

# 安徽凯吉通会计师事务所

ANHUI KAJETON CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目

收益与融资自求平衡专项债券

财务评估报告

凯吉通评字(2025)第4190号

中国·合肥

HEFEI CHINA

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：皖25DJ4H5049



# 目 录

第一部分 报告正文.....	1
财务评估报告 .....	1
一、应付本息情况 .....	2
二、销售产生的净现金流入 .....	3
三、预期项目收益偿还融资资本金和利息情况 .....	3
四、风险分析 .....	3
五、结论 .....	4
项目收益及现金流入预测说明 .....	6
一、项目收益及现金流入预测编制基础 .....	6
二、项目收益及现金流入预测假设 .....	6
三、项目收益及现金流入预测编制说明 .....	6
（一）项目建设单位基本情况 .....	6
（二）项目概况 .....	6
1、项目位置 .....	6
2、项目建设内容与规模 .....	7
3、项目建设期 .....	7
4、投资估算编制依据及原则 .....	8
5、投资估算与资金筹措方式 .....	8
（三）项目收益及现金流入预测项目说明 .....	9
1、项目建设背景 .....	9
2、现金流入预测 .....	10

3、项目成本的预测 .....	29
4、项目税费的预测 .....	43
5、项目损益的预测 .....	44
6、项目现金流量预测情况 .....	45
7、现金流覆盖还本付息的测算 .....	49
四、风险分析 .....	50
五、使用提示和使用限制 .....	50
（一）使用提示 .....	50
（二）使用限制 .....	50

安徽凯吉通会计师事务所	KaJeTon Certified Public Accountants.	电话：0551-63639448
地址：合肥市金寨路 162 号国际商务中心 A 座 11 楼	Add: 11th Floor, Block A, International Business Center No. 162 Hefei City	Tel: 0551-63612069 传真：0551-63646858
邮政编码：230022	Post Code:230022	Fax: 0551-63646858

# 潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目

## 收益与融资自求平衡专项债券

### 财务评估报告

凯吉通评字（2025）第 4190 号

致：淮南市潘集区农业农村局

我们接受委托，对潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目专项债券（以下简称“本期债券”）相关的项目收益与融资自求平衡情况进行评估并出具专项评估报告。

我们的审核依据是《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3111 号——预测性财务信息的审核》。淮南市潘集区农业农村局（以下简称实施单位）对该项目收益预测及其所依据的各项假设负责。这些假设已在具体预测说明中披露。

根据我们对支持这些假设的证据的审核，我们没有注意到任何事项使我们认为这些假设没有为预测提供合理基础。而且，我们认为，该项目收益预测是在这些假设的基础上恰当编制的，并按照项目收益及现金流入预测编制基础的规定进行了列报。

由于预期事项通常并非如预期那样发生，并且变动可能重大，实际结果可能与预测性财务信息存在差异。

本次总体评估仅供实施单位申请发行潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目专项债券之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本次总体评估作为实施单位申请发行潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目专项债券所必备的文件，随其他发行材料一起上报。

经专项审核，我们认为，在对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本次评价的“潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目”预期的项目收益能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益与融资自求平衡。

经测算，本项目经营活动产生的净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.23。

总体评价结果如下：

## 一、应付本息情况

本项目专项债券融资本金 30,000.00 万元，拟分 3 年发行，其中 2025 年拟发行债券 15,000.00 万元，债券年利率按 3.00% 测算，债券期限为 20 年；2026 年计划发行债券 10,000.00 万元，债券年利率按 3.00% 测算，债券期限为 20 年；2027 年计划发行债券 5,000.00 万元，债券年利率按 3.00% 测算，债券期限为 20 年。利息按半年支付，本金到期一次性偿还。自发行之日起，还本付息情况如下：

还本付息明细表

金额单位：万元

年度	期初本金	本期增加	本期偿还	期末本金	计划发行融资利率	应付利息	应付本息合计
2025 年	0.00	15,000.00		15,000.00	3.00%	0.00	0.00
2026 年	15,000.00	10,000.00		25,000.00	3.00%	600.00	600.00
2027 年	10,000.00	5,000.00		30,000.00	3.00%	825.00	825.00
2028 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2029 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2030 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2031 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2032 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2033 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2034 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2035 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2036 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2037 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2038 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2039 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2040 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2041 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2042 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2043 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2044 年	30,000.00			30,000.00	3.00%	900.00	900.00
2045 年	30,000.00		15,000.00	15,000.00	3.00%	900.00	15,900.00
2046 年	15,000.00		10,000.00	5,000.00	3.00%	300.00	10,300.00
2047 年	5,000.00		5,000.00	0.00	3.00%	75.00	5,075.00
合计		30,000.00	30,000.00			18,000.00	48,000.00

本期债券还本付息总额为 48,000.00 万元。

## 二、销售产生的净现金流入

### 1、基本假设条件及依据

(1) 国家及地方现行的法律法规、监管、财政、经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；

(2) 国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；

(3) 对发行人有影响的法律法规无重大变化；

(4) 发行人制定的运营计划、可返还政府收益等能够顺利执行；

(5) 市场价格在正常范围内变动；

(6) 无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

### 2、销售产生的净现金流入

本项目计划总工期为 38 个月，2024 年 11 月开始前期工作，并于 2025 年 9 月开工建设，工程计划于 2027 年 12 月底完成所有项目以及竣工验收，并将在 2028 年 1 月投入运营。假设本期债券募集资金投资项目自债券存续期第 4 年开始运营，根据对项目收益预测的审核，以融资开始日起运营期内营业现金流入、营业收入按后附“项目收益及现金流入预测说明”中预测数据计算，可用于资金平衡的债券存续期内项目经营净现金流总额为 59,088.45 万元。

## 三、预期项目收益偿还融资资本金和利息情况

本次融资项目收益为经营产生的现金净流入，建设期需支付的资金利息由项目建设金支付，项目建设金包含项目资本金和融资资金，通过对运营情况的估算，预期项目收益偿还融资本金和利息情况为：本期债券募集资金投资项目自债券存续期内第 4 年年开始运营，于 2045 年开始归还本金，本息覆盖倍数为 1.23。

## 四、风险分析

依据当前的市场状况及数据，对经营期收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，未来价格的变动对本项目影响最为重要，本着保守性原则，下面对经营活动净现金流量的波动进行敏感性分析。

分析专项债券资金覆盖率如下表：

项目偿债能力分析表

敏感性分析	敏感性变化比率				
	经营收入 -10%	经营收入 -5%	0%	经营收入 +5%	经营收入 +10%
经营收入（万元）	91466.60	96548.08	101629.55	106711.03	111792.51
成本(经营成本+税金及 附加+增值税+所得税)	42541.10	42541.10	42541.10	42541.10	42541.10
经营活动现金净流量(万 元)=经营收入-成本	48925.50	54006.98	59088.45	64169.93	69251.41
还本付息额（万元）	48000.00	48000.00	48000.00	48000.00	48000.00
本息覆盖倍数（倍）	1.02	1.13	1.23	1.34	1.44

当经营收入减少 5%时，本息覆盖倍数为 1.13 倍；当经营收入减少 10%时，本息覆盖倍数为 1.02 倍，由此可见本项目具有较强抗风险能力。

## 五、结论

基于财政部对地方政府发行项目收益与融资自求平衡的专项债券的要求，并根据我们对当前国内融资环境的研究，认为该项目可以以相较银行贷款利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为该项目提供足够的资金支持，保证潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目顺利施工。同时，项目建成后通过项目收益提供了充足、稳定的现金流入，符合项目收益与融资自求平衡的条件，充分满足潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目专项债券还本付息要求。

（此页无正文，为《潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目收益与融资自求平衡专项债券财务评估报告》之签署页。）



中国·合肥

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 5 月 19 日





# 项目收益及现金流入预测说明

## 一、项目收益及现金流入预测编制基础

本募投项目收益及现金流入预测以潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目为基础，结合项目的建设期、有关项目规划设计数据为测算依据及实际拟建技术指标、区域市场分析情况，以近三年数据的平均值为基准，对预测期间经济环境等的最佳估计假设为前提，编制了本期债券募集资金投资项目现金流入预测说明。

## 二、项目收益及现金流入预测假设

- （一）国家及地方现行的法律法规、监管、财政，经济状况或国家宏观调控政策无重大变化；
- （二）国家现行的利率、汇率及通货膨胀水平等无重大变化；
- （三）对发行人有影响的法律法规无重大变化；
- （四）发行人制定的运营计划、可用于偿还债券的净收益等能够顺利执行；
- （五）市场价格在正常范围内变动；
- （六）无其他人力不可抗拒及不可预见因素对发行人造成的重大不利影响。

## 三、项目收益及现金流入预测编制说明

### （一）项目建设单位基本情况

- 1、主管部门：淮南市潘集区农业农村局
- 2、实施单位：淮南市潘集区农业农村局

### （二）项目概况

#### 1、项目位置

本项目选址位于安徽省淮南市潘集区夹沟镇，具体位置如下：



项目位置示意图

## 2、项目建设内容与规模

淮南市潘集区作为传统煤炭工业基地，长期开采造成采煤沉陷区，导致部分生态环境、基本农田、水域发生沉降、积水严重，需要亟需通过综合治理恢复区域生态环境及土地功能。本次项目建设范围包括夹沟镇两处采煤塌陷区综合治理，涉及两个地块面积约 170.57 公顷（约 2558 亩），主要建设内容包括夹沟镇采煤沉陷区土地资源再利用工程、农田防护与生态修复工程等，其中：

### （1）夹沟镇采煤沉陷区土地资源再利用工程

对轻度塌陷区进行平整、覆土，恢复耕地，找回因塌陷造成的一般耕地 1500 亩，主要建设内容包括田块整治、田间排水、灌区、田间道路和农田防护改造等，找回适宜耕作、旱涝保收的耕地面积约 1500 亩，并配套配套农业生产设施建设工程。

### （2）农田防护与生态修复工程

对项目找回的 1500 亩一般耕地和约 508.48 亩水域进行防护与生态修复，包括深水区清淤工程、种植防护林约 450 亩、护岸护坡工程约 4000 米及配套水生植物净化等。

## 3、项目建设期

本项目计划总工期为 38 个月，2024 年 11 月开始前期工作，并于 2025 年 9 月开工建设，工程计划于 2027 年 12 月底完成所有项目以及竣工验收，并将在 2028 年 1 月投入运营。

4、投资估算编制依据及原则

- (1) 本项目总投资估算编制依据
- 1) 投资概算依据国家发改委、建设部《关于印发建设项目经济评价方法与参数的通知》第三版；
  - 2) 2018 版《安徽省建筑工程消耗量定额》及当地类似工程造价指标估算；
  - 3) 工程数量依据建设方案及建设单位提供的有关资料确定；
  - 4) 项目工程造价参考类似工程造价估算指标、计算方法等规定、标准和资料；
  - 5) 建设单位提供的其他相关材料。

(2) 本项目投资估算编制原则

- 1) 实事求是原则。
- 2) 合理利用资源，效益最高原则。
- 3) 严格执行国家和地方有关节能、环保、消防等规定、标准和规范。

5、投资估算与资金筹措方式

(1) 投资估算

本项目总投资为 44,809.30 万元。其中，建设投资 43,351.30 万元，占总投资的 96.75%；建设期债券利息 1,425.00 万元，占总投资的 3.18%；债券发行费用 33.00 万元，占总投资的 0.07%。本项目建设投资中，工程费用 38,120.06 万元，占总投资的 85.07%；工程建设其他费用 2,154.29 万元，占总投资的 4.81%；预备费 3,076.95 万元，占总投资的 6.87%。具体情况如下：

项目总投资构成表

单位：万元

序号	项目	合计	比例
1	建设投资	43,351.30	96.75%
1.1	工程费用	38,120.06	85.07%
1.2	工程建设其他费用	2,154.29	4.81%
1.3	预备费	3,076.95	6.87%

2	建设期债券利息	1,425.00	3.18%
3	债券发行费用	33.00	0.07%
4	总投资	44,809.30	100.00%

(2) 资金筹措方式及方案

资本金来源：本项目总投资为 44,809.30 万元。其中，资本金 14,809.30 万元，占总投资的 33.05%。资本金来源为财政预算资金。计划发行专项债券融资 30,000.00 万元，占总投资的 66.95%。

资金筹措方案具体情况如下：

金额单位：万元

资金来源	合计	占比	2025 年	2026 年	2027 年
1、专项债券融资	30,000.00	66.95%	15,000.00	10,000.00	5,000.00
2、资本金投入	14,809.30	33.05%	7,404.65	4,936.43	2,468.22
合计	44,809.30	100.00%	22,404.65	14,936.43	7,468.22

(三) 项目收益及现金流入预测项目说明

1、项目建设背景

(1) 政策背景

随着“生态优先、绿色发展”理念的深化，国家持续强调耕地保护和资源循环利用。《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划》提出“加强矿区生态修复，推动土地复垦与综合利用”，同时“无废城市”建设要求推动固废减量化、资源化利用。安徽省积极响应，出台《安徽省采煤沉陷区综合治理规划（2021-2025 年）》，明确通过技术创新和资金支持，将采煤沉陷区治理与耕地恢复、生态修复相结合，探索“沉陷区变良田”的可行路径。2024 年，安徽省进一步发布《采煤沉陷区综合治理评价和以奖代补资金管理办法》，通过财政激励引导地方加快治理进度，支持煤矸石综合利用和耕地恢复项目。

(2) 项目提出背景

淮南市潘集区作为传统煤炭工业基地，长期开采导致采煤沉陷区面积扩大，累计沉陷水域及损毁耕地问题突出，亟需通过综合治理恢复土地功能。根据《淮南市潘集区采煤沉陷区综合治理“十四五”规划》文件，到 2025 年，潘集区采煤沉陷区沉陷总面积达 16.62 万亩，最大沉陷深度达 17.34 米。现状基本农田损

失惨重，水域贫瘠局面。夹沟镇作为区域内重点乡镇，2025 年发展规划明确提出“筑牢耕地保护根基”，要求严格管控耕地用途，推进农田建设。

本项目通过消纳 200 万方矸石，解决 1200 万方水利工程弃土弃沙问题，找回 1500 亩因采煤沉陷造成的一般耕地，守住永久基本农田保护红线，践行“习近平总书记重要讲话：中国人的饭碗任何时候都要牢牢端在自己手中”；同时剩余深水区经水质改良，岸坡防护及防护林建设等，实现集农林渔等多业态于一体互补型“小生态环境”，筑牢农业强国建设根基。项目以国家生态修复战略为引领，依托安徽省采煤沉陷区治理政策框架，紧密结合潘集区交通基建需求与夹沟镇耕地保护目标，通过多目标资源整合与技术协同，实现“取土-固废消纳-耕地恢复”闭环。实现经济效益、生态效益与社会效益的有机统一，推动采煤沉陷区自然资源的可持续利用和持续发展。

## **2、现金流入预测**

本项目主要收入来源于农田轮作收入、防护林（苗木销售）收入、渔业养殖收入。根据《中华人民共和国农业法》的规定，政府可以通过国有企业等组织形式直接从事农业生产，本项目实施单位农业农村局后期联合潘集区国有独资企业淮南市潘城建设有限责任公司作为本项目建设及生产运营管理主体。

本项目通过生态治理和修复，找回因塌陷造成的一般耕地 1500 亩、林地约 450 亩、水塘约 500 亩，该土地等属于夹沟镇集体所有，目前本项目申报单位已跟镇政府签署流转协议，具体如下：

## 淮南市潘集区夹沟镇农村土地承包经营权 流转意向协议书

甲方(流出方): 潘集区夹沟镇人民政府 (以下简称甲方)  
乙方(流入方): 潘集区农业农村局 (以下简称乙方)

根据农村土地承包法律法规和政策的有关规定,甲方将潘集区夹沟镇采煤塌陷区内的土地承包经营权以出租的形式流转给乙方用于潘集区采煤塌陷区生态修复及耕地保护工程一期项目 特立此合同,双方共同遵守。

第一条:甲方以出租形式将坐落于夹沟镇,整体面积约2558.48 亩(现为采煤塌陷区)土地承包经营权,经乙方修复治理后(其中:农田约1500亩,林地约 450 亩:水塘约 500 亩),流转给乙方从事农林渔业。

流转期限年(2028 年1月1日 至 2047年 12月31日)

流转费用:现金兑付,按每年每亩 300 元。

付款时间:乙方第一年土地承包经营权流转费需在乙方修复治理后进入运营期(2028年)第一个月内一次性付清,以后每年在同样的时间内一次性付清当年流转费用。流转费用由乙方支付给甲方,每年由田亩承担的费用均由乙方承担,并应于每年12月底前支付给甲方。

第二条:流转期内,乙方享有生产经营自主权、产品处置收益权等权利。

第三条:流转期内,乙方维持土地的农业用途,不得用于非农建设;依法保护和合理利用土地,不得给土地造成永久性损害等。

第四条:流转期最后一年,乙方应于 2047 年 12 月 31 日前向甲方支,付齐当年流转费用后,方可使用流转土地,否则,甲方有权收回流转给乙方的土地。



第五条：流转期满，乙方应保证流转的土地达到流转时土地等级和质量。

第六条：合同到期后地力提高、地上附着物及相关设施、土地复原等事项的处理。

1、在委托流转期间因投入而提高土地生产能力的处理：归甲方享有。

2、乙方在委托流转期间构建的地上附着物及相关设施的处理：所有权及处置权归乙方所有。

3、合同到期土地恢复到土地流转时的等级和质量等事项的处理：由乙方负责处理，并承担全部费用

第七条：流转期内，国家有关惠农政策补贴，除种粮大户补贴和乙方申报的项目补助由乙方享受外，其余各项补贴仍由甲方原承包户享受。

第八条：因土地流转发生纠纷的，双方当事人可以通过协商解决，可以向潘集区农村土地承包仲裁委员会申请仲裁，也可以向潘集区人民法院起诉。

第九条：当事人一方违反本合同时外，应向对方支付违约金，违约金按年流转费用等同数额支付。

第十条：本合同如有未尽事宜，双方平等协商解决。

第十一条：本合同自签订之日起生效，合同一式三份。

甲方(盖章)

代表人(签字)



乙方(盖章)

年 月 日  
代表人(签字)

2025 年 5 月 23 日

1、农田轮作收入

(1) 水稻种植收入

因为安徽省农作物生长特点，农田根据性质可以轮作一季水稻一季油菜/小麦。本项目根据项目建设内容和规模，水稻田面积为 1500.00 亩。

①产量分析：根据水稻的生长习性，运营期第一年对外销售，根据近年来安徽省农田种植及收益情况，每季水稻种植产量可达 1300 斤/亩。

水稻种植亩产一览表

序号	位置/名称	亩均产量（斤/亩）
1	中国农业部	1300.00
2	淮南市人民政府	1300.00

注：数据来源于中国农业部、淮南市人民政府等官网平台







## 再生稻：拓宽农业增效农民增收新渠道

发布时间: 2024-11-06 09:17 点击数: 231 来源: 淮南日报

【字体: 大 中 小】

秋高气爽，稻谷飘香。11月4日上午，记者在寿县三觉镇种粮大户潘超的再生稻生产基地看到，金灿灿的稻浪随风起舞，丰收的画卷让人陶醉。

“去年第一季亩产1300多斤，第二季亩产600多斤，总体效益不错。今年我增加了1300亩的再生稻种植面积，第一季亩产达到1200斤，第二季从目前水稻长势和小面积测产来看，亩产大约在680多斤左右，经过这两年的实践，我们核算种植再生稻的亩均效益在2000块钱左右。”潘超告诉记者：“受气候、温差、环境等自然因素影响，再生稻全生长期无需防治病虫害，不需要除草，不需要喷施任何农药，所以这里生产的再生稻大米不仅口感好，更是绿色、安全、健康的大米。同时，在三觉镇党委政府及县农技推广中心的大力支持下，去年我与中国农业大学食品科学与营养工程学院程永强教授合作，开展了再生稻—绿肥—肉牛种植绿色生态循环模式实验，在每年10月15日左右，用植保无人机在再生稻收割前撒播紫云英及箭筈豌豆，10月30日左右收割再生稻，次年4月1日左右收割紫云英及箭筈豌豆做青储饲料，用于饲养肉牛，部分紫云英、箭筈豌豆及牛粪还田，培肥地力，种植再生稻，目前这种绿色生态循环模式已获得成功。”

“再生稻是指一季水稻收割后，利用稻桩上的休眠芽重新萌发成穗，再收一季的水稻。这种种植方式不需要犁田栽秧，通过施肥和培苗，可以在第一季收获后短时间内再收获一季，具有省时、省工、省肥、环保、高效等优点。”谈到再生稻，三觉镇农技站负责人李应生信心满满：“三觉镇2023年小麦—粳田块亩产800斤，亩产值1040元，扣除生产成本544元，亩效益496元。低洼地亩产600斤，亩产值为780元，扣除生产成本544元，亩效益236元。再生稻按试验亩产均值570斤计算，亩产值1026元，扣除成本184元，亩效益842元。由此可见，再生稻亩效益比一般田块小麦增收346元，比低洼地小麦增收606元。目前，三觉镇再生稻生产规模已有6700亩，主要集中在低洼田、稻虾田、秧田及部分高标农田。为筛选更好的高产优质品种，三觉镇农技站和县农技推广中心在潘超生产基地做了46个再生稻品种实验，为明年种植再生稻奠定了坚实的基础。”

②**价格分析：**根据《国家发展改革委等部门关于公布2023年稻谷最低收购价格的通知》（发改价格〔2023〕220号），2023年生产的早籼稻（三等，下同）、中晚籼稻和粳稻最低收购价分别为每50公斤126元、129元和131元，均价为1.28元/斤。依据如下图：

国家发展改革委等部门关于公布2023年稻谷最低收购价格的通知

2023/03/02 价格司

国家发展改革委等部门关于公布2023年稻谷最低收购价格的通知

发改价格〔2023〕220号

各省、自治区、直辖市发展改革委、财政厅（局）、农业农村厅（局、委）、粮食和物资储备局（粮食局）：

2023年国家继续在稻谷主产区实行最低收购价政策。综合考虑粮食生产成本、市场供求、国内外市场价格和产业发展等因素，经国务院批准，2023年生产的早籼稻（三等，下同）、中晚籼稻和粳稻最低收购价分别为每50公斤126元、129元和131元。

各地要引导农民合理种植，加强田间管理，促进粮食稳产增产。

国家发展改革委  
财 政 部  
农 业 农 村 部  
国家粮食和储备局  
2023年2月27日

根据表 7-1 水稻种植亩产一览表分析“预计建成后水稻种植亩均产量按 1300 斤/亩”，按保守原则，本次产量按 1200 斤/亩计取，项目运营期第 1 年种植率按 80%、第 2 年 90%、第 3 年及以后达到 95%持续运营负荷。水稻单价根据《国家发展改革委等部门关于公布 2023 年稻谷最低收购价格的通知》（发改价格〔2023〕220 号）按 1.28 元/斤计取。综合考虑市场价格变动，运营期单价每 3 年上浮 5%。

运营期第一年（2028 年）水稻种植收入=1500.00 亩×1200 斤/亩×1.28 元/斤×80%÷10000=184.32 万元。

根据上述，预计在债券存续期内可取得收入合计 5006.97 万元，具体测算过程如下表所示：

水稻种植收入					
年份	面积（亩）	产量（斤/亩）	单价（元/斤）	负荷	收入（万元）
2028 年	1500.00	1200.00	1.28	80%	184.32
2029 年	1500.00	1200.00	1.28	90%	207.36
2030 年	1500.00	1200.00	1.28	95%	218.88
2031 年	1500.00	1200.00	1.34	95%	229.82

2032 年	1500.00	1200.00	1.34	95%	229.82
2033 年	1500.00	1200.00	1.34	95%	229.82
2034 年	1500.00	1200.00	1.41	95%	241.32
2035 年	1500.00	1200.00	1.41	95%	241.32
2036 年	1500.00	1200.00	1.41	95%	241.32
2037 年	1500.00	1200.00	1.48	95%	253.38
2038 年	1500.00	1200.00	1.48	95%	253.38
2039 年	1500.00	1200.00	1.48	95%	253.38
2040 年	1500.00	1200.00	1.56	95%	266.05
2041 年	1500.00	1200.00	1.56	95%	266.05
2042 年	1500.00	1200.00	1.56	95%	266.05
2043 年	1500.00	1200.00	1.63	95%	279.35
2044 年	1500.00	1200.00	1.63	95%	279.35
2045 年	1500.00	1200.00	1.63	95%	279.35
2046 年	1500.00	1200.00	1.72	95%	293.32
2047 年	1500.00	1200.00	1.72	95%	293.32
合计					5006.97

## （2）油菜种植收入

根据项目建设内容和规模，本项目油菜田面积为 600.00 亩。

①产量分析：根据油菜的生长习性，运营期第一年对外销售，根据近年来安徽省农田种植及收益情况，每季油菜种植产量可达 346-500 斤/亩。

油菜种植亩产分析一览表

序号	位置/名称	亩均产量（斤/亩）
1	淮南市统计局	346
2	安徽省农业厅	400-500

注：数据来源于淮南市统计局、安徽省农业厅等各官网平台

淮南市人民政府

登录 加入收藏 长者模式 无障碍

淮南市统计局

首页

机构介绍

统计工作

统计数据

政务公开

今天是：2025年06月04日 淮南 19~31℃ 西南风

输入搜索内容

您当前位置：首页 > 统计工作 > 县区动态

谢家集区开展冬油菜生产情况调研

发布日期：2023-05-22 08:41 来源：市统计局 【字号：大 中 小】 阅读：239次

根据省、市局关于油菜籽种植面积全面核查的通知要求，我区在于5月份上旬进行了全区油菜籽的全面调研核查工作。

目前，全区6个乡镇全部完成调研工作，涉及冬油菜种植村有55个，种植户3551户。调研核实全区冬油菜播种面积6949.5亩，较预计上报面积增加1166.4亩，与上年遥感反馈面积大致相当，基本符合实际情况。通过调研发现，虽然今年冬油菜由于受年初冻害和干旱影响，亩均产量维持在173公斤左右，但是由于总播种面积的增加，今年油菜籽总产量可能较上年会有明显的增长，初步预测总产量1204吨左右，增长28.6%。

在此次调研工作中，也发现了一些问题，例如：抽样调查样本代表性不足，新型农业主体数量减少等问题。在今后的工作中，区统计局将以此次调研结果为依据，在相关报表制度中对以前数据加以修正，确保统计数据不重不漏，真实可靠。

安徽省农业农村厅

https://nync.ah.gov.cn/

首页

政府信息公开

政务服务

公共服务

政民互动

数据

当前位置：首页 > 三农资讯 > 市县信息

【无障碍阅读】 大 中 小

高标准农田书写油菜丰收新答卷

发布时间：2025-05-30 10:27:13 点击：165 来源：农民日报



5月的安徽省庐江县泥河镇，连片的竹元村高标准农田里，金黄的油菜迎来丰收季。

5月22日，在安徽省蔬语生态农业有限公司的稻油轮作基地，两台联合收割机正开足马力抢收。站在田埂上，泥河镇农业农村办副主任许春林介绍，为应对阴雨天气的到来，泥河镇提前做好动员，并打出服务组合拳，从机械调运、安全服务，到作物烘干，20余台收割机昼夜作业，全力辅助油菜“抢收保卫战”，确保镇内近5000亩油菜在雨前颗粒归仓。

“高标准农田的整治让灌溉和排涝设施非常完善，并且有田亩面积大的优势，利于机械耕作，农作物产量也高。”皮肤黝黑的公司技术负责人裴东辉说。他硕士毕业于四川大学生物工程专业，对农业种植及生产有一套丰富的经验。

竹元村高标准农田建设面积3000余亩，今年种植油菜720亩，经预测，油菜平均亩产达400~500斤，亩均效益

②价格分析：价格参考中华人民共和国商务部、安徽省商务厅油菜批发价格，在 5.76-7.16 元/斤之间，保守考虑，本次按 3.2 元/斤计取。

油菜价格分析一览表

序号	位置/名称	亩均产量（元/斤）
----	-------	-----------



1	中华人民共和国商务部	5.76
2	安徽省商务厅	7.16

依据如下图：

中华人民共和国商务部  
MINISTRY OF COMMERCE PEOPLE'S REPUBLIC OF CHINA

安徽商务预报

安徽省淮南市（12月11日-12月17日）生活必需品供应情况

文章来源：淮南市商务局 作者：运行科 发布时间：2023-12-19 10:54:08

12月11日-12月17日，监测数据和市场巡视表明，淮南市生活必需品供应充足、价格总体平稳，市场秩序正常。

与上周（12月4日-12月10日）相比，猪肉零售均价为26.24元/公斤，上涨3.5%，粮食的零售均价为6.07元/公斤，不变，食用油零售均价为19.71元/公斤，不变，鸡蛋的零售均价为10.69元/公斤，上涨0.2%，水果的零售均价为8.21元/公斤，下降1.9%。

30种蔬菜零售均平稳；其中，零售均价出现增长的蔬菜有23种，油菜的零售均价为5.76元/公斤，上涨4.9%；芹菜的零售均价为4.22元/公斤，上涨6.3%；生菜的零售均价为6.27元/公斤，上涨3.3%；大白菜的零售均价为1.65元/公斤，上涨4.4%；菠菜的零售均价为7.22元/公斤，

安徽省商务厅  
commerce.ah.gov.cn

首页 政府信息公开 政务服务 互动交流 公共服务

当前位置：首页 > 省商务厅 > 重点领域信息公开事项 > 市场运行监测

索引号：002985915 /202310-00029  
发布机构：省商务厅  
名称：2023年9月份全省生活必需品市场运行情况  
关键词：  
信息来源：省商务厅  
发文日期：2023-10-09 15:57:03  
废止日期：暂无

组配分类：市场运行监测  
主题分类：内贸\_2023年度  
文号：  
发布日期：2023-10-09 15:57:03  
生效日期：有效  
有效性：有效

2023年9月份全省生活必需品市场运行情况

日期：2023-10-09 15:57 来源：省商务厅 阅读次数：269 [字体：大 中 小]

据监测，9月份，我省生活必需品市场供应充足，需求平稳，价格总体呈平稳趋势。重点监测的179个超市、41个农副产品批发市场和65个农贸市场，11大类70多种生活必需品价格与上月相比，环比3涨8降。其中蔬菜、蛋类和水产品价格上涨，食用油、禽类、肉类、粮食、水果、调味品、饮用水和奶制品价格下降。

一、蔬菜零售价格上涨明显

9月份，全省蔬菜零售均价6.71元/公斤，环比上涨3.4%。其中，叶类菜中生菜零售均价7.85元/公斤，环比上涨18.4% 油菜零售均价7.16元/公斤，环比上涨14%；菠菜零售均价11.92元/公斤，环比上涨6%；大白菜零售均价3.18元/公斤，环比下降1.5%；芹

因此，根据表 7-2 油菜种植亩产分析一览表分析预计每季油菜种植产量可达 346-500 斤/亩，保守原则本次油菜种植亩均产量按 350 斤/亩计取，项目运营期第 1 年种植率按 80%、第 2 年 90%、第 3 年及以后达到 95%持续运营负荷。油菜单价参照表 7-3 油菜价格分析一览表分析，按保守原则，按 3.2 元/斤计取。综合考虑市场价格变动，运营期单价每 3 年上浮 5%。

运营期第一年（2028 年）油菜种植收入=600.00 亩×350 斤/亩×3.2 元/斤  
×80%÷10000=53.76 万元。

根据上述，预计在债券存续期内可取得收入合计 1460.37 万元，具体测算过程如下表所示：

油菜种植收入					
年份	面积（亩）	产量（斤/亩）	单价（元/斤）	负荷	收入（万元）
2028 年	600.00	350.00	3.20	80%	53.76
2029 年	600.00	350.00	3.20	90%	60.48
2030 年	600.00	350.00	3.20	95%	63.84
2031 年	600.00	350.00	3.36	95%	67.03
2032 年	600.00	350.00	3.36	95%	67.03
2033 年	600.00	350.00	3.36	95%	67.03
2034 年	600.00	350.00	3.53	95%	70.38
2035 年	600.00	350.00	3.53	95%	70.38
2036 年	600.00	350.00	3.53	95%	70.38
2037 年	600.00	350.00	3.70	95%	73.90
2038 年	600.00	350.00	3.70	95%	73.90
2039 年	600.00	350.00	3.70	95%	73.90
2040 年	600.00	350.00	3.89	95%	77.60
2041 年	600.00	350.00	3.89	95%	77.60
2042 年	600.00	350.00	3.89	95%	77.60
2043 年	600.00	350.00	4.08	95%	81.48
2044 年	600.00	350.00	4.08	95%	81.48
2045 年	600.00	350.00	4.08	95%	81.48
2046 年	600.00	350.00	4.29	95%	85.55
2047 年	600.00	350.00	4.29	95%	85.55
合计					1460.37

### （3）小麦种植收入

根据项目建设内容和规模，本项目油菜田面积为 900.00 亩。

①产量分析：根据小麦的生长习性，运营期第一年对外销售，根据近年来安徽省农田种植及收益情况，每季小麦种植产量可达 798.2-1200 斤/亩。

小麦种植亩产分析一览表

序号	位置/名称	亩均产量（斤/亩）
1	国家统计局	798.2
2	淮南市潘集区政府	1200

注：数据来源于国家统计局、淮南市潘集区政府等各官网平台



# 淮南市统计局

[首页](#)[机构介绍](#)[统计工作](#)[统计数据](#)[政务公开](#)

今天是：2025年06月04日    淮南  19~31℃    西南风 »

输入搜索内容 

您当前所在的位置：首页 > 最新发布与解读

## 国家统计局关于2024年夏粮产量数据的公告

发布日期：2024-07-12 10:25    来源：国家统计局    【字号：大 中 小】    阅读：次

根据对全国25个夏粮生产省（区、市）的调查，2024年全国夏粮播种面积、单位面积产量、总产量如下：

一、全国夏粮播种面积26613千公顷（39920万亩），比2023年增加4.5千公顷（6.8万亩），保持稳定。其中小麦播种面积23091千公顷（34636万亩），比2023年增加31.7千公顷（47.5万亩），增长0.1%。

二、全国夏粮单位面积产量5628.0公斤/公顷（375.2公斤/亩），比2023年增加135.4公斤/公顷（9.0公斤/亩），增长2.5%。其中小麦单位面积产量5985.8公斤/公顷（399.1公斤/亩），比2023年增加150.4公斤/公顷（10.0公斤/亩），增长2.6%。



# 淮南市潘集区人民政府

www.panji.gov.cn

[网站首页](#)[潘集资讯](#)[走进潘集](#)[政府信息公开](#)[政务服务](#)[政民互动](#)[数据发布](#)

您当前的位置：首页 > 潘集资讯 > 基层工作

## 潘集区做好示范推广确保小麦高产 保障粮食安全

发布时间：2025-05-29 09:58    信息来源：区融媒体中心    作者：石坚 石殿军    浏览：61    字号：大 中 小    分享到：  

潘集区切实做好良种良法的示范推广，提高了粮食产量的同时，确保了农民增收，为提高粮食种植效益实现江淮粮仓奠定了基础。

这几天是夏收大忙时节，在芦集镇叶集村一片金色麦田内，淮南佳益米业有限公司的两台收割机来回穿梭，抢收成熟小麦，麦田里呈现繁忙的夏收景象。

淮南佳益米业有限公司负责人潘洪波表示，淮南佳益米业是省级农业产业化龙头企业，今年该公司在叶集流转了500多亩示范田，采用良种、良法、良技，再加上后期的精准管理，今年小麦的长势好于往年，平均亩产预估达到1200斤以上。

②价格分析：价格参考国家发改委公布最低收购价格 50 公斤 119 元（折合 1.19 元/斤），此价格为 2025-2026 年价格，预计到达 2028 年运营期时，价格保守按 1.2 元/斤计取。依据如下图：



# 政府信息公开

公开事项名称：关于公布2025—2026年小麦最低收购价格的通知(发改价格〔2024〕1405号)		
索引号：000013039-2024-00116	主办单位：国家发展改革委	
制发日期：2024-09-23		

## 国家发展改革委等部门关于公布2025—2026年小麦最低收购价格的通知

发改价格〔2024〕1405号

各省、自治区、直辖市发展改革委、财政厅（局）、农业农村（农牧）厅（局、委）、粮食和物资储备局（粮食局）：  
国家继续在小麦主产区实行最低收购价政策，最低收购价水平改为两年一定。综合考虑粮食生产成本、市场供求、国内外市场价格和产业发展等因素，经国务院批准，2025年和2026年当年生产的小麦（三等）最低收购价为每50公斤119元，如生产成本等发生较大变化，另行按程序调整。  
各地要引导农民合理种植，加强田间管理，促进小麦稳产提质增效。

国家发展改革委  
财 政 部  
农 业 农 村 部  
国家粮食和储备局  
2024年9月23日

因此，根据表 7-4 小麦种植亩产分析一览表预计每季小麦种植产量可达 798.2-1200 斤/亩，本次保守原则，建成后小麦种植亩均产量按 700 斤/亩计取，项目运营期第 1 年种植率按 80%、第 2 年 90%、第 3 年及以后达到 95%持续运营负荷。小麦单价按 1.2 元/斤计取。综合考虑市场价格变动，运营期单价每 3 年上浮 5%。

运营期第一年（2028 年）小麦种植收入=900.00 亩×700 斤/亩×1.2 元/斤×80%÷10000=60.48 万元。

根据上述，预计在债券存续期内可取得收入合计 1642.91 万元，具体测算过程如下表所示：

小麦种植收入					
年份	面积（亩）	产量（斤/亩）	单价（元/斤）	负荷	收入（万元）
2028 年	900.00	700.00	1.20	80%	60.48
2029 年	900.00	700.00	1.20	90%	68.04
2030 年	900.00	700.00	1.20	95%	71.82
2031 年	900.00	700.00	1.26	95%	75.41
2032 年	900.00	700.00	1.26	95%	75.41
2033 年	900.00	700.00	1.26	95%	75.41
2034 年	900.00	700.00	1.32	95%	79.18
2035 年	900.00	700.00	1.32	95%	79.18
2036 年	900.00	700.00	1.32	95%	79.18
2037 年	900.00	700.00	1.39	95%	83.14
2038 年	900.00	700.00	1.39	95%	83.14
2039 年	900.00	700.00	1.39	95%	83.14



2040 年	900.00	700.00	1.46	95%	87.30
2041 年	900.00	700.00	1.46	95%	87.30
2042 年	900.00	700.00	1.46	95%	87.30
2043 年	900.00	700.00	1.53	95%	91.66
2044 年	900.00	700.00	1.53	95%	91.66
2045 年	900.00	700.00	1.53	95%	91.66
2046 年	900.00	700.00	1.61	95%	96.25
2047 年	900.00	700.00	1.61	95%	96.25
合计					1642.91

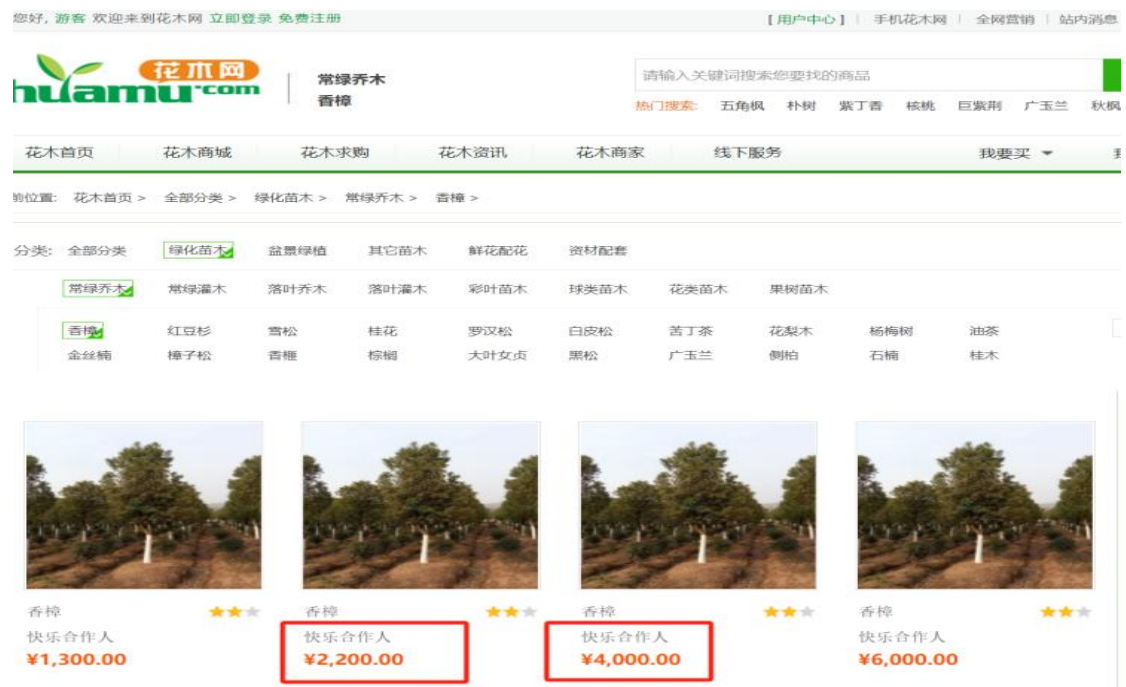
## 2、防护林（苗木销售）收入

为防止本项目找回的 1500 亩耕地及周边其他耕地因雨水冲刷造成部分耕地水土流失，污染水域等情况，本项目在耕地及剩余水域之间建设防护林 450.00 亩。防护林可以促进采煤沉陷区综合治理后的区域环境整体改善、防风固沙、提升经济的综合效益；本次防护林采用种植香樟树作为经济林木，香樟树平均每年胸径增长 2.4 厘米，本项目拟在建设期第一年种植胸径 8-10 厘米的香樟树，通过四年的种植养护，在运营期第三年胸径可达 18-25 厘米，树冠可达 10-28cm，为避免后期移栽，根据香樟树生长特性及国内种植经验，一亩可种植 80.00 棵。结合国内苗木市场行情（依据详见下表），单价为 2200-4000 元/棵，年出售苗木率为 25%，根据调查香樟树的成活率可高达以上 98%，本项目未成活幼苗，会采取补种措施，已经考虑在原材料成本中，此处暂不考虑。树苗种植后，四年可滚动销售一次。

周边苗木销售价格一览表

序号	树种	胸径	单价	单位
2	香樟	20-30	2200-4000	元/棵

注：数据来源于中国园林网、花木网等



综合考虑当地消费水平及建设期等因素。因此，保守预计，苗木销售价格为2500.00 元/棵收费。综合考虑市场价格变动及单价基数，收入每三年上浮 5%。

运营期第三年（2030 年）防护林（苗木销售）收入=450.00 亩×80 棵/亩×2500×25.00%÷10000=2250.00 万元。

根据上述，预计在债券存续期内可取得收入合计 47445.30 万元，具体测算过程如下表所示：

防护林（苗木销售）收入					
年份	种植面积（亩）	种植密度（棵/亩）	销售比例	平均单价（胸径 15-20 公分，元/棵）	收入（万元）
2028 年	450.00	80.00	0.00	2500.00	0.00
2029 年	450.00	80.00	0.00	2500.00	0.00
2030 年	450.00	80.00	0.25	2500.00	2250.00
2031 年	450.00	80.00	0.25	2625.00	2362.50
2032 年	450.00	80.00	0.25	2625.00	2362.50
2033 年	450.00	80.00	0.25	2625.00	2362.50
2034 年	450.00	80.00	0.25	2756.00	2480.40
2035 年	450.00	80.00	0.25	2756.00	2480.40
2036 年	450.00	80.00	0.25	2756.00	2480.40
2037 年	450.00	80.00	0.25	2894.00	2604.60
2038 年	450.00	80.00	0.25	2894.00	2604.60
2039 年	450.00	80.00	0.25	2894.00	2604.60
2040 年	450.00	80.00	0.25	3039.00	2735.10
2041 年	450.00	80.00	0.25	3039.00	2735.10
2042 年	450.00	80.00	0.25	3039.00	2735.10

2043 年	450.00	80.00	0.25	3191.00	2871.90
2044 年	450.00	80.00	0.25	3191.00	2871.90
2045 年	450.00	80.00	0.25	3191.00	2871.90
2046 年	450.00	80.00	0.25	3351.00	3015.90
2047 年	450.00	80.00	0.25	3351.00	3015.90
合计					47445.30

### 3、渔业养殖收入

安徽名片臭鳊鱼越来越受到全国乃至世界人民的喜爱，据调查 2024 年安徽鳊鱼的销售量为 1.1 万吨，同比增长 10%。需求量不断攀升，对安徽经济的发展起到举足轻重的作用。因鳊鱼养殖对水域水质要求比较苛刻，本项目建设期对潘集区采煤塌陷区水域进行清淤、护岸护坡建设及水质净化等处理，力求水质达到鳊鱼养殖要求，方可养殖鳊鱼。根据项目建设内容和规模，本项目渔业养殖塘规格约 500.00 亩。

本项目每年暂按年产 1000.00 斤计算，根据淮南市鳊鱼养殖经验及市场行情，保守估计本项目鳊鱼单价按 45.00 元/斤计取。

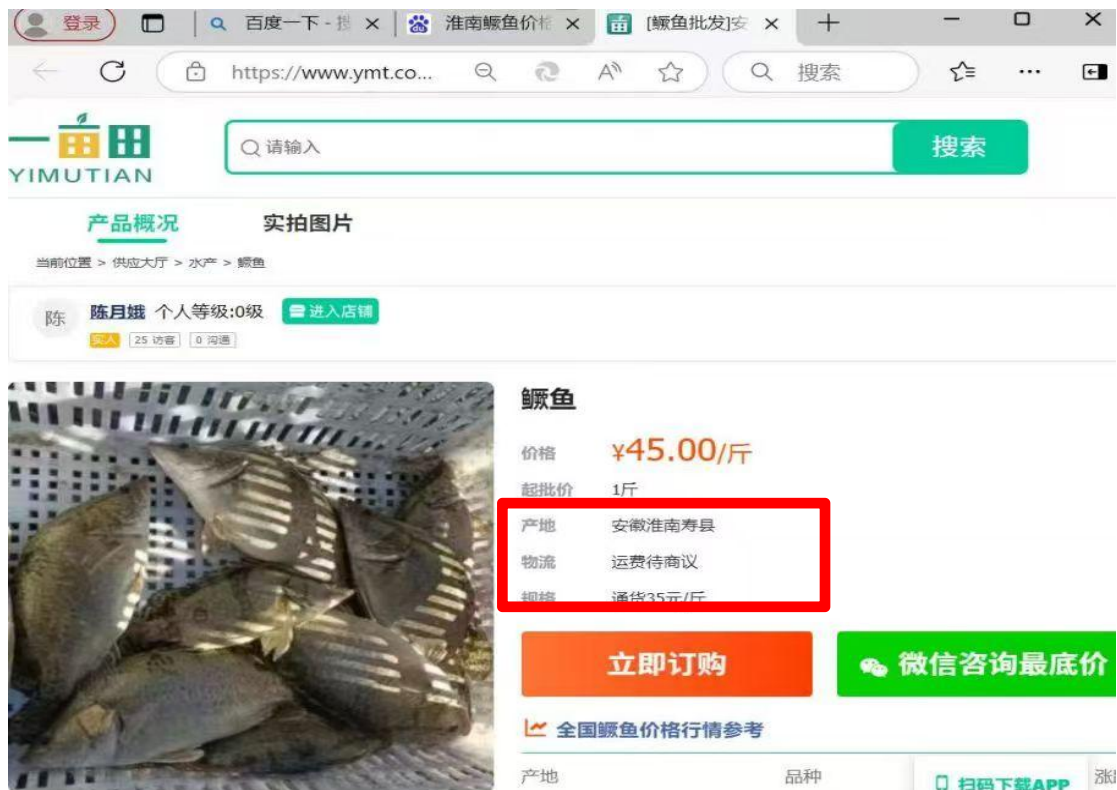
养殖鳊鱼销售价格一览表

序号	地点	单价	单位
1	JD 网站	59.99	元/斤
2	淮南寿县	45.00	元/斤

注：数据来源于 JD、淮南寿县等网站

具体依据如下：





考虑运营负荷的实际情况进行预测，项目运营期第 1 至第 3 年实现 70%、80%、90%运营负荷，第 4 年达到 90%持续运营负荷。综合考虑市场价格变动，运营期单价每 3 年上浮 5%。

运营期第一年（2028 年）渔业养殖收入=500.00 亩×45.00 元/斤×1000.00 斤/亩×70%÷10000=1575.00 万元。

根据上述，预计在债券存续期内可取收入合计 46074.01 万元，具体测算过程如下表所示：

渔业养殖收入					
年份	年均产量	水域面积（亩）	单价	负荷	收入（万元）
2028 年	1000.00	500.00	45.00	70%	1575.00
2029 年	1000.00	500.00	45.00	80%	1800.00
2030 年	1000.00	500.00	45.00	90%	2025.00
2031 年	1000.00	500.00	47.25	90%	2126.25
2032 年	1000.00	500.00	47.25	90%	2126.25
2033 年	1000.00	500.00	47.25	90%	2126.25
2034 年	1000.00	500.00	49.61	90%	2232.56
2035 年	1000.00	500.00	49.61	90%	2232.56
2036 年	1000.00	500.00	49.61	90%	2232.56
2037 年	1000.00	500.00	52.09	90%	2344.19
2038 年	1000.00	500.00	52.09	90%	2344.19
2039 年	1000.00	500.00	52.09	90%	2344.19
2040 年	1000.00	500.00	54.70	90%	2461.40

2041 年	1000.00	500.00	54.70	90%	2461.40
2042 年	1000.00	500.00	54.70	90%	2461.40
2043 年	1000.00	500.00	57.43	90%	2584.47
2044 年	1000.00	500.00	57.43	90%	2584.47
2045 年	1000.00	500.00	57.43	90%	2584.47
2046 年	1000.00	500.00	60.30	90%	2713.69
2047 年	1000.00	500.00	60.30	90%	2713.69
合计					46074.01

本项目计算期内收入情况见下表：

项目收入测算表

金额单位：万元

序号	项目	合计	经营期									
			2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	运营收入	101,629.55	1,873.56	2,135.88	4,629.54	4,861.02	4,861.02	4,861.02	5,103.84	5,103.84	5,103.84	5,359.21
1	农田轮作收入（万元）	8,110.25	298.56	335.88	354.54	372.27	372.27	372.27	390.88	390.88	390.88	410.42
1.1	水稻种植收入	5,006.97	184.32	207.36	218.88	229.82	229.82	229.82	241.32	241.32	241.32	253.38
	面积（亩）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	产量（斤/亩）		1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	单价（元/斤）		1.28	1.28	1.28	1.34	1.34	1.34	1.41	1.41	1.41	1.48
1.2	油菜种植收入	1,460.37	53.76	60.48	63.84	67.03	67.03	67.03	70.38	70.38	70.38	73.90
	面积（亩）		600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
	产量（斤/亩）		350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00
	单价（元/斤）		3.20	3.20	3.20	3.36	3.36	3.36	3.53	3.53	3.53	3.70
1.3	小麦种植收入	1,642.91	60.48	68.04	71.82	75.41	75.41	75.41	79.18	79.18	79.18	83.14
	面积（亩）		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
	产量（斤/亩）		700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	单价（元/斤）		1.20	1.20	1.20	1.26	1.26	1.26	1.32	1.32	1.32	1.39
	农田轮作负荷		80.00%	90.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
2	防护林（苗木销售）收入	47,445.30	0.00	0.00	2,250.00	2,362.50	2,362.50	2,362.50	2,480.40	2,480.40	2,480.40	2,604.60
	种植面积（亩）		450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
	种植密度（棵/亩）		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	销售比例		0.00%	0.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
	平均单价（胸径 15-20 公分，元/棵）		2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,756.00	2,756.00	2,756.00	2,894.00
3	渔业养殖收入	46,074.01	1,575.00	1,800.00	2,025.00	2,126.25	2,126.25	2,126.25	2,232.56	2,232.56	2,232.56	2,344.19
	年均产量		1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	水域面积（亩）		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	单价		45.00	45.00	45.00	47.25	47.25	47.25	49.61	49.61	49.61	52.09
	负荷		70.00%	80.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%

项目收入测算表（续）

金额单位：万元

序号	项目	合计	经营期									
			2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一	运营收入	101,629.55	5,359.21	5,359.21	5,627.45	5,627.45	5,627.45	5,908.86	5,908.86	5,908.86	6,204.71	6,204.71
1	农田轮作收入（万元）	8,110.25	410.42	410.42	430.95	430.95	430.95	452.49	452.49	452.49	475.12	475.12
1.1	水稻种植收入	5,006.97	253.38	253.38	266.05	266.05	266.05	279.35	279.35	279.35	293.32	293.32
	面积（亩）		1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	产量（斤/亩）		1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00
	单价（元/斤）		1.48	1.48	1.56	1.56	1.56	1.63	1.63	1.63	1.72	1.72
1.2	油菜种植收入	1,460.37	73.90	73.90	77.60	77.60	77.60	81.48	81.48	81.48	85.55	85.55
	面积（亩）		600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
	产量（斤/亩）		350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00	350.00
	单价（元/斤）		3.70	3.70	3.89	3.89	3.89	4.08	4.08	4.08	4.29	4.29
1.3	小麦种植收入	1,642.91	83.14	83.14	87.30	87.30	87.30	91.66	91.66	91.66	96.25	96.25
	面积（亩）		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
	产量（斤/亩）		700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00
	单价（元/斤）		1.39	1.39	1.46	1.46	1.46	1.53	1.53	1.53	1.61	1.61
	农田轮作负荷		95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
2	防护林（苗木销售）收入	47,445.30	2,604.60	2,604.60	2,735.10	2,735.10	2,735.10	2,871.90	2,871.90	2,871.90	3,015.90	3,015.90
	种植面积（亩）		450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
	种植密度（棵/亩）		80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	销售比例		25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
	平均单价（胸径 15-20 公分，元/棵）		2,894.00	2,894.00	3,039.00	3,039.00	3,039.00	3,191.00	3,191.00	3,191.00	3,351.00	3,351.00
3	渔业养殖收入	46,074.01	2,344.19	2,344.19	2,461.40	2,461.40	2,461.40	2,584.47	2,584.47	2,584.47	2,713.69	2,713.69
	年均产量		1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
	水域面积（亩）		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	单价		52.09	52.09	54.70	54.70	54.70	57.43	57.43	57.43	60.30	60.30
	负荷		90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%

### 3、项目成本的预测

本项目预测总成本为 86,571.92 万元，其中财务费用为 16,575.00 万元，经营成本为 42,541.10 万元，折旧摊销费为 27,455.82 万元。

#### (1) 财务费用

本项目发行使用专项债券融资 30,000.00 万元，拟分 3 年发行，其中 2025 年拟发行债券 15,000.00 万元，债券年利率按 3.00% 测算，债券期限为 20 年；2026 年计划发行债券 10,000.00 万元，债券年利率按 3.00% 测算，债券期限为 20 年；2027 年计划发行债券 5,000.00 万元，债券年利率按 3.00% 测算，债券期限为 20 年。利息按半年支付，本金到期一次性偿还，最终发行时间及利率以实际发行为准。

本项目专项债券利息共计 18,000.00 万元，其中计入建设期利息累计 1,425.00 万元，计入经营期利息累计 16,575.00 万元。

专项债券还本付息计划详见下表：



财务费用估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	年初债券融资本金累计		0.00	15,000.00	25,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
2	新增债券融资	30,000.00	15,000.00	10,000.00	5,000.00								
3	应计债券利息	18,000.00	0.00	600.00	825.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.1	建设期利息	1,425.00	0.00	600.00	825.00								
3.2	经营期利息	16,575.00				900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
4	债券还本付息	48,000.00	0.00	600.00	825.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
4.1	债券还本	30,000.00											
4.2	债券利息支付	18,000.00	0.00	600.00	825.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
5	年末债券融资本金累计		15,000.00	25,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00

财务费用估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
1	年初债券融资本金累计		30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30000.00	30000.00	30000.00	15000.00	5000.00
2	新增债券融资	30,000.00												
3	应计债券利息	18,000.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	300.00	75.00
3.1	建设期利息	1,425.00												
3.2	经营期利息	16,575.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	300.00	75.00
4	债券还本付息	48,000.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	15,900.00	10,300.00	5,075.00
4.1	债券还本	30,000.00										15000.00	10000.00	5000.00
4.2	债券利息支付	18,000.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	300.00	75.00

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
5	年末债券融资本金累计		30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30000.00	30000.00	15000.00	5000.00	0.00

## (2) 经营成本

项目经营付现成本主要包括：外购燃料动力费（水电费）、外购原材料费、工资及福利费、其他费用、折旧与摊销费等。

(1) 水电费：主要是项目职工耗用的水费、电费，农用水电在农田轮作成本中计取。电价根据《安徽省发展改革委关于降低工商业及其他用电单一制电价的通知》（皖发改价格〔2019〕311号）规定“0.6048元/kW·h”，水价根据《安徽省人民政府办公厅关于加强农村饮水安全工程长效管理机制建设的指导意见》（皖政办秘〔2019〕37号）、《安徽省发展改革委安徽省住房城乡建设厅关于做好城镇供水定价成本监审办法和城镇供水价格管理办法实施工作的通知》（皖发改价格函〔2022〕144号）、《安徽省物价局安徽省水利厅关于完善农村自来水价格管理的指导意见》（皖价商〔2015〕127号）等有关规定，供水价格实行分级管理：“工业与经营服务用水基本水价统一合并为非居民用水 1.44元/m<sup>3</sup>”。

序号	项目	面积/人	单价(元)	合计 (万元)	备注
1	办公用水	12	1.44	0.09	150L/p·d
2	网络通讯		300元/月	0.36	
3	办公用电	12	0.6048	2.61	暂列，按每人每天12度电计算
4	公共用电 (监控、路灯)	1.5w/m <sup>2</sup>	0.6048	17.66	按占地面积66666.67平方米(总占地面积减去田地、林地、鱼塘用地)，每天使用时间8小时
	合计			20.73	

水电费按每三年涨幅5%计算，运营期第一年（2028年）水电费为20.73万元。

### (2) 工资及福利费：

本项目为农林渔业，所需务工人员时间特殊，可分为全职职工和务农短工（农忙时雇佣的短工）。具体如下：

#### 1) 全职职工

项目建成后拟根据具体运营项目分别成立管理机构，主要工作职责范围为负

责日常运营管理及维护，人均工资及福利参照薪酬网公布的《2024 年淮南市薪资水平报告》及 2024 年淮南市人力资源和社会保障局公布的市场工资指导价(如下图所示)，普工月薪为 3000-5000 元之间（均值为 4000 元/月，4.8 万/年）；本项目根据运营后实际需求测算，需要管理人员 1 人、财务人员 1 人、其他人员 10 人，管理及财务人员人均工资及福利约 8 万元/年，其他工程人员人均工资及福利 6 万元/年。人员工资按每三年涨幅 5%计算。



### 【岗位信息发布】8月24日求职信息登记及市场工资指导价位情况

发布日期：2024-08-23 11:07 来源：市人力资源和社会保障局 阅读：16715 次 字体：[大] [中] [小]

时间：2024.8.24上午8：30-11：30  
地点：田家庵区国庆中路92号淮南市人力资源市场  
主办单位：淮南市公共就业人才管理服务中心  
1.淮南乐鹏教育咨询有限公司(展位号006 联系人：庞老师 联系电话：15855428929)  
课程顾问/市场专员/地推招生专员:5名,男女不限,18-49,初中及以上,月薪:5000-10000  
地址：安徽淮南市田家庵区东华综合楼  
2.淮南市猫来财商贸有限公司(展位号061 联系人：牛伟杰 联系电话：15790080562)  
电子厂普工:20名,男女不限,18-50,不限,月薪:3000-5000  
国晟新能源普工:20名,男女不限,18-40,不限,月薪:3000-5000  
来优品分拣工:20名,男女不限,18-50,不限,月薪:3000-4500  
巧克力厂普工:20名,男女不限,18-50,不限,月薪:3000-4500  
永捷轴承普工:20名,男女不限,18-50,不限,月薪:3000-5000  
地址：安徽淮南市谢家集区平山街道芳草园管理处200号  
3.安徽源则律师事务所(展位号062 联系人：尹娟 联系电话：13956404666)  
就业见习行政助理:10名,男女不限,大学专科及以上,月薪:2000-2000  
实习律师:10名,男女不限,22-55,大学本科及以上,月薪:2000-4000

#### 2）务农短工（农忙时雇佣的短工）

主要农忙时雇佣的短工，据调查，水稻人工+机械每亩约 300 元/亩，油菜人工+机械每亩约 300 元/亩，麦子人工+机械每亩约 240 元/亩，防护林人工+机械每亩约 600 元/亩，鱼塘人工每亩约 500 元/亩。

运营期第一年(2028 年)成本=2 人×8 万/年.人+6 人×10 万/年.人+1500 亩×300 元/亩.人/10000+600 亩×300 元/亩.人/10000+900 亩×240 元/亩.人/10000+450 亩×600 元/亩.人/10000+500 亩×500 元/亩.人/10000=212.60 万元。

#### （3）外购原材料费

### 1) 农田种植成本

运营期外购原材料费包括农田轮作种植的需要购置的种子、肥料及农药等，参考《中国稻谷生产及成本收益分析报告》、《农小蜂：2024 年中国稻谷生产及成本收益分析报告》淮南周边及互联网等平台，水稻、油菜及小麦等，种植成本统计如下表：

序号	类型	占比
1	水稻种植成本	50%
2	油菜种植成本	40%-50%
3	小麦种植成本	39.2%
	平均	45%-50%

其中：①水稻成本占比计算（按生产要素分析）：

根据《中国稻谷生产及成本收益分析报告》、《农小蜂：2024 年中国稻谷生产及成本收益分析报告》行业分析，我国稻谷每亩总成本从 737.3 元/亩，其中，物质、农资与服务费用为 409.34 元/亩；劳动力与机械成本为 327.96 元/亩，如下图：

成本占比分析：根据收入测算，本次产量按 1200 斤/亩计取，水稻单价 1.28 元/斤计取，合计亩均产值为 1536 元/亩，成本占比= $737.3 \div 1536=48\%$ 。

②油菜成本占比计算（按生产要素分析）

根据行业分析报告，油菜种植的成本主要包括种子费用、肥料费用以及人工费用等，2024 年油菜籽每亩的物质、农资与服务费用为 182.66 元，劳动力与机械成本为 338.14 元，合计为 520.80 元/亩。

根据前面本次收入测算中油菜种植亩均产量按 350 斤/亩计取，按 3.2 元/斤计取，合计亩均产值为 1120 元/亩，成本占比= $520.80 \div 1120=46.5\%$ 。

③小麦成本占比计算（按生产要素分析）

根据现有信息分析，小麦种植成本占收入的比例因地区、年份及具体投入不同而有所差异，根据行业综合数据分析：成本:种子 80 元+化肥 120 元+农药 50 元+生产服务 180 元=430 元/亩。

根据前面本次收入测算中小麦种植亩均产量按 700 斤/亩计取，小麦单价按 1.2 元/斤计取，合计为 840 元/亩，成本占比= $430 \div 840=51.2\%$ 。

结论：按照按生产要素法对水稻成本占比（48%）、油菜成本占比（46.5%）、

小麦成本占比（51.2%）分析，平均成本为 48.57%，基于谨慎性考虑，现种植成本按照该收入的 50%计列。

2）苗木树种种植成本

苗木树种种植需要购置胸径 10 公分左右、未成活幼苗补种、肥料等，参考《2025 年中国苗木市场分析》行业报告，种植绿化苗木需要投入幼苗、肥料、浇水、修剪、病虫害防治等成本。

根据现有信息分析，苗木种植成本占收入的比例因地区、光照、存活率、瓶中及具体投入不同而有所差异，根据行业综合数据分析：成本:幼苗 500 元/棵（每亩种植 80 棵）、肥料 3000 元、病虫害防治 500 元/次（一年三次）+生产服务（砍伐、修剪、浇水等）5000 元，合计成本=49500 元/亩。

根据前面本次收入测算中，苗木销售价格为 2500.00 元/棵，每亩种植 80 棵，合计收入为 20 万元/亩，成本占比=4.95÷20=24.75%。

结论：按照按生产要素法对苗木成本占比分析为 24.75%，基于谨慎性考虑，现苗木树种种植成本按照该收入的 25%计列。

3）养殖成本（含鱼苗杀虫剂等）

养殖鳊鱼需要购置的鱼苗、杀虫剂等，参考淮南周边及互联网等平台，养殖成本统计如下表：

序号	类型	占比
1	/	15/35（本项目售价）=42.86%
2	/	(1.2+1.5) /2/（35（本项目售价）*1000（斤/亩）/10000）=38.57%
	平均	40.7%

一、成本明细

1.传统鱼仔鳊模式

- 饵料成本：15-22.5元/斤（需4-5斤活鱼长1斤鳊鱼，活鱼价格3.75-5元/斤）<sup>2</sup>
- 典型案例：安徽芜湖30亩养殖场，饵料转化率4:1，成本15元/斤<sup>2</sup>
- 病害防治、运输、捕捞等杂费约1000-2000元/亩。

- 病害防治、运输、捕捞等杂费约1000-2000元/亩。

二、总成本估算

按1亩池塘计算，鳊鱼养殖周期通常为8-10个月，总成本约为：

- 低配模式：约1.2万~1.5万元/亩（活饵自产、自管理）。

基于谨慎性考虑，按照该收入的 42%计列。则项目运营期第一年（2028 年）外购原材料费=298.56×47.5%+1575.00×0.42=803.32 万元。

（4）流转费：流转费用按照每年 500 元/亩，运营期第一年（2028 年费用= $(1500+500+450) \times 300 / 10000 = 73.50$  万元。

（5）其他费用：指项目管理机构为管理工程正常运行所发生的各项费用以及不属于上述费用的其它直接费用，按上述费用之和的 1.5% 计算。

运营期第一年（2028 年）其他费用= $(20.73 \text{ 万元} + 803.32 \text{ 万元} + 212.60 \text{ 万元} + 73.50 \text{ 万元}) \times 1.5\% = 16.65 \text{ 万元}$ 。

2、折旧与摊销费：针对项目固定资产投资建设内容进行折旧，固定资产取原值为 43351.30 万元（剔除利息和发行费用），折旧年限取 30 年，根据平均年限法进行折旧，折旧率取 5%，年折旧费为 1372.79 万元。

项目成本估算表如下：

项目经营付现成本估算表

单位：万元

序号	项目	合计	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一	运营成本	42541.10	1126.80	1240.71	1916.56	2008.66	2008.66	2008.66	2105.30	2105.30	2105.30	2206.88
1	外购燃料动力费 (水电费)	469.57	20.73	20.73	20.73	21.76	21.76	21.76	22.85	22.85	22.85	23.99
2	外购原材料费	35064.77	803.32	915.54	1581.41	1660.48	1660.48	1660.48	1743.44	1743.44	1743.44	1830.66
2.1	高标准农田种植成本（种子、肥料及农药等）	3852.37	141.82	159.54	168.41	176.83	176.83	176.83	185.67	185.67	185.67	194.95
2.2	苗木树种植（胸径10公分左右、肥料等）	11861.33	0.00	0.00	562.50	590.63	590.63	590.63	620.10	620.10	620.10	651.15
2.3	养殖成本（含鱼苗杀虫剂等）	19351.08	661.50	756.00	850.50	893.03	893.03	893.03	937.68	937.68	937.68	984.56
3	工资及福利费	4908.07	212.60	212.60	212.60	223.23	223.23	223.23	234.39	234.39	234.39	246.11
3.1	管理及财务人员	369.37	16.00	16.00	16.00	16.80	16.80	16.80	17.64	17.64	17.64	18.52
	人数（人）		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	人均年费用（万元）		8.00	8.00	8.00	8.40	8.40	8.40	8.82	8.82	8.82	9.26
3.2	普通职工	1385.16	60.00	60.00	60.00	63.00	63.00	63.00	66.15	66.15	66.15	69.46
	人数（人）		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	单价（万元/年）		6.00	6.00	6.00	6.30	6.30	6.30	6.62	6.62	6.62	6.95
3.3	务农短工	3153.54	136.60	136.60	136.60	143.43	143.43	143.43	150.60	150.60	150.60	158.13
3.3.1	水稻人工（短工含机械）	1038.87	45.00	45.00	45.00	47.25	47.25	47.25	49.61	49.61	49.61	52.09



	费用（元/亩）		300	300	300	315.00	315.00	315.00	330.75	330.75	330.75	347.29
	亩数		1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
3.3.2	油菜人工（短工含机械）	415.55	18.00	18.00	18.00	18.90	18.90	18.90	19.85	19.85	19.85	20.84
	费用（元/亩）		300	300	300	315.00	315.00	315.00	330.75	330.75	330.75	347.29
	亩数		600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
3.3.3	小麦人工（短工含机械）	498.66	21.60	21.60	21.60	22.68	22.68	22.68	23.81	23.81	23.81	25.00
	费用（元/亩）		240	240	240	252.00	252.00	252.00	264.60	264.60	264.60	277.83
	亩数		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.3.4	防护林人工（短工含机械）	623.32	27.00	27.00	27.00	28.35	28.35	28.35	29.77	29.77	29.77	31.26
	费用（元/亩）		600	600	600	630.00	630.00	630.00	661.50	661.50	661.50	694.58
	亩数		450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
3.3.5	鱼塘（短工含机械）	577.15	25.00	25.00	25.00	26.25	26.25	26.25	27.56	27.56	27.56	28.94
	费用（元/亩）		500	500	500	525.00	525.00	525.00	551.25	551.25	551.25	578.81
	亩数		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
4	流转费	1470.00	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50
5	其他费用	628.69	16.65	18.34	28.32	29.68	29.68	29.68	31.11	31.11	31.11	32.61
	测算基数（万元）		1110.14	1222.37	1888.23	1978.97	1978.97	1978.97	2074.19	2074.19	2074.19	2174.27
	比例		1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
二	折旧与摊销费	27455.82	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79
三	财务费用	16575.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.1	利息支出（不含建设期利息）		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.2	发行费用											

四	总成本	86571.92	3399.59	3513.50	4189.35	4281.45	4281.45	4281.45	4378.09	4378.09	4378.09	4479.67
---	-----	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

项目经营付现成本估算表（续）

单位：万元

序号	项目	合计	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一	运营成本	42541.10	2206.88	2206.88	2313.56	2313.56	2313.56	2424.24	2424.24	2424.24	2540.55	2540.55
1	外购燃料动力费 (水电费)	469.57	23.99	23.99	25.19	25.19	25.19	25.19	25.19	25.19	25.19	25.19
2	外购原材料费	35064.77	1830.66	1830.66	1922.26	1922.26	1922.26	2018.39	2018.39	2018.39	2119.41	2119.41
2.1	高标准农田种植成本（种子、肥料及农药等）	3852.37	194.95	194.95	204.70	204.70	204.70	214.93	214.93	214.93	225.68	225.68
2.2	苗木树种植（胸径10公分左右、肥料等）	11861.33	651.15	651.15	683.78	683.78	683.78	717.98	717.98	717.98	753.98	753.98
2.3	养殖成本（含鱼苗杀虫剂等）	19351.08	984.56	984.56	1033.79	1033.79	1033.79	1085.48	1085.48	1085.48	1139.75	1139.75
3	工资及福利费	4908.07	246.11	246.11	258.42	258.42	258.42	271.34	271.34	271.34	284.90	284.90
3.1	管理及财务人员	369.37	18.52	18.52	19.45	19.45	19.45	20.42	20.42	20.42	21.44	21.44
	人数（人）		2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
	人均年费用（万元）		9.26	9.26	9.72	9.72	9.72	10.21	10.21	10.21	10.72	10.72
3.2	普通职工	1385.16	69.46	69.46	72.93	72.93	72.93	76.58	76.58	76.58	80.41	80.41
	人数（人）		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	单价（万元/年）		6.95	6.95	7.29	7.29	7.29	7.66	7.66	7.66	8.04	8.04
3.3	务农短工	3153.54	158.13	158.13	166.04	166.04	166.04	174.34	174.34	174.34	183.06	183.06
3.3.1	水稻人工（短工含机械）	1038.87	52.09	52.09	54.70	54.70	54.70	57.43	57.43	57.43	60.30	60.30

	费用（元/亩）		347.29	347.29	364.65	364.65	364.65	382.88	382.88	382.88	402.03	402.03
	亩数		1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00	1500.00
3.3.2	油菜人工（短工含机械）	415.55	20.84	20.84	21.88	21.88	21.88	22.97	22.97	22.97	24.12	24.12
	费用（元/亩）		347.29	347.29	364.65	364.65	364.65	382.88	382.88	382.88	402.03	402.03
	亩数		600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
3.3.3	小麦人工（短工含机械）	498.66	25.00	25.00	26.25	26.25	26.25	27.57	27.57	27.57	28.95	28.95
	费用（元/亩）		277.83	277.83	291.72	291.72	291.72	306.31	306.31	306.31	321.62	321.62
	亩数		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.3.4	防护林人工（短工含机械）	623.32	31.26	31.26	32.82	32.82	32.82	34.46	34.46	34.46	36.18	36.18
	费用（元/亩）		694.58	694.58	729.30	729.30	729.30	765.77	765.77	765.77	804.06	804.06
	亩数		450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
3.3.5	鱼塘（短工含机械）	577.15	28.94	28.94	30.39	30.39	30.39	31.91	31.91	31.91	33.50	33.50
	费用（元/亩）		578.81	578.81	607.75	607.75	607.75	638.14	638.14	638.14	670.05	670.05
	亩数		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
4	流转费	1470.00	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50	73.50
5	其他费用	628.69	32.61	32.61	34.19	34.19	34.19	35.83	35.83	35.83	37.55	37.55
	测算基数（万元）		2174.27	2174.27	2279.37	2279.37	2279.37	2388.42	2388.42	2388.42	2503.01	2503.01
	比例		1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
二	折旧与摊销费	27455.82	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79	1372.79
三	财务费用	16575.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	300.00	75.00
3.1	利息支出（不含建设期利息）		900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	300.00	75.00
3.2	发行费用											

四	总成本	86571.92	4479.67	4479.67	4586.35	4586.35	4586.35	4697.04	4697.04	4697.04	4213.34	3988.34
---	-----	----------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

#### 4、项目税费的预测

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，农业生产者销售的自产农产品是免征增值税，如下图。因此，本项目免收增值税及所得税。



5、项目损益的预测

本项目预计可实现净利润 15057.63 万元，具体损益情况估算见下表：

项目损益情况预测

单位：万元

序号	项 目	合计	运营期									
			2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
1	运营收入	101629.55	1,873.56	2,135.88	4,629.54	4,861.02	4,861.02	4,861.02	5,103.84	5,103.84	5,103.84	5,359.21
2	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	总成本费用	86571.92	3399.59	3513.50	4189.35	4281.45	4281.45	4281.45	4378.09	4378.09	4378.09	4479.67
4	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
5	利润总额（1-2-3+4）	15057.63	-1526.03	-1377.62	440.19	579.57	579.57	579.57	725.75	725.75	725.75	879.54
6	弥补以前年度亏损	0.00										
7	应纳税所得额（5-6）	17961.28	0.00	0.00	440.19	579.57	579.57	579.57	725.75	725.75	725.75	879.54
8	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
9	净利润（5-8）	15057.63	-1526.03	-1377.62	440.19	579.57	579.57	579.57	725.75	725.75	725.75	879.54

项目损益情况预测（续表）

单位：万元

序号	项 目	合计	运营期									
			2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
1	运营收入	101629.55	5,359.21	5,359.21	5,627.45	5,627.45	5,627.45	5,908.86	5,908.86	5,908.86	6,204.71	6,204.71
2	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	总成本费用	86571.92	4479.67	4479.67	4586.35	4586.35	4586.35	4697.04	4697.04	4697.04	4213.34	3988.34
4	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
5	利润总额（1-2-3+4）	15057.63	879.54	879.54	1041.09	1041.09	1041.09	1211.83	1211.83	1211.83	1991.37	2216.37
6	弥补以前年度亏损	0.00										
7	应纳税所得额（5-6）	17961.28	879.54	879.54	1,041.09	1,041.09	1,041.09	1,211.83	1,211.83	1,211.83	1,991.37	2,216.37
8	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
9	净利润（5-8）	15057.63	879.54	879.54	1041.09	1041.09	1041.09	1211.83	1211.83	1211.83	1991.37	2216.37



6、项目现金流量预测情况

计算期内累计资金流入 146,438.85 万元，累计资金流出 133925.40 万元，累计现金结余 12,513.45 万元。本项目全部 30,000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的本息后，将仍有 12,513.45 万元的累计现金结余。具体情况如下：

项目现金流量测算表

单位：万元													
序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	经营活动净现金流量	59,088.45				746.76	895.17	2,712.98	2,852.36	2,852.36	2,852.36	2,998.54	2,998.54
1.1	现金流入	101,629.55				1,873.56	2,135.88	4,629.54	4,861.02	4,861.02	4,861.02	5,103.84	5,103.84
1.1.1	营业收入（不含税）	101,629.55				1,873.56	2,135.88	4,629.54	4,861.02	4,861.02	4,861.02	5,103.84	5,103.84
1.1.2	增值税销项税额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	其他流入	0.00											
1.2	现金流出	42,541.10				1,126.80	1,240.71	1,916.56	2,008.66	2,008.66	2,008.66	2,105.30	2,105.30
1.2.1	经营成本	42,541.10				1,126.80	1,240.71	1,916.56	2,008.66	2,008.66	2,008.66	2,105.30	2,105.30
1.2.2	增值税进项税额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4	增值税	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5	所得税	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6	其他流出	0.00											
2	投资活动净现金流量	-43,351.30	-22,388.15	-14,325.43	-6,637.72								
2.1	现金流入	0.00											
2.2	现金流出	43,351.30	22,388.15	14,325.43	6,637.72								
2.2.1	建设投资	43,351.30	22,388.15	14,325.43	6,637.72								
2.2.2	维持运营投资	0.00											
2.2.3	铺底流动资金	0.00											
2.2.4	其他流出	0.00											

3	筹资活动净现金流量	-3,223.70	22,388.15	14,325.43	6,637.72	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
3.1	现金流入	44,809.30	22,404.65	14,936.43	7,468.22								
3.1.1	项目资本金投入	14,809.30	7,404.65	4,936.43	2,468.22								
3.1.2	建设投资借款	0.00											
3.1.3	流动资金借款	0.00											
3.1.4	债券	30,000.00	15,000.00	10,000.00	5,000.00								
3.1.5	短期借款	0.00											
3.1.6	其他流入	0.00											
3.2	现金流出	48,033.00	16.50	611.00	830.50	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.2.1	债券利息支付	18,000.00	0.00	600.00	825.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
3.2.2	债券发行登记费用	33.00	16.50	11.00	5.50								
3.2.3	偿还债务本金	30,000.00											
3.2.4	应付利润	0.00											
3.2.5	其他流出	0.00											
4	净现金流量	12,513.45	0.00	0.00	0.00	-153.24	-4.83	1,812.98	1,952.36	1,952.36	1,952.36	2,098.54	2,098.54
5	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	-153.24	-158.06	1,654.92	3,607.28	5,559.64	7,512.01	9,610.55	11,709.09

### 项目现金流量测算表（续）

单位：万元

序号	项目	合计	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
1	经营活动净现金流量	59,088.45	3,152.33	3,152.33	3,313.88	3,313.88	3,313.88	3,484.62	3,484.62	3,484.62	3,664.16	3,664.16	59,088.45	3,152.33
1.1	现金流入	101,629.55	5,359.21	5,359.21	5,627.45	5,627.45	5,627.45	5,908.86	5,908.86	5,908.86	6,204.71	6,204.71	101,629.55	5,359.21
1.1.1	营业收入（不含税）	101,629.55	5,359.21	5,359.21	5,627.45	5,627.45	5,627.45	5,908.86	5,908.86	5,908.86	6,204.71	6,204.71	101,629.55	5,359.21
1.1.2	增值税销项税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	其他流入	0.00											0.00	
1.2	现金流出	42,541.10	2,206.88	2,206.88	2,313.56	2,313.56	2,313.56	2,424.24	2,424.24	2,424.24	2,540.55	2,540.55	42,541.10	2,206.88
1.2.1	经营成本	42,541.10	2,206.88	2,206.88	2,313.56	2,313.56	2,313.56	2,424.24	2,424.24	2,424.24	2,540.55	2,540.55	42,541.10	2,206.88
1.2.2	增值税进项税额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.3	税金及附加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.4	增值税	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.5	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	0.00	0.00
1.2.6	其他流出	0.00											0.00	
2	投资活动净现金流量	-43,351.30											-43,351.30	
2.1	现金流入	0.00											0.00	
2.2	现金流出	43,351.30											43,351.30	
2.2.1	建设投资	43,351.30											43,351.30	
2.2.2	维持运营投资	0.00											0.00	
2.2.3	铺底流动资金	0.00											0.00	
2.2.4	其他流出	0.00											0.00	
3	筹资活动净现金流量	-3,223.70	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-15,900.00	-10,300.00	-5,075.00	-3,223.70	-900.00
3.1	现金流入	44,809.30											44,809.30	
3.1.1	项目资本金投入	14,809.30											14,809.30	
3.1.2	建设投资借款	0.00											0.00	
3.1.3	流动资金借款	0.00											0.00	
3.1.4	债券	30,000.00											30,000.00	

3.1.5	短期借款	0.00											0.00	
3.1.6	其他流入	0.00											0.00	
3.2	现金流出	48,033.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	15,900.00	10,300.00	5,075.00	48,033.00	900.00
3.2.1	债券利息支付	18,000.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	300.00	75.00	18,000.00	900.00
3.2.2	债券发行登记费用	33.00											33.00	
3.2.3	偿还债务本金	30,000.00						0.00	0.00	15,000.00	10,000.00	5,000.00	30,000.00	
3.2.4	应付利润	0.00											0.00	
3.2.5	其他流出	0.00											0.00	
4	净现金流量	12,513.45	2,252.33	2,252.33	2,413.88	2,413.88	2,413.88	2,584.62	2,584.62	-12,415.38	-6,635.84	-1,410.84	12,513.45	2,252.33
5	累计盈余资金		18,312.30	20,564.63	22,978.51	25,392.40	27,806.28	30,390.90	32,975.52	20,560.13	13,924.29	12,513.45		18,312.30

## 7、现金流覆盖还本付息的测算

在对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，实施单位本项目下运营收入在债券存续内可以全部实现，可用于资金平衡的债券存续期内项目经营净现金流量总额为 59,088.45 万元，对债券本息的覆盖率为 1.23 倍。预计债券存续期内项目经营净现金流量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。

### 现金流覆盖还本付息的测算

单位：万元

年份	经营现金流入	经营现金流出	经营净现金流	还本付息	覆盖倍数
2025 年				48,000.00	1.23
2026 年					
2027 年					
2028 年	1,873.56	1,126.80	746.76		
2029 年	2,135.88	1,240.71	895.17		
2030 年	4,629.54	1,916.56	2,712.98		
2031 年	4,861.02	2,008.66	2,852.36		
2032 年	4,861.02	2,008.66	2,852.36		
2033 年	4,861.02	2,008.66	2,852.36		
2034 年	5,103.84	2,105.30	2,998.54		
2035 年	5,103.84	2,105.30	2,998.54		
2036 年	5,103.84	2,105.30	2,998.54		
2037 年	5,359.21	2,206.88	3,152.33		
2038 年	5,359.21	2,206.88	3,152.33		
2039 年	5,359.21	2,206.88	3,152.33		
2040 年	5,627.45	2,313.56	3,313.88		
2041 年	5,627.45	2,313.56	3,313.88		
2042 年	5,627.45	2,313.56	3,313.88		
2043 年	5,908.86	2,424.24	3,484.62		
2044 年	5,908.86	2,424.24	3,484.62		
2045 年	5,908.86	2,424.24	3,484.62		
2046 年	6,204.71	2,540.55	3,664.16		
2047 年	6,204.71	2,540.55	3,664.16		
合计	101,629.55	42,541.10	59,088.45		

## 四、风险分析

依据当前的市场状况及数据，对经营期收益及现金流进行预测，存在较大的不确定性。在诸多不确定性因素中，未来价格的变动对本项目影响最为重要，本着保守性原则，下面对经营活动净现金流量的波动进行敏感性分析。

分析专项债券资金覆盖率如下表：

项目偿债能力分析表

敏感性分析	敏感性变化比率				
	经营收入 -10%	经营收入-5%	0%	经营收入+5%	经营收入 +10%
经营收入（万元）	91466.60	96548.08	101629.55	106711.03	111792.51
成本(经营成本+税金及附加+增值税+所得税)	42541.10	42541.10	42541.10	42541.10	42541.10
经营活动现金净流量(万元)=经营收入-成本	48925.50	54006.98	59088.45	64169.93	69251.41
还本付息额（万元）	48000.00	48000.00	48000.00	48000.00	48000.00
本息覆盖倍数（倍）	1.02	1.13	1.23	1.34	1.44

当经营收入减少 5%时，本息覆盖倍数为 1.13 倍；当经营收入减少 10%时，本息覆盖倍数为 1.02 倍，由此可见本项目具有较强抗风险能力。

## 五、使用提示和使用限制

### （一）使用提示

- 1、本评估报告出具的意见，是对项目预测数据进行的合理性、有效性的评估、并非对预测数据承担保证责任。
- 2、本评估报告出具意见，是以当前的经济社会环境及未来平稳发展为前提条件，且未将未来宏观经济变化风险、政策和法规变化风险、市场变化风险、不可抗力风险等因素纳入评估范围。

### （二）使用限制

- 1、本评估报告只能用于本报告载明的评估目的和用途。
- 2、本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用者使用。评估报告的使用权归委托方所有，因使用不当所造成的相关风险与本评估机构及执业注册会计师无关。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91340100485003540G(1-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 安徽凯吉通会计师事务所  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 袁骥  
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询;收集和提供国内外最新财务、会计标准、政策信息;企业管理咨询、财务信息咨询;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 壹佰万圆整  
成立日期 1995年05月31日  
营业期限 / 长期  
住所 安徽省合肥市包河区金寨路162号国际商务中心A座11楼

登记机关



2020年12月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>  
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所  
执业证书

名称：安徽凯吉通会计师事务所

主任会计师：袁骥

办公场所：合肥市金寨路162号国际商务中心A座11楼

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：34010171

注册资本(出资额)：100万元

批准设立文号：财会协字[1999]1413号

批准设立日期：1999-12-27

证书序号：NO. 022716

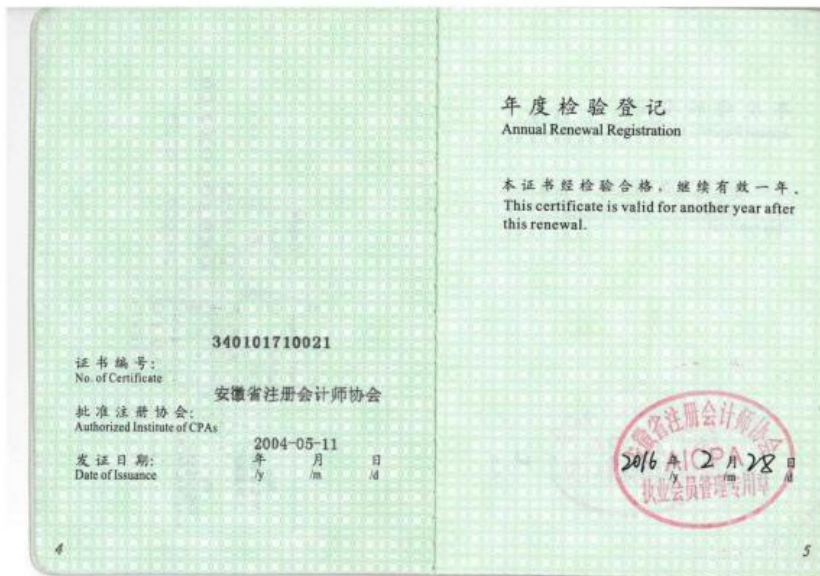
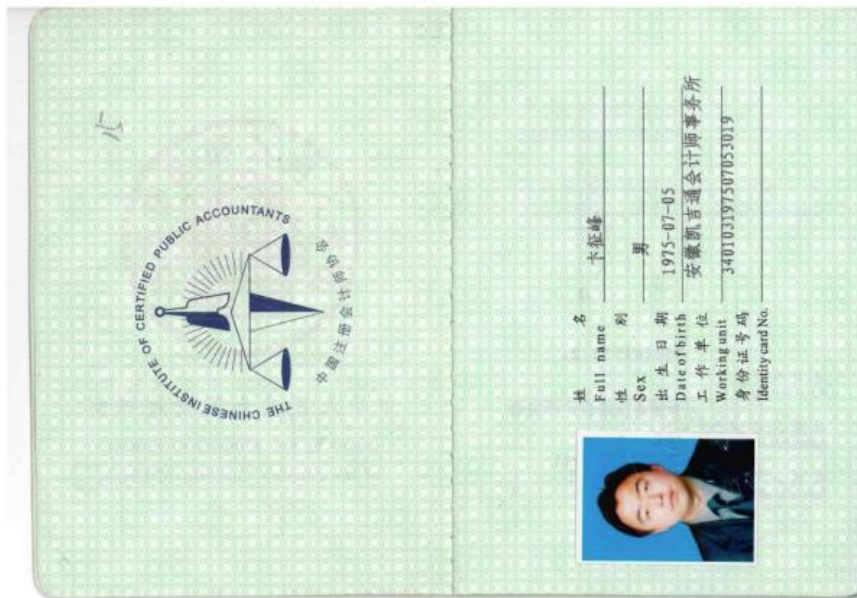
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：安徽省财政厅  
二〇一一年一月十一日

中华人民共和国财政部制





[年检历史查询](#)

[年检凭证](#)

[中国注册会计师协会](#)

卞征峰

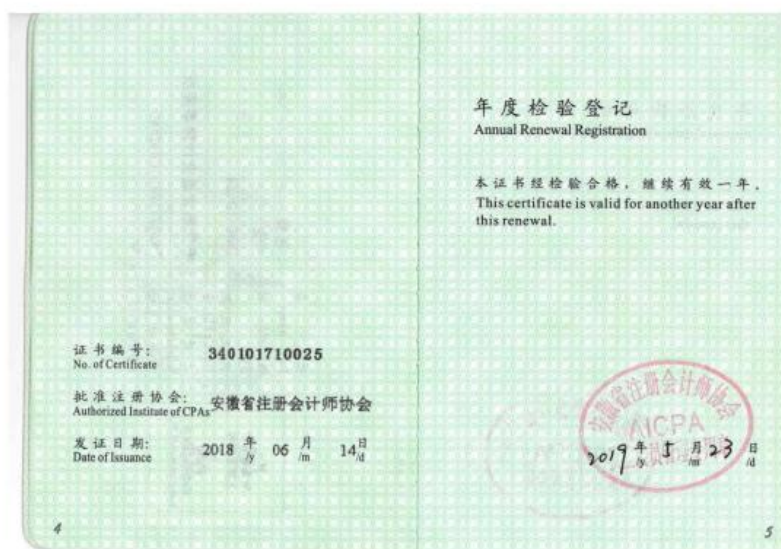
会员编号 340101710021

最后年检时间

2024年07月

年检结果

年检通过





张颖

会员编号 340101710025

最后年检时间  
2024年07月

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

年检结果  
年检通过