

滁州市全椒县专项债券

全椒县新建高标准粮食储备仓 工程项目

实施方案

财政部门：全椒县财政局

主管机构：全椒县发展和改革委员会

实施机构：全椒县储备粮油管理有限公司

出具日期：2025年5月26日

项目简介一览表

项目名称	全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目
项目类型	城乡冷链等物流基础设施（粮食、农资仓储物流设施）
项目总投资	17600.00 万元
项目地点	滁州市全椒县六镇镇白酒街道、六镇镇草庵街道、石沛镇石沛街道、武岗镇中心街道、古河镇蔡集街道
项目单位	全椒县储备粮油管理有限公司
主管部门	全椒县发展和改革委员会
财政部门	全椒县财政局
项目建设内容	本项目在全椒县白酒、蔡集、中心、石沛和草庵等粮站内新建标准化储备仓 11 栋，面积 91584.37 平方米(约 137.38 亩)，新建高标准粮食储备仓总建筑面积约 24283.62 平方米，仓容 13.55 万吨，新建配套辅助用房约 1683 平方米及配套附属设施等。
项目建设期	工期为 18 个月，预计 2025 年 7 月开工，2026 年 12 月竣工验收交付，2027 年 1 月投入使用。
拟发行债券金额	13000.00 万元
债券发行计划	按照拟定的资金筹措方案，计划 2025 年发行 6000.00 万元债券，发债利率按 3.00%计算，发债年限 20 年；计划 2026 年发行 7000.00 万元债券，发债利率按 3.00%计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。
项目收益来源	托市收购营业收入、停车位收入、充电桩服务费收入
融资本息和	20800.00 万元
可还本付息金额	26308.61 万元
本息覆盖倍数	1.26
压力测试后本息	考虑了收入从-10.00%到 0%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍

覆盖倍数	<p>数范围为 1.08 到 1.26。</p> <p>从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。</p>
本息覆盖能力	有较强的保障
相关风险控制能力	较好

目录

一、项目情况	7
1.1. 项目概况	7
1.1.1. 项目名称	7
1.1.2. 项目建设内容和计划	7
1.1.3. 项目区社会经济概况	8
1.1.4. 项目背景与建设必要性	8
1.2. 项目建设方案	15
1.2.1. 建设目标	16
1.2.2. 基本构想	16
1.2.3. 总平面布置原则	16
1.2.4. 平面布置	17
1.2.5. 竖向设计	20
1.2.6. 建筑设计方案	21
二、项目重大经济社会效益分析和事前绩效评估	43
2.1 社会效益分析	43
2.2 经济效益分析	44
2.3 项目事前绩效评估	44
2.3.1 专项债券项目事前绩效评估机制	44
2.3.2 本项目事前绩效评估办法	47
2.3.3. 项目事前绩效评估	47
2.3.4 新增债券项目事前绩效目标表	49
2.4 审核情况	53
三、项目投资估算及资金筹措方案	63
3.1 投资估算	63
3.1.1 投资估算依据	63
3.1.2 建设投资概算	64
3.1.3 建设投资概算明细表	65
3.2 资金筹措方案	74
3.2.1 资本金筹措	74
3.2.2 债券资金筹措	74
3.2.3 融资结构分析	74
四、项目融资计划和资金管理方案	76
4.1 项目发行地方政府专项债券募集资金计划	76
4.1.1 发行依据	76
4.1.2 发行计划	77
4.1.3 发行场所	77
4.2 分年专项债券发行规模和期限安排	77
4.2.1 债券发行规模及标准	77
4.2.2 项目融资本息测算	78
4.3 承销或招投标	81
4.4 分销	81
4.5 发行款缴纳	82

五、项目预期收益情况	83
5.1 项目收入	83
5.1.1 项目收入种类	83
5.1.2 计算依据	83
5.1.3 基础数据及参数选取	83
5.1.4 项目收入预测	84
5.2 项目成本预测	97
5.3 项目收益预测	107
5.4 相关税费	112
5.5 项目可偿债收益	116
5.6 债务偿债计划	119
5.7 总体债务还本付息情况	122
5.8 偿债指标计算	123
5.9 资金测算平衡情况	124
5.10 压力测试	135
六、资金管理方案	136
6.1 总则	136
6.2 资金流入管理	137
6.3 资金流出管理	137
6.4 预算管理	138
6.5 债券资金存储	139
6.6 债券资金使用	140
6.7 项目收入及运营成本	141
6.8 资产管理	142
6.9 绩效管理	144
6.10 部门职责	144
6.11 监督管理	146
七、项目风险及应对措施	147
7.1 风险识别	147
7.2 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施	147
7.3 影响项目收益的风险及控制措施	151
7.4 影响融资平衡结果的风险及控制措施	151
7.5 其他风险及应对措施	152
八、还款保障措施	155
8.1 项目还款责任与保障	155
8.2 部门职责	155
8.3 项目收入管理	157
8.4 专项资金管理职责	158
8.5 债券资金实行专户管理	158
8.6 信息公开	158
8.7 监督、绩效评价和应用	159
8.8 项目单位还本付息能力减低处理方式	160
九、项目资产管理方案	162
9.1 资产类型及数量、预估价值	162

9.2 资产权益归属及资产持有单位	162
9.3 资产收入项目及收支安排、上缴财政等	163

一、项目情况

1.1. 项目概况

1.1.1. 项目名称

项目名称：全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目。

1.1.2. 项目建设内容和计划

1、建设地点

本项目建设场地位于滁州市全椒县六镇镇白酒街道、六镇镇草庵街道、石沛镇石沛街道、武岗镇中心街道、古河镇蔡集街道。

2、建设规模与建设内容

本项目在全椒县白酒、蔡集、中心、石沛和草庵等粮站内新建标准化储备仓 11 栋，面积 91584.37 平方米(约 137.38 亩)，新建高标准粮食储备仓总建筑面积约 24283.62 平方米，仓容 13.55 万吨，新建配套辅助用房约 1683 平方米及配套附属设施等。

3、建设工期

本工程从正式开工到竣工验收，建设期为 18 个月。预计 2025 年 7 月开工，于 2026 年 12 月竣工验收交付。

4、项目总投资

本项目拟投资 17600.00 万元，其中：工程费用 14556.60 万元，工程建设其他费用 1380.36 万元，预备费 1365.04 万元，建设期利息为 390.00 万元，发行费用为 13.00 万元。资金来源为财政资金及地方政府专项债券。

1.1.3. 项目区社会经济概况

滁州市全椒县经济、财政和债务有关数据

项目	年份		
	2022 年	2023 年	2024 年
地区生产总值（亿元）	336.6	353.7	373.3
地区生产总值增速（%）	4.3	7.5	5.2
第一产业（亿元）	31.2	30.4	30.6
第二产业（亿元）	152.6	154.3	157.8
第三产业（亿元）	152.8	169.0	184.9
产业结构			
第一产业（%）	9.3	8.6	8.2
第二产业（%）	45.3	43.6	42.3
第三产业（%）	45.4	47.8	49.5
固定资产投资增长率	16.6	13.6	12.9
进出口总额（亿美元）	3.9666	3.9470	4.1
出口额（亿美元）	3.6119	3.6632	3.88
进口额（亿美元）	0.3547	0.2838	0.22
社会消费品零售总额（亿元）	181.9	199.8	208.1
城镇（常住）居民人均可支配收入（元）	38677	41133	43066
农村（常住）居民人均可支配收入（元）	19032	20574	21798
(1) 近三年一般公共预算收支			
一般公共预算收入	32.9	27	27.8
一般公共预算支出	45.1	46.1	46.4
(2) 近三年政府性基金预算收支			
政府性基金收入	30.3384	13.29	20.4
政府性基金支出	26.6425	29.82	34.4
(3) 近三年国有资本经营预算收支			
国有资本经营收入	0.201	0.1042	0.188
国有资本经营支出	0.1693	0.0342	0.188
(4) 地方政府债务状况			
截至 2024 年底地方政府债务余额			
2022 年地方政府债务限额	98.38		
2023 年地方政府债务限额	111.1		
2024 年地方政府债务限额	127.35		

1.1.4. 项目背景与建设必要性

1、项目背景

(1) 政策背景

粮食是关系国计民生的特殊商品和战略物资，粮食流通与人民生活、国民经济发展息息相关。党和政府历来高度重视粮食生产、粮食流通和粮食发展。胡锦涛总书记指出：“我国是一个人口大国，确保粮食安全始终是经济发展、社会稳定和国家安全的基础”。国务院关于进一步深化粮食流通体制改革的有关文件强调：要按照国家关于“销区保持6个月销量”的有关要求充实省级粮食储备，增强省级人民政府对粮食调控的责任和能力。国务院各有关部门要积极支持主销区加快推进粮食购销市场化。主销区如发生粮价较大波动或者出现粮食供应不足时，首先动用地方储备粮，必要时，经国务院批准动用中央储备粮平抑粮价，保证粮食供应。国家实行中央和地方分级粮食储备制度。粮食储备用于调节粮食供求，稳定粮食市场，以及应对重大自然灾害或者其他突发事件等情况。

党的二十大报告明确提出，确保国家粮食安全，把中国人的饭碗牢牢端在自己手中。这充分体现了对粮食安全的高度重视，为推动新时代粮食流通改革发展指明了正确方向。党的十八大以来，习近平总书记作出了“紧平衡很可能是我国粮食安全的长期态势”的科学判断；确立了“以我为主、立足国内、确保产能、适度进口、科技支撑”的国家粮食安全战略；明确了“解决好十几亿人的吃饭问题，始终是我们党治国理政的头等大事”的战略定位；强调了“谷物基本自给、口粮绝对安全”的战略任务。这些重要论述相互

联系、互为支撑，形成了具有深远影响的粮食安全理论创新与实践创新，构成了内涵丰富、科学系统的习近平总书记关于国家粮食安全的战略思想。

2018年7月31日，在全国粮食和物资储备系统“深化改革转型发展”大讨论活动总结大会上国家粮食和物资储备局党组书记、局长张务锋指出：全国粮食和物资储备系统，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，认真落实总体国家安全观，加强国家储备的统筹规划，构建统一的国家物资储备体系，强化中央储备粮棉的监督管理，提升国家储备应对突发事件的能力，为全面建成小康社会、建设社会主义现代化强国提供坚强有力保障！

《粮食流通管理条例》（中华人民共和国国务院令 第407号）：国家实行中央和地方分级负责粮食储备制度。粮食储备用于调节粮食供求，稳定粮食市场，以及应对重大自然灾害或者其他突发事件等情况。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》指出：夯实粮食生产能力基础，保障粮、棉、油、糖、肉、奶等重要农产品供给安全。坚持最严格的耕地保护制度，强化耕地数量保护和质量提升，严守18亿亩耕地红线，遏制耕地“非农化”、防止“非粮化”，规范耕地占补平衡，严禁占优补劣、占水田补旱地。以粮食生产功能区和重要农产品生产保护区为重点，建设国家粮食安全产业带，实施高标准农田建设工程，建成10.75亿亩集中

连片高标准农田。实施黑土地保护工程，加强东北黑土地保护和地力恢复。推进大中型灌区节水改造和精细化管理，建设节水灌溉骨干工程，同步推进水价综合改革。加强大中型、智能化、复合型农业机械研发应用，农作物耕种收综合机械化率提高到 75%。加强种质资源保护利用和种子库建设，确保种源安全。加强农业良种技术攻关，有序推进生物育种产业化应用，培育具有国际竞争力的种业龙头企业。完善农业科技创新体系，创新农技推广服务方式，建设智慧农业。加强动物防疫和农作物病虫害防治，强化农业气象服务。

进入 21 世纪，随着粮食生产和经济的发展、人口增长、人民生活水平的提高以及食品、饲料工业的发展，粮食消费量也相应增加，滁州市粮食经营量将大幅度增长，相应需要更多的仓容。因此，全椒县新建粮食标准化储备仓的建设，有利于缓解滁州市粮食仓容紧缺的局面。增强滁州市政府的粮食宏观调控能力。真正实现“储得进、调的动，用的上”的目标，保障粮食供应和粮食安全，平抑粮食市场价格波动，保证军需民食，维护社会稳定，推动和促进滁州市和安徽省的经济发展和增加农民收入。

（2）区域发展背景

1. 国家政策与粮食安全战略背景

粮食安全重要性提升：近年来，国家反复强调“中国人的饭碗要牢牢端在自己手中”，《“十四五”全国农产品仓储保鲜冷链物流建设规划》等政策明确提出加强粮食仓储设施建设，提升储备能力。

标准化仓储升级需求：传统粮仓存在技术落后、损耗高、管理粗放等问题，新建标准化储备仓可满足绿色储粮、智能监控等现代化要求，符合《粮食节约行动方案》中减少产后损失的目标。

长三角一体化带动：作为安徽省融入长三角的重要节点，全椒县需提升粮食供应链韧性，服务区域粮食安全保障。

2. 全椒县农业与粮食产业基础

产粮大县地位：全椒县是安徽省重要商品粮基地，水稻、小麦等主粮种植面积稳定，年产量持续位居滁州市前列，具备规模化储备需求。

农业现代化转型：依托“两强一增”行动（科技强农、机械强农、农民增收），全县推进高标准农田建设和农业机械化，粮食产能提升亟需配套仓储设施。

产业链延伸需求：粮食储备仓不仅服务于储备，还可衔接加工、物流环节，推动从“原粮”到“产品”的产业链升级。

3. 区域交通与物流枢纽优势

区位交通条件：全椒县毗邻南京都市圈，境内有京沪高铁、沪陕高速、滁河航道等综合交通网络，便于粮食跨区域调配。

物流节点功能：作为皖东地区重要物流集散地，标准化储备仓可强化全椒在长三角粮食流通体系中的枢纽作用，降低运输成本。

4. 地方经济发展与乡村振兴需求

产业融合契机：粮食仓储设施建设可联动农产品加工、冷链物流等产业，助推农村三产融合，助力乡村振兴。

防灾减灾能力提升：完善粮食储备体系可增强区域应对自然灾害、市场波动的能力，保障民生和经济稳定。

就业与增收效应：项目建设及后续运营可为当地创造就业岗位，带动周边农户参与粮食产业链。

5. 生态环境与可持续发展要求

绿色储粮技术应用：新建储备仓需符合环保要求，推广低温储粮、气调储藏等技术，减少化学药剂使用，降低碳排放。

资源集约利用：通过集中化、智能化管理，提高仓储用地和能源利用效率，响应“双碳”目标。

6. 区域竞争与合作机遇

对标长三角先进地区：江浙沪地区已普遍实现粮仓智能化，全椒县通过新建高标准仓容可缩小差距，增强区域协作中的话语权。

承接产业转移：长三角粮食加工企业向内陆扩展，全椒凭借仓储和物流优势可吸引相关投资。

2、项目建设的必要性

(1) 项目建设符合国家粮食仓储现代物流发展规划的要求

根据《国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》和《国务院关于完善粮食流通体制改革政策措施的意见》，为指导今后十年我国粮食仓储物流的发展，国家发展和改革委员会于2007年8月编制了《粮食现代物流发展规划》，并颁布实施。在其规划主要任务中，明确突出增加散粮接收发放设施，在主要散粮物流节点，依托大型粮库、大型粮油加工企业、码头和批发市场建设与散粮车辆配套的

卸粮坑、提升输送系统，提高散粮接卸能力。为物流节点上的大型平房仓等配备吸粮机、散粮倒运车、出仓机、装车机等散粮接收发放设备，提高散粮发运及接卸能力。

（2）项目建设是粮食应急设施体系建设和改革发展趋势的需要

随着滁州市经济的发展、人口的增加，粮食消费量刚性增长，农业结构调整，工业化、城镇化的推进，粮食种植面积、粮食人均产量的减少等，粮食安全面临了新的形势。实行粮食购销市场化改革后，粮食购销主体增加，粮食流通的格局正在发生深刻的变化，粮食流通的多元化使粮食宏观调控的难度不断加大。强化调控手段，加强市级粮食储备库规划建设、充实粮食储备规模，抓紧粮食应急设施体系建设和空差，增强调控粮食市场和应急处理的能力，进一步提高滁州市的抗灾备荒能力，确保粮食应急供应安全，维护社会稳定。

（3）项目建设是发挥国有粮食部门的整体优势和主渠道作用的需要

随着粮食流通体制市场取向改革的不断深化，粮食购销将进一步放开，走向市场。国有粮食企业要充分发挥在市场资源配置的主导地位，真正发挥主渠道作用，必须加快市粮食储备库的建设，完善省、市、县三级储备粮管理体系，形成储备粮的规模储备、轮换和经营，充分发挥国有粮食部门的整体优势和主渠道作用，增加粮食宏观调控能力，真正实现“储得进、调的动、用的上”的目标，保障粮食安全，维护社会稳定，推动和促进滁州市和广西的经济发

展和增加农民收入。

(4) 项目建设是以适应滁州市社会经济迅猛发展的需要。

滁州拥有机械、化工、医药、电子、建材等行业齐备的工业体系，科研院所和高等院校众多。京沪高铁蓄势待发、滁州新港百舸争流，交通十分便利。市辖三县均为全国商品粮大县，怀远石榴、五河螃蟹、固镇花生闻名遐迩。基础完备的工业、方兴未艾的农业、繁荣兴旺的商贸流通，蓬勃发展的外向型经济，构成了这座年轻城市的综合经济框架。当前，滁州正处在经济快速上升期和对外开放的新起点，随着国家加快实施中部崛起战略，安徽省参与泛长三角区域分工合作和建设合芜蚌自主创新综合配套改革试验区，滁州自身的资源优势和交通区位、产业、科技优势将进一步显现，经济社会发展将进一步加快。

总之，全椒县新建粮食标准化储备仓是落实国家粮食安全战略、推动农业现代化、融入长三角一体化发展的关键举措。项目不仅提升本地粮食应急保障能力，还将通过完善产业链、优化物流网络，助力全椒县从“产粮大县”向“粮食强县”转型，为区域经济高质量发展提供支撑。下一步需重点关注资金筹措、技术升级与跨区域协作机制建设，符合国家、安徽省和滁州市国民经济及社会发展的长远规划，建立社会主义市场经济体系的需要，是十分必要的。

1.2. 项目建设方案

1.2.1. 建设目标

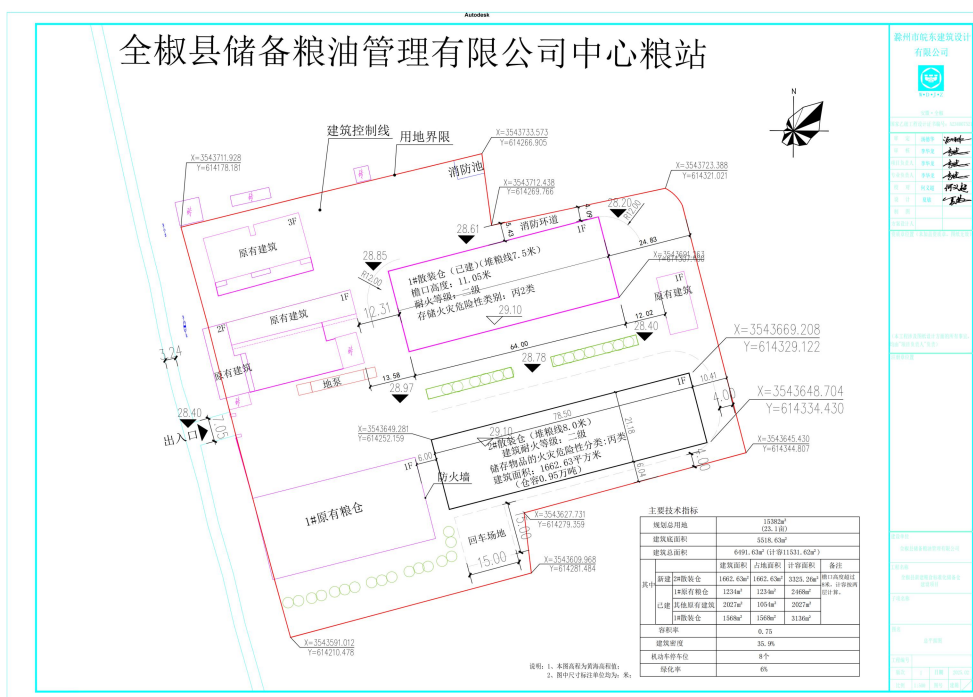
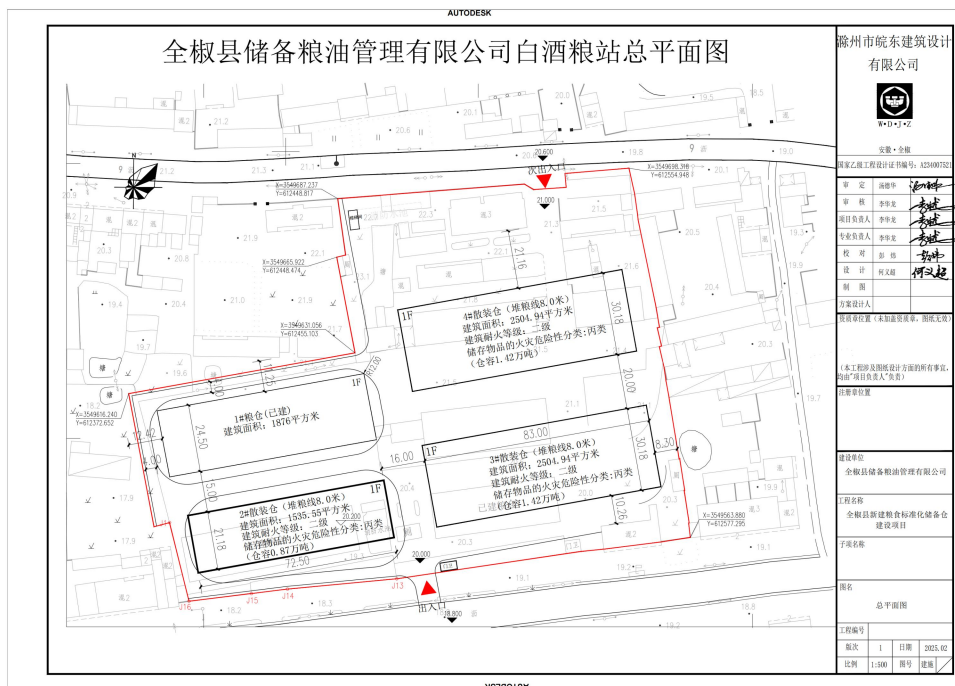
经过努力，建成粮食现代物流基地，实现粮食物流通道的散装、散卸、散储、散运和流通环节的供应链管理，形成现代化的粮食物流体系。

1.2.2. 基本构想

粮食产业园建设要体现粮食物流通道和节点的系统化、网络化、散装化和信息化。系统化要达到粮食的主产区至主销区之间、粮食物流通道之间、同一个通道的上下游之间、同一个通道相互连接的节点之间，在流量（物流通过能力）均衡性、流向一致性（流入与流出方向分别与通道全过程保持一致）和设施（性能与参数）配套性方面保持数量和质量统一。

1.2.3. 总平面布置原则

- 1、因地制宜，全面规划，同步建设；
- 2、根据粮库的交易、储存等工艺特点，结合粮库的特点，进行合理布局；
- 3、考虑风向、朝向、粮流及人流方向，进行科学布局，力求储存安全，运输便利；
- 4、因地制宜，充分利用自然条件，在保证仓容的前提下，尽量减少土方等工程量。
- 5、合理确定功能分区，各功能区的建筑布局合理，科学地安排交通，组织人流和物流。建筑功能设置有利于远期发展和产业调整的需要；
- 6、坚持科学合理、节约用地的原则；在满足粮食的仓储、检



——合理布置运输线路，使货流和人流线路短捷，作业方便，尽量避免繁忙的货流与主要人流互相交叉，并为货物的运输装卸作业创造条件；

——遵循国家卫生标准，防火、防噪声等有关规定，满足卫生、安全和消防合理要求；

——建筑外形简洁大方，按有关规范确定建筑物、构筑物的间距。

(2) 总平面布置概述

规划将整个场区分为厂房区与办公区，整体布局工整明了，设备设施相应布置其中，有效利用的空间还最大限度的减少了场区对办公区域的影响。规划以高效生产为前提，缩短管线，降低耗能，将安徽全椒大墅省级粮食储备库扩建仓储项目建设成基础设施系统完善、功能结构合理的新场区。

总平面布置满足《建筑防火设计规范》要求以及土地利用率和绿化系数的要求。功能分区明确，将仓储区与办公区通过道路和绿化分开，便于管理。总图标高确定合理，可确保避免洪水、内涝水淹没威胁，并尽可能减少挖填土石方量。

该项目总平面布置详见后附图。

(3) 场区运输及道路布置

地块入口布置在外侧，根据工艺要求，入口处设门卫与地磅房，粮食进入库区后，先取样检化验，后经电子地中衡称重，进入仓储区，入仓、保管。库区设环路，主干道8米宽，次干道6米宽，均为砼路面，城市型道路，沿主干道两侧植乔木以美化库区，同时起到防尘降噪的作用。

1.2.5. 竖向设计

本项目场地标高相差不大，地势比较平坦，地面排水坡度选5‰左右，厂区采用平坡式竖向布置形式。在道路两侧设置雨水口，地面雨水由道路雨水口收集后，进入道路边排水沟内，排入场外统一排水管网。按初步竖向布置，本次场地平整土方基本平衡，无需调配土方。

1.2.6. 建筑设计方案

1. 建筑设计的一般规定

1、高大平房仓、标准库房平面和空间设计必须满足仓储工艺要求，流程合理、方便操作、便于管理、利于设备安装维修。在满足仓储要求的基础上，应符合防火、防爆、防震、防腐等安全要求。

2、建筑形式的选择，应根据特点、地区条件和其他各种因素综合考虑，并应力求外形简单、布置合理、充分利用空间、节约用地。

3、库房柱网、层高和定位轴线，在满足仓储工艺要求下，应遵循国家规定的《建筑模数协调统一标准》和《厂房建筑模数协调标准》的有关规定，尽可能使设计标准化，构件定型化。

5、建筑围护结构要满足仓储的温湿度要求，并应根据需要满足通风、采光要求，创造良好的劳动卫生条件。

6、要考虑库房内部运输对建筑的要求，为原料、半成品与成品的运输（水平的和垂直的）创造条件。

7、认真贯彻适用、经济、在可能条件下注意美观的方针，在满足要求和方便使用前提下，努力降低建筑工程造价，并尽可能地满足建筑艺术和城市建设的要求。

2. 建筑设计依据

- 1、国家标准<<民用建筑设计通则>>GB50352-2019。
- 2、《外墙外保温工程技术规程》(JGJ144-2019)
- 3、国家标准《建筑设计防火规范》GB50016-2014 (2018 年版)
- 4、《建筑地面设计规范》(GB50037-2013)。
- 5、《无障碍设计规范》(GB50763-2012)
- 6、《建筑隔声评价标准》(GB50121-2005)
- 7、《屋面工程技术规范》(GB50345-2012)
- 8、《建筑玻璃应用技术规程》(JGJ113-2015)
- 9、《民用建筑工程室内环境污染控制标准》(GB50325-2020)

3. 建筑设计

1、建筑设计等级

本工程耐火等级为二级，建筑结构以及各类结构构件的安全等级均为二级。生产的火灾危险性类别为丙类（可燃固体），储存物品的火灾危险性类别为丙类（可燃固体）。本工程建筑结构及各类结构构件的设计使用年限为 50 年。

2、建筑设计原则

本项目拟建粮食库房建筑设计为体现现代粮食仓储的建筑特征，美化生产经营环境，满足生产经营管理规范的要求，在设计中以技术先进、适用安全、经济美观为原则，并按使用性质，生产类别充分考虑建筑对洁净、噪音控制，采光、通风、日照、消防、卫生及其它特殊的要求。整个项目设计在满足工艺同时严格执行国家

现行的有关规范和标准。

3、平面设计

平面设计中，物流经物流入口处经过缓冲进入相关的场区内，交通防火疏散方面设置内走道及封闭外廊，其安全疏散宽度和疏散出口均满足防火规范要求。

4. 结构设计

(1) 设计依据

- 1) 建筑工程抗震设防分类标准 GB50223-2008;
- 2) 建筑结构可靠度设计统一标准 GB50068-2018;
- 3) 建筑结构荷载规范 GB50009-2012;
- 4) 混凝土结构设计规范 GB50010-2010 (2015 年版);
- 5) 建筑地基基础设计规范 GB50007-2011;
- 6) 建筑抗震设计规范 GB50011—2010 (2016 版);
- 7) 建筑结构制图标准 GB/T50105-2010;
- 8) 安徽省建筑抗震设计审查规范 DB34/153-2004;
- 9) 《建筑工程设计文件编制深度规定》(2016 版)
- 10) 其它国家现行标准、规范及规程。

(2) 基本数据

1) 本工程设计采用的主要楼、屋面均布活荷载标准值

荷载类别	标准值 (kN/m ²)	荷载类别	标准值 (kN/m ²)	荷载类别	标准值 (kN/m ²)
上人屋面	2	不上人屋面	0.5	宿舍	2
走廊	2.5	厨房	4	楼梯间	3.5

卫生间（带蹲坑）	2.5（7.0）	食堂	2.5	厂房首层（标准层）	50.0（5.0）
----------	----------	----	-----	-----------	-----------

2) 建筑结构安全等级和设计使用年限

①抗震设计基本资料：设计使用年限：50 年；

结构的安全等级	抗震设防类别	抗震设防烈度	设计基本地震加速度值	设计地震分组	场地特征周期值
二级	丙类	7 度	0.10g	第一组	0.35（s）

②基本风压、基本雪压

基本风压（标准值）： $W_0=0.45\text{KN/m}^2$ （五十年一遇）

基本雪压（标准值）： $S_0=0.55\text{KN/m}^2$ （五十年一遇）

③地基基础等级为二级。

（3）结构选型

①框架结构体系，服务中心等建筑采用全现浇钢筋混凝土结构。

②排架体系。生产设施等屋盖结构可采用屋架、拱板、双坡板架、双 T 板；排架柱宜采用钢筋混凝土柱。

③刚架体系。仓库主体结构可采用无铰、两铰或三铰门式刚架，包括：钢筋混凝土结构刚架，屋盖可采用预制板或现浇板。

④钢结构刚架、钢梁-钢筋混凝土柱组合结构刚架，屋盖宜采用型钢檩条上铺压型钢板等轻型屋盖。

⑤平房仓在同一结构单元内可采用横墙与排架混合承重，端部可采用山墙承重。

⑥熏蒸、控温、气调等专用平房仓，宜选用钢筋混凝土墙体，

并可采用整体现浇结构。

⑦钢筋混凝土柱与砌体之间应设拉结筋，拉结筋间距沿高度不应大于 500mm；伸入砌体长度，抗震设防 6、7 度时不应少于 1000mm。

⑧散装平房仓应先砌墙后浇柱，留马牙槎；砌体施工质量控制等级不应低于 B 级。

⑨仓门两侧应设置钢筋混凝土门柱，门柱纵向受力钢筋应按计算确定，箍筋应符合国家现行有关标准的规定。

⑩对在墙体上设有出粮口的散装平房仓，应根据出粮口周边荷载情况采取相应的构造加强措施。

(4) 主要建筑材料材质和强度等级

1) 混凝土

混凝土强度等级：C25-C35

2) 混凝土耐久性分类

室外地坪（及防潮层）以下、室外露台及阳台等：二 b 类

室外地坪（及防潮层）以上、室内正常环境等：一类

3) 钢材

主钢选用 Q345 钢材，次钢构选用 Q235B。

钢筋选用热轧 HPB235 级钢筋、HRB335 级钢筋、HRB400 级钢筋、CRB550 级钢筋。

4) 砌体等级：MU5-MU10；砂浆强度：M5-M7.5。

(5) 结构设计经济性分析

1) 设计过程中选择合适的结构受力体系、计算模型、计算参数、配筋方案等，在满足结构安全、建筑使用功能、建筑品质要求的前提下最大限度的节约成本。

2) 当建筑方案作轻微调整而对建筑造型、品质及使用功能无明显影响即可在结构方面产生显著经济效益时，设计单位和建设单位共同对建筑方案调整的可行性进行论证。

3) 对于厂房生产空间设计单位尽量保证无柱，如有柱凸出时，设计单位提请建设单位，取得书面认可后方可设计。

4) 确保建筑工程质量与结构安全为前提，尽量满足项目建设基本条件，以有效降低工程建设成本为目标。

5) 做好基础选型，尽可能多方案比较，从大的方面节约造价，根据周边地质情况估测，本工程可采用天然地基，基础采用柱下独立基础。

6) 做好项目的经济分析，保证结构经济指标最优。

项目完成后，设计单位对项目的经济指标进行分析，力求做到物尽其用、经济适用。

(6) 结构经济设计标准

本项目在符合国家建筑设计技术规范、确保建筑工程质量与结构安全为前提，尽量满足项目建设基本条件，以有效降低工程建设成本为目标。

5. 管线综合规划

项目区综合管线系统包括给水、雨水、污水、供电、通信网

络、有线电视等。配套设施包括配电房、雨水收集循环系统等。

给水工程系统：项目区给水水源引自项目地周边城市道路、引入水源管径为 DN150，在项目区内采用 DN100 管道呈环网布置。各用水单位用水量按下列标准估算：公建 5 升/平米·天，绿化 3 升/平米·天。

供水按建筑高度分区供水，其中 5 层及 5 层以下采用市政管网压力直接供水，6 层及以上采用变压供水设备自动供水。供水设备设于设备房，并建有 18 立方米的消防蓄水池。

室外消防用水量为 20 升/秒，沿项目区道路布置室外消火栓，间距不大于 120 米。

排水工程系统：排水采用雨污分流制。为顺应地形地势，最大节约成本，规划将项目区内雨污排水分成三个区域，分别排入市政管网。其中污水经化粪池处理后与其它废水一起排入市政排水管网。雨水总体排水趋势为由南向北，并通过区内雨水干管与城市雨水管连接。雨水分区设收集渗漏系统，以维护区内地表生态环境。

供电工程系统：项目区内设 3 座室外箱式成套变电所。电源由外环路引入。项目区内采用环网供电。

通信及计算机网络系统：固定电话按 2 门/户考虑，计算机网络，3 端口/户。

有线电视系统：配套用房内每户考虑三个用户终端，信号源引自市有线电视网，在区内设有有线电视机房。

项目区智能化设计：

本项目区智能化系统设计包括物业管理及安全防护智能化、信息通讯服务与管理智能化三个方面。

物业管理及安全防护智能化系统：包括项目区物业管理中心(24小时服务)、项目区闭路电视监控系统、电子巡更系统、防灾及应急联动、项目区停车场智能化管理、三表计量远传系统等。

信息通讯服务与管理系统：宽带网络服务、项目区信息服务平台、项目区综合信息管理等。

智能化系统：可视对讲系统、用户保安报警、防火、防煤气泄漏报警及紧急求助报警等。

6. 公用工程设计

公用工程包括供配电、照明、通信、给排水、围墙、消防、应急供电等。以上工程需要在主体工程建设过程中同步建设。

6.1 给水工程

一、设计依据

- 1、建筑设计防火规范(GB50016-2014(2018 版))
- 2、消防给水及消火栓系统技术规范(GB50974-2014)
- 3、汽车库、修车库、停车场设计防火规范(GB50067-2014)
- 4、自动喷水灭火系统设计规范(GB50084-2017)
- 5、建筑灭火器配置设计规范(GB50140-2005)
- 6、室外给水设计规范(GB50013-2018)
- 7、建筑给水排水设计规范(GB50015-2019)
- 8、建设单位及相关专业提供的有关资料和设计的要求。

二、用水量分析

项目建成运营后，根据《建筑给水排水设计规范》、《安徽省行业用水定额》（DB34T679-2014）结合项目实际情况进行估算。

室外用水：项目生产中需要使用新鲜水。

生活用水：本项目定员 23 人，人均生活用水为 120L/人·日。

停车场用水：项目生产中需要使用新鲜水。

不可预见用水按总用水约 10%取值，年不可预见用水 9.11 万吨。以上几项合计本项目年用水量按 2.93 万吨。

序号	用水工程	单位	用水量标准	使用时间(h)	小时变化系数	用水量	
						最高日 (m³/d)	最大时 (m³/h)
1	生活用水	23 人	120L/人·d	8	1.5	2.76	0.52
2	室外用水	28392.415 m²	2L/m²·d	8	1	56.78	7.10
3	停车场用水	10515.92 m²	3L/m²·d	8	1	31.55	3.94
4	未预见水量	10%				9.11	1.14
	合计					100.2	12.70
该项目年用水量：100.2×365×0.8/10000=2.93 万 m³。							

三、管材

室外给水干管：球墨铸铁给水管室给水：PP—R 给水五金机电管。

室内消防给水管：热镀锌钢管。

6.2 排水工程

一、设计依据

- 1、建筑给水排水设计规范(GB50015-2019)
- 2、室外排水设计规范(50014-2021)
- 3、建筑排水塑料管道工程技术规程(CJJ/T29-2010)
- 4、建筑与小区雨水利用工程技术规范(GB50400-2016)
- 5、建设单位及相关专业提供的有关资料和设计的要求。

二、污水量分析

项目的污水总排放量按日生活用水量的 80%计，为 $0.8 \times$

$61.96=49.57\text{m}^3/\text{d}$ 。

三、污水排放方案

室外排水系统采用雨、污分流制。

各建筑物外均采用硬聚氯乙烯螺旋管单立管排水系统，污废合流，底层单独排放，排入市政污水管网。

四、雨水系统

建筑物屋面雨水采用有组织排水，设置屋面 PVC 雨水口、雨水斗、落水管，将雨水排至室外地面，经场地内雨水排放管网收集后，排放到周边市政雨水管网。

五、管材

室内污水管：PVC—U 螺旋排水五金机电管及 PVC—U 排水五金机电管。

室外污水排水管：室外排水 PVC—U 五金机电双壁波纹管。

室外雨水排水管： 室外排水 PVC—U 五金机电双壁波纹管。

6.3 供配电工程

一、设计依据

《民用建筑电气设计规范》(GB51348-2019)

《供配电系统设计规范》(GB50052-2009)

《低压配电设计规范》(GB50054-2011)

《建筑物防雷设计规范》(GB50057-2010)

《建筑照明设计标准》(GB50034-2013)

《建筑设计防火规范》(GB50016-2014) (2018 年版)

《火灾自动报警系统设计规范》(GB50116-2013)

建设单位及相关专业提供的有关资料 and 设计要求。

二、电源

1、负荷性质

根据规范，项目用电中冷库按一级负荷考虑，其他按二级负荷考虑。

2、电源

项目用电由镇区的 10kV 变电所供给，可满足项目方的用电需求。项目设两路独立电源供电，另外配置一路自备电源（柴油发电机或者蓄电池组）。场地内采用分回路供电方式。根据项目的用电特点，在负荷较集中的地方分别设置变配电间。

在变配电所内低压侧进行并联电容功率因数补偿，使功率因数在 0.9 以上。在节能的同时，以提高变压器的利用率。

三、低压配电

配电电压三相四线制：380/220V。

配电方式，采用放射式和树干式相结合的方式。在动力负荷比较集中的区域，采用动力配电箱进行二次配电。

四、线路敷设

供电线路均采用地下敷设方式，根据不同技术要求，采用电缆直埋种敷设方式。电缆采用 YJV22 和 YJV 型相应电压等级电缆。

室内电线、电缆的敷设应根据建筑物的性质、要求、用电设备的分布及环境特征等因素确定。应避免因外部热源、灰尘聚集及腐蚀或污染物存在对布线系统带来的影响。并应防止在敷设及使用过程中因受冲击、震动和建筑物伸缩、沉降等各种外界应力作用而带来的损害。

建筑物内配电方式采用放射式和树干式相结合的方式，电源电压为 220V/380V。楼内强电及弱电垂直布线采用电缆穿管暗敷以树干式，每层设配电箱，水平干线采用穿管暗敷以放射式，地下采用电缆沟或电缆直接埋地敷设，室内根据实际情况设动力配电箱和插座箱。

室内分支线路则采用 BV-500 型铜芯绝缘线、穿钢管或 PVC 管沿墙、现浇楼板或地坪内暗敷设。

五、人工照明

室外照明包括道路照明和景观照明，其用电负荷密度为 $1.5\text{w} / \text{m}^2$ 。路灯供电电压 220V，拟采用在变配电间或其他建筑内设路灯专用配电箱，分数个低压回路向周围路灯供电，每回路灯供电距离不大于 600 米，末端路灯电压不低于 210V。

六、防雷与接地

（一）防雷

高度在 18m 以上的建筑，均设置防雷设施。

（二）接地

根据规范要求，对不同性质建筑作不同类别的接地设计，如：

- 1、电气工作接地；冲击接地电阻应不大于 4Ω 。
- 2、电气保护接地；冲击接地电阻应不大于 10Ω 。
- 3、防雷接地；冲击接地电阻应不大于 10 或 20Ω 。
- 4、弱电接地；冲击接地电阻应不大于 1Ω 。

6.4 暖通设计

1、设计依据

- （1）《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018 年版）；
- （2）《民用建筑供暖通风与空气调节设计规范》（GB50736-

2012）。

2、空调系统设计

本工程采用多联机空调系统，新风采用全热交换器，可进行部分的热回收。其余建筑均采用分体空调（预留室外机位置，建设单位自理）。

3、通风排烟系统

本工程厂房及仓库均设置机械排烟系统，排烟量按照 $60\text{m}^3/\text{m}^2 \cdot \text{h}$ 。排烟风机前设 2800C 防火阀。2800C 时自动关闭，并与排烟风机联锁。

6.5 消防系统

1、各建筑单体消防

本工程耐火等级为二级，建筑结构以及各类结构构件的安全等级均为二级。生产的火灾危险性类别为丙类（可燃固体），储存物品的火灾危险性类别为丙类（可燃固体）。

2、总平面消防

根据“预防为主、防消结合”的方针，在总平面设计中从功能分区、建筑单体布置、道路设置等环节入手，严格执行国家现行防火规范，采取了以下设计措施：

① 总平面设计按使用功能分区布置，将项目所在地块划分成粮食仓储区、物流区、服务区，各区分别布置在相对独立的区域，以减少火灾发生及蔓延的可能性。

② 库内主、次干道及辅助车道形成环状，库内道路畅通，以利消防车辆的通行。

③ 各建、构筑物之间均设有通道，其间距均满足防火间距的要求，各建筑单体的安全出口数量及宽度均符合防火规范的规定。

3、消防给水

（1）消防用水量

项目所在地块平房仓储物品为粮食，按火灾危险性分类为丙类，根据《建筑设计防火规范》的有关规定，粮食仓库只设室外消火栓，平房仓室外消防用水量为 35L/S，室内消防用水量为 10L/S，用水时间为 3h，总用水量为 35L/S，一次火灾需要消防水量为 378m³。

（2）消防给水系统

消火栓给水系统：供项目室内外消火栓消防用水，由 2 台（1 用 1 备）XBD35-60-HY（单台消火栓泵参数为 $Q=35L/S$ ， $H=0.60MPa$ ， $P=45Kw$ ）消火栓消防泵供给。

（3）消防供水设施及管网

消防供水采用临时高压供水系统，在项目所在地块新建消防泵房 1 座和 $400m^3$ 消防水池 1 座，消防水池内储存有 $400m^3$ 消防水供项目所在地块消防之用。

为了有效地扑灭初期火灾，在各建筑子项内按要求设置一定数量的手提式磷酸铵盐干粉灭火器。

4、消防系统：

主要包括室外消火栓系统、室内消火栓系统、自动喷淋系统、气体灭火系统；

自消防泵房接两路 DN150 的消防给水管接口、两路 DN150 的自喷给水接口，供水至室内消火栓系统、自动喷淋系统。

在绝对标高最高楼的屋顶设置 $18m^3$ 屋顶水箱以满足火灾初期用水。

（1）自动喷淋系统

地下：按中危险等级 II 级设计

除不宜用水灭火地方外均设自动喷水灭火系统。

喷淋泵给水系统，竖向不分区；喷淋加压泵自地下室消防水池吸水加压供水。利用屋顶的消防水箱（ $18m^3$ ）、消防泵房内稳压泵及气压罐来保证系统的初期火灾、静压及最不利点压力要求。

自动喷淋系统设置 2 套水泵接合器，水泵接合器设在消防车便于选用地点，具体位置总体设计时确定。

管材选用：

管材采用加厚热镀锌钢管，小于等于 DN50 的螺纹和卡压连接；大于 DN50 沟槽式连接。

（2）室外消火栓系统

按规范要求，室外消火栓沿道路设置。各消火栓间距不超过 120 米，保护半径不超过 150 米。室外消防由两路 DN150 市政接口及 DN150 环状消防给水管网独立成环。（给水接口处设置防污隔断阀及水表计量）

（3）室内消火栓系统

室内消火栓系统采用环状管网布置，竖向分为两个区，保证最不利点消火栓静水压力不大于 1.0MPa。各处栓口超压时采用减压稳压消火栓。

消火栓将按规范要求安装于地下室和明显便于取用的地方。室内消火栓的布置应保证室内任何部位有两股室内消火栓的充实水柱同时到达。同一楼层的室内消火栓的布置间距不应大于 30m。

水泵接合器设在消防车便于选用地点，具体位置总体设计时确定。

管材选用：

管材采用加厚热镀锌钢管，小于等于 DN50 的螺纹和卡压连接；大于 DN50 沟槽式连接。

(4) 七氟丙烷气体灭火系统

本工程不宜用水灭火的场所（地下设备用房等），均采用七氟丙烷气体灭火系统。

6.6 其他室外工程

1、停车系统分析

本项目车辆主要地面停车位，规划约 275 个停车位，77 个充电桩。

7. 绿色建筑设计

7.1 建筑设计

设计星级目标：一星级。

1. 基地选址及建设程序符合国家法定程序要求，项目选址符合各类保护区、文物迹保护的控制要求；

2. 项目场地安全，不存在滑坡、泥石流等自然灾害的威胁、无危险化学品、易燃易爆危险源的威胁；另场地内引入附近水系，并且设置防洪闸道避免洪涝威胁。降低城市热岛效应，改善人居环境；

3. 场地内环境噪声值昼间不大于 70dB、夜间不大于 55dB, 符合现行国家标准《声环境质量标准》GB3096 的规定；

4. 场地内风环境有利于室外行走、活动舒适和建筑的自然通风
冬季典型风速和风向条件下，建筑周围人行区 1.5 米高度风速为风速 $\leq 5\text{m/s}$ ，且室外风速放大系数 < 2 。过渡季、夏季典型风速和风向条件下，场地内人活动区不出现涡旋或无风区。除迎风第一排建筑

外，冬季建筑迎风面与背风面表面风压差为 $\leq 5\text{pa}$ ，可开启外窗室内外表面的风压差均大于 0.5Pa ；

5. 无障碍设计：

1) 室外台阶旁设轮椅坡道，室外停车场设无障碍车位。主要出入口坡道不大于 1:12，无障碍通道宽度不小于 1.5 米。各无障碍设施出入口地面高差均为 15mm，并以斜面过渡。

2) 一层设置独立的无障碍卫生间或无障碍侧位；

3) 凡人行道、台阶和入口均设盲道。采用地砖。室外坡道面做烧毛花岗石面层；

4) 无障碍通道经过的明沟、盖板（雨水篦子）孔洞净宽 ≥ 15 ；

5) 在无障碍道路，停车位、建筑入口、无障碍电梯、无障碍厕所、轮椅席位等无障碍设施的位置及走向需设无障碍设施标志牌；

6) 内装饰材料应满足无障碍通行防护与防撞要求。

6. 结合场地自然条件，对建筑的体形、朝向、楼距、窗墙比等进行优化设计。建筑的体形朝向、楼距以及楼群的布置有利于建筑通风、日照、采光；

7. 项目建筑造型简洁，装饰与功能一体化。公共建筑纯装饰性构件造价不高于所在单栋建筑总造价的 5%；

8. 气流组织合理，过渡季主要功能房间平均自然换气次数不小于 2 次/h 的面积比不小于 80%；

9. 外窗可开启面积比例不低于 30%，使建筑室内获得良好的通风；

10. 非机动车停车处设置雨棚；

11. 地下室按每个防火分区设置不低于 1 个通风采光井，采光井距离主体建筑不低于 6m 进行布置；

7.2 结构设计

1. 未使用国家及省淘汰、限制、禁止使用的建筑材料及产品，主体受力钢筋选用为 HPB400 级钢筋；

2. 现浇混凝土采用预拌混凝土，建筑砂浆采用预拌砂浆；

3. 合理采用高强建筑结构材料，受力普通钢筋采用 400MPa 级及以上受力普通钢筋的比例不小于 85%，最大化地利用高性能钢筋等可循环材料；

4. 对基础、结构体系优化，节约钢筋。

7.3 给排水设计

1. 制定水资源利用方案，采用雨水回收系统，统筹利用各种水资源，给排水系统设置合理、完善、安全；

2. 采取有效措施避免管网漏损：选用密闭性能好的阀门、设备，使用耐腐蚀、耐久性能好的管材、管件；室外埋地管道采取有效措施避免管网漏损；根据水平衡测试的要求安装分级计量水表；

3. 合理设置减压阀，给水系统无超压出流现象，用水点供水压力不大于 0.2Mpa，且不小于用水器具要求的最低工作压力；

4. 按使用用途，对卫生间、空调系统、景观等用水分别设置用

水计量装置，统计用水量，按管理单元分别设置用水计量装置，统计用水量；

5. 卫生间内的卫生洁具采用陶瓷制品，节水器具用水效率等级达到 2 级以上。洗手盆龙头均用感应式，水嘴流量不大于 0.125L/s，坐便器采用双档用水量为 3.5L/5.0L，小便器冲洗阀洗水量不大于 3.0L，大便器冲洗阀洗水量不大于 5.0L；淋浴器用水流量为 0.12L/s；

6. 绿化灌溉采用节水灌溉方式，使用节水灌溉系统；

7. 场地设置雨水回收系统，收集屋面、道路及硬质铺装雨水，用来绿化浇灌、道路冲洗以及地库冲洗。场地年径流控制率不低于 70%。

7.4 暖通设计

1. 严格执行国家相关节能规范，从建筑设计上满足建筑的保温隔热性能达到节能要求指标，符合《公共建筑节能设计标准》GB50189-2015 的要求。

2. 结合本工程具体情况，采用分体式空调机。选用节能空调设备，满足《房间空气调节器能效限定值及能效等级》（GB12021.3-2010）、《转速可控型房间空气调节器能效限定值及能源效率等级》（GB21455-2013）的二级要求。

3. 本项目风机的单位风量最大耗功率 W_s 小于 0.27，满足规范要求；

4. 有设备采用低噪声产品，采用软管连接，必要时设置消声设

备。安装在地面上的风机下做橡胶减振垫；吊装于楼板下风机采用减振吊架；风机尽量采用低噪音风机或风机箱。出地面的风井均在风井内贴敷玻璃棉消音材料。

5. 地库内按照防火分区设置 CO 监测系统，与风机联动。

7.5 电气设计

1. 通过负荷计算合理选择变压器容量，确保变压器在经济运行方式下运行；

2. 配电房靠近用电负荷中心，减少输电线路以降低电损。

3. 变压器拟选用：变压器满足应现行国家标准《三项配电变压器能效定制及能效等级》GB20052-2013 的节能要求；

4. 变压器低压侧设置电容自动补偿装置，高压侧功率因数补偿不低于 0.95，在有可能出现谐波的用电电器柜内设置抑制谐波装置，以抑制谐波对电网的干扰，确保供电质量；

5. 水泵、风机等设备，及其他电气装置满足相关现行国家标准的节能要求。其中水泵效率满足《清水离心泵能效限定值及节能评价值》GB19762-2007) 的节能评价值的要求，风机效率满足《清水离心泵能效限定值及节能评价值》GB19762-2007) 的节能评价值的要求。

6. 主要功能房间区域照明设计满足《建筑照明设计标准》所对应的照度标准、照明均匀度、统一眩光值、照明功率密度值等相关标准值的要求，且照明功率密度设计值不大于目标值；

7. 照明灯具均选高效节能型灯具，补偿后功率因数不小于

0.9。灯具效率不低于 70%；

8. 室内普通灯具以荧光灯为主，公共空间照明以节能筒灯或节能吸顶灯为主；采用合理的照明控制方式。在充分、合理利用自然光的条件下，根据场所需要，设置光控、时控、人体感应及人工手动控制等功能的智能照明控制系统；

9. 本项目合理选用节能电梯；

10. 室外照明符合《城市道路照明设计标准》CJJ45-2006 的要求。

11. 智能化系统

1) 信息设施系统

2) 公共安全系统

3) 有线电视系统

4) 综合布线系统

5) 无障碍卫生间求救系统

二、项目重大经济社会效益分析和事前绩效评估

2.1 社会效益分析

本项目主要社会效益：

1、项目建设可使当地粮食产品质量得到极大提高，有利于合理调配粮食资源，实现仓储、物流、配送一条龙服务，为经营企业带来较好的经济效益。

2、项目建设解决了当地粮食安全问题，解决了农民种粮难、卖粮难等诸多问题，将极大地化解社会矛盾和不稳定因素，对于构建和谐社会，推动当地经济发展有着极大的推动作用。

3、带动农民增收

本项目所需原料主要在当地采购，项目可促进当地农民种粮积极性的提高，有利于形成较为稳定的产销模式，具有很好的粮食种植效益，有利于带动农民增收。

4、项目建设有利于完善省、市、县三级储备粮管理体系，缓解滁州市粮食仓容紧缺的局面，形成储备粮的规模储备、轮换和经营，增强滁州市政府的粮食宏观调控能力，充分发挥国有粮食部门的整体优势和主渠道作用，真正实现“储得进、调的动，用的上”的目标，保障粮食供应和粮食安全，保证军需民食，维护社会稳定。

5、项目建设符合滁州市经济社会发展的客观要求，符合产业布局规律，对加快滁州市农业产业化发展，实现经济结构的调整、优

化和升级具有特别重要的意义。

2.2 经济效益分析

本项目符合《国家粮食安全中长期规划纲要》的要求，符合全椒县粮食仓储设施布点规划和全椒县经济和社会发展规划。项目实施建设，将保证粮食安全，有效解决当地农民存粮难的问题，促进地区经济发展。财务评价的各项指标均较好，具有较高的经济效益，在国民经济评价方面也是可行的。

2.3 项目事前绩效评估

2.3.1 专项债券项目事前绩效评估机制

本方案所称专项债券项目事前绩效评估（以下简称“事前评估”），是指财政部门根据部门战略规划、事业发展规划、专项债券项目申报理由及报告等内容，通过合理的方式方法，依据项目的功能特性、绩效目标设置的科学性和对项目经济效益、社会效益的评估，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果。

（1）事前绩效评估基本原则

1) 客观公正原则

事前评估应以相关法律、法规、规章以及财政部、安徽省有关文件等为依据，按照“公开、公平、公正”的原则进行。

2) 科学规范原则

事前评估工作应通过规范的程序，采用定性与定量相结合的评估方法，科学、合理地进行。

3) 依据充分原则

在评估过程中，应收集足够的相关文件及资料，并要通过现场调研，为评估结论提供充分的依据支持。

（2）事前评估对象和内容

事前评估的对象包括所有申请使用政府专项债券资金的项目。

事前评估的基本内容包括但不限于：

1) 项目实施的必要性

主要评估项目立项依据是否充分，项目内容是否避免了与其他项目的重复，是否有明显的经济、社会、环境或可持续性效益。

2) 项目实施的可行性

主要评估项目实施的方案是否科学、合理、可行，人、财、物等基础保障条件是否具备，相关管理制度是否健全、有效，有无不确定因素和风险。

3) 项目绩效目标

主要评估项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门的长期规划目标、年度工作目标相一致，是否能够准确衡量实际工作的需要，是否具有一定的前瞻性和挑战性。

4) 专项债券支持领域、资金来源保障渠道

主要评估项目是否具有公益性，是否属于专项债券支持领域，是否避免了与其他项目经费或其他来源渠道经费的重复。

5) 项目债券资金申请

主要评估项目申请专项债券是否符合相关规定，依据是否充分，费用测算标准是否合理等。

6) 其他内容

其他需评估的内容。

(3) 事前评估的组织管理

事前评估工作由财政部门统一领导，可以通过委托第三方形式进行，主管部门、项目建设单位配合具体实施。

财政部门负责拟定事前评估规章制度和相应的技术规范；确定事前评估项目，制定总体评估方案；结合事前评估结果提出债券资金拨付额度及拨付进程及同类项目非标专项债的再次申报批复的意见并督促落实。项目主管部门负责指导建设单位配合开展事前评估工作；督促落实事前评估改进工作。项目建设单位负责提供项目相关资料，配合完成评估工作；根据事前评估意见完善债券资金管理。第三方（若有）应按照财政部门的要求，依据相关办法或规定，组织实施具体的事前评估工作。

(4) 事前评估方式和方法

事前评估的方式包括聘请专家、网络调查、电话咨询、召开座谈会、问卷调查等方式。

事前评估方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

(5) 事前评估工作程序

为确保事前评估工作的客观公正，事前评估工作应当遵守严格、规范的工作程序。程序一般包括事前评估准备、事前评估实施、事前评估总结及应用三个阶段。工作过程中形成事前评估报告。

(6) 事前评估结果及其应用

财政部门应当及时整理、归纳、分析、反馈事前评估结果，绩效评价结果将决定债券资金的拨付额度及拨付进程及同类项目非标专项债的再次申报批复。

2.3.2 本项目事前绩效评估办法

(1) 评估对象：全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目

(2) 建设目标：

本项目的建设目标是经过努力，建成粮食现代物流基地，实现粮食物流通道的散装、散卸、散储、散运和流通环节的供应链管理，形成现代化的粮食物流体系。

(3) 项目资金来源

本项目建设资金包括项目资本金、专项债券募集资金，其中项目资本金来源于分年财政预算；除专项债券外，本项目没有其他融资。

(4) 专项债券申报材料编制

本项目专项债券申报材料的编制以中央、地方相关法律、法规、规章文件要求先行，根据本项目立项、可研、环评、用地预审等批复内容，结合项目相关单位提供的项目实际资料进行。

(5) 项目事前绩效评估将考核结果与政府专项债券资金投入相结合，可以反映债券资金的使用情况，提高资金的使用效率。

2.3.3. 项目事前绩效评估

1、总绩效目标：粮食产业园建设要体现粮食物流通道和节点的

系统化、网络化、散装化和信息化。系统化要达到粮食的主产区至主销区之间、粮食物流通道之间、同一个通道的上下游之间、同一个通道相互连接的节点之间，在流量（物流通过能力）均衡性、流向一致性（流入与流出方向分别与通道全过程保持一致）和设施（性能与参数）配套方面保持数量和质量统一。

2、产出指标

（1）产出数量指标：

总建筑面积约 24283.62 平方米，全椒县白酒、蔡集、中心、石沛和草庵等粮站内新建标准化储备仓 11 栋，仓容 13.55 万吨。

（2）产出质量指标：依法依规组织项目建设，新建和改造工程竣工验收质量合格，在保修内正常使用。

（3）产出时效指标：本工程从正式开工到竣工验收，建设工期为 18 个月。

（4）产出投资成本指标：本项目总投资为 17600.00 万元，严格执行成本控制措施，合理安排预算支出。

3. 效益指标及分析

（1）经济效益指标

此次项目经营期经营活动净现金流量的现金预计净流入（收入）为 38110.21 万元，经营净收益 26308.61 万元，债务资金的还本付息总额为 20800.00 万元，非标专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.26，能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡。

（2）社会效益指标

1) 项目建设可使当地粮食产品质量得到极大提高，有利于合理调配粮食资源，实现仓储、物流、配送一条龙服务，为经营企业带来较好的经济效益。

2) 项目建设解决了当地粮食安全问题，解决了农民种粮难、卖粮难等诸多问题，将极大地化解社会矛盾和不稳定因素，对于构建和谐社会，推动当地经济发展有着极大的推动作用。

3) 带动农民增收

本项目所需原料主要在当地采购，项目可促进当地农民种粮积极性的提高，有利于形成较为稳定的产销模式，具有很好的粮食种植效益，有利于带动农民增收。

4) 项目建设有利于完善省、市、县三级储备粮管理体系，缓解滁州市粮食仓容紧缺的局面，形成储备粮的规模储备、轮换和经营，增强滁州市政府的粮食宏观调控能力，充分发挥国有粮食部门的整体优势和主渠道作用，真正实现“储得进、调的动，用的上”的目标，保障粮食供应和粮食安全，保证军需民食，维护社会稳定。

5) 项目建设符合滁州市经济社会发展的客观要求，符合产业布局规律，对加快滁州市农业产业化发展，实现经济结构的调整、优化和升级具有特别重要的意义。

2.3.4 新增债券项目事前绩效目标表

为了加强债券资金科学化精细化管理，提高资金分配决策的科学性、公开性和公正性，本方案依据地区发展规划、行业规划等，并结合项目本身特点，制定项目支出绩效评估目标表，见下表：

项目支出绩效目标表

项目名称	全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目		使用领域	城乡冷链等物流基础设施（粮食、农资仓储物流设施）	
主管部门	全椒县发展和改革委员会		项目实施单位	全椒县储备粮油管理有限公司	
项目属性	以前年度延续性项目（）2025 年新增项目（√）				
项目期限	2025 年 5 月至 2046 年 6 月				
项目拟投资数（万元）	项目资金总额：17600.00 万元				执行率 分值（10）
	其中：1. 政府专项债券资金 13000.00 万元				
	2. 其他财政拨款资金 4600.00 万元				
	3. 除财政拨款外的其他资金 0.00 万元				
总体目标	1. 预期产出目标：预计 2026 年 12 月完成全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目，运营期年收益达到 1000.00 万元以上； 2. 融资成本目标：计划发行政府专项债券融资 13000.00 万元，按期还本付息，做好基础数据采集分析，提高预期成本精确性，实现项目净收益最大化； 3. 偿债风险目标：全面认识项目偿债风险点，针对偿债风险点提出相应的应对措施，保障项目建成后顺利运营。				
研发中心绩效目标	一级	二级指标	三级指标	指标值	分值权重（90）
	成本指标	经济成本	控制日常成本支出，不超过规定标准。	扣除还本付息后，项目有盈余。	5
		社会成本	噪音增多，交通压力加大	程度较低	5
		生态环境成本	大气、水资源污染	程度较低	5
	产出指标	数量指标	在全椒县白酒、蔡集、中心、石沛和草庵等粮站内新建标准化储备仓 11 栋。	其中白酒粮站新建 3 栋散粮仓，新建仓容 3.71 万吨；中心粮站新建 2#散粮仓，新建 1 栋仓容 1.03 万吨；石沛粮站新	5

				建 1 栋 仓 容 0.95 万 吨；蔡集粮站新建仓 3 栋仓容 4.31 万吨；草 庵粮站新建仓 3 栋仓容 3.5 万吨，合计新建仓 容 13.55 万吨。。	
			配套辅助用房	新建约 1348 平方米	5
			停车位	300 个	5
			充电桩	90 组	5
		质量指标	项目验收	合格	5
		时效指标	项目建设按期完 成率 (%)	100%	5
		成本指标	总投资	不超过 17600.00 万元	5
	效益指标	经济效益	年均净收益	≥1000.00 万元	5
			债券是否及时还 本付息	是	5
		社会效益	是否有助于提升 就业率	是	5
			是否推动当地产 业发展	是	5
		生态效益指标	是否设置环境保 护管理机构	是	5
		可持续影响指标	是否符合当地政 府长远规划	是	5
	满意度	服务对象满意度	当地居民对项目 的满意度	≥90%	5
			入驻企业满意度	≥90%	5

2.4 审核情况

综合上述绩效评估情况，本项目绩效目标评分合计为 98 分。本项目的实施是必要且可行的，作为重大民生项目，且属于具有一定收益的公益性项目，符合地方政府专项债支出方向。项目的前期建设手续齐全，是已经初步成熟的项目。同时，项目的资金来源和需求明确，与项目分年资金安排匹配。项目的收益和成本测算合理，大大降低了偿债的风险。

全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目

项目事前绩效评估得分表

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
1	项目立项	立项必要性	4	1. 是否与国家政策和规划相关；是否与我省行业发展规划相关； 2. 是否与主管部门职能、规划及当年重点作相关； 3. 是否属于政府投资项目，是否符合专项债券支持领域和方向； 4. 是否属于项目重复申报，是否具有现实需求，需求是否迫切；是否有确定的服务对象或受益对象；是否有明显的经济、社会、生态效益和可持续影响。	全部符合得4分，一项不满足扣1分，扣完本项分值为止。	4	①项目符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《国务院关于完善粮食流通体制改革政策措施的意见》、《粮食现代物流发展规划》等相关政策。依据评分标准，本项得1分。 ③项目属于政府投资项目，属于城乡冷链等物流基础设施（粮食、农资仓储物流设施）领域，是专项债支持领域和方向。依据评分标准，本项得1分。 ④本项目为新建项目，首次申报专项债资金，不存在同一项目重复申报的问题。项目的建设符合国家的相关战略部署，是重大基础设施建设发展的需要，是对安徽省地方政策的响应，有利于滁州市全椒县的发展，项目的建设有利于促进安徽省以及滁州市全椒县地方经济，提高城市影响力，有利于提供更多的岗位，促进劳动力发展。项目具有明显的经济、社会等影响。依据评分标准，本项得1分。
2		项目公益性	4	专项债务收入是否用于公益性资本支出，项目实施是否为社会公共利益服务、不以盈利为目的，是否注重社会、区域发展长期利益。	符合得4分，不满足本项不得分。	4	本项目建设是完善省、市、县三级储备粮管理体系，形成储备粮的规模储备、轮换和经营，充分发挥国有粮食部门的整体优势和主渠道作用，增加粮食宏观调控能力，真正实现“储得进、调的动、用的上”的目标，保障粮食安全，维护社会稳定，推动和促进地方的经济发展和增加农民收入。 本项目建设符合国家有关政策和发展方向，具有良好的社会效益和经济效益；建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，符

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
							合地方政府专项债券“具备一定收益的公益性项目”的发行条件。项目具有公益性。依据评分标准，本项得4分。
3		项目收益性	4	项目的实施是否具有明确的收益渠道。	符合得4分,不满足本项不得分。	4	<p>根据项目的建设内容，经营收入（托市收购营业收入、停车位收入、充电桩服务费收入）。</p> <p>本项目运营成本主要包括人员工资、水电费、修理费、其他费用。</p> <p>项目实施后，全椒县新建高标准粮仓储备仓工程项目在计算期内（2027年至2046年）内总收入为38110.21万元（其中，经营收入为38110.21万元），运营成本为11638.80万元，税金与附加为0.00万元，增值税为0万元，所得税为0.00万元，可用于还本付息的金额为26308.61万元，累计还本付息总额为20800.00万元，测算覆盖本息倍数为1.26倍。</p> <p>项目实现项目收益和融资自求平衡。依据评分标准，本项得4分。</p>
4	项目投入与收益	项目资金来源和到位可行性	6	项目资金来源渠道、性质、额度是否明确；资金到位可能性是否明确。	<p>1. 项目资金来源渠道、性质、额度明确得3分，一项不符扣1分，扣完本项分值为止；</p> <p>2. 资金能够明确到位，得3分，否则不得分。</p>	6	<p>本项目建设资金包括项目资本金、专项债券募集资金，其中项目资本金来源于财政资金；除专项债券外，本项目没有其他融资。</p> <p>本项目总投资为17600.00万元。其中，资本金（财政资金）为4600.00万元，占项目总投资的26.14%；计划发行债券13000.00万元，占项目总投资的73.86%。</p> <p>按照拟定的资金筹措方案，计划分两年发行，计划分两年发行，2025年计划发行6000.00万元，发债利率按3.00%计算，发债年限20年；2026年计划发行7000.00万元，发债利率按3.00%计算，发债年限20年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。具体分年投资计划</p>

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
	5						详见资金筹措方案。 本项目建设单位为全椒县储备粮油管理有限公司，属于政府投资项目。项目的建设获得了全椒县政府的高度重视，保证了项目资金来源和到位的可行性。依据评分标准，本项得6分。
		项目收入、成本、收益预测合理性	9	是否对项目收入来源、投入成本和项目收益进行充分论证，预测结果是否合理。	项目收入来源充分论证、结果合理，得3分，否则不得分；项目投入成本充分论证、结果合理，得3分，否则不得分；项目收益充分论证，结果合理，得3分，否则不得分。	7	根据本项目的建设内容，本项目经营收入包括托市收购营业收入、停车位收入、充电桩服务费收入组成。详细测算详见方案“五、项目预期收益、成本及融资平衡情况”。 债券存续期内，本项目成本费用包含经营成本、固定资产折旧费和财务费用，其中经营成本主要包括水电费、人员工资、修理费、其他费用。详细测算详见方案“五、项目预期收益、成本及融资平衡情况”。 综合项目收入和成本计算，在计算期内（2027年至2046年）内总收入为38110.21万元（其中，经营收入为38110.21万元），运营成本为11638.80万元，税金及附加为14.78万元，增值税为148.02万元，所得税为0万元，可还本付息资金为26308.61万元。依据评分标准，本项得7分。
6		资金需债券求合理性	5	债券资金需求合理性。	债券项目投向正确得2.5分，否则不得分；预算测算合理、测算方法科学，投入	5	《安徽省财政厅关于申报2023年新增债券项目资金需求的通知》（皖财债〔2022〕1138号）、《安徽省财政厅关于进一步压实责任扎实做好专项债项目储备工作的通知》（皖财债〔2024〕218号），新增专项债券资金重点用于国务院常务会议确定的交通基础设施、能源、农

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
					方式最优，投入成本与预期效益是否匹配等，得2.5分，否则不得分。		<p>林水利、生态环保、社会事业、城乡冷链物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略项目、保障性安居工程等九大领域。项目应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，确保专项债券项目不发生违约风险。</p> <p>本项目为交通基础设施领域的城市停车场项目，符合国家有关政策和发展方向，具有良好的社会效益和经济效益；建设内容符合相关政策文件对公益性项目的定义，不以盈利为目的，具有为社会公共利益服务的属性，且专项债券项目生命周期内现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息规模，符合地方政府专项债券“具备一定收益的公益性项目”的发行条件。</p> <p>（2）分年债券资金需求合理性</p> <p>项目建设工期为18个月，预计2025年7月开工，2026年12月完工。按照分年投资计划，本计划分两年发行13000.00万元债券（2025年债券需求6000.00万元，2026年债券需求7000.00万元）是符合项目建设周期的资金需求的。</p> <p>项目投资预算测算合理、测算方法科学，投入方式最优，投入成本与预期效益能实现，债券资金需求合理。依据评分标准，本项得2.5分。</p>
7	绩效目标	目标合理性	10	1. 项目绩效目标设置依据是否充分；2. 制定绩效目标与经费使用单位职责是否密切相关；3. 绩效目标设定是否合理可行。	<p>1. 项目绩效目标设置依据充分，得4分，否则不得分；</p> <p>2. 制定绩效目标与经费使用单位职责密切相关，得3分，否则不得分；</p>	10	<p>①项目绩效目标依据项目预计完成情况设置为：通过本项目建设，将增强全椒县政府的粮食宏观调控能力。真正实现“储得进、调的动，用的上”的目标，保障粮食供应和粮食安全，保证军需民食，维护社会稳定。依据评分标准，本项得4分。</p> <p>②本项目的绩效目标与实施机构全椒县储备粮油管理有限公司职责密切相关。依据评分标准，本项得3分。</p> <p>③项目将绩效目标细化分解为具体绩效指标，其中产出指标值清</p>

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
8					3. 绩效目标设定合理可行，得3分，否则不得分。		晰、可衡量，与计划目标数相对应绩效目标与实际内容相关，合理可行。依据评分标准，本项得3分
		指标明确性	10	1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应	1. 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得4分，否则不得分； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得3分，发现一项不符，扣1分，本项分值扣完为上； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应，得3分，发现一项不符，扣1分，本项分值扣完为止。	10	①项目绩效目标细化分解为标准化储备仓、配套用房、室外配套工程等具体绩效目标。据评分标准，本项得4分。 ②项目绩效目标细化的等具体绩效目标均有数量，均为清晰、可衡量的指标值。据评分标准，本项得3分。 ③绩效目标的各项指标均与项目目标任务数或计划数相对应。依据评分标准，本项得3分。
9	项目可行性	实施内容明确性	6	项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	全部符合得6分，一项不满足扣2分，扣完本项分值为止。	6	本项目为全椒县新建高标准粮食储备仓工程项目，本项目在全椒县白酒、蔡集、中心、石沛和草庵等粮站内新建标准化储备仓11栋，面积91584.37平方米(约137.38亩)，新建高标准粮食储备仓总建筑面积约24283.62平方米，仓容13.55万吨，新建配套辅助用房约1683平方米及配套附属设施等。项目内容明确、具体，与绩效目标匹配。依据评分标准，本项得6分。

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
10		实施方案合理性	8	1. 计划是否科学、合理、可行，是否经过充分论证； 2. 与项目相关的技术是否完整先进、可行合理； 3. 项目组织、进度安排是否合理； 4. 与项目有关的基础设施条件是否有效保障。	1. 计划科学、合理、可行，经过充分论证，得2分，否则不得分； 2. 与项目相关的技术完整先进、可行、合理，得2分，否则不得分； 3. 项目组织、进度安排合理，得2分，否则不得分； 4. 与项目有关的基础设施条件能够有效保障，得2分，否则不得分。	8	项目实施方案从项目建设背景及必要性，项目基本情况，经济社会效益分析，绩效评估分析，项目投资概算及资金筹措方案，项目收益、成本与融资平衡情况，资金管理方案，潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估，风险管理方法和还款保障措施等方面进行阐述。项目实施方案科学、合理、可行，与项目相关技术完整先进、可行，项目组织、进度安排合理，与项目有关的基础设施条件能够有效保障。依据评分标准，本项得8分。
11		过程控制有效性	6	1. 项目组织机构是否健全、职责分工明确，业务管理制度技术规程标准是否健全、完善； 2. 是否有相应的保障措施； 3. 项目执行过程是否设立控制措施、有无不确定因素和风险。	1. 项目组织机构健全、职责分工明确，业务管理制度技术规程标准健全、完善，得2分，否则不得分； 2. 具有有相应的保障措施，得2分，否则不得分； 3. 项目执行过程设立控制措施、无不确定因素和风险，得2	6	①依据项目可行性研究报告及实施方案，项目实施单位为全椒县储备粮油管理有限公司，全椒县发展和改革委员会作为主管部门，组织机构健全、职责分工明确，业务管理制度技术规程标准健全、完善。 ②投资概算及资金筹措、预测收入成本及融资平衡、考虑潜在影响项目收益和融资平衡结果的各种风险评估及应对策略等，并具有相应的保障和过程措施。 ③项目执行过程设立资金管理办法，制定了风险控制措施、经过充分评估，无其他不确定因素和风险。 依据评分标准，本项得6分。

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
					分，否则不得分。		
12		项目建设投资合规性	4	项目前期可研以及可研批复是否落地。	全部符合得4分，一项不满足扣2分，扣完本项分值为止。	4	经评估，项目由有资质的单位编制了可行性研究报告，地方发改委通过了可行性研究报告的批复，项目建设投资合规。依据评分标准，本项得4分。
13		项目成熟度	4	项目建设用地、建设规划、环评等手续是否落地。	全部符合得4分，一项不满足扣1分，扣完本项分值为止。	4	<p>本项目已完成立项批复、可行性研究报告及批复、环评说明、用地初审意见等前期准备工作。项目基础保障条件具备，论证程序规范，组织实施方案、措施和完成时限等科学合理，不确定因素和风险可控等。项目相关审批情况：</p> <p>1. 2025年4月28日，取得《关于同意全椒县新建高标准粮仓储备仓工程项目立项的批复》全发改审批(2025)72号。</p> <p>2. 2025年5月23日，取得《关于同意全椒县新建高标准粮仓储备仓工程项目可行性研究报告的批复》；</p> <p>3. 2025年5月19日，取得《关于全椒县新建高标准粮仓储备仓工程项目环保预审意见》；</p> <p>4. 2025年5月19日，取得《关于同意全椒县新建高标准粮仓储备仓工程项目用地预审与规划选址初审意见的函》。</p> <p>依据评分标准，本项得4分。</p>
14	偿债能力保障	项目偿债计划可行性	10	是否具有项目偿债计划，偿债计划是否切实可行。	全部符合得10分，一项不满足扣5分，扣完本项分值为止。	10	<p>本项目计划发行债券13000.00万元，占项目总投资的73.86%。按照拟定的资金筹措方案，计划分两年发行，计划分两年发行，2025年计划发行6000.00万元，发债利率按2.80%计算，发债年限20年；2026年计划发行7000.00万元，发债利率按2.80%计算，发债年限20年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。</p> <p>经计算，项目在计算期内（2027年至2046年）累计可用于还本付息</p>

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
							<p>金额为26308.61万元，累计还本付息总额为20800.00万元，测算覆盖本息倍数为1.26倍。</p> <p>本项目能够合理保障融资资金的本金和利息，可以实现项目收益与融资的自求平衡，项目不存在资金缺口，能使用于还本付息的资金稳定性得到充分保障，偿债计划是可行性的。依据评分标准，本项得10分。</p>
15		项目偿债风险点	10	是否对项目偿债风险点认识全面，针对偿债风险点是否具有相应的应对措施。	全部符合得10分，一项不满足扣2分扣完本项分值为止。	10	<p>依据实施方案、可行性研究报告、初步设计，影响项目偿债风险点为：项目施工进度或正常运行的风险、影响融资平衡结果的风险等，风险点认识全面；针对识别出的偿债风险点，一是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。二是优化规模结构。三是项目主管部门和单位在依法依规、确保工程质量安全的前提下，加快项目资金支出进度，尽早安排使用、形成实物工作量，推动在建基础设施早见成效，并完善全市政府性债务统计和债券资金使用等月报制度，推动政府债务公开制度化、常态化。四是政府债务规模实行限额管理，强化政府隐性债务监管。严格限定政府债务举借程序和资金用途。五是稳安置地方政府债务风险，着力解决好地方政府隐性债务问题，摸清政府资产负债情况，掌握真实风险底数。六是项目预期现金净流量优先用于平衡项目还本付息。七是落实加强政府债务预算管理，专项债券债务限额内发行专项债券周转偿还，确保债券本金偿付。八是建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制。依据评分标准，本项得10分。</p>
得分合计			100			98	总分值设置为100分，本项目得分为98分

序号	一级指标	二级指标	分值	评审要点	评分标准	得分	评审说明
评审结论				综合上述绩效评估情况，本项目绩效目标评分合计为 98 分。本项目的实施是必要且可行的，属于具有一定收益的公益性项目，符合地方政府专项债支出方向。项目的前期建设手续齐全，是已经初步成熟的项目。同时，项目的资金来源和需求明确，与项目分年资金安排匹配。项目的收益和成本测算合理，大大降低了偿债的风险。			

三、项目投资估算及资金筹措方案

3.1 投资估算

3.1.1 投资估算依据

1、编制依据

《全国统一建筑工程基础定额-安徽省综合估价表》(2000 年)

《全国统一市政工程预算定额安徽省单位估价表》(2000 年)

《安徽省市政工程费用定额》2000 年

《安徽工程造价》，不足部分参照市场调研价；

工程数量依据工程方案及建设单位提供的有关资料确定。

其它部分指标参照同类工程并考虑了市场价格因素。

2、工程建设其它费用

(1) 征地拆迁安置费用：项目承办单位提供，本项目不涉及。

(2) 建设单位管理费按照财政部《关于印发〈基本建设项目建设成本管理规定〉的通知》(财建[2016]504 号)的相关规定计列；

(3) 工程监理费按照国家发展改革委、建设部关于印发《建设工程监理与相关服务收费管理规定》的通知(发改价格[2007]670 号)的相关规定计列。

(4) 前期工作费中的项目建议书、可行性研究报告的编制和评估费用按照国家计委《关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定的通知》(计价格[1999]1283 号)的相关规定计列。

(5) 环评费用按照《国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》(计价格〔2002〕125号)的相关规定计列。

(6) 设计费根据国家发展计划委员会、建设部《工程勘察设计收费标准》(2002年修订本)的相关规定计取。

(7) 城市基础设施配套费按照安徽省物价局、安徽省财政厅、安徽省建设厅《关于进一步完善城市基础设施配套费征收使用管理的通知》(皖价费〔2008〕112号)的相关规定计列。

(8) 招标代理服务费按照国家改革改革委办公厅《关于招标代理服务收费有关问题的通知》(发改办价格[2003]857号)的规定计列。

(9) 工程预备费

基本预备费按照建筑安装工程费用与工程建设其他费用之和的5%计列，不计涨价预备费。

(10) 非标专项债券利率按3.00%计，发行费用按0.1%计算，计入到工程建设其他费用中。

(11) 其它费用见投资估算表。

3.1.2 建设投资概算

本项目总投资为17600.00万元，其中工程费用14556.60万元，工程建设其他费为1380.36万元，工程预备费为1365.04万元，建设期利息为285.00万元，发行费用为13.00万元。

3-1 项目投资概算表

序号	工程或费用名称	总额（万元）	比例
1	第一部分：工程费用	14556.60	82.71%
2	第二部分：工程建设其他费	1380.36	7.84%
3	第三部分：工程预备费	1365.04	7.16%
4	第四部分：建设期利息和发行费用	298.00	2.29%
4.1	建设期利息	285.00	2.22%
4.2	发行费用	13.00	0.07%
5	合计	17600.00	100.00%

3.1.3 建设投资概算明细表

详见表 3-2。

建设投资概算表

序号	工程或费用名称	合计 (万元)	工程费用 (万元)		工程建设其 它费用 (万元)	技术经济指标			备注
			建筑工程费	设备购置 及安装费		单位	数量	单位价值 (元)	
一	工程费用	14556.60	13415.27	1141.33	0.00				
(一)	白酒粮站	3774.31	3459.05	315.26	0.00				
1	标准化储备仓	2998.28	2683.02	315.26	0.00				
1.1	土建工程	2683.02	2683.02	0.00	0.00	m ²	6707.55	4000.00	
1.2	安装工程	315.26	0.00	315.26	0.00				
1.2.1	弱电及消防工程	100.61	0.00	100.61	0.00	m ²	6707.55	150.00	
1.2.2	给排水工程	93.91	0.00	93.91	0.00	m ²	6707.55	140.00	
1.2.3	供电电及照明工程	120.74	0.00	120.74	0.00	m ²	6707.55	180.00	
2	配套用房	163.25	163.25	0.00	0.00				

2.1	器材库	134.00	134.00	0.00	0.00	m ²	335.00	4000.00	
2.2	其他附属用房	29.25	29.25	0.00	0.00	m ²	117.00	2500.00	
3	室外配套工程	612.78	612.78	0.00	0.00				
3.1	给排水工程	110.97	110.97	0.00	0.00	m ²	13871.08	80.00	
3.2	电气工程	138.71	138.71	0.00	0.00	m ²	13871.08	100.00	
3.3	消防工程	69.36	69.36	0.00	0.00	m ²	13871.08	50.00	
3.4	环境提升工程	138.71	138.71	0.00	0.00	m ²	13871.08	100.00	
3.5	场地道路、停车场	104.03	104.03		0.00	m ²	2080.66	500.00	
3.6	充电桩	51.00	51.00		0.00	个	17.00	30000.00	
(二)	石沛粮站	1813.93	1728.11	85.82	0.00				
1	标准化储备仓	816.22	730.40	85.82	0.00				
1.1	土建工程	730.40	730.40	0.00	0.00	m ²	1825.99	4000.00	
1.2	安装工程	85.82	0.00	85.82	0.00				

1.2.1	弱电及消防工程	27.39	0.00	27.39	0.00	m ²	1825.99	150.00	
1.2.2	给排水工程	25.56	0.00	25.56	0.00	m ²	1825.99	140.00	
1.2.3	供电电及照明工程	32.87	0.00	32.87	0.00	m ²	1825.99	180.00	
2	配套用房	154.00	154.00	0.00	0.00				
2.1	器材库	154.00	154.00	0.00	0.00	m ²	385.00	4000.00	
3	室外配套工程	843.71	843.71	0.00	0.00				
3.1	给排水工程	155.69	155.69	0.00	0.00	m ²	19460.78	80.00	
3.2	电气工程	194.61	194.61	0.00	0.00	m ²	19460.78	100.00	
3.3	消防工程	97.30	97.30	0.00	0.00	m ²	19460.78	50.00	
3.4	环境提升工程	175.15	175.15	0.00	0.00	m ²	19460.78	90.00	
3.5	场地道路、停车场	145.96	145.96		0.00	m ²	2919.12	500.00	
3.6	充电桩	75.00	75.00		0.00	个	25.00	30000.00	
(三)	中心粮站	1354.83	1276.68	78.15	0.00				

1	标准化储备仓	743.20	665.05	78.15	0.00				
1.1	土建工程	665.05	665.05	0.00	0.00	m ²	1662.63	4000.00	
1.2	安装工程	78.15	0.00	78.15	0.00				
1.2.1	弱电及消防工程	24.94	0.00	24.94	0.00	m ²	1662.63	150.00	
1.2.2	给排水工程	23.28	0.00	23.28	0.00	m ²	1662.63	140.00	
1.2.3	供电电及照明工程	29.93	0.00	29.93	0.00	m ²	1662.63	180.00	
2	配套用房	11.50	11.50	0.00	0.00				
2.1	其他附属用房（公测）	11.50	11.50	0.00	0.00	m ²	46.00	2500.00	
3	室外配套工程	600.13	600.13	0.00	0.00				
3.1	给排水工程	109.39	109.39	0.00	0.00	m ²	13674.05	80.00	
3.2	电气工程	136.74	136.74	0.00	0.00	m ²	13674.05	100.00	
3.3	消防工程	68.37	68.37	0.00	0.00	m ²	13674.05	50.00	
3.4	环境提升工程	123.07	123.07	0.00	0.00	m ²	13674.05	90.00	

3.5	场地道路、停车场	102.56	102.56		0.00	m ²	2051.11	500.00	
3.6	充电桩	60.00	60.00		0.00	个	20.00	30000.00	
(四)	白酒粮站	4108.84	3752.58	356.26	0.00				
1	标准化储备仓	3388.36	3032.10	356.26	0.00				
1.1	土建工程	3032.10	3032.10	0.00	0.00	m ²	7580.24	4000.00	
1.2	安装工程	356.26	0.00	356.26	0.00				
1.2.1	弱电及消防工程	113.70	0.00	113.70	0.00	m ²	7580.24	150.00	
1.2.2	给排水工程	106.12	0.00	106.12	0.00	m ²	7580.24	140.00	
1.2.3	供电电及照明工程	136.44	0.00	136.44	0.00	m ²	7580.24	180.00	
2	配套用房	160.00	160.00	0.00	0.00				
2.1	器材库	160.00	160.00	0.00	0.00	m ²	400.00	4000.00	
3	室外配套工程	560.48	560.48	0.00	0.00				
3.1	给排水工程	104.40	104.40	0.00	0.00	m ²	13050.39	80.00	

3.2	电气工程	130.50	130.50	0.00	0.00	m ²	13050.39	100.00	
3.3	消防工程	65.25	65.25	0.00	0.00	m ²	13050.39	50.00	
3.4	环境提升工程	117.45	117.45	0.00	0.00	m ²	13050.39	90.00	
3.5	场地道路、停车场	97.88	97.88		0.00	m ²	1957.56	500.00	
3.6	充电桩	45.00	45.00		0.00	个	15.00	30000.00	
(五)	草庵粮站	3504.69	3198.85	305.84	0.00				
1	标准化储备仓	2908.72	2602.88	305.84	0.00				
1.1	土建工程	2602.88	2602.88	0.00	0.00	m ²	6507.21	4000.00	
1.2	安装工程	305.84	0.00	305.84	0.00				
1.2.1	弱电及消防工程	97.61	0.00	97.61	0.00	m ²	6507.21	150.00	
1.2.2	给排水工程	91.10	0.00	91.10	0.00	m ²	6507.21	140.00	
1.2.3	供电电及照明工程	117.13	0.00	117.13	0.00	m ²	6507.21	180.00	
2	配套用房	160.00	160.00	0.00	0.00				

2.1	器材库	160.00	160.00	0.00	0.00	m ²	400.00	4000.00	
3	室外配套工程	435.97	435.97	0.00	0.00				
3.1	给排水工程	80.40	80.40	0.00	0.00	m ²	10049.81	80.00	
3.2	电气工程	100.50	100.50	0.00	0.00	m ²	10049.81	100.00	
3.3	消防工程	50.25	50.25	0.00	0.00	m ²	10049.81	50.00	
3.4	环境提升工程	90.45	90.45	0.00	0.00	m ²	10049.81	90.00	
3.5	场地道路、停车场	75.37	75.37		0.00	m ²	1507.47	500.00	
3.6	充电桩	39.00	39.00		0.00	个	13.00	30000.00	
二	工程建设其它费用	1380.36	0.00	0.00	1380.36				
1	建设单位管理费	218.35	0.00	0.00	218.35				
2	工程监理费	203.79	0.00	0.00	203.79				
3	前期工作费	446.22	0.00	0.00	446.22				
4	勘察设计费	291.13	0.00	0.00	291.13				

5	施工图预算编制费	29.11	0.00	0.00	29.11				
6	施工图审查费	17.47	0.00	0.00	17.47				
7	招标代理费	37.21	0.00	0.00	37.21				
8	工程保险费	29.11	0.00	0.00	29.11				
9	造价咨询费	107.97	0.00	0.00	107.97				
三	基本预备费	1365.04	0.00	0.00	1365.04				(一+二) *7%
四	建设期利息及发行费用	298.00	0.00	0.00	298.00				
1	建设期利息	285.00	0.00	0.00	285.00				
2	发行费用	13.00	0.00	0.00	13.00				
五	总投资	17600.00	13415.27	1141.33	3043.40				

3.2 资金筹措方案

3.2.1 资本金筹措

本项目资本金 4600.00 万元，由财政资金解决。

3.2.2 债券资金筹措

本项目债券资金 13000.00 万元，拟通过发行非标专项债券解决。按照拟定的资金筹措方案，计划 2025 年发行 6000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年；计划 2026 年发行 7000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。债券半年付息一次，到期一次性还本。

3.2.3 融资结构分析

项目总投资 17600.00 万元，其中项目资本金 4600.00 万元，占总投资的 31.30%；非标专项债券资金 13000.00 万元，占总投资的 68.70%。

项目资金筹措及投资计划如下表 3-3。

3-3 分年投资计划

单位：万元

序号	项目	2025 年	2026 年	合计
1	投资计划	6789.53	10810.47	17600.00
1.1	工程费用	5822.64	8733.96	14556.60
1.2	工程建设其他费	483.13	897.23	1380.36
1.3	工程预备费	477.76	887.28	1365.04
1.4	建设期利息和发行费用	6.00	292.00	298.00
2	资金筹措	6789.53	10810.47	17600.00
2.1	政府资金	789.53	3810.47	4600.00
2.2	债券资金	6000.00	7000.00	13000.00

四、项目融资计划和资金管理方案

4.1 项目发行地方政府专项债券募集资金计划

4.1.1 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。

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。

4.1.2 发行计划

按照拟定的资金筹措方案，计划 2025 年发行 6000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年；计划 2026 年发行 7000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。债券半年付息一次，到期一次性还本。

4.1.3 发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

4.2 分年专项债券发行规模和期限安排

4.2.1 债券发行规模及标准

1. 本项目计划发行专项债券总额 13000.00 万元，发行期限 20 年；

2. 发债利率暂按 3.00% 测算，债券发行费用按 0.1% 计算，发行费用暂定 13.00 万元；

3. 本项目计划 2025 年发行 6000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年；计划 2026 年发行 7000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年。

4. 债券每半年支付一次利息，2045 年偿还本金 6000.00 万元，2046 年偿还本金 7000.00 万元。

4.2.2 项目融资本息测算

本项目首期发债时间 2025 年。

1. 自 2025 年至 2026 年（建设期）支付利息 285.00 万元。

2. 2027 年-2044 年每年产生利息为 390.00 万元。

3. 2045 年产生利息为 390.00 万元，偿还本金 6000.00 万元，合计本息偿还 6390.00 万元。

4. 2046 年产生利息为 105.00 万元，偿还本金 7000.00 万元，合计本息偿还 7105.00 万元。

合计共计需支付利息 7800.00 万元，偿还本金 13000.00 万元，本项目共计支付本息合计 20800.00 万元。详见下表 4-1 利息测算及还本付息表。

4-1 利息测算及还本付息表

单位：万元

年份	期初本金金额	本期发债金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	应付利息	应付本息合计	备注
2025 年	0.00	6000.00		6000.00	3.00%	0.00	0.00	
2026 年	6000.00	7000.00		13000.00	3.00%	285.00	285.00	
2027 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2028 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2029 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2030 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2031 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2032 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2033 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2034 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2035 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	

2036 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2037 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2038 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2039 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2040 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2041 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2042 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2043 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2044 年	13000.00			13000.00	3.00%	390.00	390.00	
2045 年	13000.00		6000.00	7000.00	3.00%	390.00	6390.00	
2046 年	7000.00		7000.00	0.00	3.00%	105.00	7105.00	
合计			13000.00			7800.00	20800.00	

4.3 承销或招投标

1、招标方式

采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高中标利率为当期债券的票面利率，各中标承销团成员按面值承销。

2、标位限定

承销团成员最高、最低标位差为60个标位，无需连续投标。标位变动幅度为0.01%，投标标位区间下限为招标前1至5个工作日（含第1和第5个工作日）相同待偿期记账式国债收益率的算术平均值，上限为该平均值上浮30%（四舍五入计算到0.01%）。

3、时间安排

按安徽省要求和规定有序进行。

4、参与机构

安徽省政府债券公开发行承销团成员（以下简称“承销机构”）有资格参与本次投标。

5、招标系统

通过财政部政府债券发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券发行系统，面向安徽省政府债券公开发行承销团成员招标发行

4.4 分销

分销方式：本债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销。

分销时间：招投标结束至缴款日（招投标后第一个工作日）为

债券发行分销期。

分销限制：承销团成员间不得分销。非承销团成员通过分销获得本债券债权额度，在分销期内不得转让。

分销价格：承销机构根据市场情况自定价格分销。

4.5 发行款缴纳

按安徽省要求和规定有序进行。

五、项目预期收益情况

5.1 项目收入

5.1.1 项目收入种类

本项目收入包括托市收购营业收入、停车位收入、充电桩服务费收入。

5.1.2 计算依据

本项目依据国家计委、建设部 2006 年颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）和的要求及其它有关文件的规定，按照国家现行的财税制度和有关行业标准、法规，对本项目进行财务评价，以确定项目实施的可行性和必要性。

5.1.3 基础数据及参数选取

1、税率

关于城市建设维护税的税率：(1) 纳税人所在地在市区的，税率为 7%。这里称的“市”是指国务院批准市建制的城市，“市区”是指省人民政府批准的市辖区(含市郊)的区域范围。(2) 纳税人所在地在县城、镇的税率为 5%。这里所称的“县城、镇”是指省人民政府批准的县城、县属镇(区级镇)，县城、县属镇的范围按县人民政府批准的城镇区域范围。

关于教育费附加的税率：

教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 3%。

关于地方教育费附加的税率：

地方教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 2%。

因此：本项目城市建设维护税的税率为 5%，教育费附加合计为

5%。

所得税：25%。

2、计算期

本项目设定计算期为 22 年，为 2025 年-2046 年 6 月，本项目发债期限为 20 年，最后一年 2046 年 6 月还本，故最后一年（2046 年）收入以及成本和项目收益都只计算半年。

5.1.4 项目收入预测

1. 项目收入说明

本项目收入包括托市收购营业收入、停车位收入、充电桩服务费收入。

根据滁州市全椒县国民经济和社会发展统计公报，2022 年 GDP 增速 4.3%，2023 年 GDP 增速 7.5%，2024 年 GDP 增速 5.2%，近三年 GDP 年均增速为 5.67%，基于谨慎性考虑，本项目收费按照每三年增长 5.00%。

托市收购是指以国家储备库为依托的烘托粮食最低收购价的收购工作，粮站仅执行代收、代储，地方国有粮食物资储备中心代装运出库的职能，无对外销售权及不经手采购款的支付及销售款的收取。所以对于托市收购来说，粮站的收益仅为收到的代储粮保管费。

2、项目经营收入

2.1 托市收购营业收入

本项目总仓容约 13.55 万吨。

（1）代储粮保管费收入

项目建成后主要用途为代储备粮管公司存储粮食，本项目托市收购仓容为 13.55 万吨代储粮。收取的代储粮保管费收入扣除相关

成本后用作本项目的还本付息。

根据滁州市人民政府关于印发《滁州市市级粮食储备管理办法》的通知，代储粮保管费按省级标准，根据《关于印发安徽省政府储备粮食轮换管理办法的通知皖粮粮联规〔2021〕3号》通知，收费具体标准每年粮食 94 元/吨。

参照预测，预计粮仓在投产 4 年内，负荷率分别为 70%、80%、90%、95%，以后每年负荷率保持在 95%并在债券存续期内稳定保持该比例不变。

滁州市发展和改革委员会
(市粮食和物资储备局)
fgw.chuzhou.gov.cn

请输入需要搜索的关键词

网站首页

信息发布

政府信息公开

互动交流

办事服务

当前位置：首页 > 政策文件 > 规划政策

滁州市人民政府关于印发《滁州市市级粮食储备管理办法》的通知

发布日期：2022-03-24 09:03 来源：滁州市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局） 阅读：562 字体【大 中 小】

各县、市、区人民政府，市政府各部门、各直属机构：
《滁州市市级粮食储备管理办法》已经市政府第3次常务会议研究同意，现印发给你们，请认真组织实施。

2022年3月24日

滁州市市级粮食储备管理办法

第一章 总则

第一条 为了加强市级粮食储备管理，保证市级粮食储备数量真实、质量良好和储存安全，维护粮食市场稳定，有效发挥粮食储备在宏观调控中的作用，根据国务院《粮食流通管理条例》、《安徽省粮食储备管理办法》等法律法规规定，结合实际制定本办法。

第二条 本办法所称粮食储备，包括市人民政府储备（以下简称市级政府储备）和企业储备。

第二十条 市级政府储备的销售、轮换原则上应当通过规范的粮食批发市场公开进行，也可以通过国家规定的其他方式进行。

第二十一条 市级政府储备的管理费用按省级政府储备标准，实行定额包干，轮换差价亏损、贷款利息实行据实补贴，由市财政局核定后拨付给市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）；轮换价差收入上缴财政，并按适当比例给予承储企业奖励；市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）按照有关规定，通过市农业发展银行补贴专户，及时、足额拨付到承储企业。

第二十二条 市级政府储备贷款实行贷款与粮食库存增减挂钩和专户管理、专款专用。
承储企业应当在农业发展银行开立基本账户，并接受农业发展银行的信贷监管。

85

关于印发安徽省政府储备粮食轮换管理办法的通知

皖粮粮联规〔2021〕3号

各市、县粮食和物资储备局（粮食局）、财政局，农发行市、县分（支）行：

现将《安徽省政府储备粮食轮换管理办法》印发给你们，请遵照执行。

（此页无正文）

安徽省粮食和物资储备局 安徽省财政厅

中国农业发展银行安徽省分行

2021年8月26日

安徽省政府储备粮食轮换管理办法

第五章 成本和费用

第二十一条 政府储备粮食的入库成本，由粮食和物资储备管理部门、财政部门、农业发展银行核定。承储企业挂牌收购入库成本为指定收购价格（含等级差）加上入库费用。如果验收等级高于实际收购等级，按照实际收购等级核算；如果验收等级低于实际收购等级，按照验收等级核算。公开招标采购入库成本为中标价格，不再补贴入库费用。政府储备粮食的入库成本一经核定，承储企业必须严格遵照执行。

第二十二条 政府储备粮食贷款利息、轮换和动用差价亏损据实拨补，价差收入上缴财政。政府储备粮食的损耗处置，按照《粮油仓储管理办法》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令2009年第5号）的规定执行，统一计入轮换价差。

省级政府储备粮食保管费用实行定额包干，具体标准每年粮食94元/吨，食用植物油240元/吨；粮食入库费用40元/吨，出库费用20元/吨；食用植物油不补贴出入库费用。

市、县政府储备粮食相关费用标准由粮权所属人民政府粮食和物资储备管理部门、财政部门研究制定。

经计算，运营期第一年（2027年）代储粮保管费=94*13.55*70%=1273.70万元。

运营期代储粮保管费总计28551.53万元。

（2）代储粮轮换（出入库）收入

项目建成后主要用途为代储备粮管公司存储粮食，本项目托市收购仓容为13.55万吨代储粮。根据《滁州市市级粮食储备管理办法》的通知，市级政府储备实行均衡轮换制度，每年轮换的数量一

一般为市级政府储备储存总量的 25%至 40%。根据滁州市人民政府关于印发《滁州市市级粮食储备管理办法》的通知，代储粮保管费按省级标准，根据《关于印发安徽省政府储备粮食轮换管理办法的通知皖粮粮联规〔2021〕3号》通知，粮食入库费用 40 元/吨，出库费用 20 元/吨。本项目轮换（出入库）收入按 60 元/吨计算，运营期第一年轮换量为总储量 13.55 万吨（即轮次率为 100%，以后每年 25%）。

关于印发安徽省政府储备粮食轮换管理办法的通知

皖粮粮联规〔2021〕3号

各市、县粮食和物资储备局（粮食局）、财政局，农发行市、县分（支）行：
现将《安徽省政府储备粮食轮换管理办法》印发给你们，请遵照执行。

（此页无正文）

安徽省粮食和物资储备局 安徽省财政厅
中国农业发展银行安徽省分行
2021年8月26日

安徽省政府储备粮食轮换管理办法

第五章 成本和费用

第二十一条 政府储备粮食的入库成本，由粮食和物资储备管理部门、财政部门、农业发展银行核定。承储企业挂牌收购入库成本为指定收购价格（含等级差）加上入库费用。如果验收等级高于实际收购等级，按照实际收购等级核算；如果验收等级低于实际收购等级，按照验收等级核算。公开招标采购入库成本为中标价格，不再补贴入库费用。政府储备粮食的入库成本一经核定，承储企业必须严格遵照执行。

第二十二条 政府储备粮食贷款利息、轮换和动用差价亏损据实拨补，价差收入上缴财政。政府储备粮食的损耗处置，按照《粮油仓储管理办法》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令2009年第5号）的规定执行，统一计入轮换价差。

省级政府储备粮食保管费用实行定额包干，具体标准每年粮食94元/吨，食用植物油240元/吨；粮食入库费用40元/吨，出库费用20元/吨；食用植物油不补贴出入库费用。

市、县级政府储备粮食相关费用标准由粮权所属人民政府粮食和物资储备管理部门、财政部门研究制定。

第二章 市级政府储备的计划

第十条 市级政府储备的储存规模、品种和总体布局方案，由市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）同市财政局，根据宏观调控需要和财政承受能力提出，报市人民政府批准。

第十一条 市级政府储备的收购、销售计划，由市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）根据市政府批准的储存规模、品种和总体布局方案提出建议，与市财政局会商审核同意后，由市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）同市财政局和市农业发展银行共同下达承担储存市级政府储备任务的企业（以下简称承储企业）。

市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）根据市级政府储备的收购、销售计划，组织承储企业实施市级政府储备的收购、销售。

第十二条 市级政府储备实行均衡轮换制度，每年轮换的数量一般为市级政府储备储存总量的25%至40%，食用植物油轮换储存总量的50%左右。

市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）根据市级政府储备的品质情况和入库年限，提出市级政府储备年度轮换建议，并会同市财政局、市农业发展银行批准。市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）在年度轮换计划内，具体组织承储企业实施市级政府储备的轮换。

第十三条 承储企业应当将市级政府储备收购、销售、年度轮换计划的具体执行情况，及时报市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局）、市财政局备案，并抄送市农业发展银行。

参照预测，预计粮仓在投产4年内，负荷率分别为100.00%、25.00%、25.00%，以后每年负荷率保持在25.00%并在债券存续期内稳定保持该比例不变。

经计算，运营期第一年（2027年）轮换（出入库）收入 $=60 \times 13.55 \times 100\% \times 100.00\% = 813.00$ 万元。

运营期轮换（出入库）收入5165.83万元。

2.2 停车位收入

本项目共有300个停车位，收取的停车收入扣除相关成本后用作本项目的还本付息。

参照滁州市发展和改革委员会发布的《滁州市发展和改革委员会关于滁州市镜园（廉政文化公园）北入口停车场机动车停放服务

收费标准的批复》：“停放 20 分钟以上—2 小时以内（含 2 小时）：小型车 3 元/辆.次，中型车 5 元/辆.次，大型车 10 元/辆.次；停放 2 小时以上—4 小时以内（含 4 小时）：小型车 5 元/辆.次，中型车 10 元/辆.次，大型车 15 元/辆.次；停放 4 小时以上—8 小时以内（含 8 小时）：小型车 8 元/辆.次，中型车 15 元/辆.次，大型车 20 元/辆.次；停放 8 小时以上—24 小时（含 24 小时）：小型车 10 元/辆.次，中型车 20 元/辆.次，大型车 25 元/辆.次。”。

滁州市发展和改革委员会关于滁州市镜园（廉政文化公园）北入口停车场机动车停放服务收费标准的批复

发布日期：2025-04-21 08:11 来源：滁州市发展和改革委员会（市粮食和物资储备局） 阅读：34 字体【大 中 小】

滁发改收费〔2025〕54号

安徽省琅琊山旅游发展有限公司：

你公司《关于重新核定滁州市镜园（廉政文化公园）北入口停车场机动车停放服务收费标准的请示》收悉。

鉴于滁州市镜园（廉政文化公园）北入口停车场机动车停放服务收费标准执行期将满，根据《安徽省发展改革委 安徽省公安厅 安徽省财政厅 安徽省住房城乡建设厅 安徽省交通运输厅 安徽省市场监管局关于印发安徽省机动车停放服务收费管理办法的通知》（皖发改价费规〔2024〕4号）精神，经研究决定，滁州市镜园（廉政文化公园）北入口停车场机动车停放服务收费继续按现行标准执行，具体如下：

一、机动车停放服务收费标准

（一）机动车临时停放20分钟以内（含20分钟），免收停车费。

停放20分钟以上—2小时以内（含2小时）：小型车3元/辆.次，中型车5元/辆.次，大型车10元/辆.次；

停放2小时以上—4小时以内（含4小时）：小型车5元/辆.次，中型车10元/辆.次，大型车15元/辆.次；

停放4小时以上—8小时以内（含8小时）：小型车8元/辆.次，中型车15元/辆.次，大型车20元/辆.次；

停放8小时以上—24小时（含24小时）：小型车10元/辆.次，中型车20元/辆.次，大型车25元/辆.次。

连续停放时间超过24小时的，按以上标准重新计费。对新能源汽车停放，按上述同车型收费标准优惠1元/辆.次。

（二）机动车长期停放费用，由你公司按照不高于上述收费标准的原则，与消费者协商确定。

该项目建成后，结合所在地同类项目的停车位收费情况，平均停车 2-3 小时，考虑停车位的流转率，考虑 2 次流转，预测一天收费合计为 10 元，谨慎性预测本项目 2025 年建成后机动车停车位一天合计收费取 10 元，并按照每三年增长 5.00%计算，年收费天数为 300 天。

预计停车场在投产 4 年内，使用率分别为 50.00%、55.00%、

60.00%，以后每年使用率保持在 60%。

经计算，运营期第一年（2027 年）停车位收入为 $10.00 \times 300 \times 50.00\% = 45.00$ 万元。

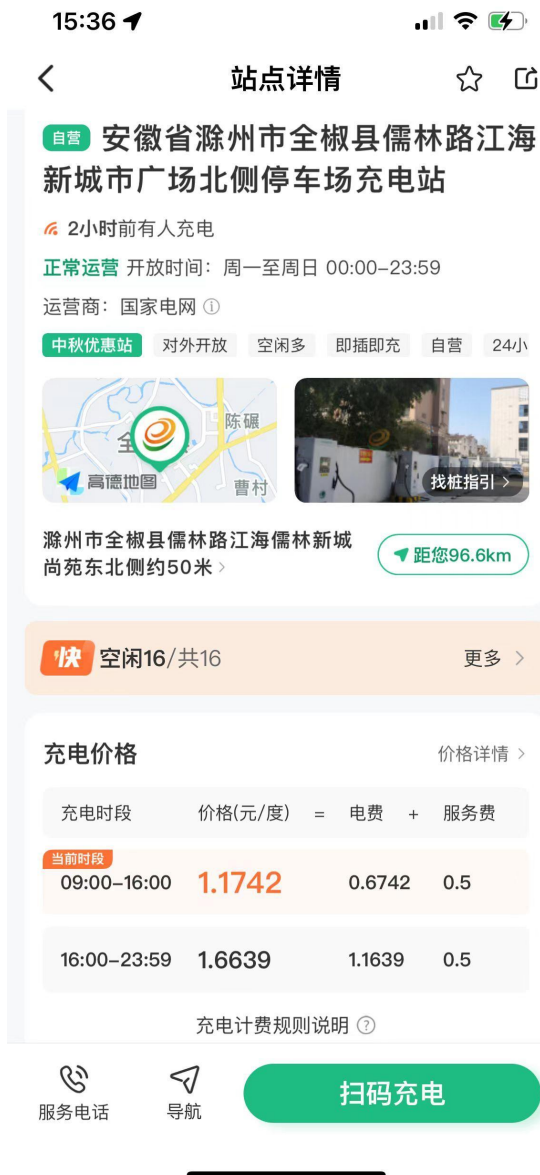
运营期停车位收入为 1197.35 万元。

2.3 充电桩服务费收入

项目建成后，可设置 90 个充电桩。汽车充电桩分交流桩和直流桩两大类；本项目直流桩的功率有 60、100、150、200KW 等多个功率等级可选。

按主流车型的电池容量 80Kwh 计算，考虑充电时仍有 20%的余电，充满电需充 64Kwh，充 70%电需充 40Kwh。分别按 30kw，60kw，120kw，240kw，380kw 计算分析如下：30kw 快充充电桩充满电需 2.13 个小时，30kw 快充充电桩充 70%电需 1.33 个小时；60kw 快充充电桩充满电需 1.07 个小时，60kw 快充充电桩充 70%电需 0.67 个小时（约 40 分钟）。而一般公共停车场考虑用户可接受的时间一般在半小时到一小时，而对于许多赶时间的人来说，半小时是可以接受的时间，而绝大多数人也是处于充电半小时到一小时的区间，这样，充电桩功率在 60Kwh 是主流可以接受的，也是适合市场的，故目前市场充电桩功率一般在 60Kwh。

充电桩收入包含电费和服务费两部分，本项目仅考虑充电桩服务费收入。通过调查滁州市全椒县现有充电桩收费情况，充电桩收费为 1.17 元/度至 1.66 元/度。本项目仅考虑充电桩服务费收入，基于谨慎性考虑，本项目充电桩服务费为 0.50 元/度。



直流桩功率 60KW，充电桩服务费为 $0.5 \times 60 = 30.00$ 元/小时，并按照每三年增长 5.00% 计算，年收费天数为 300 天，日使用时间为 3 小时。

预计停车场在投产 4 年内，使用率分别为 40.00%、50.00%、60.00%，以后每年使用率保持在 60%。

经计算，运营期第一年（2027 年）充电桩服务费收入为 $30.00 \times 3 \times 90 \times 40.00\% = 97.20$ 万元。

运营期充电桩服务费收入为 3195.50 万元。

2.4 经营收入汇总

综上所述，本项目在计算期（2027 年至 2046 年）内经营收入为 38110.21 万元，其中：托市收购营业收入为 33717.36 万元（其中代储粮保管费收入为 28551.53 万元，代储粮轮换（出入库）收入为 5165.83 万元），停车位收入为 1197.35 万元，充电桩服务费收入为 3195.50 万元，具体计算内容详见《项目收入估算表》。

5-1 项目收入估算表

序号	项目	合计	计算期（2027 年至 2046 年）									
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一	经营收入	38110. 21	2228. 90	1647. 95	1676. 75	1760. 59	1760. 59	1760. 59	1848. 73	1848. 73	1848. 73	1941. 13
1	托市收购营业收入	33717. 36	2086. 70	1476. 95	1476. 95	1550. 80	1550. 80	1550. 80	1628. 40	1628. 40	1628. 40	1709. 81
1.1	代储粮保管费收入	28551. 53	1273. 70	1273. 70	1273. 70	1337. 39	1337. 39	1337. 39	1404. 32	1404. 32	1404. 32	1474. 51
	单价（元/吨）		94. 00	94. 00	94. 00	98. 70	98. 70	98. 70	103. 64	103. 64	103. 64	108. 82
	库容量（万吨）		13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55
			70. 00%	80. 00%	90. 00%	95. 00%	95. 00%	95. 00%	95. 00%	95. 00%	95. 00%	95. 00%
1.2	代储粮轮换（出入库）收入	5165. 83	813. 00	203. 25	203. 25	213. 41	213. 41	213. 41	224. 08	224. 08	224. 08	235. 30
	单价（元/吨）		60. 00	60. 00	60. 00	63. 00	63. 00	63. 00	66. 15	66. 15	66. 15	69. 46
	库容量（万吨）		13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55	13. 55
	轮次率（%）		100. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%	25. 00%

2	停车位收入	1197.35	45.00	49.50	54.00	56.70	56.70	56.70	59.56	59.56	59.56	62.53
	停车位收费（元/个·日）		10.00	10.00	10.00	10.50	10.50	10.50	11.03	11.03	11.03	11.58
	停车位数量（个）		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
	使用率（%）		50.00%	55.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
3	充电桩服务费收入	3195.50	97.20	121.50	145.80	153.09	153.09	153.09	160.77	160.77	160.77	168.79
	单价（元/小时）		30.00	30.00	30.00	31.50	31.50	31.50	33.08	33.08	33.08	34.73
	每日使用时间（小时）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	充电桩数量（个）		90	90	90	90	90	90	90	90	90	90
	使用率（%）		40.00%	50.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
二	财政补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	项目收入	38110.21	2228.9	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73	1941.13

5-1 项目收入估算表（续表）

序号	项目	合计	计算期（2027 年至 2046 年）									
			2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	经营收入	38110.21	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54
1	托市收购营业收入	33717.36	1709.81	1709.81	1795.27	1795.27	1795.27	1885.00	1885.00	1885.00	1979.28	989.64
1.1	代储粮保管费收入	28551.53	1474.51	1474.51	1548.22	1548.22	1548.22	1625.59	1625.59	1625.59	1706.89	853.45
	单价（元/吨）		108.82	108.82	114.26	114.26	114.26	119.97	119.97	119.97	125.97	125.97
	库容量（万吨）		13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55
			95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
1.2	代储粮轮换（出入库）收入	5165.83	235.30	235.30	247.05	247.05	247.05	259.41	259.41	259.41	272.39	136.19
	单价（元/吨）		69.46	69.46	72.93	72.93	72.93	76.58	76.58	76.58	80.41	80.41
	库容量（万吨）		13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55	13.55
	轮次率（%）		25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%

2	停车位收入	1197.35	62.53	62.53	65.66	65.66	65.66	68.96	68.96	68.96	72.41	36.21
	停车位收费（元/个·日）		11.58	11.58	12.16	12.16	12.16	12.77	12.77	12.77	13.41	13.41
	停车位数量（个）		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300
	使用率（%）		60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
3	充电桩服务费收入	3195.50	168.79	168.79	177.24	177.24	177.24	186.09	186.09	186.09	195.37	97.69
	单价（元/小时）		34.73	34.73	36.47	36.47	36.47	38.29	38.29	38.29	40.20	40.20
	每日使用时间（小时）		3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	充电桩数量（个）		90	90	90	90	90	90	90	90	90	90
	使用率（%）		60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%	60.00%
二	财政补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三	项目收入	38110.21	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54

5.2 项目成本预测

债券存续期内，本项目成本费用包含运营成本、固定资产折旧费和财务费用。

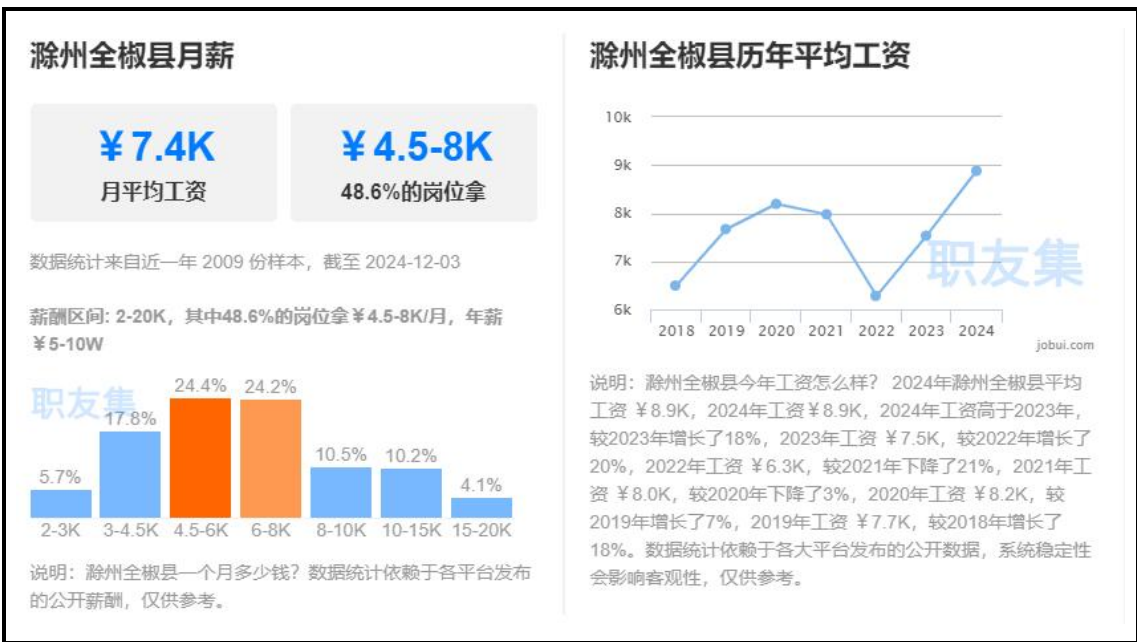
1. 运营成本

债券存续期内，本项目运营成本主要包括人员经费、水电费、维修费和其他费用。各种相关费用的计提具体情况如下：

1.1 人员经费

本项目建成后预计新增劳动定员 35 人，根据职友网发布滁州市 2024 年平均月工资为 7400 元，福利费按照工资 14% 计算，年人员经费为 $7400 \times 12 \times (1 + 14\%) / 10000 = 10.12$ 万元。

基于合理性考虑，本项目管理人员经费按照 10.00 万元/年计算，普通工作人员按照 9 万元/年计算，并按照每三年增长 5.00%。



经计算，本项目运营期第一年（2027 年）人员经费为

$5 \times 10 + 30 \times 9.00 = 210.00$ 万元。

本项目运营期人员经费为 7173.68 万元。

1.2 水电费

根据本项目可行性研究报告能源消耗估算情况，本项目用水和用电情况如下：

(1) 用水

项目建成运营后，根据《建筑给水排水设计规范》、《安徽省行业用水定额》（DB34T679-2014）结合项目实际情况进行估算。

室外用水：项目生产中需要使用新鲜水。

生活用水：本项目定员 35 人，人均生活用水为 120L/人·日。

停车场用水：项目生产中需要使用新鲜水。

不可预见用水按总用水约 10%取值，年不可预见用水 9.25 万吨。以上几项合计本项目年用水量按 2.97 万吨。

序号	用水工程	单位	用水量标准	使用时间(h)	小时变化系数	用水量	
						最高日 (m³/d)	最大时 (m³/h)
1	生活用水	35 人	120L/人·d	8	1.5	4.2	0.79
2	室外用水	28392.415 m²	2L/m²·d	8	1	56.78	7.10
3	停车场用水	10515.92 m²	3L/m²·d	8	1	31.55	3.94
4	未预见水量	10%				9.25	1.16
	合计					101.78	12.99
该项目年用水量：101.78×365×0.8/10000=2.97 万 m³。							

根据滁州市现行水价，工、商业用水价格最高为 3.22 元/吨。

基于谨慎性考虑，本项目水价为 3.22 元/吨，考虑物价提升，按照每三年增速 5%测算。

全椒县自来水到户价格表								
发布时间：2024-01-04 16:40				【字体：大 中 小】   				
城镇	类 别			基本水价	原水费	水资源费	污水处理费	到户水价
	居民生活用水	“一户一表”居民家庭生活用水（实行阶梯水价）	第一级	1.39		0.12	0.85	2.36
			第二级	2.085		0.12	0.85	3.06
			第三级	4.17		0.12	0.85	5.14
		合表居民家庭和执行居民生活用水价格的非居民用户（暂不实行阶梯水价）		1.50		0.12	0.85	2.47
	非居民生活用水(行政事业、工业和经营服务业)			1.90		0.12	1.20	3.22
	特种行业用水			2.90		0.12	1.20	4.22
	农村	居民用水						
非居民用水							2.4	
备注：县民政局确认的特困户和低保户按1.23元/立方米水价执行。								
执行时间：城镇居民为2018年1月1日；城镇非居民和特种行业用水为2023年1月1日；农村居民和非居民用水为乡镇自来水厂移交过渡期间临时供水价格，自2020年7月底抄见水量执行。						服务电话：0550-5014011		

(2) 用电

根据《全国民用建筑工程设计技术措施节能专篇——电气（2007）》和《全国民用建筑工程设计技术措施——电气（2009）》，结合项目实际，采用单位面积用电能耗进行估算，本项目照明用电177.58万度。

按仓储规划，本项目天数为300天，工作制（8小时），根据设备功率估算年用电100.00万度（暂估），待设备提供后，根据功率再调整本项目用电量。

项目总耗能计算

序号	用电性质	年耗电量（万 kw·h）
----	------	--------------

1	照明用电	177.58
2	设备用电	100.00
合计		277.58

综上所述，本项目年用电量按 277.58 万 kw·h 测算。

根据安徽省电网电价销售表（如下表），基于谨慎性考虑，本项目电价按 0.60 元/kw·h，考虑物价提升，按照每三年增速 5% 测算。



国家电网
STATE GRID

安徽省电网销售电价表
皖价商[2020]654号

用电分类	电度电价（元/千瓦时）					基本电价	
	不满1千伏	1-10千伏	35千伏	110千伏	220千伏	最大容量 （元/千伏安·月）	变压器容量 （元/千伏安·月）
一、居民生活用电	0.5653	0.5503					
二、农业生产用电	0.5558	0.5408	0.5258				
三、工商业及其他用电	单一制	0.6198	0.6048	0.5898			
	两部制		0.5996	0.5746	0.5496	40	30

注：1、上表所列价格，除贫困县农业排灌用电外，均含国家重大水利工程建设基金0.364分/度；除农业生产用电外，均含大中型水库移民后期扶持资金0.623分/度；除农业生产、居民生活用电外，均含可再生能源电价附加1.9分/度。
2、农业排灌用电在农业生产用电价格基础上降低2分/千瓦时，贫困县农业排灌用电在农业生产用电价格基础上降低0.3042元/千瓦时。
3、315千伏及以下一般工商业用户执行工商业及其他用电单一制电价；315千伏及以上一般工商业用户可以选择执行工商业及其他用电中的单一制或两部制目录电价。除大工业用户执行工商业及其他用电两部制目录电价。

经计算，运营期第一年（2027年）水电费为
 $=2.93 \times 3.22 + 277.58 \times 0.60 = 175.98$ 万元。

运营期水电费为 3925.70 万元。

1.3 维修费

项目建成后，需对设备、房屋和配套设施等进行日常维修。基于谨慎性考虑，本项目年维修费按项目固定资产折旧的 5.00% 进行估算。

本项目总投资为 17600.00 万元，折旧年限按 30 年计算，残值

率为 5%，采用平均年限法折旧，年固定资产折旧额=17600.00*（1-5%）/30=557.33 万元。

经计算，运营期第一年（2027 年）维修费为=557.33*5.00%=27.87 万元。

1.4 其他费用

其他费用主要包括经营期管理费、办公费、配套设施以及其他维护，包括后期充电桩的更换费用费用组成，基于谨慎性考虑，本项目其他费用按照经营收入的 3.00%计算，其中充电桩设备在运营期中间几年考虑更换一套充电桩设备的费用。

经计算，运营期第一年（2027 年）其他费用为 2106.95*3.00%=63.21 万元。

运营期其他费用为 1363.95 万元。

1.5 运营成本汇总

综上所述，本项目在计算期（2027 年至 2046 年）内运营成本为 11638.80 元。其中，人员经费为 7173.68 万元，水电费为 3928.62 万元，维修费为 536.50 万元，其他费用为 1413.31 万元。具体详《成本费用估算表》。

2. 固定资产折旧费

本项目总投资为 17600.00 万元，折旧年限按 30 年计算，残值率为 5%，采用平均年限法折旧，年固定资产折旧额=17600.00*（1-5%）/30=557.33 万元。

经计算，项目在计算期（2027 年至 2046 年）内固定资产折旧

费为 10867.94 万元。

3. 财务费用

3.1 利息支出

本项目计划发行债券 13000.00 万元，占项目总投资的 73.86%。按照拟定的资金筹措方案，计划 2025 年发行 6000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年；计划 2026 年发行 7000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

经计算，项目在计算期（2027 年至 2046 年）内利息支出（不含建设期利息）为 7515.00 万元。

3.2 发行费用

本项目计划申请非标专项债券 13000.00 万元，发行费用按照为发行面值的 1% 计算，发行费用为 $13000.00 \times 1\% = 13.00$ 万元。

经计算，2025 年发行 6000.00 万元债券，发行费用为 6.00 万元，2026 年发行 7000.00 万元债券，发行费用为 7.00 万元。

备注：本项目发行费用已计入项目总投资中，不在重复计入。

4. 项目总成本

综上所述，项目在计算期（2027 年至 2046 年）内的总成本为 30021.74 万元，其中运营成本为 11638.80 万元，固定资产折旧费为 10867.94 万元，财务费用为 7515.00 万元。具体详见《成本费用估算表》。

5-2 成本费用估算表

单位：万元												
序号	项目	合计	计算期（2027 年至 2046 年）									
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一	运营成本	11638.80	523.98	523.98	523.98	548.78	548.78	548.78	574.37	574.37	574.37	600.98
1	水电费	3928.62	176.11	176.11	176.11	184.91	184.91	184.91	193.75	193.75	193.75	202.61
	年用水量（万吨）		2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97
	水价（元/吨）		3.22	3.22	3.22	3.38	3.38	3.38	3.55	3.55	3.55	3.73
	年用电量（万 kw·h）		277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58
	电价（元/kw·h）		0.60	0.60	0.60	0.63	0.63	0.63	0.66	0.66	0.66	0.69
2	人员经费	7173.68	320.00	320.00	320.00	336.00	336.00	336.00	352.75	352.75	352.75	370.50

	管理人员人数(人)		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	年工资福利(万元)		10.00	10.00	10.00	10.50	10.50	10.50	11.03	11.03	11.03	11.58
	普通人员人数(人)		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
	年工资福利(万元)		9.00	9.00	9.00	9.45	9.45	9.45	9.92	9.92	9.92	10.42
3	维修费	536.50	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87
4	其他费用	1413.31	66.87	49.44	50.30	52.82	52.82	52.82	55.46	55.46	109.46	112.23
二	固定资产折旧费	10867.94	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33
三	财务费用	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
3.1	利息支出	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
四	总成本	30021.74	1471.31	1471.31	1471.31	1496.11	1496.11	1496.11	1521.70	1521.70	1521.70	1548.31

5-2 成本费用估算表（续表）

单位：万元												
序号	项目	合计	计算期（2027 年至 2046 年）									
			2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	运营成本	11638.80	600.98	600.98	628.37	628.37	628.37	659.62	659.62	659.62	691.64	338.86
1	水电费	3928.62	202.61	202.61	211.50	211.50	211.50	223.20	223.20	223.20	234.92	117.46
	年用水量（万吨）		2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97
	水价（元/吨）		3.73	3.73	3.92	3.92	3.92	4.12	4.12	4.12	4.33	4.33
	年用电量（万 kw·h）		277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58	277.58
	电价（元/kw·h）		0.69	0.69	0.72	0.72	0.72	0.76	0.76	0.76	0.80	0.80
2	人员经费	7173.68	370.50	370.50	389.00	389.00	389.00	408.55	408.55	408.55	428.85	214.43

	管理人员人数(人)		5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	年工资福利(万元)		11.58	11.58	12.16	12.16	12.16	12.77	12.77	12.77	13.41	13.41
	普通人员人数(人)		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
	年工资福利(万元)		10.42	10.42	10.94	10.94	10.94	11.49	11.49	11.49	12.06	12.06
3	维修费	536.50	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	27.87	6.97
4	其他费用	1413.31	112.23	112.23	115.15	61.15	61.15	64.20	64.20	64.20	67.41	33.71
二	固定资产折旧费	10867.94	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	278.67
三	财务费用	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	105.00
3.1	利息支出	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	105.00
四	总成本	30021.74	1548.31	1548.31	1575.70	1575.70	1575.70	1606.95	1606.95	1606.95	1638.97	722.53

5.3 项目收益预测

债券存续内，项目运营累计净利润为7995.14 万元，所得税为0.00万元。详见表《利润与利润分配表》。

5-3 利润与利润分配表

单位：万元

序号	项目	合计	计算期（2027 年至 2046 年）									
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	经营收入	38110.21	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73	1941.13
2	税金及附加	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.64	1.08	1.16
3	增值税	84.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.33	10.87	11.53
4	总成本费用	30021.74	1471.31	1471.31	1471.31	1496.11	1496.11	1496.11	1521.70	1521.70	1521.70	1548.31
4.1	运营成本	11638.80	523.98	523.98	523.98	548.78	548.78	548.78	574.37	574.37	574.37	600.98
4.2	固定资产折旧费	10867.94	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33
4.3	财务费用	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
4.3.1	利息支出 （不含建设期利息）	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
5	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

6	利润总额	7995.14	757.59	176.64	205.44	264.48	264.48	264.48	327.03	320.06	315.08	380.13
7	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	应纳税所得额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	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
10	净利润	7995.14	757.59	176.64	205.44	264.48	264.48	264.48	327.03	320.06	315.08	380.13

5-3 利润与利润分配表（续表）

单位：万元

序号	项目	合计	计算期（2027 年至 2046 年）									
			2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	经营收入	38110.21	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54
2	税金及附加	8.50	1.16	1.16	1.22	1.36	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	增值税	84.83	11.53	11.53	12.26	13.59	7.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	总成本费用	30021.74	1548.31	1548.31	1575.70	1575.70	1575.70	1606.95	1606.95	1606.95	1533.97	722.53
4.1	运营成本	11638.80	600.98	600.98	628.37	628.37	628.37	659.62	659.62	659.62	691.64	338.86
4.2	固定资产折旧费	10867.94	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	557.33	278.67
4.3	财务费用	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	105.00
4.3.1	利息支出 （不含建设期利息）	7515.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	105.00
5	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

6	利润总额	7995.14	380.13	380.13	448.99	447.52	454.56	533.10	533.10	533.10	713.09	401.01
7	弥补以前年度亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	应纳税所得额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	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
10	净利润	7995.14	380.13	380.13	448.99	447.52	454.56	533.10	533.10	533.10	713.09	401.01

5.4 相关税费

1. 增值税：《财政部国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知》：国有粮食购销企业必须按顺价原则销售粮食。对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。储备粮管公司安徽分公司支付的相关保管费等收入，按照《国家税务总局关于中央财政补贴增值税有关问题的公告》，免征增值税。

备注：本项目相关仓储保管费等免征增值税，停车位收入增值税税率为 9%，充电桩服务费收入增值税税率为 13%。

2. 关于城市建设维护税的税率：①纳税人所在地在市区的，税率为 7%。这里称的“市”是指国务院批准市建制的城市，“市区”是指省人民政府批准的市辖区(含市郊)的区域范围。②纳税人所在地在县城、镇的税率为 5%。这里所称的“县城、镇”是指省人民政府批准的县城、县属镇(区级镇)，县城、县属镇的范围按县人民政府批准的城镇区域范围。

备注：本项目位于滁州市全椒县，城市建设维护税税率为 5%。

3. 关于教育费附加的税率：

教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 3%。

4. 关于地方教育费附加的税率：

地方教育费附加征收率为增值税税额与消费税税额的 2%。

备注：教育费附加合计为 5%。

5. 企业所得税税率为 25%。

备注：《财政部国家税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的通知》（财税[2006]105号）：（一）对中国储备粮管理总公司（以下简称中储粮总公司）及其直属粮库取得的财政补贴收入企业所得税。本项目托市收购营业收入不计所得税。

综上所述，项目在计算期（2027年至2046年）内税金与附加为14.78万元，其中城市建设维护税为14.78万元，教育税、地方教育税附加为14.78万元。增值税为148.02万元。所得税为0.00万元，合计税率为162.80万元。详见下表《税费情况表》

5-4税费情况表

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2027年至2046年）									
			2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年
1	税金与附加	14.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.64	1.08	1.16
1.1	城市建设维护税	7.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32	0.54	0.58
1.2	教育税、地方教育税	7.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.32	0.54	0.58
2	增值税	148.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.33	10.87	11.53
3	增值税销项税		14.90	18.07	21.23	22.29	22.29	22.29	23.41	23.41	23.41	24.58
	增值税进项税		11.55	11.55	11.55	12.04	12.04	12.04	12.54	12.54	12.54	13.05
	期初可抵扣进项税		65.71	62.36	55.84	46.16	35.91	25.66	15.41	4.54	0.00	0.00
	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

5-4税费情况表（续表）

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2027年至2046年）									
			2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年
1	税金与附加	14.78	1.16	1.16	1.22	1.22	1.22	1.28	1.28	1.28	1.36	0.72
1.1	城市建设维护税	14.78	0.58	0.58	0.61	0.61	0.61	0.64	0.64	0.64	0.68	0.36
1.2	教育税、地方教育税	14.78	0.58	0.58	0.61	0.61	0.61	0.64	0.64	0.64	0.68	0.36
2	增值税	148.02	11.53	11.53	12.26	12.26	12.26	12.89	12.89	12.89	13.59	7.19
2.1	增值税销项税		24.58	24.58	25.81	25.81	25.81	27.10	27.10	27.10	28.46	14.23
2.2	增值税进项税		13.05	13.05	13.55	13.55	13.55	14.21	14.21	14.21	14.87	7.04
2.3	期初可抵扣进项税		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	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

5.5 项目可偿债收益

项目在计算期（2027年至2046年）内项目收入为38110.21万元，运营成本为11638.80万元，占用项目偿债收益的相关税费（税金及附加、增值税和所得税）为162.80万元。

项目可偿债收益=项目收入-项目运营成本-占用项目偿债收益的相关税费=38110.21-11638.80-162.80=26308.61万元。具体详见下表《项目可偿债收益测算表》。

5-5项目可偿债收益测算表

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2027年至2046年）									
			2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年
1	项目收入	38110.21	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73	1941.13
1.1	经营收入	38110.21	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73	1941.13
1.2	政府补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	项目运营成本	11638.80	523.98	523.98	523.98	548.78	548.78	548.78	574.37	574.37	574.37	600.98
3	占用项目偿债收益的相关税费	162.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.97	11.95	12.69
4	项目可偿债收益	26308.61	1704.92	1123.97	1152.77	1211.81	1211.81	1211.81	1274.36	1267.39	1262.41	1327.46

5-5项目可偿债收益测算表（续表）

单位：万元

序号	项目名称	总计	计算期（2027年至2046年）									
			2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年
1	项目收入	38110.21	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54
1.1	经营收入	38110.21	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54
1.2	政府补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	项目运营成本	11638.80	600.98	600.98	628.37	628.37	628.37	659.62	659.62	659.62	691.64	338.86
3	占用项目偿债收益的相关税费	162.80	12.69	12.69	13.48	13.48	13.48	14.17	14.17	14.17	14.95	7.91
4	项目可偿债收益	26308.61	1327.46	1327.46	1396.32	1396.32	1396.32	1466.26	1466.26	1466.26	1540.47	776.77

5.6 债务偿债计划

按照拟定的资金筹措方案，计划 2025 年发行 6000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年；计划 2026 年发行 7000.00 万元债券，发债利率按 3.00% 计算，发债年限 20 年（实际利率以最终发行成功的利率为准）。

利息每半年支付一次，到期后一次性偿还本金。专项债券发行费率假定为发行额度的 1%。自申请使用资金开始计息之日起二十年存续期内项目应还本付息及发行费用情况如下表所示，具体偿债计划如下：

本项目发债期间偿债金额合计为 20800.00 万元，详细计算内容见《偿债计划表》。

5-6 偿债计划表

单位：万元

年份	期初本金金额	本期发债金额	本期偿还本金	期末本金金额	融资利率	发行费用	应付利息	偿债金额	备注
2025 年	0.00	6000.00		6000.00	3.00%	6.00	0.00	6.00	
2026 年	6000.00	7000.00		13000.00	3.00%	7.00	285.00	292.00	
2027 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2028 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2029 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2030 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2031 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2032 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2033 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2034 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	

2035 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2036 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2037 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2038 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2039 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2040 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2041 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2042 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2043 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2044 年	13000.00			13000.00	3.00%		390.00	390.00	
2045 年	13000.00		6000.00	7000.00	3.00%		390.00	6390.00	
2046 年	7000.00		7000.00	0.00	3.00%		105.00	7105.00	
合计			13000.00			13.00	7800.00	20813.00	

5.7 总体债务还本付息情况

列示专项债券和市场化融资应付本金和利息总额。

项目	金额（万元）
专项债券本金总额	13000.00
专项债券利息总额	7800.00
专项债券本息总额	20800.00
市场化融资本金总额	0
市场化融资利息总额	0
市场化融资本息总额	0
总债务本金	13000.00
总债务利息	7800.00
总债务本息	20800.00

5.8 偿债指标计算

需列示 5 个指标的计算公式和计算过程。

$$\begin{aligned} &1. \text{总投资收益率} = \text{项目可偿债收益} / \text{总投资} \\ &= 26308.61 / 17600.00 = 1.49 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} &2. \text{总债务本息保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{总债务融资本息} \\ &= 26308.61 / 20800.00 = 1.26 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} &3. \text{总债务本金保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{总债务融资本金} \\ &= 26308.61 / 13000.00 = 2.02 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} &4. \text{专项债券本息保障倍数} = \text{项目可偿债收益} / \text{专项债券本息} \\ &= 26308.61 / 20800.00 = 1.265. \text{专项债券本金保障倍数} = \text{项目可偿债收} \\ &\text{益} / \text{专项债券本金} = 26308.61 / 13000.00 = 2.02 \end{aligned}$$

5.9 资金测算平衡情况

5.9.1 现金流收益测算

项目在计算期（2027 年至 2046 年）内现金流入为 55710.21 万元，其中，资本金流入为 4600.00 万元，债券资金流入为 13000.00 万元，项目收入流入为 38110.21 万元（政府性基金收入流入为 0 万元，专项收入流入为 38110.21 万元）。

项目在计算期（2027 年至 2046 年）内现金流出为 49916.60 万元，其中，建设期静态投资流出为 17315.00 万元，运营成本支出为 11638.80 万元，相关税费为 162.80 万元，债务还本付息为 20800.00 万元（专项债券还本付息为 20800.00 万元，市场化融资还本付息为 0 万元）。

项目在计算期（2027 年至 2046 年）内净现金流量为 5793.61 万元，期末累计现金结存额为 5793.61 万元。具体详见《项目现金流量表》。

5-7 项目现金流量表

单位：万元

序号	年度	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入	6789.53	10810.47	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73
1	资本金流入	789.53	3810.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	财政预算 资金流入	789.53	3810.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	其他来源 (含单位 或社会资 本方自有 资金等)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	用于资本 金的专项 债券资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2	债务资金 流入	6000.00	7000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	专项债券 资金流入	6000.00	7000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	市场化融 资流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	项目收入 流入	0.00	0.00	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73
3.1	政府性基 金收入流 入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	专项收入 流入	0.00	0.00	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73
小计	现金流入 总额	6789.53	10810.47	2228.90	1647.95	1676.75	1760.59	1760.59	1760.59	1848.73	1848.73	1848.73
二	现金流出	6789.53	10810.47	913.98	913.98	913.98	938.78	938.78	938.78	964.37	971.34	976.32

1	建设期静态投资流出	6789.53	10525.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	运营成本支出	0.00	0.00	523.98	523.98	523.98	548.78	548.78	548.78	574.37	574.37	574.37
3	相关税费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.97	11.95
4	债务还本付息	0.00	285.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
4.1	专项债券还本付息	0.00	285.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
4.1.1	专项债券还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1.2	专项债券利息	0.00	285.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00
4.2	市场化融资还本付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	息											
4.2.1	市场化融 资还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2.2	市场化融 资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	现金流出 总额	6789.53	10810.47	913.98	913.98	913.98	938.78	938.78	938.78	964.37	971.34	976.32
三	现金净流 量	0.00	0.00	1314.92	733.97	762.77	821.81	821.81	821.81	884.36	877.39	872.41
1	当年现金 净流入	0.00	0.00	1314.92	733.97	762.77	821.81	821.81	821.81	884.36	877.39	872.41
2	期末累计 现金结存 额	0.00	0.00	1314.92	2048.89	2811.66	3633.47	4455.28	5277.09	6161.45	7038.84	7911.25

接下表

5-7 项目现金流量表（续表）

单位：万元

序 号	年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	合计
一	现金流入	1941.13	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54	55710.21
1	资本金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4600.00
1.1	财政预算资金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4600.00
1.2	其他来源（含单位 或社会资本方自有 资金等）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	用于资本金的专项 债券资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	债务资金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13000.00
2.1	专项债券资金流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13000.00
2.2	市场化融资流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3	项目收入流入	1941.13	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54	38110.21
3.1	政府性基金收入流入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	专项收入流入	1941.13	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54	38110.21
小计	现金流入总额	1941.13	1941.13	1941.13	2038.17	2038.17	2038.17	2140.05	2140.05	2140.05	2247.06	1123.54	55710.21
二	现金流出	1003.67	1003.67	1003.67	1031.85	1031.85	1031.85	1063.79	1063.79	1063.79	7096.59	7451.77	49916.60
1	建设期静态投资流出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17315.00
2	运营成本支出	600.98	600.98	600.98	628.37	628.37	628.37	659.62	659.62	659.62	691.64	338.86	11638.80
3	相关税费	12.69	12.69	12.69	13.48	13.48	13.48	14.17	14.17	14.17	14.95	7.91	162.80
4	债务还本付息	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	6390.00	7105.00	20800.00
4.1	专项债券还本付息	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	6390.00	7105.00	20800.00
4.1.1	专项债券还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6000.00	7000.00	13000.00

4.1 .2	专项债券利息	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	390.00	105.00	7800.00
4.2	市场化融资还本付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 .1	市场化融资还本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 .2	市场化融资付息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小 计	现金流出总额	1003.67	1003.67	1003.67	1031.85	1031.85	1031.85	1063.79	1063.79	1063.79	7096.59	7451.77	49916.60
三	现金净流量	937.46	937.46	937.46	1006.32	1006.32	1006.32	1076.26	1076.26	1076.26	-4849.53	-6328.23	5793.61
1	当年现金净流入	937.46	937.46	937.46	1006.32	1006.32	1006.32	1076.26	1076.26	1076.26	-4849.53	-6328.23	5793.61
2	期末累计现金结存额	8848.71	9786.17	10723.63	11729.95	12736.27	13742.59	14818.85	15895.11	16971.37	12121.84	5793.61	5793.61

5.9.2 资金测算平衡情况

项目在计算期（2027 年至 2046 年）内累计可用于还本付息的金
额为 26308.61 万元，累计还本付息总额为 20800.00 万元，测算
覆盖本息倍数为 1.26 倍。具体详见下表、资金平衡测算表。

5-8 资金平衡测算表

单位：万元

年度	融资本息支付			项目还款来源					
	本金	利息	合计	项目收入	财政补贴	税金与附加、增值税	运营成本	所得税	可还本付息资金
2025 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2026 年	0.00	390.00	390.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2027 年	0.00	390.00	390.00	2228.90	0.00	0.00	523.98	0.00	1704.92
2028 年	0.00	390.00	390.00	1647.95	0.00	0.00	523.98	0.00	1123.97
2029 年	0.00	390.00	390.00	1676.75	0.00	0.00	523.98	0.00	1152.77
2030 年	0.00	390.00	390.00	1760.59	0.00	0.00	548.78	0.00	1211.81
2031 年	0.00	390.00	390.00	1760.59	0.00	0.00	548.78	0.00	1211.81
2032 年	0.00	390.00	390.00	1760.59	0.00	0.00	548.78	0.00	1211.81
2033 年	0.00	390.00	390.00	1848.73	0.00	0.00	574.37	0.00	1274.36
2034 年	0.00	390.00	390.00	1848.73	0.00	6.97	574.37	0.00	1267.39
2035 年	0.00	390.00	390.00	1848.73	0.00	11.95	574.37	0.00	1262.41
2036 年	0.00	390.00	390.00	1941.13	0.00	12.69	600.98	0.00	1327.46

2037 年	0.00	390.00	390.00	1941.13	0.00	12.69	600.98	0.00	1327.46
2038 年	0.00	390.00	390.00	1941.13	0.00	12.69	600.98	0.00	1327.46
2039 年	0.00	390.00	390.00	2038.17	0.00	13.48	628.37	0.00	1396.32
2040 年	0.00	390.00	390.00	2038.17	0.00	13.48	628.37	0.00	1396.32
2041 年	0.00	390.00	390.00	2038.17	0.00	13.48	628.37	0.00	1396.32
2042 年	0.00	390.00	390.00	2140.05	0.00	14.17	659.62	0.00	1466.26
2043 年	0.00	390.00	390.00	2140.05	0.00	14.17	659.62	0.00	1466.26
2044 年	0.00	390.00	390.00	2140.05	0.00	14.17	659.62	0.00	1466.26
2045 年	6000.00	285.00	6285.00	2247.06	0.00	14.95	691.64	0.00	1540.47
2046 年	7000.00	105.00	7105.00	1123.54	0.00	7.91	338.86	0.00	776.77
合计	13000.00	7800.00	20800.00	38110.21	0.00	162.80	11638.80	0.00	26308.61
本息覆盖倍数	1.26								

5.10 压力测试

项目在计算期（2027年至2046年）内项目收入为38110.21万元，运营成本为11638.80万元，占用项目偿债收益的相关税费（税金及附加、增值税和所得税）为162.80万元。

项目可偿债收益=项目收入-项目运营成本-占用项目偿债收益的相关税费=38110.21-11638.80-162.80=26308.61万元。

考虑到经营净收益变动因素，分析债券覆盖本息倍数如下表《项目债券本息偿还能力评估表》。

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	-10%	-5%	0%
经营收入	34299.19	36204.70	38110.21
运营成本	11638.80	11638.80	11638.80
相关税费	162.80	162.80	162.80
偿债资金合计	22497.59	24403.10	26308.61
债券还本付息额	20800.00	20800.00	20800.00
债券本息覆盖率	1.08	1.17	1.26

以上考虑了经营收入从-10.00%到-5.00%的变动，可用于还本付息的覆盖本息倍数范围为1.08到1.26。从这个角度看，本项目能够实现收益和融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

六、资金管理方案

为切实规范专项资金管理，保障资金安全、高效运行，发挥资金使用效益，会同政府有关部门，特制订以下管理方案：

6.1 总则

1. 项目收益与融资自求平衡专项债券（以下简称“项目收益专项债券”）是指地方政府为有一定收益能够实现项目收益与融资自求平衡的公益性事业领域项目发行的专项债券。发行项目应有稳定的预期收入，对应的政府性基金收入或专项收入应当能够保障偿还债券本息。

2. 项目收益专项债券坚持“谁用谁还、风险自担”，“借、用、管、还”相统一，项目收益专项债券对应项目实行“封闭运行，收支自求平衡”，项目主管部门、项目单位应有明确的债券偿还计划，并确保项目收益稳定。

3. 项目收益专项债券资金只能用于公益性资本支出，不得用于经常性支出，任何单位和个人不得以任何形式、任何理由截留、挤占和挪用。

4. 项目单位应对项目收益专项债券资金支出和对应项目形成的收入、运营支出进行专账核算，准确反映资金的收支状况。

5. 项目收益专项债券对应项目适用《基本建设财务规则》（财政部令第81号）和有关政府投资建设项目管理办法、财政投资评审管理办法和基本建设项目财政财务规定。

6. 组合使用项目收益专项债券和市场化融资的项目，按照中央办公厅、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》相关要求执行。

6.2 资金流入管理

1. 本项目资金流入主要为资本金、债券资金和项目收入流入。

2. 本项目资本金来源于财政预算资金，根据项目进度及时安排资本金投入，建设单位严格按照资金拨付流程，按资金需求进度进行支付。

3. 本项目专项债券资金由财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。

4. 本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

5. 地方政府项目收益债券募集资金投资的项目必须是有一定收益的公益性基础设施和公益性事业项目，能够产生持续的收入现金流。

6.3 资金流出管理

1. 本项目资金流出主要为项目投资支出及运营成本支出。项目投资支出由负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送项目单位、监理单位，施工单位需如实填写专项债券资金支付审批表、已完工程量、综合单价、变更、索赔凭证、工程进度等要件，并抄送项目全椒县财政局，经项目全椒县财政局审批同意后，方可从专用账户中拨付资金；

2. 运营成本支出和财务费用支出由运营单位按照实际需求提出

申请，报送主管部门审批，并抄送全椒县财政局，经全椒县财政局审批同意后，方可从专用账户中拨付资金。

3. 关于债券本息偿付，由全椒县财政局组织准备需要到期支付的债券本息。由市财政向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。

6.4 预算管理

1. 项目收益专项债券收入、支出、还本、付息、发行费用及对应项目产生的政府性基金收入或专项收入、运营成本支出纳入政府性基金预算管理。

2. 收到上级政府转贷的项目收益专项债券收入应当列入政府性基金预算调整方案。

3. 增加举借项目收益专项债券安排的支出应当列入预算调整方案。

4. 经批准的专项债务收支预算，在执行中出现下列情况之一的，应当进行预算调整：

- (1) 收到新增项目收益专项债券额度；
- (2) 债务收入短收；
- (3) 除上述情况以外需要调整债务收支的。

5. 项目收益专项债券还本支出应当根据当年到期项目收益专项债务规模、对应政府性基金收入等因素合理预计、妥善安排，列入年度政府性基金预算草案。项目收益专项债券利息和发行费用应当根据专项债券规模、利率、费率等情况合理预计，列入政府性基金

预算支出统筹安排，禁止借债付息。

6. 项目收入、支出、还本、付息、发行费用和项目收益应当按照《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155号）及政府收支分类科目规定列入相关预算科目。

7. 使用项目收益专项债券资金的项目主管部门和实施机构，应当按项目编制收支预算总体平衡方案和分年平衡方案，全面反映项目收入、支出、举债、还本付息及资产等，并将其分年纳入预算管理。

8. 年度终了，全椒县财政局应会同项目主管部门在政府性基金预决算报表中全面、准确反映项目收益专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

9. 组合使用项目收益专项债券和合规的市场化融资（下同，市场化融资均需符合规定）的项目，项目对应的政府性基金收入和用于偿还项目收益专项债券的专项收入纳入政府性基金预算管理；项目对应可用于偿还市场化融资的专项收入，不纳入政府性基金预算管理，实施机构依法对市场化融资承担全部偿还责任。

6.5 债券资金存储

1. 全椒县财政局、项目主管部门和实施机构应加强对项目收益专项债券项目收支预算执行管理，按照国库集中支付制度相关要求做好债券资金支付。

2. 项目单位为预算单位的，项目收益专项债券资金留存同级国家金库，根据项目进度办理支付。

3. 项目单位为县属国有企业等非预算单位的，由项目单位在银行开立独立于日常经营账户的项目收益专项债券资金管理专用账户（以下简称“债券资金专户”），用于项目收益专项债券募集资金的接收、存储及划转，并将开户信息报送项目主管部门和全椒县财政局备案。同一个项目单位发行两个或两个以上项目收益专项债券所募集的资金，应分别设立独立的债券资金专户。

4. 鼓励实施机构根据备选开户银行的经营状况、支持本地区经济社会发展情况和服务水平采取集体决策、公开招标、邀请招标等竞争性方式选择开户银行。

6.6 债券资金使用

1. 项目收益专项债券资金留存国家金库或开立债券资金专户管理的，在办理资金支付前，实施机构应将“预算单位用款计划申请表”或“项目收益专项债券用款支付申请表”报项目主管部门审批，报全椒县财政局进行用途审查，并提供真实合法的中标通知书、施工合同、税票、工程量清单、投资评审结果、安置补偿资料等。未经项目主管部门审批或不符合项目收益专项债券资金使用范围的，实施机构不得从债券资金专户拨付资金。

2. 实施机构在完成项目收益专项债券资金支付后，按月上报债券资金支出信息，并按规定提供相关附件。

3. 项目主管部门和实施机构要加快项目建设进度和项目收益专项债券资金支付进度。项目收益专项债券发行完成前，对已进入发行备选库并列入发行计划的项目，全椒县财政局可预拨资金，加快

项目建设进度，债券发行后及时归垫。

4. 实施机构应每月 5 日前向项目主管部门和全椒县财政局报送项目收益专项债券资金使用进度及对应项目建设进度。

5. 项目主管部门和实施机构应科学做好项目投资估算、资金筹措方案及分年度投资计划，避免债券资金闲置。项目竣工验收后，仍有债券资金结余的，应在项目竣工验收合格后 3 个月内收回同级财政，按相关程序用于偿还对应项目收益专项债券本金。

6.7 项目收入及运营成本

1. 项目收入是指项目收益专项债券对应项目产生的政府性基金收入或专项收入，包括但不限于直接收费收入、公益产品销售收入、财政补贴等。

2. 项目收益专项债券对应项目取得的政府性基金或专项收入（可用于偿还市场化融资的专项收入除外），应当全部纳入政府性基金预算管理，全额缴入同级金库，除支付必需的项目运营成本外，专门用于偿还项目收益专项债券本息。

3. 项目主管部门、实施机构应切实做好项目收入管理。国有土地使用权出让收入等由有关法律、法规、规定明确的部门和单位负责征收，其他未明确执收单位的，由全椒县财政局委托项目主管部门征收。

4. 依托“非税收入收缴管理系统”对项目收益专项债券对应项目收入进行统计管理。执收单位在开具非税收入一般缴款书时，填列项目收益专项债券对应项目收入专用编码，非税收入代收银行按

编码进行收入信息录入。

5. 为保障项目运营期正常运营，项目运营成本（市场化融资部分除外）纳入预算管理。编制年初部门预算时，实施机构编制项目运营成本年度预算报项目主管部门审核。年度预算批复后，全椒县财政局根据项目运营收入情况下达项目运营资金。年度终了，实施机构应编制项目年度运营成本收支情况经主管部门审核后报全椒县财政局。项目主管部门及实施机构应严格控制项目运营成本。

6.8 资产管理

1. 项目主管部门和实施机构应当认真履行项目建设、运营、维护责任，保障项目如期实施，确保项目收益实现。

2. 全椒县财政局、国资部门应当会同项目主管部门和实施机构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。

3. 各类项目收益专项债券对应项目形成的国有资产和权益，应当严格遵守国有资产管理相关规定，按照专项债券发行时约定的用途管理使用。债券存续期内，严禁将专项债券对应的资产和权益用于担保和抵押，项目收益专项债券对应资产和权益在债券未偿还完毕前不得转移或划拨。

4. 项目的固定资产要严格遵守《固定资产管理制度》进行管理，具体如下：

（1）对本单位国有资产在用、闲置、出租出借等状况进行全面

清查，真实、完整地掌握国有资产状况；将应入单位财务账的资产全部记入财务账后再如实填报清查表中所列内容；做好本单位资产清查上报。

（2）健全资产动态监管系统，实现国有资产从配置、使用、处置等各环节的规范、实时、动态管理，防止国有资产流失；完善国有资产登记、入账制度，严禁存在账外资产，做到固定资产明细账与实物相符、与资产管理信息系统中的资产卡片相符。

（3）在资产清查的基础上，对不同类别、不同状况的资产进行分类管理。

（4）对资产清查过程中发现的问题，要在全面总结、认真分析的基础上，提出相应整改措施和实施方案，建立起职责清晰的国有资产管理责任体系；加大监管力度，构建“产权明晰、配置科学、使用高效、处置规范、收益统管、监管有力”的国有资产管理新机制。

（5）按照职责划分，主管部门、国有资产占有使用单位负责本单位国有资产的配置、处置、出租、出借等事项的报批手续；按照国有资产管理的有关规定，制定本单位国有资产管理具体办法，并认真组织实施。

（6）加强本单位国有资产购置、处置、出租、出借的审核、把关和监督管理。

（7）认真做好本单位国有资产清查、统计汇总和监督检查工作。

(8) 督促资产专管人员对本单位的国有资产在配置、使用、处置等环节按国有资产管理的有关规定进行规范、实时、动态管理，按要求及时进入资产管理信息系统认真做好年度资产报表的录入、上报工作。

6.9 绩效管理

1. 按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，由项目主管部门根据项目收益与融资自求平衡专项债券实施方案制定的经济效益、社会效益、项目预算收益、融资平衡等信息，清晰反映专项债券的预期产出和效果，并以相应的绩效指标予以细化、量化描述。

2. 开展重点项目绩效评价工作。由全椒县财政局会同项目主管部门共同制定项目收益专项债券绩效评价管理办法，结合项目特点、实施周期、各阶段实施情况等，建立分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，突出各时期项目评价重点，注重结果导向，重点考核实绩。全椒县财政局和项目主管部门应定期分别开展重点项目绩效评价和项目自评工作，项目主管部门自评结果需报全椒县财政局备案。优化评价结果应用方式，提高财政资源配置效率。

3. 明确绩效管理责任约束。项目主管部门对项目绩效负管理责任，实施机构负直接责任。对重大项目实行绩效终身责任追究制，切实做到“举债必问效、无效必问责”。

6.10 部门职责

1. 全椒县财政局负责项目收益专项债券额度管理和预算管理工

作，负责具体编制政府性基金预算调整方案，经本级政府同意后报人大常委会批准，组织做好债券发行、还本付息等工作。

2. 项目主管部门职责。

（1）督促和指导实施机构在确保工程质量和资金安全前提下，加快项目建设进度、加快项目收益专项债券支出进度。

（2）统筹协调相关部门保障项目建设，如期实现项目收入，确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖发行债券本息。

（3）加强项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理，定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查，对项目资产进行检查和盘点。

3. 实施机构职责。

（1）承担项目收益专项债券资金管理使用和还本付息主体责任。应建立健全项目内控管理和财务管理制度，规范财务管理，确保项目收益专项债券资金安全；提高工程建设质量和项目运营水平，按期足额上缴项目对应的政府性基金收入或专项收入，确保按时偿还债券本息。

（2）项目建设期，每月5日前向项目主管部门及全椒县财政局报送项目进度、相关财务报表和债券资金使用情况；项目运营期，做好年度运营成本预决算编制等工作。

（3）项目收益专项债券资金、项目运营收入、运营支出情况接受全椒县财政局、审计部门和项目主管部门的监督检查。

（4）按要求做好项目收益专项债券相关信息披露、信息公开、

情况报告，主动接受监督。

6.11 监督管理

1. 全椒县财政局应当加强对项目收益专项债券使用情况的监督管理，定期对项目主管部门和实施机构项目收益专项债券资金使用情况开展抽查或检查。

2. 项目主管部门应建立和完善相关制度，加强对本行业项目收益专项债券发行、使用、偿还、项目形成的政府性基金收入或专项收入、项目资产以及项目运营的管理和监督。

3. 全椒县财政局、项目主管部门和实施机构在项目收益专项债券资金使用和管理工作中，存在滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任；涉嫌犯罪的，移送司法机关。

七、项目风险及应对措施

7.1 风险识别

全椒县新建高标准化粮食储备仓工程项目建设内容多、投资规模大，在规划、建设方面有较高要求，可能存在规划、土地、环保等审批风险。由于社会环境发生变化对社会稳定和社会秩序产生的影响，使本项目存在不能按计划进行的风险。

本项目建设涉及街道及其周边居民，相关其他利益相关者较多且构成复杂，需要协调各利益相关者关系，存在外部关系协调的风险。

本项目构成复杂，进度控制难度较大，存在不能按期投入运营的风险。本项目涉及范围广，所涉类型多，构成复杂，建设质量控制难度大，存在质量控制风险。本项目建设全面铺开，涉及施工人员、管理人员及其他相关人员众多，安全管理难度大，存在安全管理风险。科技新城维护工作量大，维护服务的要求较高，维护管理的难度较大，存在维护管理风险。

7.2 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

1、自然环境和施工条件

在项目建设过程中，要预防环境因素与施工条件对项目施工进度度的风险。表现为工程地质、现场水文及气象变化等自然环境因素的影响造成施工中断。

环境因素对项目施工进度度的影响，主要采取预测预防的控制方

法。

(1) 对地质水文等方面影响因素的控制, 根据设计要求, 分析工程岩土地质资料, 预测不利因素, 并会同设计等方面采取相应的措施, 如: 基坑降水、排水、加固维护等技术控制。

(2) 对气象变化等方面影响因素的控制, 应在施工方案中制定专项施工方案, 如拟定季节性施工保证质量和安全的有效措施, 以免工程质量受到影响。明确施工措施, 落实人员、器材等方面各项准备工作以紧急应对从而控制其不利影响。

2、来源于施工方的风险因素

施工单位对施工进度起决定性作用, 施工方的风险因素包括: 采用技术措施不当, 施工中发生技术事故; 施工方案制定不科学、不合理、可操作性不强, 实际施工中出现问题; 施工组织管理不利, 劳动力和施工机械调配不当、施工平面布置不合理等影响施工进度计划的执行; 施工过程管理不善, 解决问题不及时等, 都会影响工程项目的施工进度。

一方面, 通过公开招投标, 选择有较高施工技术与管理水平, 经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍, 确保工程的质量与进度; 通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商, 签订规范合同 (包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款), 切实做好合同管理的工作, 可以达到抵御风险的目的。

另一方面加强过程监督控制。建设单位与各参建单位严格按照合同约定办事, 完善项目建设组织与管理, 质量监督体系; 对施工

方案的科学性、合理性、可操作性进行审核；对施工总进度计划、分阶段实施计划、关键节点实施细则仔细审核；落实好进度管理部门人员及职责分工；分析影响进度目标实现的干扰和风险因素等；督促施工方按施工进度计划要求执行，一旦发生进度偏差，及时分析原因，采取必要纠偏措施或调整原进度计划，加强动态控制；通过经济奖惩方法对进度管理进行约束等。

3、来源于设计单位的风险因素

在施工过程中，出现设计变更是难免的，或者是由于原设计有问题需要修改，或者由于外部条件发生重大变化等原因需要修改。

通过择优选择设计单位，减少设计质量风险，从而减少对施工进度影响；施工图完成后，进行全面审核，提升设计质量；深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程。

施工招标之前，由业主方、监理方及相关使用单位先进行一次图纸会审，会审结果形成书面文件。施工单位进场后，参建单位再进行一次图纸会审。

施工过程中，加强图纸审查，严格控制随意变更，针对合理的设计变更，加强设计各专业之间及变更相关单位的协调配合，减少设计变更对施工总进度的影响。

4、来源于供应商的风险因素

施工过程中需要的材料、构配件、机具和设备等如果不能按期运抵施工现场或者运抵现场后发现其质量不符合有关标准的要求，

都会对施工进度产生影响。

因此，择优选择材料设备供应商，货到付款；根据工程进度，做好材料需求供应计划，并进行动态管理，加强与供应商的协调沟通，控制好物资供应进度，从而减少因供应商导致的施工进度滞后。

5、资金落实情况

资金风险包括资金不到位，资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等。项目建设所需要的资金，除了资本金外，主要来源于发行债券。一旦国家经济形势发生变化，产业政策和债券发行政策进行调整，都可能给本项目的资金筹措带来风险。资金一旦落实不到位，将直接影响工程进度。

针对资金风险，首先是做好财政预算管理工作，确保每年资本金落实到位；其次，提前做好债券发行准备，按时进行债券发行申请；三是加强项目管理，按计划完工；四是加强财务管理，提高资金使用效率；五是准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。

6、工程事故

工程质量和安全事故，不仅会造成经济损失，检查和处理事故势必对工程进度造成影响。

针对工程事故，首先，应做好事前预防工作，监督和要求施工单位完善质量控制和保障措施、建立健全工程项目安全生产制度，制定工程事故应急预案。落实质量控制专职人员，就施工工艺流程

程、施工方法、材料设备质量等方面严格把关。建立有符合该项目特点的安全生产制度，参与项目的管理、监理、施工及相关人员都必须认真执行制度的规定和要求。工程项目安全生产制度要符合国家、地方、相关行业及单位的有关安全生产政策、法规、条例、规范和标准。

其次，做好质量和安全检查。对质量和安全检查结果必须认真对待，需要整改的必须限定整改完成时间，落实整改方案和责任

7.3 影响项目收益的风险及控制措施

本项目主要存在经营风险，经营风险包括内部运营管理混乱，导致运营成本上升，效率低下等。

针对经营风险，一方面要加强内部管理，健全内部管理制度，及时考核监督，确保制度落实到位，保障运营秩序高效、有序。

7.4 影响融资平衡结果的风险及控制措施

1、投资测算不准确风险

项目融资平衡最大的风险在于对项目进度以及项目整体现金流测算等重要环节出现判断偏差。规划设计规模偏大或偏小直接导致投资总额设计偏大或偏小；对项目进度错判将导致融资节奏错乱，导致资金不能及时足额注入到项目或者大额资金不能充分运用的后果；整体现金流测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

本项目可行性研究报告聘请专业咨询公司经过大量分析论证工

作后得出，分析结果较为可靠。本项目现金流测算环节聘请会计师事务所专业团队进行测算，测算结果较为可靠。

2、利率波动风险

国际环境的变化、国家的宏观经济走势及货币政策等因素的变化会引起，债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对融资成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

为控制项目融资成本，可动态调整债券发行期限，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

3、存续债券置换不畅风险

根据《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第六条规定，专项债务本金通过对应的政府性基金收入、专项收入、发行非标债专项债券等偿还。由于项目经营收入回款较慢，若本期政府非标债专项债券到期时项目收入不足以偿还本期债券，发行人将发行新一期政府非标债专项债券置换本期债券。因此，存在由于新一期政府非标债专项债券不能足额及时募集而造成本期政府非标债专项债券不能按期足额兑付的风险。

为防止发生存续债券不能顺畅置换的风险，发行人将会同主承销商及承销团成员提前准备发行资料，选取合适发行时间窗口，根据市场行情科学定价，力争在存续债券兑付日之前及时足额地募集到还款资金。

7.5 其他风险及应对措施

本项目的其他风险清单如下：

本项目其他风险清单表

序号	相关风险	风险描述
1	建设成本超支风险	由于原材料价格上涨、工期延长、工程质量缺陷返工等原因所造成的建设成本超支风险。
2	融资风险	由于融资结构不合理、金融市场不健全、融资的可及性等因素导致未能完成融资义务或融资成本过高。
3	运维成本超支风险	在项目建成运营期间，由于物价成本上升，维修费用增加等原因导致的项目运维成本超支的风险。
4	经营管理风险	由于经营管理能力不足，内部组织混乱、沟通协调困难，影响正常运营引发的风险。
5	收益不足风险	项目运营收益不能达到预期水平的风险
6	通货膨胀风险	由于通货膨胀导致的各项目成本上升风险。
7	土地取得风险	土地不能按期取得，或不能取得的风险
8	不可抗力风险	不可抗力主要是指台风、冰雹、地震、海啸、洪水、火山爆发、山体滑坡等自然灾害；有时也可包括战争、武装冲突、罢工、骚乱、暴动、疫情等社会异常事件。

其他风险应对措施如下表：

其他风险的应对措施

序号	风险细分	风险应对措施
1	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调工作，防止涉及居民或其他第三方对项目建设、运营的非正常干扰。
2	建设成本超支风险	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。
3	融资风险	本项目通过发行债券的方式融资，保证本项目建设资金按照合同约定足额、及时到位。
4	运维成本超支风险	项目业主负责本项目范围内项目设施的养护维修工作和日常运营管理。项目运营成本由项目业主承担并做好成本控制。
5	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。
6	收益不足风险	本项目为城乡冷链等物流基础设施（含粮食仓储物流设施），项目收益主要来源于托市收购营业收入。
7	土地取得风险	本项目由政府出资人代表或政府指定机构取得建设用地使用权。

序号	风险细分	风险应对措施
8	不可抗力风险	<p>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。</p> <p>不可抗力造成的损失，应先由通过保险获得补偿。</p>

八、还款保障措施

8.1 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。

为保护投资者利益，滁州市人民政府针对政府债务资金制定了一系列应急处置措施，包括将能够统筹安排的结余资金应优先安排偿还债务；调整支出结构，除基本支出和必保民生外，其余财政资金优先用于偿还债务；处置各类非公益性资产偿还债务等。

8.2 部门职责

1. 财政部门负责：

（1）强化统筹，加强政府债务预算管理。严格落实政府债务偿债资金来源，将到期政府债券还本付息资金纳入预算管理，列入财政优先保障范围，统筹财力全力保障还本付息资金需求，坚决杜绝

出现政府债务逾期，切实维护地方政府信用。

（2）压实责任，健全缴付工作保障机制。按照“谁举债、谁偿还”的原则，严格实行到期政府债券还本付息月清制度，压紧压实市县还本付息主体责任，督促按时足额归还债券本息资金，对超期还款的县（市、区）计收罚息，对未能按时缴纳的将在办理上下级资金结算时如数扣缴。

（3）严格严管，规范债券资金管理。认真履行债务预算管理工作要求，合理编制债务还本付息计划，加强对各县（市、区）财政部门上缴本息及发行服务费科目使用的指导，规范债券资金科目管理；不断完善地方政府债务管理信息化建设，各级财政部门按照规定通过预决算公开方式做好还本付息等信息的披露工作，进一步提升债务还本付息工作实效。

（4）堵塞漏洞，足额清缴历史债务本息。组织各县（市、区）财政部门对往年历史欠缴本息及发行费情况开展专项核查，通过翻阅往年转贷文件及各级国库会计账（册），准确把握欠缴情况，切实厘清市直与各县（市、区）的缴付责任，并及时与上级财政部门对接清偿，确保及时足额清缴历史债务。

2. 项目主管部门职责：

（1）督促和指导项目单位在确保工程质量和资金安全前提下，加快项目建设进度、加快项目收益专项债券支出进度。

（2）统筹协调相关部门保障项目建设，如期实现项目收入，确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖发行债券本息。

(3) 加强项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理，定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查，对项目资产进行检查和盘点。

3. 项目单位职责：

(1) 承担项目收益专项债券资金管理使用和还本付息主体责任。应建立健全项目内控管理和财务管理制度，规范财务管理，确保项目收益专项债券资金安全；提高工程建设质量和项目运营水平，按期足额上缴项目对应的政府性基金收入或专项收入，确保按时偿还债券本息。

(2) 项目建设期，每月 5 日前向项目主管部门及财政部门报送项目进度、相关财务报表和债券资金使用情况；项目运营期，做好年度运营成本预决算编制等工作。

(3) 项目收益专项债券资金、项目运营收入、运营支出情况接受财政部门、审计部门和项目主管部门的监督检查。

(4) 按要求做好项目收益专项债券相关信息披露、信息公开、情况报告，主动接受监督。

8.3 项目收入管理

本项目债券存续期间，收取的项目对应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，可用于资金平衡的项目相关预期收益为 26308.61 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。

本项目将加快项目进度，确保本项目及时投入运营，及时实现

项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。在例行审计之外，项目承办单位需不定期对项目收入进行内部审计，以保证债券存续期项目收入专款专用，落实对于债权人的承诺。

8.4 专项资金管理职责

区财政部门、项目实施单位、审计部门按照职责分工，相互配合，共同做好专项资金的管理和监督工作。

8.5 债券资金实行专户管理

根据《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155号）、《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）、《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）等有关规定，项目单位开设独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户，用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。

一是财政开设债券资金专户，确保债券募集资金安全。

二是项目项目单位和施工单位开设银、企共同管理账户，项目单位开设债券资金专户，并与专户银行签订规范的服务协议，协议中约定开户银行履行部分监管职责，确保债券资金按约定用途和程序使用，可借助商业银行的专业经验和人力资源对债券资金的使用进行规范管理，确保项目资金专门用于项目工程建设。

8.6 信息公开

1、完善专项资金信息公开机制。项目实施单位和区财政部门按照政府信息公开有关规定和“谁主管、谁负责、谁公开”的原则，健全完善专项资金信息公开机制，自觉接受社会监督。

2、项目实施单位负责公开除涉密内容外的专项资金管理办法和分配结果，并按规定逐步扩大公开范围，细化公开内容，最终实现专项资金申报评审、分配使用、绩效评价等全过程公开。区财政部门对项目实施单位专项资金信息公开进行督促指导，并将信息公开情况作为专项资金预算安排和绩效评价的重要依据。

8.7 监督、绩效评价和应用

1、区财政部门、审计部门和项目实施单位按照各自职责，依法对专项资金管理使用情况进行监督和检查，并可依法延伸至相关部门、项目单位和个人。

各部门、项目单位和个人应自觉接受区财政部门、审计部门和其他有关部门的监督，拒绝接受监督的，按规定提请区政府停止专项资金安排。

2、专项资金实行绩效管理制度。项目完成后，项目实施单位应对重点项目的资金使用管理情况、目标实现程度、资金使用效益等进行绩效自评；区财政部门在项目实施单位绩效自评的基础上开展绩效评价，并向区政府报告绩效评价结果。

3、建立健全专项资金绩效目标管理机制和绩效评价体系，加强对专项资金使用、项目验收和绩效管理的监督检查。

4、加强对绩效评价结果的应用，将绩效评价结果作为今后专项资金预算安排的重要依据，并根据项目绩效情况提请区政府对该专项资金予以调整、暂停或撤销。

5、建立健全专项资金项目责任追究机制。依据相关法律、法规对违反规定的行为予以查处。涉嫌构成犯罪的，移交司法机关追究刑事责任。

8.8 项目单位还本付息能力减低处理方式

项目单位收支变动造成还本付息能力降低，项目单位收支变动风险是指项目单位完成年度预测支出的不确定性带来的还本付息能力降低的风险。

处理方式如下：

1、按照债券发行期限和额度，将项目的还本付息资金纳入财政预算管理，在项目年度预算中编列债券还本准备金以及债券利息支出专项预算，并将此项预算列为优先支付预算项目，减少年度收支的不确定性对债务还本付息造成的影响。

2、要求项目业主加强对经费的绩效管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。

3、如确实出现收入无法按时实现的情况，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，因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。可按此规定

发行专项债券先行偿还到期债券本金。

4、因债券利率变动造成项目财务成本提高的风险。

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。

处理措施如下：

（1）为控制项目融资平衡风险，要求项目业主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。

（2）进一步加强项目资金管理，充分提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

九、项目资产管理方案

9.1 资产类型及数量、预估价值

1、资产类型及数量

本项目形成的资产类型主要为固定资产，主要为：新建高标准粮食储备仓总建筑面积约 24283.62 平方米，仓容 13.55 万吨，配套辅助用房约 1348 平方米及配套附属设施等。

2、预估价值

项目资产预估价值为 17600 万元，项目形成资产的预估价值主要基于工程费用及相关建设成本。（注：工程建设其他费用、预备费及建设期利息、发行费作为待摊投资于项目建成后分摊入资产总价值。）。)

9.2 资产权益归属及资产持有单位

1、资产权益归属

所有专项债券资金形成的资产权益归属为全椒县储备粮油管理有限公司所有，纳入国有资产管理体系。

2、资产持有单位

实施单位全椒县储备粮油管理有限公司作为资产持有单位，直接支配专项债形成资产，具体职责包括：

- (1) 负责资产产权登记、会计核算及台账管理；
- (2) 承担资产运营维护、收益收缴及数据统计；

(3) 定期向全椒县财政局报告资产使用状况及收益情况；

(4) 在本项目全部债券还本付息完成前，确保资产安全完整、权属清晰，未经批准不得抵押、转让或处置。

9.3 资产收入项目及收支安排、上缴财政等

1、资产收入项目及收支安排

(1) 收入来源：项目营业收入主要为托市收购营业收入、停车位收入、充电桩服务费收入。

(2) 收支安排：

总收入为 38110.21 万元，其中：托市收购营业收入为 33717.36 万元（其中代储粮保管费收入为 28551.53 万元，代储粮轮换（出入库）收入为 5165.83 万元），停车位收入为 1197.35 万元，充电桩服务费收入为 3195.50 万元。

项目运营期内运营成本总额为 11638.80 元。其中，人员经费为 7173.68 万元，水电费为 3928.62 万元，维修费为 536.50 万元，其他费用为 1413.31 万元。

项目运营期内相关税费合计为 162.80 万元，其中，税金及附加为 14.78 万万元，增值税为 148.02 万元，所得税为 0.0 万元。

项目运营期内预计可实现净收益 26308.61 万元，优先用于偿还专项债券本息。

2、上缴财政部分的收入项目及比例

专项债券收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理，故运营期内收入扣除经营成本后的运营净收益

100%上缴全椒县财政局，全椒县财政局统筹保障专项债券本息偿还。