省政府依法承担专项债券的发行、管理及还本付息责任。

2.地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定,举借债务的规模,由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》(财预〔2016〕155号)第十条规定,财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内,根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等,提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案,报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部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)规定,各地试点分类发行专项债券的规模,应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排,包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

3.地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

4.建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院 建立地方政府债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发 2014〔43 号〕）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《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）第 7.1 规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

（二）发行计划

债券发行计划如下表所示：

发行年份	发行金额	发行期限	发行利率
2021 年	11,000.00 万元	十五年	3.39%
2025 年	25,000.00 万元	十五年	3.00%

（三）发行场所

通过财政部政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券

发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统发行。

（四）品种和数量

2021 年安徽省滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目收益与融资自求平衡政府专项债券计划发行 15 年期记账式固定利率付息债，债券发行总额 11,000.00 万元，发行面额 100 元，票面利率 3.39%。

2025 年安徽省滁州江淮分水岭国家风景道定远段建设项目收益与融资自求平衡政府专项债券计划发行 15 年期记账式固定利率付息债，债券发行总额 25,000.00 万元，发行面额 100 元，票面利率 3.00%。

（五）兑付安排

本项目 15 年起债券利息按半年支付，本金到期后一次性偿还。

（六）发行费

债券发行手续费按照目前市场发行费率 1.0‰，计算得发行费用合计为 36.00 万元。

（七）承销或招投标

本次专项债券发行将采用承销或招投标方式。

（八）信息披露计划

按照《财政部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）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用

情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

- 每期债券发行日五个工作日之前披露专项债券发行基本信息。
- 每期债券发行结束当日披露专项债券发行结果公告。
- 每期债券每个付息日五个工作日之前披露专项债券付息公告。
- 每期债券兑付日五个工作日之前披露专项债券还本付息公告。
- 每期债券存续期内随时披露内容可能影响到本次专项债券按期足额兑付的重大事项。

十、风险及应对措施

(一) 项目风险及应对措施

表 10-1 项目风险及应对措施表

序号	风险细分	风险应对措施
1	设计缺陷风险	本项目设计由项目业主采购专业设计机构进行设计，对设计采购有主导权，设计成果及设计概算经过专家审查，施工图由专业机构审查，确保项目设计成果符合国家法律法规相关规范。
2	设计变更/优化风险	在项目建设期内，施工单位应严格按照施工图及批准施工组织设计进行施工，并无条件地接受实施机构、监理单位、审计单位对工程施工进度、质量、造价、安全和文明施工等方面的监督管理。项目变更在未得到实施机构同意及适用法律要求的对设计文件的变更文件的批准前，施工单位不得将变更文件用于本项目施工。
3	工程质量风险	在工程建设日常监督和检查、项目验收中，政府方有权要求施工单位拆除不合格的建设工程并重建合乎标准的工程，更换有缺陷的材料和设备。施工单位应承担由此而造成的任何增加的费用和政府方发现这些问题的检查检验费用，并应对由此造成的工期延误负责。
4	完工延误风险	政府方违反施工合同及其他相关约定导致的延迟将相应顺延本项目建设期限，若延误对项目发债期限内收益造成实质性损失还应承担责任。施工单位未能按照施工合同及其他相关约定按期完工的，若延误对政府方造成损失的，施工单位应给予赔偿。
5	稳定性风险	政府方负责建设过程中涉及的居民或其他第三方协助工作，防止涉及居民或其他第三方对项目建设、运营的正常干扰。
6	运维成本超支风险	政府方组织实施的前期工作投资控制责任由政府方承担。政府方按照合同约定批准变更，变更导致的项目投资变化责任由政府方承担。施工单位按约定承担其他造价控制责任。
7	经营管理风险	运营维护服务应达到相关法律法规、行业要求及技术规范等要求。
8	不可抗力风险	受不可抗力事件影响时，应先行采取合理的努力以缓解不可抗力的影响，并承担采取这种措施时可能发生的费用，不可抗力造成的损失，应先由通过保险获得补偿。

（二）投资者还款保障措施

1.项目还款责任与保障

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政府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。

2.从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

安徽省委、省政府、滁州市、定远县高度重视政府性债务管理工作，积极采取有效措施、不断完善政府性债务管理制度，着力控制债务规模，防范和化解政府性债务风险。

（1）建立完善定远县债务风险防控机制

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《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），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖〔2015〕25号）、《关于印发政府性债务风险应急预案的通知》

（皖政办秘[2017]10号）等一系列规范性文件，构建了安徽省政府性债务管理的制度框架。2017年6月成立了以李国英省长为组长的政府性债务管理领导小组（政府性债务风险事件应急领导小组）。定远县也将成立防范化解政府隐形债务风险工作领导小组，负责本地区政府性债务风险防控工作。

（2）实行政府性债务限额管理

安徽省对地方政府债务规模实行余额限额管理，政府举债不得突破批准的限额，省财政厅在国务院下达的限额内，根据各地债务风险和偿债压力，提出省级及市区新增债务限额分配方案，报省政府批准后下达各市区政府。本项目36,000.00万元募集资金拟在安徽省政府批准的限额范围内发行。

（3）有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管。

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施通报。安徽省制定了《安徽省地方政府债务风险评估和预警暂行办法》，对各市区政府性债务进行动态监测、评估和预警，督促和约谈高风险的市本级及区县制定风险化解应急预案，确保不发生系统性财政金融风险，印发了《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，定远县将高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强债务风险防控。

3.落实加强政府债务预算算理

设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般

公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。根据财政部的相关要求和统一部署，根据债务分类，将一般债务纳入一般公共预算管理，将专项债务纳入政府性基金预算管理。

4.项目收入管理

本项目债券存续期间，收取的各项收入优先用于偿还本项目募集债券资金的还本付息。经测算，本项目建设完成后，预计项目运营期每年民宿收入、汽车旅馆收入、停车费收入、餐饮收入及人员成本、工程维护费成本增速为预测增速 5.87%的 80%比例，即 4.69%，债券发行期间运营期内预计可实现总收益 64,594.85 万元，足够覆盖本项目融资成本、利息支出及发行费用，实现偿债来源与融资自求平衡。

5.项目资产管理

项目资产权属当前较为清晰，不存在任何抵押或担保。在债券存续期间，定远县将会定期对项目资产进行检查和盘点。在本项目全部债券还本付息完成前，项目资产不会进行任何抵押或担保等影响本项目权益的风险操作。