

# 阜南县粮食仓储提升项目专项债券

## 实施方案

阜南县人民政府

阜南县财政局

阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局）

2024年12月25日

## 目 录

一、实施方案概要 .....	1
二、事前绩效评估 .....	3
（一）项目实施必要性、公益性、收益性 .....	3
（二）项目投资合规性与项目成熟度 .....	4
（三）项目资金来源和到位可行性 .....	4
（四）项目收入、成本、收益预测合理性 .....	5
（五）债券资金需求合理性 .....	5
（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点 .....	5
（七）项目绩效评估 .....	6
三、发行人及项目实施方简介 .....	9
（一）区域情况简介 .....	9
（二）项目实施主体情况 .....	9
四、项目基本情况 .....	13
（一）建设目标 .....	13
（二）建设地点 .....	13
（三）建设内容及规模 .....	13
（四）项目实施计划 .....	14
五、项目建设方案 .....	15
（一）设计依据 .....	15
（二）工程方案 .....	15
六、项目重大经济效益分析 .....	19
（一）项目的建设是合理配置资源、提高粮食安全保障的需要 .....	19
（二）项目的建设是乡村振兴战略的需要 .....	19
（三）项目的建设是提升地区粮食收储现代化的需要 .....	20
七、项目投资估算及资金筹措 .....	21
（一）投资估算 .....	21
（二）资金使用计划 .....	26
（三）资金筹措方案 .....	26
八、项目预期收益测算 .....	28
（一）项目收入预测 .....	28
（二）项目成本费用测算 .....	33
（三）经营期项目收益的预测 .....	37
（四）平衡方案现金流量测算表 .....	37
九、资金平衡方案 .....	40
（一）项目融资本息 .....	40
（二）项目收益覆盖债券本息情况及覆盖倍数 .....	41
十、债券发行方案 .....	46
（一）发行依据 .....	46
（二）发行计划 .....	47
（三）发行场所 .....	47
（四）品种和数量 .....	47

(五) 兑付安排 .....	47
(六) 发行费 .....	47
(七) 承销或招投标 .....	48
(八) 信息披露计划 .....	48
十一、资金管理方案 .....	49
(一) 主管部门及职责 .....	49
(二) 资金流入管理 .....	49
(三) 资金流出管理 .....	49
(四) 资金预算绩效评价 .....	50
十二、项目风险及应对措施 .....	52
(一) 风险识别 .....	52
(二) 风险清单 .....	52
(三) 风险应对 .....	52
(四) 投资者权益保障措施 .....	53

## 一、实施方案概要

《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》提出强化国家经济安全保障。实施粮食安全战略，实施分品种保障策略，完善重要农产品供给保障体系和粮食产销储运加销体系，确保口粮绝对安全、谷物基本自给、重要农副产品供应充足。《安徽省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》提出保障粮食安全。加快高标准粮食流通基础设施建设，规划建设一批粮食和物资储备保障基地。《安徽省“十四五”粮食和物资储备发展规划》提出加强粮食和物资储备基础设施建设。

我国作为第一人口大国，确保粮食有效供给，对于实现自给自足、保障国民经济平稳运行具有重大意义。粮食仓储对保障国家粮食安全、实施粮食宏观调控、平衡粮食供应、确保社会稳定、完善粮食市场体系、促进国家经济持续发展具有重大作用。

安徽阜南县是产粮大县，随着生产条件和技术水平的提高，粮食产量连年增长，粮食收储量随之增加，同时由于阜南县工业化和城镇化的不断发展，城镇人口迅速增加，原有的储备粮规模已经不能完全适应发展规划的需要，同时地区粮食仓储存在着点多面广、老化严重及库点交通不便等问题，难以应对各种恶劣天气，严重影响到库存粮食安全，也不利于机械化作业，储粮成本大，安全管理得不到有效地保障。给当地农民卖粮带来诸多不便，限制了企业的粮食收储量，损害了当地农民的利益和生产积极性，一定程度地影响了当地农业经济的发展，因此必须扩大储备粮规模。

项目建设将有效提升阜南县粮食储备现代化，保证军需民用和粮食安全，维护当地经济发展。

项目包括西北、西南、东北、东南四大片区粮仓的扩建，新增高大平房仓 25.5 万吨，建设内容主要包括扩建高大平房仓、机械库、微型消防站、消防泵房、发电机房、一站式地磅房、综合配套用房及设施、配电机、门卫室等，并同步完成库区的围墙、大门、道路、绿化等配套辅助工程，购置自动化储存、环流熏蒸设备、通风设备、粮情监测系统等，形成完善的粮食储备系统。

本项目总投资为 34381.08 万元。其中：项目资本金为 8381.08 万元（约占项目建设总投资的 24.38%），由政府财政资金安排，剩余资金通过发行专项债券

方式筹措 26000.00 万元（约占项目总投资的 75.62%）。

本项目目前已完成立项报批、可行性研究报告报批、土地证办理、环评报批等前期手续,项目已于 2023 年 9 月开工建设。

本项目根据建设进度，计划分期发行债券，共 26,000.00 万元，其中：2024 年上半年拟发行金额为 13,000.00 万元（本次本次拟发行 4000 万元），2025 年上半年拟发行金额为 13,000.00 万元，假设融资利率 3.90%，期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金，本项目还本付息金额共计为 46,280.00 万元。

本项目主要收益来源于项目建设完成后项目本身产生的收益，预计收入包括储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入等。根据测算，债券存续期内，本项目产生的净收益约为 57,364.23 万元，能实现覆盖债券本息 46,280.00 万元，覆盖倍数为 1.24，项目收益可以覆盖债券存续期间本息和，因此，本项目融资本息保障倍数可得到充分有效保障。

## 二、事前绩效评估

### （一）项目实施必要性、公益性、收益性

#### 1.项目实施的必要性

项目的建设是合理配置资源、提高粮食安全保障的需要：我国作为第一人口大国，确保粮食有效供给，对于实现自给自足、保障国民经济平稳运行具有重大意义。特别是当前“黑天鹅”“灰犀牛”事件愈加频发，对我国粮食安全问题提出了更高的要求。“十四五”时期，是粮食储备高质量发展的重要机遇期，做好储备粮仓储管理工作。粮食仓储对保障国家粮食安全、实施粮食宏观调控、平衡粮食供应、确保社会稳定、完善粮食市场体系、促进国家经济持续发展具有重大作用。近年来阜南县围绕粮食仓储建设采取一系列举措，深入实施“科技兴粮”战略，实施“现代粮仓”创新行动，进一步提高粮食仓储管理工作水平，增强粮库监管能力，减少储存过程中的损耗浪费。

本项目的建设是加快建立高效、畅通、节约的粮食仓储物流体系，进一步加强粮食产销区的衔接，强化在新冠疫情下的粮食宏观调控管理、平抑粮价、稳定市场能力，对保障国家粮食安全、促进农业产业化和结构调整有着十分重要的意义。

综上，本项目实施具有必要性。

#### 2.项目实施的公益性

随着生产条件和技术水平的提高，粮食产量连年增长，粮食收储量随之增加，同时由于阜南县工业化和城镇化的不断发展，城镇人口迅速增加，原有的储备粮规模已经不能完全适应发展规划的需要，同时地区粮食仓储存在着点多面广、老化严重及库点交通不便等问题，难以应对各种恶劣天气，严重影响到库存粮食安全，也不利于机械化作业，储粮成本大，安全管理得不到有效地保障。给当地农民卖粮带来诸多不便，限制了企业的粮食收储量，损害了当地农民的利益和生产积极性，一定程度地影响了当地农业经济的发展，因此必须扩大储备粮规模。项目建设将有效提升阜南县粮食储备现代化，保证军需民用和粮食安全，维护当地经济发展。

综上所述，本项目建设具有公益性。

#### 3.项目实施的收益性

安徽阜南县是产粮大县，也曾是国家级贫困县。近年来，阜南县在国家粮食和物资储备局的大力支持下，以优质粮食工程为抓手，引进中粮贸易、中化农业、中裕食品等大型粮食企业，构建起了优质小麦“产购储加销”全产业链经营模式，促进优粮优产、优购、优储、优加、优销“五优联动”，产业链、价值链、供应链“三链协同”，推动粮食产业高质量发展，逐渐走出了“高产穷县”困局，阔步迈向粮食产业强县。

3年来，阜南县小麦生产发生了革命性的变化。农业种植方式由以前的一家一户粗放式经营向规模化集约化转型；采用智慧农业系统精准安排农业生产，实现从“靠天吃饭”到“知天而作”的转变；小麦品种从以前的160多个优化集中到现在的4个，实现了品种的单一化发展；粮食储存从以前的品种混储向专仓储存转型，实现“优粮优储”，提高了优质小麦的溢价能力；农业生产经营者向种粮大户、合作社、家庭农场等新型农业经营主体为主转型；在龙头企业的带动下，种粮大户、家庭农场、合作社、县域中小企业抱团发展，实现优质小麦产业“五优联动”。

阜南粮食产业正处于升级关键阶段，本项目的实施，是阜南县围绕粮食产业链关键环节、不断发力前端、补链中端、拓展后端，把产业链上的关键环节壮大起来，实现粮食散储、散运、散装、散卸（即“四散化”）的变革，稳定粮食生产，形成社会化粮食服务体系，实现粮食产业真正蜕变升级的需要，对推进农业供给侧结构性改革，农村发展农业增效农民增收、服务乡村振兴战略具有十分重要的作用。

本项目项目收入来源于预计收入包括储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入等。

综上，本项目具有一定的收益性。

## （二）项目建设投资合规性与项目成熟度

本项目实施单位为当阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局）。目前本项目已获立项批复、可研批复、土地证、环评批复，项目具有成熟度。

本项目建设资金来源为财政资金和专项债资金，资金来源具有合规性。

## （三）项目资金来源和到位可行性

本项目总投资为34381.08万元。其中：项目资本金为8381.08万元（约占项

目建设总投资的 24.38%)，由财政资金安排，剩余资金通过发行专项债券方式筹措 26000.00 万元（约占项目总投资的 75.62%）。

#### （四）项目收入、成本、收益预测合理性

本项目主要收益来源于项目本身产生的包括储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入等，以达到项目收益与本次专项债券的本金及利息的平衡，预测运营期项目经营收入为 84,755.18 万元，运营期项目经营成本为 27,362.35 万元。本项目的实施是必要且可行的，属于有一定收益的公益性项目，符合地方政府专项债券支出方向，且目前建设前期手续完善，具备开工建设条件，其投资是合规且具有一定成熟度的。项目资金来源和债券资金需求明确，收入、成本、收益测算合理，偿债计划具有可行性。

#### （五）债券资金需求合理性

本项目总投资为 34381.08 万元，其中：工程费用 28736.11 万元，工程建设其他费用 1430.63 万元，预备费 2400.34 万元，征地拆迁费用 761.00 万元，建设期利息 1053.00 万元。

费用名称	金额（万元）	占比
建设总投资	34381.08	100.00%
工程费用	28736.11	83.58%
工程建设其他费用	1430.63	4.16%
预备费	2400.34	6.98%
征地拆迁费用	761	2.22%
建设期利息	1053.00	3.06%

根据本项目《实施方案》等材料，本项目符合地方政府专项债券支出方向，且目前建设前期手续正在逐步完善。其投资是合规且具有一定成熟度的。项目资金来源和债券资金需求明确，收入、成本、收益测算合理，偿债计划具有可行性。

#### （六）项目偿债计划可行性和偿债风险点

根据测算，债券存续期内，本项目产生的净收益约为 57,364.23 万元，能实现覆盖债券本息 46,280.00 万元，覆盖倍数为 1.24，项目收益可以覆盖债券存续期间本息和，因此，本项目融资本息保障倍数可得到充分有效保障。

根据财政部通报的地方政府债务风险情况，对债务风险预警或提示地区实施



通报。安徽省制定了《安徽省地方政府债务风险评估和预警暂行办法》，对各市区政府性债务进行动态监测、评估和预警，督促和约谈高风险的市本级及区制定风险化解应急预案，确保不发生系统性财政金融风险，印发了《关于印发政府性债务风险应急处置预案的通知》，明确政府债务风险等级标准和应急处置措施，阜阳市将高度重视政府债务风险防范，积极配合省政府督导，并加强债务风险防控。综合项目收入和偿债保障措施，本项目偿债计划可行和无法偿债的风险较低。

### （七）项目绩效评估

经事前绩效评估，项目的实施具有重大社会经济效益，项目实施必要性充分，且具有可行性。本项目的具体绩效目标如下：

项目绩效目标表					
项目名称		阜南县粮食仓储提升项目			
实施单位		阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局）			
项目资金	资金总额	34381.08 万元			
	项目资本金（财政拨款）	8381.08 万元			
	债券资金	26000 万元			
绩效目标					
总体目标		1、本项目的建设是为合理配置资源、提高粮食安全保障。 2、推进农业供给侧结构性改革，农村发展农业增效农民增收、服务乡村振兴战略具有十分重要的作用 3、项目建设将有效提升阜南县粮食储备现代化，保证军需民用和粮食安全，维护当地经济发展。			
指标	一级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
具体指标	产出指标	西北、西南、东北、东南四大片区粮仓的扩建	数量指标	新增高大平房仓 25.5 万吨	建设内容主要包括扩建高大平房仓、机械库、微型消防站、消防泵房、发电机房、一站式地磅房、综合配套用房及设施、配电机、门卫室等，并同步完成库区的围墙、大门、道路、绿化等配套辅助

		质量、时效、成本达到设计标准			工程，购置自动化储存、环流熏蒸设备、通风设备、粮情监测系统，形成完善的粮食储备系统。
			质量指标	质量合格率	100%
			时效指标	项目完成时效性	项目计划完成时间
			成本指标	项目实施总成本	≤34381.08 万元
			验收合格	工程验收全部合格	100%
		资金拨付	资金拨付程序	完整合规	严格按照经批准的预算或计划指标执行资金拨付；制定完善的资金拨付流程；资金拨付审批严格；资金拨付手续完善
具体指标	效益指标	阜南县城环境改善	经济效益指标	对阜南县经济提高程度	程度明显
			生态效益指标	对粮库整洁程度的改善或提升程度	程度较高
				对项目对象周边环境的改善或提升程度	程度较高
			可持续影响指标	对持续进农业产业化和结构调整的改善或提升程度	程度明显
				对持续激发推进农业供给侧结构性改革，农村发展农业增效农民增收、服	程度明显

				务乡村振兴 战略的影响 程度	
	满意度指 标	县区内居民满意 度	服务对象满 意度指标	受益对象对 项目实施效 果的满意度	≥99%

### 三、发行人及项目实施方简介

#### （一）区域情况简介

阜南县地处皖西北、淮河中上游结合部，阜南县处东经 115° 16' 30" ~ 115° 57' 18"，北纬 32° 24' 19" ~ 32° 54' 40" 之间，东西宽 65.5 公里，南北长 51.9 公里。总面积为 1842 平方公里，东南一隅与六安市霍邱县以淮河分治，东邻阜阳市颍上县，北界阜阳市颍州区，西接阜阳市临泉县。辖 28 个乡镇，1 个省级经济开发区，334 个村（居）委会，公安户籍人口 173.3 万人，总户数 45.2 万户，年末常住人口 117.4 万人。

2021 年全年实现生产总值(GDP)315.7 亿元,按可比价格计算,同比增长 9.5%,其中:第一产业增加值 66.1 亿元,同比增长 7.9%,第二产业增加值 94 亿元,同比增长 10.3%;第三产业增加值 155.6 亿元,同比增长 9.7%。三次产业结构由上年的 21.7: 29.3: 49 调整为 20.9: 29.8: 49.3,工业化率 21%,较上年提升 0.8 个百分点。按常住人口计算,人均生产总值 26781 元,较上年增加 2329 元,可比价同比增长 9.8%。城镇登记失业人员数 1849 人,年末城镇登记失业率为 2.14%,城镇新增就业岗位个数 16523 人,下岗失业人员再就业人数 1741 人。

阜南县 2021-2023 年经济基本情况表

年份 项目	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	315.7	327.1	338.5
地区生产总值（GDP）增速（%）	9.5	4	7.2
财政收入（亿元）	15.08	15.55	15.6
财政收入增速（%）	8	3.1	3
固定资产投资增速（%）	14.4	7.2	-6.3
社会消费品零售总额（亿元）	224.98	231.4	250.9
城镇居民人均可支配收入（元）	34192.3	36021.6	37913
农村居民人均可支配收入（元）	15118.5	16063.4	17373

数据来源：当阜南县统计局

#### （二）项目实施主体情况

##### 1.项目主管单位

本项目主管单位为阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局）。

## 2.项目实施单位

本项目实施单位为阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局），基本情况如下：

名称	阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局）
统一社会信用代码	11341225MB1579157E
住所	安徽省阜阳市阜南县阜民路政务中心东侧
法定代表人	杨军
类型	机关

阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局）负责贯彻执行党中央关于商务、粮食和物资储备工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委的工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对商务、粮食和物资储备工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市关于国内外贸易、外商投资、对外投资、对外经济合作、粮食流通和物资储备管理工作方针政策、法律法规规章和标准规范；拟订全县国内外贸易、国际经济合作发展规划、政策并组织实施；研究经济全球化、区域经济合作、现代流通方式的发展趋势并提出相关政策建议；研究提出全县粮食流通和物资储备体制改革方案并组织实施。

（二）负责推进流通产业结构调整，指导流通企业改革、商贸服务业和社区商业发展，提出促进商贸中小企业发展的政策建议；推动流通标准化和连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展。

（三）提出引导国内外资金投向市场体系建设的政策措施；指导大宗产品批发市场规划和城市商业网点规划、商业体系建设工作；推进农村市场体系建设，组织实施农村现代流通网络工程。

（四）承担牵头整顿和规范市场经济秩序工作的责任。推动商务领域信用建设，指导商业信用销售，建立市场诚信公共服务平台。依法开展商务行政执法工作，加强市场监管。

（五）承担组织实施重要消费品市场调控和重要生产资料流通管理的责任。负责建立健全生活必需品市场供应应急管理机制，监测分析市场运行、商品供求

状况，调查分析商品价格信息，进行预测预警和信息引导；按有关规定对成品油流通进行监督管理。

（六）分析国际经贸形势和我县进出口状况，拟订促进外贸增长方式转变的政策措施；会同有关部门协调大宗进出口商品；指导机电产品进出口工作；组织指导企业申报进出口商品配额、关税配额；指导加工贸易工作；管理国家、省、市关于国内外贸易、国际经济合作的各项促进资金。

（七）指导贸易促进活动和外贸促进体系建设；组织实施区域经贸合作，配合处理多双边经贸领域的有关问题。

（八）牵头拟订服务贸易发展规划并开展相关工作，会同有关部门制定促进服务出口和服务外包发展的规划、政策并组织实施，推动服务外包平台建设。

（九）组织反倾销、反补贴、保障措施及其他进出口公平贸易相关工作，建立进出口贸易预警机制，组织产业损害调查；指导国外对我县出口商品的反倾销、反补贴、保障措施的应诉及相关工作。

（十）宏观指导外商投资工作；分析研究外商投资情况，拟订外商投资政策措施并组织实施；监督外商投资企业执行有关法律、法规及合同、章程工作。

（十一）负责对外经济合作工作；依法管理和监督对外承包工程、对外劳务合作等；执行国家对外经济合作政策，负责牵头外派劳务和境外就业人员的权益保护工作。

（十二）归口管理全县经贸外事活动，联系涉外经济商务机构；指导商贸领域内信息网络、电子商务、电子政务建设；指导有关协会、学会工作。

（十三）贯彻执行国家和省、市关于电子商务发展的方针政策和法律法规，编制全县电子商务发展规划和年度目标，负责全县电子商务发展态势监测、分析和统计工作。负责全县电子商务行业的管理和指导、推进、督查工作，指导建立电子商务运行保障机制，规范电子商务行业监管。

（十四）研究提出全县重要物资储备规划和储备品种目录的计划。根据储备总体发展规划和品种目录，组织实施全县重要物资和应急储备物资的收储、轮换和日常管理，落实有关动用计划和指令。

（十五）管理粮食、棉花和食糖储备，负责本级储备粮棉行政管理。监测全县粮食和重要物资供求变化并预测预警，承担全县粮食流通总量平衡的具体工作，

指导国家政策性粮食购销工作，保障军粮供给。承担粮食安全省长责任制考核的具体工作。

（十六）负责全县粮食流通、加工行业安全生产工作的监督管理。承担本级物资储备承储单位安全生产的监管责任。

（十七）拟订本级储备总体发展规划并组织实施，统一负责全县储备基础设施建设和管理。拟订全县储备基础设施、粮食流通设施建设规划并组织实施。管理有关储备基础设施和粮食流通设施投资项目。

（十八）负责对管理的政府储备、企业储备以及储备政策落实情况进行监督检查。负责粮食流通监督检查，负责粮食收购、储存、运输环节粮食质量安全和原粮卫生的监督管理，组织实施全县粮食库存检查工作。

（十九）负责粮食流通行业管理，制定行业发展规划、政策，负责推进粮食产业发展有关工作。负责粮食和物资储备的对外合作与交流。

（二十）承办县委、县政府交办的其他事项。

## 四、项目基本情况

### （一）建设目标

本项目建设目标如下：一障阜南县粮食安全，维护社会稳定，促进当地粮食生产和稳定市场的作用；二是增加部分就业岗位，可促进当地劳动人员就业；三是完善了阜南县粮食储备设施，促进和谐社会的建设。同时项目的建设会提高从事该项目建设的有关材料供应商、施工方、运输行业及建筑用地周围商家等的收入；四是该项目的建设可以提升阜南县粮食储备设施和服务水平。

### （二）建设地点

本项目建设地点为阜阳市阜南县。

### （三）建设内容及规模

本项目包括西北、西南、东北、东南四大片区粮仓的扩建，新增高大平房仓 25.5 万吨，建设内容主要包括扩建高大平房仓、机械库、微型消防站、消防泵房、发电机房、一站式地磅房、综合配套用房及设施、配电机、门卫室等，并同步完成库区的围墙、大门、道路、绿化等配套辅助工程，购置自动化储存、环流熏蒸设备、通风设备、粮情监测系统等，形成完善的粮食储备系统。

本项目设计总库容 25.5 万吨，总占地面积 203762.24m<sup>2</sup>，项目总建筑面积 74594.00 m<sup>2</sup>，其中平房仓总建筑面积 53550.00 m<sup>2</sup>。其中：

片区	名称	占地面积 (m <sup>2</sup> )	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	库容 (万吨)	建设地点
阜南县西北片区	会龙中心库	22154	4200	2	小圩子南边公路北
	新村粮站	10753	4200	2	新村乡李大郢村
阜南县西南片区	方集王堰西站	13560.8	7350	3.5	关堂村
	于集粮站	13190.78	6300	3	油坊村
	龙王粮站	15581.5	6300	3	龙王街南路西侧
	段郢粮站	17325	4200	2	段郢关帝庙
阜南县东南片区	安岗曹集粮站	38820.76	9450	4.5	曹集镇



阜南县东北片区	华佗粮站	6500.6	8400	4	华佗
	国储库	65875.8	3150	1.5	柳北村
合计		203762.24	53550	25.5	

#### （四）项目实施计划

##### 1.已完成的前期工作

本项目已完成前期立项、可研批复、规划选址、土地证办理、环评报告等工作。

##### 2.项目建设计划

建设工程建设周期为 24 个月，即从 2023 年 9 月开始至 2025 年 9 月全部竣工验收。

## 五、项目建设方案

### （一）设计依据

《建筑设计防火规范》	（GB50016-2014）
《民用建筑设计通则》	（GB50352-2016）
《建筑结构荷载规范》	（GB5009-2012）
《混凝土结构设计规范》	（GB50010-2010）
《建筑抗震设计规范》	（GB50011-2016）
《建筑抗震设防分类标准》	（GB50223-2008）
《建筑地基基础设计规范》	（GB50007-2011）
《民用建筑绿色设计标准》	（DB331092-2013）
《绿色建筑评价标准》	（GB/T50378-2014）
《城市无障碍设计规范》	（GB50763-2001）

### （二）工程方案

#### （1）设计理念与原则

- 1、满足国家和行业设计标准、技术规范、规程；
- 2、充分利用现有资源，统筹规划，合理布局；
- 3、总体布局合理、交通运输流畅、功能分区明确、节省用地，满足当地规划要求，同时要考虑分期建设的合理性；
- 4、与城市发展总体规划相协调，做到内外运输流畅，集散运输方便安全；建立信息化管理体系，既能满足宏观调控，又能满足市场需求；
- 5、项目建设必须贯彻安全、适用、经济、美观的原则，应结合本地区的实际情况，根据需要与可能，正确处理好近期与远期结合的关系。
- 6、充分利用自然地形、地貌，根据地形及功能分区，利用现有条件，因地制宜地有机组织建筑空间布局，使建筑与绿化环境自然地融合在一起，创造人文与自然和谐一体的场区环境。

7、库址周围交通必须便捷。粮食运输主要依靠铁路、水路或公路调运，在库址选择上必须考虑粮食调进调出可能采取的多种运输方式及应急调运的机动性。库址选择位于交通便利的区域，有满足粮食调运要求的铁路、水路或公路，最好具备铁路专用线。库址及周边环境必须符合建库要求。为避免粮食装卸、运输和储藏过程中出现或可能出现爆炸、火灾、污染、洪水浸泡等情况，项目库外近距离范围内不得有油罐、水泥厂、污水沟等污染源，项目库内也不得有高压线、小河沟渠和其他障碍物，库址的地势必须能抵御 50 年以上一遇洪水的威胁。

8、粮库的仓型选择要从本地的实际储粮要求和粮食生产特点的实际情况出发，做到经济实用，在综合考虑粮库建设和运营成本的基础上，选择适宜的仓型。原则上一般应根据项目所在地域的自然条件、建设规模、储存粮种、新建与改扩建等不同要求区别对待：

9、坚持可持续发展的思想，一次规划滚动发展，将场区建筑的工程建设变为城市发展进步的积极要素。

10、工程投资合理，运行费用经济。

## （2）总体布局

每个库点规划建设在交通方便的地方，符合安全防火、防汛和粮食进出库等要求，同时基础设施必须满足最基本的配套要求，仓库建设满足现代储粮技术规范要求。

本项目立足粮站现有土地，将大部分“小旧散危”仓库全部拆除整合重建或扩建，新增高大平房仓 25.5 万吨。

每个库点要有必备的水电配套设施系统及附属设施系统，不仅能够达到本库点的工作需求，而且满足工作人员办公及住宿等条件。根据库区土地，规划道路晒场，一般在 10000 平方米以下。

1、满足人员工作办公生活需求的场所：办公室、员工停车场等；

2、库点安全保卫设施场所：安全值班室、视频监控系统、消防室、消防池、消火栓、灭火器等消防系统；

3、粮食进出库系统：粮食进出库系统，粮食收购结算系统等；

4、安全储粮体系：粮情测控系统、机械通风系统、环流熏蒸、仓内视频监控、自动启闭窗户系统等；

5、作业机械：用于粮食进出库且具有密封功能的扒谷机、清粮机、皮带输送机、补仓机等；用于机械通风的低噪音通风机；机械储存大棚和机械维修间等。各类设备配备数量要与规划仓容相匹配；

6、其他必备设施：质检室及检测设备，配电房及库区配电设施，库区消化系统，库区绿化等。

### （3）仓型选择分析

仓型选择要从实际出发、实事求是、因地制宜，综合考虑使用要求、经济条件、区域特点、交通运输条件等诸方面的因素，在满足项目粮食储备及物流作业要求的前提下，选用安全、适用、经济的仓型。

在 1998~2002 年建设平房仓的基础上，设计了一批新型平房仓，仓型细化设计上较大的突破，装粮高度由 6m，发展到 8m，引入了一些新技术、新材料、新工艺。主要仓型有以下几种：

1、拱板屋盖平房仓：是国家储备仓建设时通用仓型，在墙体厚度、保温隔热、储粮工艺应用等方面有改进。根据不同的粮食储备要求，墙体厚度有 370mm 墙+外保温、490mm 墙、620mm 空心墙、720mm 空心墙等；保温隔热技术采用了拱板上保温、下弦板保温等，其中最大的特点是屋顶形成空气夹层；储粮工艺可以较好地应用机械通风、智能机械通风、气调储粮技术、粮情检测系统、谷物冷却机、环流熏蒸系统等。

2、预应力砼折线形屋架平房仓：是国家储备仓建设时通用仓型，在墙体厚度、保温隔热、储粮工艺应用等方面有改进。为了减少粮面积热，有的粮仓进行了仓内吊顶；有的粮仓在屋顶粉刷反光涂料；有的粮仓在屋顶加一层菱镁板隔热层；有的粮仓对外墙也做了保温隔热处理。

3、钢筋砼门式刚架平房仓：国家储备仓建设时通用仓型。因仓型存在一些缺陷，因此，在近几年的设计及应用较少。

4、全钢结构平房仓：国外应用比较广泛的一种平房仓仓型，国内主要用于包装平房仓，或包打围散装平房仓，适宜短期储粮或中转。近几年应用较多，其特点是施工快、适应性强，可用于粮食的储备、收纳、中转。

5、钢结构屋盖平房仓：是近几年来，北方地区采用的一种储粮仓型，具有施工快、造价低的特点。实践经验证明，我国北方地区储粮有明显的地域优势，可以不采用环流熏蒸系统、谷物冷却机、气调等储粮技术。其墙体主要以 490mm 墙为主，重点是防止仓内结露。

6、双 T 板屋盖平房仓：是近几年来，我国山东等地采用的一种储粮仓型，因双 T 板已形成国家标准图集，有专业预制生产厂家，因此，具有施工快、造价低的特点。其他储粮技术可以应用。随着双 T 板预制产业化发展，运输成本的降低，双 T 板屋盖平房仓也是值得推广的储粮仓型。

经过综合分析新建储备仓项目粮食储备及物流作业特点，确定采用双 T 板屋盖平房仓，作为粮食储备仓型。

详细的建设工程方案详见《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》。

## 六、项目重大经济效益分析

### （一）项目的建设是合理配置资源、提高粮食安全保障的需要

我国作为第一人口大国，确保粮食有效供给，对于实现自给自足、保障国民经济平稳运行具有重大意义。特别是当前“黑天鹅”“灰犀牛”事件愈加频发，对我国粮食安全问题提出了更高的要求。“十四五”时期，是粮食储备高质量发展的重要机遇期，做好储备粮仓储管理工作。粮食仓储对保障国家粮食安全、实施粮食宏观调控、平衡粮食供应、确保社会稳定、完善粮食市场体系、促进国家经济持续发展具有重大作用。近年来阜南县围绕粮食仓储建设采取一系列举措，深入实施“科技兴粮”战略，实施“现代粮仓”创新行动，进一步提高粮食仓储管理工作水平，增强粮库监管能力，减少储存过程中的损耗浪费。

本项目的建设是加快建立高效、畅通、节约的粮食仓储物流体系，进一步加强粮食产销区的衔接，强化在新冠疫情下的粮食宏观调控管理、平抑粮价、稳定市场能力，对保障国家粮食安全、促进农业产业化和结构调整有着十分重要的意义。

### （二）项目的建设是乡村振兴战略的需要

安徽阜南县是产粮大县，也曾是国家级贫困县。近年来，阜南县在国家粮食和物资储备局的大力支持下，以优质粮食工程为抓手，引进中粮贸易、中化农业、中裕食品等大型粮食企业，构建起了优质小麦“产购储加销”全产业链经营模式，促进优粮优产、优购、优储、优加、优销“五优联动”，产业链、价值链、供应链“三链协同”，推动粮食产业高质量发展，逐渐走出了“高产穷县”困局，阔步迈向粮食产业强县。

3年来，阜南县小麦生产发生了革命性的变化。农业种植方式由以前的一家一户粗放式经营向规模化集约化转型；采用智慧农业系统精准安排农业生产，实现从“靠天吃饭”到“知天而作”的转变；小麦品种从以前的160多个优化集中到现在的4个，实现了品种的单一化发展；粮食储存从以前的品种混储向专仓储存转型，实现“优粮优储”，提高了优质小麦的溢价能力；农业生产经营者向种粮大户、合作社、家庭农场等新型农业经营主体为主转型；在龙头企业的带动下，种粮大户、家庭农场、合作社、县域中小企业抱团发展，实现优质小麦产业“五优联动”。

阜南粮食产业正处于升级关键阶段，本项目的实施，是阜南县围绕粮食产业链关键环节、不断发力前端、补链中端、拓展后端，把产业链上的关键环节壮大起来，实现粮食散储、散运、散装、散卸（即“四散化”）的变革，稳定粮食生产，形成社会化粮食服务体系，实现粮食产业真正蜕变升级的需要，对推进农业供给侧结构性改革，农村发展农业增效农民增收、服务乡村振兴战略具有十分重要的作用。

### **（三）项目的建设是提升地区粮食收储现代化的需要**

随着生产条件和技术水平的提高，粮食产量连年增长，粮食收储量随之增加，同时由于阜南县工业化和城镇化的不断发展，城镇人口迅速增加，原有的储备粮规模已经不能完全适应发展规划的需要，同时地区粮食仓储存在着点多面广、老化严重及库点交通不便等问题，难以应对各种恶劣天气，严重影响到库存粮食安全，也不利于机械化作业，储粮成本大，安全管理得不到有效地保障。给当地农民卖粮带来诸多不便，限制了企业的粮食收储量，损害了当地农民的利益和生产积极性，一定程度地影响了当地农业经济的发展，因此必须扩大储备粮规模。项目建设将有效提升阜南县粮食储备现代化，保证军需民用和粮食安全，维护当地经济发展。

## 七、项目投资估算及资金筹措

### （一）投资估算

#### 1、编制依据

- （1）国家和地方政府有关建设和造价管理文件；
- （2）本项目建设方案提出的各项技术参数、数据；
- （3）行业部门、安徽省及阜阳市工程造价管理机构或行业协会等编（4）制的投资估算指标、概算指标（定额）、工程建设其他费用定额（规定）、价格指数等；
- （5）类似工程的各种技术经济指标和参数；
- （6）可行性研究投资估算编制办法；
- （7）委托人提供的其他技术经济资料。

#### 2、投资估算

本项目总投资为 34381.08 万元，其中：工程费用 28736.11 万元，工程建设其他费用 1430.63 万元，预备费 2400.34 万元，征地拆迁费用 761.00 万元，建设期利息 1053.00 万元。

投资估算表

序号	工程或费用名称	工程费用	设备购置及安装费用	其他费用	合计	数量	单位	单价（元）	备注
一	工程费用	16912.00	11824.11	0.00	28736.11				
（一）	阜南县西北片区粮库提升	2750.00	1842.84	0.00	4592.84				
1	土建工程	2750.00	0.00	0.00	2750.00	12200.00			
1.1	会龙中心库扩建高大平房仓	1008.00			1008.00	4200.00	m <sup>2</sup>	2400.00	2万吨
1.2	新村粮站高大平仓房	1008.00			1008.00	4200.00	m <sup>2</sup>	2400.00	2万吨
1.3	机械库	160.00			160.00	800.00	m <sup>2</sup>	2000.00	
1.4	微型消防站	30.00			30.00	150.00	m <sup>2</sup>	2000.00	
1.5	消防泵房、发电机房等	50.00			50.00	250.00	m <sup>2</sup>	2000.00	
1.6	一站式地磅	108.00			108.00	600.00	m <sup>2</sup>	1800.00	



	房								
1.7	综合配套用房及设施	260.00			260.00	1300.00	m²	2000.00	
1.8	配电机、门卫室等	126.00			126.00	700.00	m²	1800.00	
<b>2</b>	<b>室外配套工程</b>	<b>0.00</b>	<b>666.44</b>	<b>0.00</b>	<b>666.44</b>				
2.1	给排水管网		152.50		152.50	10166.67	m²	150.00	
2.2	室外照明		101.67		101.67	10166.67	m²	100.00	
2.3	室外电气		162.67		162.67	10166.67	m²	160.00	
2.4	室外消防		101.67		101.67	10166.67	m²	100.00	
2.5	道路		137.25		137.25	3050.00	m²	450.00	
2.6	景观绿化		10.68		10.68	711.67	m²	150.00	
<b>3</b>	<b>设备购置</b>	<b>0.00</b>	<b>1176.40</b>	<b>0.00</b>	<b>1176.40</b>				
3.1	配电设备		100.00		100.00	2.00	套	500000.00	
	环流熏蒸设备、通风设备、输送机、清粮机、抛粮机、翻仓机、扦样机、检验设施、粮情检测系统等		700.00			20.00	套	350000.00	
3.2	智能化		176.40		176.40	4200.00	m²	420.00	
3.3	烘干生产线		200.00		200.00	2.00	条	1000000.00	
<b>(二)</b>	<b>阜南县西南片区粮库提升</b>	<b>7395.20</b>	<b>5047.16</b>	<b>0.00</b>	<b>12442.36</b>				
<b>1</b>	<b>土建工程</b>	<b>7395.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7395.20</b>	<b>32440.00</b>			
1.1	方集王堰西站高大平房仓	1764.00			1764.00	7350.00	m²	2400.00	3.5万吨
1.2	于集粮站扩建高大平房仓	1512.00			1512.00	6300.00	m²	2400.00	3万吨
1.3	龙王粮站高大平房仓	1512.00			1512.00	6300.00	m²	2400.00	3万吨
1.4	段郢粮站高大平房仓	1008.00			1008.00	4200.00	m²	2400.00	2万吨

阜南县粮食仓储提升项目专项债券实施方案

1.5	机械库	358.00			358.00	1790.00	m²	2000.00	
1.6	微型消防站	56.00			56.00	280.00	m²	2000.00	
1.7	消防泵房、 发电机房等	168.00			168.00	840.00	m²	2000.00	
1.8	一站式地磅 房	295.20			295.20	1640.00	m²	1800.00	
1.9	综合配套用 房及设施	488.00			488.00	2440.00	m²	2000.00	
1.10	配电机、门 卫室等	234.00			234.00	1300.00	m²	1800.00	
<b>2</b>	<b>室外配套工 程</b>	<b>0.00</b>	<b>1832.86</b>	<b>0.00</b>	<b>1832.86</b>				
2.1	给排水管网		405.50		405.50	27033.33	m²	150.00	
2.2	室外照明		270.33		270.33	27033.33	m²	100.00	
2.3	室外电气		432.53		432.53	27033.33	m²	160.00	
2.4	室外消防		270.33		270.33	27033.33	m²	100.00	
2.5	道路		425.78		425.78	9461.67	m²	450.00	
2.6	景观绿化		28.39		28.39	1892.33	m²	150.00	
<b>3</b>	<b>设备购置</b>	<b>0.00</b>	<b>3214.30</b>	<b>0.00</b>	<b>3214.30</b>				
3.1	配电设备		400.00		400.00	4.00	套	1000000.0 0	
	环流熏蒸设 备、通风设 备、输送机、 清粮机、抛 粮机、翻仓 机、扦样机、 检验设施、 粮情检测系 统等		1400.00		1400.00	40.00	套	350000.00	
3.3	智能化		1014.30		1014.30	24150.00	m²	420.00	
3.4	烘干生产线		400.00		400.00	4.00	条	1000000.0 0	
<b>(三)</b>	<b>阜南县东南 片区粮库提 升</b>	<b>2993.20</b>	<b>2052.74</b>	<b>0.00</b>	<b>5045.94</b>				
<b>1</b>	<b>土建工程</b>	<b>2993.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2993.20</b>	<b>13206.00</b>			
1.1	安岗曹集粮 站高大平房 仓	2268.00			2268.00	9450.00	m²	2400.00	4.5万吨

阜南县粮食仓储提升项目专项债券实施方案

1.2	机械库	144.00			144.00	720.00	m²	2000.00	
1.3	微型消防站	31.20			31.20	156.00	m²	2000.00	
1.4	消防泵房、发电机房等	56.00			56.00	280.00	m²	2000.00	
1.5	一站式地磅房	108.00			108.00	600.00	m²	1800.00	
1.6	综合配套用房及设施	260.00			260.00	1300.00	m²	2000.00	
1.7	配电机、门卫室等	126.00			126.00	700.00	m²	1800.00	
<b>2</b>	<b>室外配套工程</b>	<b>0.00</b>	<b>755.84</b>	<b>0.00</b>	<b>755.84</b>				
2.1	给排水管网		165.08		165.08	11005.00	m²	150.00	
2.2	室外照明		110.05		110.05	11005.00	m²	100.00	
2.3	室外电气		176.08		176.08	11005.00	m²	160.00	
2.4	室外消防		110.05		110.05	11005.00	m²	100.00	
2.5	道路		172.58		172.58	3835.00	m²	450.00	
2.6	景观绿化		22.00		22.00	1466.88	m²	150.00	
<b>3</b>	<b>设备购置</b>	<b>0.00</b>	<b>1296.90</b>	<b>0.00</b>	<b>1296.90</b>				
3.1	配电设备		100.00		100.00	1.00	套	1000000.00	
	环流熏蒸设备、通风设备、输送机、清粮机、抛粮机、翻仓机、扦样机、检验设施、粮情检测系统等		700.00		700.00	20.00	套	350000.00	
3.3	智能化		396.90		396.90	9450.00	m²	420.00	
3.4	烘干生产线		100.00		100.00	1.00	条	1000000.00	
<b>(四)</b>	<b>阜南县东北片区粮库提升</b>	<b>3773.60</b>	<b>2881.37</b>	<b>0.00</b>	<b>6654.97</b>				
<b>1</b>	<b>土建工程</b>	<b>3773.60</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3773.60</b>	<b>16748.00</b>			
1.1	华佗粮站高大平房仓	2016.00			2016.00	8400.00	m²	2400.00	4万吨
1.2	国储库高大平房仓	756.00			756.00	3150.00	m²	2400.00	1.5万吨

阜南县粮食仓储提升项目专项债券实施方案

1.3	机械库	160.00			160.00	800.00	m²	2000.00	
1.4	微型消防站	39.60			39.60	198.00	m²	2000.00	
1.5	消防泵房、 发电机房等	70.00			70.00	350.00	m²	2000.00	
1.6	一站式地磅 房	180.00			180.00	900.00	m²	2000.00	
1.7	综合配套用 房及设施	342.00			342.00	1900.00	m²	1800.00	
1.8	配电机、门 卫室等	210.00			210.00	1050.00	m²	2000.00	
<b>2</b>	<b>室外配套工 程</b>	<b>0.00</b>	<b>946.27</b>	<b>0.00</b>	<b>946.27</b>				
2.1	给排水管网		209.35		209.35	13956.67	m²	150.00	
2.2	室外照明		139.57		139.57	13956.67	m²	100.00	
2.3	室外电气		223.31		223.31	13956.67	m²	160.00	
2.4	室外消防		139.57		139.57	13956.67	m²	100.00	
2.5	道路		219.82		219.82	4884.83	m²	450.00	
2.6	景观绿化		14.65		14.65	976.97	m²	150.00	
<b>3</b>	<b>设备购置</b>	<b>0.00</b>	<b>1935.10</b>	<b>0.00</b>	<b>1935.10</b>				
3.1	配电设备		200.00		200.00	2.00	套	1000000.0 0	
	环流熏蒸设 备、通风设 备、输送机、 清粮机、抛 粮机、翻仓 机、扦样机、 检验设施、 粮情检测系 统等		1050.00		1050.00	30.00	套	350000.00	
3.3	智能化		485.10		485.10	11550.00	m²	420.00	
3.4	烘干生产线		200.00		200.00	2.00	条	1000000.0 0	
<b>二</b>	<b>工程建设其 他费用</b>			<b>1430. 63</b>	<b>1430.63</b>				
1	工程前期费			28.74	28.74				
2	建设单位管 理费			43.10	43.10				
3	勘察设计费			862.0 8	862.08				
4	监理费			43.10	43.10				

5	招标代理服务费			62.80	62.80				
6	工程造价咨询费			238.51	238.51				
7	安评、环评等			14.37	14.37				
8	工程检测费			43.10	43.10				
9	施工图审查费			8.62	8.62				
10	工程保险费			86.21	86.21				
三	预备费			2400.34	2400.34				
1	基本预备费			2400.34	2400.34				
2	涨价预备费			0.00	0.00				
四	拆迁费			761.00	761.00				
1	拆迁费用			761.00	761.00				
五	建设投资	16912.00	11824.11	4591.97	33328.08				
六	建设期利息			1053.00	1053.00				
七	总投资	16912.00	11824.11	5644.97	34381.08				

## （二）资金使用计划

本项目总建设期为2年，总投资34381.08万元，其中：

项目建设期内资金平衡情况如下表所示：

建设期资金平衡表

金额单位：人民币 万元

序号	名称	2023	2024	2025	合计
1	资金使用	2,000	17,381.08	17,000.00	34381.08
1.1	资本金	2,000	2,381.08	4,000.00	8,381.08
1.2	专项债券	0	13,000.00	13,000.00	26,000.00

## （三）资金筹措方案

本项目总投资为34381.08万元。其中：项目资本金为8381.08万元（约占项

目建设总投资的 24.38%)，由政府财政资金安排，剩余资金通过发行专项债券方式筹措 26000.00 万元（约占项目总投资的 75.62%）。

根据项目实施进度和资金需求拟定分两期申请债券的发行，其中：其中：2024 年上半年拟发行金额为 13,000.00 万元（其中本次拟发行 4,000 万元），2025 年上半年拟发行金额为 13,000.00 万元，假设融资利率 3.90%，期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金。

## 八、项目预期收益测算

### （一）项目收入预测

项目建设完成后，预计收入包括储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入等。

收费项目	说明
储备粮保管收入	根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成后，预计可储存粮食规模 25.50 万吨，根据《关于印发安徽省政府储备粮食轮换管理办法的通知》（皖粮联规〔2021〕3 号）储备粮粮食保管费用标准情况，预测项目建成后，2026-2033 年粮食保管补贴标准为 94 元/吨/年，预计 2034 年在原先基础上上涨 30%，2034-2043 年补贴标准为 122.20 元/吨/年；预计 2044 年在原先基础上上涨 30%，2044 年补贴标准为 158.86 元/吨/年；预计 2026-2028 年存储率为 90%，2029-2044 年存储率为 100%
储备粮轮换收入	<p>储备粮轮换收入分为粮食入库收入及粮食出库收入。</p> <p>根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成后，预计可储存粮食规模 25.50 万吨，根据《关于印发安徽省政府储备粮食轮换管理办法的通知》（皖粮联规〔2021〕3 号），预计储备粮轮换年限平均约 3 年为一个轮换周期，储备粮粮食入库费用为 40 元/吨，粮食出库费用标准为 20 元/吨。</p> <p>1、粮食入库收入：债券存续期内粮食入库时间分别为 2026 年、2029 年、2032 年、2035 年、2038 年、2041 年及 2044 年，预计 2026-2033 年粮食入库费用为 40 元/吨，预计 2034 年在原先基础上上涨 30%，2034-2043 年入库费用为 52 元/吨，预计 2044 年在原先基础上上涨 30%，2044 年入库费用为 67.60 元/吨，预计 2026 年入库率为 90%，2029 年、2032 年、2035 年、2038 年、2041 年及 2044 年入库率为 100%；</p> <p>2、粮食出库收入：债券存续期内粮食出库时间分别为 2029 年、2032 年、2035 年、2038 年、2041 年及 2044 年，预计 2026-2033 年粮食出库费用为 20 元/吨，预计 2034 年在原先基础上上涨 30%，2034-2043 年出库费用为 26 元/吨；预计 2044 年在原先基础上上涨 30%，2044 年出库费用为 33.80 元/吨；预计 2029 年出库率为 90%，2032 年、2035 年、2038 年、2041 年及 2044 年出库率为 100%。</p>
粮食烘干收入	根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成粮食烘干能力年处理 15 万吨，经查询市场粮食烘干收费单价情况，估计 2024 年粮食烘干收费单价 60 元/吨，以此为基础，按每年 5.20%增长率预测项目建成后 2026-2044 年粮食烘干单价，每四年调整一次；预计 2026 年负荷率为 30%，2027 年负荷率为 35%，2028 年负荷率为 40%，2029 年负荷率为 45%，2030 年-2044 年负荷率为 50%

综合配套用房出租收入	根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成后，预计可出租综合配套用房面积合计为 6,940.00 m <sup>2</sup> (其中：阜南县西北片区粮库综合配套用房可出租面积 1,300.00 m <sup>2</sup> ，阜南县西南片区粮库综合配套用房可出租面积 2,440.00 m <sup>2</sup> ，阜南县东南片区粮库综合配套用房可出租面积 1,300.00 m <sup>2</sup> ，阜南县东北片区粮库综合配套用房可出租面积 1,900.00 m <sup>2</sup> ，)，经查询阜阳市颍州区等地区具有类似用途的综合楼出租单价情况，估计综合配套用房 2024 年租金价格 20 元/m <sup>2</sup> /月，以此为基础，按每年 5.20%增长率预测项目建成后 2026-2044 年综合配套用房租金单价，每四年调整一次；预计 2026 年出租率为 60%，2027 年出租率为 70%，2028 年出租率为 80%，2029 年出租率为 85%，2030-2044 年出租率为 90%
------------	--

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2025 年上半年发行，2045 年上半年偿还本金，故 2045 年暂不考虑收益，设定运营期为 19 年，项目运营期经营收入预测如下：



金额单位：人民币万

收益类型/年份	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
1.储备粮保管和轮换收入											
1.1 储备粮保管收入											
可储存粮食（万吨）	—	—	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50
存储率	—	—	90.00%	90.00%	90.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
单价（元/吨/年）（十年调整一次）	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	122.20
小计	—	—	2,157.30	2,157.30	2,157.30	2,397.00	2,397.00	2,397.00	2,397.00	2,397.00	3,116.10
1.2 粮食入库收入											
入库量（万吨）	—	—	25.50	—	—	25.50	—	—	25.50	—	—
轮换周期（三年轮换一次）	—	—	90.00%	—	—	100.00%	—	—	100.00%	—	—
入库单价（元/吨）（十年调整一次）	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	52.00
小计	—	—	918.00	—	—	1,020.00			1,020.00		
1.3 粮食出库收入											
出库量（万吨）	—	—	—	—	—	25.50	—	—	25.50	—	—
轮换周期（三年轮换一次）	—	—	—	—	—	90.00%	—	—	100.00%	—	—
出库单价（元/吨）（十年调整一次）	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	26.00
小计	—	—	—	—	—	459.00	—	—	510.00	—	—
2.粮食烘干收入											
年处理能力（万吨）	—	—	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
负荷率	—	—	30.00%	35.00%	40.00%	45.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
单价（元/吨）（四年调整一次）	60.00	60.00	60.00	60.00	73.49	73.49	73.49	73.49	90.01	90.01	90.01
小计	—	—	270.00	315.00	440.93	496.04	551.16	551.16	675.05	675.05	675.05
3.综合配套用房出租收入											
可出租面积（m²）	—	—	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00
出租率	—	—	60.00%	70.00%	80.00%	85.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%

单价（元/m²/月）（四年调整一次）	20.00	20.00	20.00	20.00	24.50	24.50	24.50	24.50	30.00	30.00	30.00
小计	—	—	99.94	116.59	163.20	173.40	183.60	183.60	224.87	224.87	224.87
合计	—	—	3,445.24	2,588.89	2,761.43	4,545.44	3,131.76	3,131.76	4,826.92	3,296.92	4,016.02

（续上表）

金额单位：人民币万元

收益类型/年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	合计
<b>1.储备粮保管和轮换收入</b>											
<b>1.1 储备粮保管收入</b>											
可储存粮食（万吨）	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	25.50	—
存储率	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	—
单价（元/吨/年）（十年调整一次）	122.20	122.20	122.20	122.20	122.20	122.20	122.20	122.20	122.20	158.86	—
小计	3,116.10	3,116.10	3,116.10	3,116.10	3,116.10	3,116.10	3,116.10	3,116.10	3,116.10	4,050.93	53,668.83
<b>1.2 粮食入库收入</b>											
入库量（万吨）	25.50	—	—	25.50	—	—	25.50	—	—	25.50	—
轮换周期（三年轮换一次）	100.00%	—	—	100.00%	—	—	100.00%	—	—	100.00%	—
入库单价（元/吨）（十年调整一次）	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	52.00	67.60	—
小计	1,326.00	—	—	1,326.00	—	—	1,326.00	—	—	1,723.80	8,659.80
<b>1.3 粮食出库收入</b>											
出库量（万吨）	25.50	—	—	25.50	—	—	25.50	—	—	25.50	—
轮换周期（三年轮换一次）	100.00%	—	—	100.00%	—	—	100.00%	—	—	100.00%	—
出库单价（元/吨）（十年调整一次）	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	26.00	33.80	—
小计	663.00	—	—	663.00	—	—	663.00	—	—	861.90	3,819.90
<b>2.粮食烘干收入</b>											
年处理能力（万吨）	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	—

负荷率	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	—
单价（元/吨）（四年调整一次）	90.01	110.24	110.24	110.24	110.24	135.02	135.02	135.02	135.02	165.37	—
小计	<b>675.05</b>	<b>826.80</b>	<b>826.80</b>	<b>826.80</b>	<b>826.80</b>	<b>1,012.66</b>	<b>1,012.66</b>	<b>1,012.66</b>	<b>1,012.66</b>	<b>1,240.30</b>	<b>13,922.63</b>
<b>3.综合配套用房出租收入</b>											
可出租面积（m²）	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	6,940.00	—
出租率	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	90.00%	—
单价（元/m²/月）（四年调整一次）	30.00	36.75	36.75	36.75	36.75	45.01	45.01	45.01	45.01	55.12	—
小计	<b>224.87</b>	<b>275.42</b>	<b>275.42</b>	<b>275.42</b>	<b>275.42</b>	<b>337.34</b>	<b>337.34</b>	<b>337.34</b>	<b>337.34</b>	<b>413.17</b>	<b>4,684.02</b>
合计	<b>6,005.02</b>	<b>4,218.32</b>	<b>4,218.32</b>	<b>6,207.32</b>	<b>4,218.32</b>	<b>4,466.10</b>	<b>6,455.10</b>	<b>4,466.10</b>	<b>4,466.10</b>	<b>8,290.10</b>	<b>84,755.18</b>

综上，计算运营期每年储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入的情况下，预测运营期项目经营收入为 84,755.18 万元。

## （二）项目成本费用测算

### 1、运营成本及费用预测

序号	项目名称	说明
1	人员成本	根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成后预计配置人员 40 人。结合《2023 阜阳市统计年鉴》2022 年阜南县交通运输、仓储和邮政业人均工资标准，估计 2024 年人均人员成本支出为 6.00 万元/人，以此为基础，按每年 5.20%增长率预测项目建成后 2026-2044 年人均人员成本支出，每四年调整一次
2	工程维护费成本	本项目工程维护费成本按照工程费用（28,736.11 万元）的 5%估计 2022 年工程维护费成本为 143.68 万元，以此为基础，按每年 5.20%增长率预测项目建成后 2026-2044 年工程维护费成本，每四年调整一次
3	综合管理费	按照人员成本与工程维护费成本之和的 6%计算
4	水费成本	根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成后年耗水量 20.99 万吨，根据阜阳市水费单价标准，估计 2024-2029 年水费单价约为 3.50 元/吨，预计 2030 年水费单价在原先基础上上涨 20%，2030-2035 年水费单价约为 4.20 元/吨，预计 2036 年水费单价在原先基础上上涨 20%，2036-2041 年水费单价约为 5.04 元/吨，2042 年水费单价在原先基础上上涨 20%，2042-2044 年水费单价约为 6.05 元/吨
5	电费成本	根据《阜南县粮食仓储提升项目可行性研究报告》，项目建成后年用电量 303.10 万 kW·h，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》，估计电费单位成本为 0.70 元/kW·h 计算
6	综合税负	按照储备粮保管和轮换收入、粮食烘干收入及综合配套用房出租收入合计的 10%计算（企业所得税税率 25%，增值税税率分别为 6%、9%、城市维护建设税税率 5%、教育费附加 5%，考虑到项目运营期成本、折旧及偿还的债券利息等成本以及项目建设过程中形成的增值税进项税予以抵扣，故本项目综合税负按 10%计算）

### 2、发行费用成本

债券发行成本按照发行债券金额 1.10%计算，本次发行成本费用为 28.60 万元，为 2024 年拟发行专项债券 13,000.00 万元及 20254 年拟发行专项债券 13,000.00 万元的发行费用。

### 3、财务费用

本项目拟发行债券期限为 20 年，假设融资利率 3.90%，每半年支付一次利息，债券存续期内应支付利息 20,280.00 万元。

项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2025 年上半年发行，2045 年上半年偿还本金，故 2045 年暂不考虑收益，设定运营期为 19 年，项目运营期经营成本费用预测如下：

金额单位：人民币万元

成本类型/年份	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
<b>1.运营成本</b>											
<b>1.1 人员成本</b>											
人员数量	—	—	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
年均人员成本（四年调整一次）	6.00	6.00	6.00	6.00	7.35	7.35	7.35	7.35	9.00	9.00	9.00
小计	—	—	240.00	240.00	293.95	293.95	293.95	293.95	360.03	360.03	360.03
<b>1.2 工程维护费成本</b>											
工程维护费（四年调整一次）	143.68	143.68	143.68	143.68	175.98	175.98	175.98	175.98	215.54	215.54	215.54
小计	—	—	143.68	143.68	175.98	175.98	175.98	175.98	215.54	215.54	215.54
<b>1.3 综合管理费</b>											
小计	—	—	23.02	23.02	28.20	28.20	28.20	28.20	34.53	34.53	34.53
<b>1.4 水费成本</b>											
年耗水量（万吨）	—	—	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99
单价（元/吨）（六年调整一次）	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	4.20	4.20	4.20	4.20	4.20
小计	—	—	73.47	73.47	73.47	73.47	88.16	88.16	88.16	88.16	88.16
<b>1.5 电费成本</b>											
年用电量（万 kwh）	—	—	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10
单价（元/kwh）	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70
小计	—	—	212.17	212.17	212.17	212.17	212.17	212.17	212.17	212.17	212.17
<b>1.6 综合税负</b>	—	—	344.52	258.89	276.14	454.54	313.18	313.18	482.69	329.69	401.60
运营成本合计	—	—	1,036.86	951.23	1,059.91	1,238.31	1,111.64	1,111.64	1,393.12	1,240.12	1,312.03
<b>2.发行费用</b>	14.30	14.30	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>3.财务费用</b>	253.50	760.50	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00

总计	267.80	774.80	2,050.86	1,965.23	2,073.91	2,252.31	2,125.64	2,125.64	2,407.12	2,254.12	2,326.03
----	--------	--------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

(续上表)

金额单位：人民币万元

成本类型/年份	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	合计
<b>1.运营成本</b>												
<b>1.1 人员成本</b>												
人员数量	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	—	—
年均人员成本（两年调整一次）	9.00	11.02	11.02	11.02	11.02	13.50	13.50	13.50	13.50	16.54	—	—
小计	<b>360.03</b>	<b>440.96</b>	<b>440.96</b>	<b>440.96</b>	<b>440.96</b>	<b>540.09</b>	<b>540.09</b>	<b>540.09</b>	<b>540.09</b>	<b>661.49</b>	—	<b>7,681.61</b>
<b>1.2 工程维护费成本</b>												
工程维护费（两年调整一次）	215.54	263.99	263.99	263.99	263.99	323.33	323.33	323.33	323.33	396.01	—	—
小计	<b>215.54</b>	<b>263.99</b>	<b>263.99</b>	<b>263.99</b>	<b>263.99</b>	<b>323.33</b>	<b>323.33</b>	<b>323.33</b>	<b>323.33</b>	<b>396.01</b>	—	<b>4,598.73</b>
<b>1.3 综合管理费</b>												
小计	<b>34.53</b>	<b>42.30</b>	<b>42.30</b>	<b>42.30</b>	<b>42.30</b>	<b>51.81</b>	<b>51.81</b>	<b>51.81</b>	<b>51.81</b>	<b>63.45</b>	—	<b>736.85</b>
<b>1.4 水费成本</b>												
年耗水量（万吨）	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	20.99	—	—
单价（元/吨）（六年调整一次）	4.20	5.04	5.04	5.04	5.04	5.04	5.04	6.05	6.05	6.05	—	—
小计	<b>88.16</b>	<b>105.79</b>	<b>105.79</b>	<b>105.79</b>	<b>105.79</b>	<b>105.79</b>	<b>105.79</b>	<b>126.95</b>	<b>126.95</b>	<b>126.95</b>	—	<b>1,838.43</b>
<b>1.5 电费成本</b>												
年用电量（万 kwh）	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	303.10	—	—
单价（元/kwh）	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	—	—
小计	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	<b>212.17</b>	—	<b>4,031.23</b>
<b>1.6 综合税负</b>	<b>600.50</b>	<b>421.83</b>	<b>421.83</b>	<b>620.73</b>	<b>421.83</b>	<b>446.61</b>	<b>645.51</b>	<b>446.61</b>	<b>446.61</b>	<b>829.01</b>	—	<b>8,475.50</b>
运营成本合计	<b>1,510.93</b>	<b>1,487.04</b>	<b>1,487.04</b>	<b>1,685.94</b>	<b>1,487.04</b>	<b>1,679.80</b>	<b>1,878.70</b>	<b>1,700.96</b>	<b>1,700.96</b>	<b>2,289.08</b>	—	<b>27,362.35</b>
<b>2.发行费用</b>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	<b>28.60</b>

3.财务费用	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	760.50	253.50	20,280.00
总计	2,524.93	2,501.04	2,501.04	2,699.94	2,501.04	2,693.80	2,892.70	2,714.96	2,714.96	3,049.58	253.50	47,670.95

综上，预测运营期项目经营成本为 27,362.35 万元。

### （三）经营期项目收益的预测

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

（1）项目收益及成本费用预测情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	运营收入	运营成本费用	发行成本费用	可用于偿还债券本息的收益
2024 年	—	—	14.30	-14.30
2025 年	—	—	14.30	-14.30
2026 年	3,445.24	1,036.86	—	2,408.38
2027 年	2,588.89	951.23	—	1,637.66
2028 年	2,761.43	1,059.91	—	1,701.52
2029 年	4,545.44	1,238.31	—	3,307.13
2030 年	3,131.76	1,111.64	—	2,020.12
2031 年	3,131.76	1,111.64	—	2,020.12
2032 年	4,826.92	1,393.12	—	3,433.80
2033 年	3,296.92	1,240.12	—	2,056.80
2034 年	4,016.02	1,312.03	—	2,703.99
2035 年	6,005.02	1,510.93	—	4,494.09
2036 年	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2037 年	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2038 年	6,207.32	1,685.94	—	4,521.38
2039 年	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2040 年	4,466.10	1,679.80	—	2,786.30
2041 年	6,455.10	1,878.70	—	4,576.40
2042 年	4,466.10	1,700.96	—	2,765.14
2043 年	4,466.10	1,700.96	—	2,765.14
2044 年	8,290.10	2,289.08	—	6,001.02
合计	84,755.18	27,362.35	28.60	57,364.23

综上，项目净收益为 57,364.23 万元。

### （四）平衡方案现金流量测算表



金额单位：人民币万元

项 目	2023-2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生现金流						
经营活动流入小计	—	3,445.24	2,588.89	2,761.43	4,545.44	3,131.76
经营活动流出小计	—	1,036.86	951.23	1,059.91	1,238.31	1,111.64
经营活动净流量	—	2,408.38	1,637.66	1,701.52	3,307.13	2,020.12
二、投资活动产生现金流						
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	33,328.08	—	—	—	—	—
投资活动净流量	-33,328.08	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流						
筹资活动流入小计	34,381.08	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	1,042.60	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00
筹资活动净流量	33,338.48	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00
四、现金及现金等价物年增加额	10.40	1,394.38	623.66	687.52	2,293.13	1,006.12
五、年初现金结余	—	10.40	1,404.78	2,028.44	2,715.96	5,009.09
六、期末资金	10.40	1,404.78	2,028.44	2,715.96	5,009.09	6,015.21

(续上表)

金额单位：人民币万元

项 目	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生现金流							
经营活动流入小计	3,131.76	4,826.92	3,296.92	4,016.02	6,005.02	4,218.32	4,218.32
经营活动流出小计	1,111.64	1,393.12	1,240.12	1,312.03	1,510.93	1,487.04	1,487.04
经营活动净流量	2,020.12	3,433.80	2,056.80	2,703.99	4,494.09	2,731.28	2,731.28
二、投资活动产生现金流							
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	—	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流							
筹资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00

筹资活动净流量	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00
四、现金及现金等价物年增加额	1,006.12	2,419.80	1,042.80	1,689.99	3,480.09	1,717.28	1,717.28
五、年初现金结余	6,015.21	7,021.33	9,441.13	10,483.93	12,173.92	15,654.01	17,371.29
六、期末资金	7,021.33	9,441.13	10,483.93	12,173.92	15,654.01	17,371.29	19,088.57

(续上表)

金额单位：人民币万元

项 目	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生现金流								
经营活动流入小计	6,207.32	4,218.32	4,466.10	6,455.10	4,466.10	4,466.10	8,290.10	—
经营活动流出小计	1,685.94	1,487.04	1,679.80	1,878.70	1,700.96	1,700.96	2,289.08	—
经营活动净流量	4,521.38	2,731.28	2,786.30	4,576.40	2,765.14	2,765.14	6,001.02	—
二、投资活动产生现金流								
投资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—	—
投资活动流出小计	—	—	—	—	—	—	—	—
投资活动净流量	—	—	—	—	—	—	—	—
三、筹资活动产生现金流								
筹资活动流入小计	—	—	—	—	—	—	—	—
筹资活动流出小计	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	1,014.00	13,760.50	13,253.50
筹资活动净流量	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-1,014.00	-13,760.50	-13,253.50
四、现金及现金等价物年增加额	3,507.38	1,717.28	1,772.30	3,562.40	1,751.14	1,751.14	-7,759.48	-13,253.50
五、年初现金结余	19,088.57	22,595.95	24,313.23	26,085.53	29,647.93	31,399.07	33,150.21	25,390.73
六、期末资金	22,595.95	24,313.23	26,085.53	29,647.93	31,399.07	33,150.21	25,390.73	12,137.23

根据测算，报告预测期项目累计净现金流量大于 0，能够实现自求平衡。同时，如预测期内个别年度出现净现金流量为负值的情形，由项目单位对于项目资金缺口予以调剂。

## 九、资金平衡方案

### （一）项目融资本息

本次拟发行专项债券 26,000.00 万元，分两年融入，其中：2024 年上半年拟发行金额为 13,000.00 万元（其中本次拟发行 4,000 万元），2025 年上半年拟发行金额为 13,000.00 万元，假设融资利率 3.90%，期限二十年，每半年支付一次利息，到期偿还本金，债券存续期内应还本付息情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	期初本金	本期新增本金	本期偿还本金	期末本金	债券利率	本期应付利息
2024 年	—	13,000.00	—	13,000.00	3.90%	253.50
2025 年	13,000.00	13,000.00	—	26,000.00	3.90%	760.50
2026 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2027 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2028 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2029 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2030 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2031 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2032 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2033 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2034 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2035 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2036 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2037 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2038 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2039 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2040 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2041 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2042 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2043 年	26,000.00	—	—	26,000.00	3.90%	1,014.00
2044 年	26,000.00	—	13,000.00	13,000.00	3.90%	760.50
2045 年	13,000.00	—	13,000.00	—	3.90%	253.50

合计	26,000.00	26,000.00	—	—	20,280.00
----	-----------	-----------	---	---	-----------

本期债券还本付息总额为 46,280.00 万元。

## （二）项目收益覆盖债券本息情况及覆盖倍数

经上述测算，在相关单位对项目收益预测及其所依据的各项假设前提下，本项目相关收益在债券存续期内可以全部按计划实现。本项目建设时间拟为 2023 年 9 月至 2025 年 9 月。本次发行专项债券拟为弥补项目建设的资金缺口，该项目建设期约 24 个月，项目自 2026 年 1 月开始正式运营，产生收益，项目最后一期债券于 2025 年上半年发行，2045 年上半年偿还本金，故 2045 年暂不考虑收益，设定运营期为 19 年，可用于专项债券资金平衡相关收益情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2024 年	—	253.50	253.50	—	—	14.30	-14.30
2025 年	—	760.50	760.50	—	—	14.30	-14.30
2026 年	—	1,014.00	1,014.00	3,445.24	1,036.86	—	2,408.38
2027 年	—	1,014.00	1,014.00	2,588.89	951.23	—	1,637.66
2028 年	—	1,014.00	1,014.00	2,761.43	1,059.91	—	1,701.52
2029 年	—	1,014.00	1,014.00	4,545.44	1,238.31	—	3,307.13
2030 年	—	1,014.00	1,014.00	3,131.76	1,111.64	—	2,020.12
2031 年	—	1,014.00	1,014.00	3,131.76	1,111.64	—	2,020.12
2032 年	—	1,014.00	1,014.00	4,826.92	1,393.12	—	3,433.80
2033 年	—	1,014.00	1,014.00	3,296.92	1,240.12	—	2,056.80
2034 年	—	1,014.00	1,014.00	4,016.02	1,312.03	—	2,703.99
2035 年	—	1,014.00	1,014.00	6,005.02	1,510.93	—	4,494.09
2036 年	—	1,014.00	1,014.00	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2037 年	—	1,014.00	1,014.00	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2038 年	—	1,014.00	1,014.00	6,207.32	1,685.94	—	4,521.38
2039 年	—	1,014.00	1,014.00	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2040 年	—	1,014.00	1,014.00	4,466.10	1,679.80	—	2,786.30
2041 年	—	1,014.00	1,014.00	6,455.10	1,878.70	—	4,576.40

2042 年	—	1,014.00	1,014.00	4,466.10	1,700.96	—	2,765.14
2043 年	—	1,014.00	1,014.00	4,466.10	1,700.96	—	2,765.14
2044 年	13,000.00	760.50	13,760.50	8,290.10	2,289.08	—	6,001.02
2045 年	13,000.00	253.50	13,253.50	—	—	—	—
合计	<b>26,000.00</b>	<b>20,280.00</b>	<b>46,280.00</b>	<b>84,755.18</b>	<b>27,362.35</b>	<b>28.60</b>	<b>57,364.23</b>
本息覆盖倍数						<b>1.24</b>	

### （三）预期项目收益偿还融资资本金和利息情况（含压力测试）

本次融资相关项目收益为项目运营期产生的现金净流入，包括预计收入包括储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入等产生的现金净流入。

1.按项目运营期收益的 100%，测算专项债券资金平衡相关收益，预期项目收益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2024 年	—	253.50	253.50	—	—	14.30	-14.30
2025 年	—	760.50	760.50	—	—	14.30	-14.30
2026 年	—	1,014.00	1,014.00	3,445.24	1,036.86	—	2,408.38
2027 年	—	1,014.00	1,014.00	2,588.89	951.23	—	1,637.66
2028 年	—	1,014.00	1,014.00	2,761.43	1,059.91	—	1,701.52
2029 年	—	1,014.00	1,014.00	4,545.44	1,238.31	—	3,307.13
2030 年	—	1,014.00	1,014.00	3,131.76	1,111.64	—	2,020.12
2031 年	—	1,014.00	1,014.00	3,131.76	1,111.64	—	2,020.12
2032 年	—	1,014.00	1,014.00	4,826.92	1,393.12	—	3,433.80
2033 年	—	1,014.00	1,014.00	3,296.92	1,240.12	—	2,056.80
2034 年	—	1,014.00	1,014.00	4,016.02	1,312.03	—	2,703.99
2035 年	—	1,014.00	1,014.00	6,005.02	1,510.93	—	4,494.09
2036 年	—	1,014.00	1,014.00	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2037 年	—	1,014.00	1,014.00	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28
2038 年	—	1,014.00	1,014.00	6,207.32	1,685.94	—	4,521.38
2039 年	—	1,014.00	1,014.00	4,218.32	1,487.04	—	2,731.28

2043 年	—	1,014.00	1,014.00	4,242.80	1,615.91	—	2,626.89
2044 年	13,000.00	760.50	13,760.50	7,875.60	2,174.63	—	5,700.97
2045 年	13,000.00	253.50	13,253.50	—	—	—	—
合计	<b>26,000.00</b>	<b>20,280.00</b>	<b>46,280.00</b>	<b>80,517.43</b>	<b>25,994.23</b>	<b>28.60</b>	<b>54,494.60</b>
本息覆盖倍数						<b>1.18</b>	

3.按项目运营期收益的 90%，测算专项债券资金平衡相关收益，预期项目收

益偿还融资本金、利息和本息覆盖倍数具体情况如下：

金额单位：人民币万元

年度	融资本息支付			项目收益			
	本金	利息	本息合计	运营收入	运营成本	债券发行费用	项目运营期净收益
2024 年	—	253.50	253.50	—	—	14.30	-14.30
2025 年	—	760.50	760.50	—	—	14.30	-14.30
2026 年	—	1,014.00	1,014.00	3,100.72	933.17	—	2,167.55
2027 年	—	1,014.00	1,014.00	2,330.00	856.11	—	1,473.89
2028 年	—	1,014.00	1,014.00	2,485.29	953.92	—	1,531.37
2029 年	—	1,014.00	1,014.00	4,090.90	1,114.48	—	2,976.42
2030 年	—	1,014.00	1,014.00	2,818.58	1,000.48	—	1,818.10
2031 年	—	1,014.00	1,014.00	2,818.58	1,000.48	—	1,818.10
2032 年	—	1,014.00	1,014.00	4,344.23	1,253.81	—	3,090.42
2033 年	—	1,014.00	1,014.00	2,967.23	1,116.11	—	1,851.12
2034 年	—	1,014.00	1,014.00	3,614.42	1,180.83	—	2,433.59
2035 年	—	1,014.00	1,014.00	5,404.52	1,359.84	—	4,044.68
2036 年	—	1,014.00	1,014.00	3,796.49	1,338.34	—	2,458.15
2037 年	—	1,014.00	1,014.00	3,796.49	1,338.34	—	2,458.15
2038 年	—	1,014.00	1,014.00	5,586.59	1,517.35	—	4,069.24
2039 年	—	1,014.00	1,014.00	3,796.49	1,338.34	—	2,458.15
2040 年	—	1,014.00	1,014.00	4,019.49	1,511.82	—	2,507.67
2041 年	—	1,014.00	1,014.00	5,809.59	1,690.83	—	4,118.76
2042 年	—	1,014.00	1,014.00	4,019.49	1,530.86	—	2,488.63
2043 年	—	1,014.00	1,014.00	4,019.49	1,530.86	—	2,488.63
2044 年	13,000.00	760.50	13,760.50	7,461.09	2,060.17	—	5,400.92
2045 年	13,000.00	253.50	13,253.50	—	—	—	—

合计	26,000.00	20,280.00	46,280.00	76,279.68	24,626.14	28.60	51,624.94
本息覆盖倍数						1.12	

## 十、债券发行方案

### （一）发行依据

#### （1）发行主体资格

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

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

#### （2）地方政府债务限额管理

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

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

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

#### （3）地方政府债务预算管理

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

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

#### （4）建立地方政府债务应急处置机制

《中华人民共和国预算法》第三十五条第五款规定，国务院建立地方政府



债务风险评估和预警机制、应急处置机制以及责任追究制度。《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）第四（二）点“建立债务风险应急处置机制”规定，各级政府要制定应急处置预案，建立责任追究机制。

按照国务院办公厅印发的《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号）第7.1规定，县级以上地方各级人民政府要结合实际制定当地债务风险应急处置预案。

## （二）发行计划

债券发行计划如下表所示：

发行年份	发行额度	发行期限
2024	13000 万元	20 年期
2025	13000 万元	20 年期

## （三）发行场所

通过财政部政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统。将来条件具备时也可在银行柜台债券市场发行。

## （四）品种和数量

本项目收益与融资自求平衡政府专项债券计划发行20年期记账式固定利率付息债，债券发行总额26000万元，发行面额100元，票面利率3.90%。

## （五）兑付安排

本项目20年期债券利息按半年支付，本金到期后一次性偿还。

## （六）发行费

债券发行成本按照发行债券金额1.1‰计算，本项目发行成本费用为28.60万

元。

### （七）承销或招投标

本次专项债券发行将采用承销或招投标方式。

### （八）信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅官方网站及中国债券信息网-中央结算公司官方网站详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

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

## 十一、资金管理方案

### （一）主管部门及职责

本项目主管部门为当阜南县人民政府，实施单位为阜南县发展和改革委员会（粮食和物资储备局），主要职责为负责按照项目建设要求并根据建设任务、成本等因素，建立本地区发行专项债券项目库，做好入库非标专项债项目的规划期限、投资计划、收益和融资平衡方案、预期收入等测算，做好专项债券年度项目库与政府债务管理系统的衔接，配合做好专项债券发行各项准备工作，加强对项目实施情况的监控，并统筹协调相关部门保障项目建设进度，如期实现专项收入。

### （二）资金流入管理

本项目资金流入主要为资本金、债券资金和项目收入流入。项目资本金来源于财政预算安排资金。每年及时按要求申报财政预算，使本项目资本金需求纳入财政预算安排。对于审批通过的项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。项目专项债券资金由县财政统一管理，专账核算，专款专用，不得挪用。或者在商业银行开立独立于日常经营账户的债券资金管理专用账户（以下简称债券资金专户），用于专项债券募集资金的接收、存储及划转。本项目收入专款专用，收入资金由建设单位按期存入区财政专用账户，专项用于本项目债券本息的偿付。项目资金实行预算管理、总量控制，使用和管理应当符合国家宏观政策、产业政策，遵循公开透明、定向使用、科学管理、加强监督的原则，发挥引导放大作用，扩大政策受惠面，确保资金使用规范、安全和高效。项目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，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。项目主管部门、项目单位应切实做好项目收入管理。

### （三）资金流出管理

本项目资金流出主要包括项目建设投资支出、流动资金支出等投资支出、债券本息偿付和项目运营成本。关于建设投资等投资支出，负责实施的施工单位按照进度提出申请，并报送监理单位、建设单位，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，并抄送财政局、发改委；经发改委、财政局同意后，方可从专用账户中拨付资金。项目建设资金的使用和管理必须符合国家、省、市、区有关财务制度的规定，应接受财政、审计等部门监督与检查。在办理资金支付前，项目单位应将“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，报财政部门进行用途审查，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，项目单位不得从债券资金专户拨付资金。关于债券本息偿付，由县财政组织准备需要到期支付的债券本息。由项目建设单位按时将当期还本付息的资金上交到县财政局，由县财政向市财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。项目运营成本严格按计划支出，预算外支出要上报审批。编制年初部门预算时，项目单位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，财政部门根据项目运营收入情况下达项目运营资金。年度终了，项目单位应编制项目年度运营成本收支情况经主管部门审核后报财政部门。项目主管部门及项目单位应严格控制项目运营成本。

#### （四）资金预算绩效评价

1、县财政局将按照中共中央国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》中发[2018]34号文的要求，将专项债券资金的使用纳入到项目主管单位的绩效评价范围之内，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、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。

3、开展重点项目绩效评价工作。由财政部门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。财政部门和项目主管部门应

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财政部门备案。优化评价结果应用方式,提高财政资源配置效率。

4、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,项目单位负直接责任。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”。

## 十二、项目风险及应对措施

### （一）风险识别

为配套本项目建设，政府需完善项目周边的道路、供水、排水、供电、公共交通等公共服务设施，存在不能按期落实影响本项目建设和运营的风险。

本项目建设涉及其周边居民，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。

### （二）风险清单

本项目的具体风险清单如下：

表 12-1 项目主要风险清单表

序号	风险	风险描述
1	设计缺陷风险	设计缺陷风险是指在项目建设过程中，由于初始设计存在缺陷造成的风险。
2	设计变更/优化风险	设计变更/优化风险是指在项目建设过程中，由于新要、新材料或新工艺的发展而导致设计变更/优化造成的风险。
3	工程质量风险	由于施工单位管理不善，技术不够熟练，或者监理不到位等原因造成的工程质量问题。
4	完工延误风险	工程未能按照计划工期完成的风险。
5	稳定性风险	第三方指的是政府和社会资本方之外的任何一方，由于第三方的原因导致项目损失的风险。
6	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。
7	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。
8	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。
9	收益不足风险	项目运营收益不能达到预期水平的风险。
10	通货膨胀风险	由于通货膨胀导致的各项目成本上升风险。
11	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。

### （三）风险应对

本项目的风险应对措施如下表：

表 12-2 针对本项目风险的应对措施

序号	风险细分	风险应对措施
1	设计缺陷风险	本项目设计由项目业主采购专业设计机构进行设计，对设计采购有主导权，设计成果及设计概算经过专家审查，施工图由专业机构审查，确保项目设计成果符合国家法律法规相关规范。
2	设计变更/优化风险	在项目建设期内，施工单位应严格按照施工图及批准的施工组织设计进行施工，并无条件地接受实施机构、监理单位、审计单位对工程施工进度、质量、造价、安全和文明施工等方面的监督管理。项目变更在未得到实施机构同意及适用法律要求的对设计文件的变更文件的批准前，施工单位不得将变更文件用于本项目施工。
3	工程质量风险	在工程建设日常监督和检查、项目验收中，政府方有权要求施工单位拆除不合格的建设工程并重建合乎标准的工程，更换有缺陷的材料和设备。施工单位应承担由此而造成的任何增加的费用和政府方发现这些问题的检查检验费用，并应对由此造成的工期延误负责。
4	完工延误风险	政府方违反施工合同及其他相关约定导致的延迟将相应顺延本项目建设期限，若延误对项目发债期限内收益造成实质性损失还应承担责任。施工单位未能按照施工合同及其他相关约定按期完工的，若延误对政府方造成损失的，施工单位应给予赔偿。
5	稳定性风险	政府方负责建设过程中涉及的居民或其他第三方协调工作，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。
6	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。
7	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。
8	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。
9	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。
10	收益不足风险	本项目的收益主要为预计收入包括储备粮储存和轮换收入、综合楼出租收入及粮食烘干收入等，项目收益存在不稳定性风险。
11	不可抗力风险	受不可抗力事件影响时，应先行采取合理的努力以缓解不可抗力的影响，并承担采取这种措施时可能发生的费用。不可抗力造成的损失，应先由通过保险获得补偿。

#### （四）投资者权益保障措施

##### 1.项目还款责任与保障

按照《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国

办函〔2016〕88号）规定，本级政府对地方政府债券依法承担全部偿还责任。本级财政将按照《财政部关于印发〈地方政府专项债务预算管理办法〉的通知》（财预〔2016〕155号）规定，及时按照转贷协议约定逐级向省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。

## 2.项目收入管理

本项目债券存续期间，项目所产生的一切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，债券发行期间运营期内预计可实现收入扣除项目运营成本及税费后，可用于资金平衡的项目相关预期现金净流量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，实施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。

## 3.从制度层面建立债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

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

### （1）建立完善政府债务风险防控机制

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）和《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88号），省政府出台了《安徽省人民政府关于加强地方政府性债务管理的实施意见》（皖〔2015〕25号）、《关于印发政府性债务风险应急预算的通知》（皖政办秘〔2017〕10号）等一系列规范性文件，构建了安徽省政府债务管理的制度框架。2017年6月成立了以李国英省长为组长的政府性债务管理领导小组（政府性债务风险事件应急领导小组）。

### （2）实行政府债务限额管理

2015年起，财政部实施政府债务限额管理，制定了《关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2015〕225号），及时将财政部下达全省的政



府债务限额向省人大常委会提请审议，严格履行预算调整程序，研究提出债务限额分配方案下达市、县，要求市、县政府举借债务不得突破批准的限额，确需举借债务的，依照经批准的限额提出本地区当年政府债务举借和使用计划，列入预算调整方案，报本级人大常委会批准，报省政府备案，并由省政府代为举借，2018年制定《新增政府债务限额分配管理暂行办法》，科学分配新增政府债务限额。

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

### （3）有效防范化解政府债务风险、严格政府债务风险监管

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

## 4. 落实加强政府债务预算管理

设立预算稳定调节基金，建立跨年度的预算平衡机制，加强一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算体系的统筹力度，强化项目资金的管理，加快专项资金清理，归并和整合力度。建立债务项目全生命周期偿债计划，分层次编制政府债务偿还规划和年度计划，建立健全政府债务滚动偿还方案，做好分年度的债务还本付息预算安排工作，加大预算的统筹力度，多渠道多角度全方位筹集资金偿还到期债务。根据财政部的相关要求和统一部署，根据债务分类，将一般债务纳入一般公共预算管理，将专项债务纳入政府性基金预算管理。

## 5. 项目资产管理

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