

阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目

实 施 方 案

主管部门：阜阳市颍州区粮食和物资储备局

财政部门：阜阳市颍州区财政局

实施单位：阜阳市颍州粮食储备库

二〇二五年二月二十五日

目录

一、项目基本情况	1
(一) 阜阳市经济、财政和债务有关数据.....	1
(二) 项目情况	2
1. 参与主体	2
2. 项目基本情况	2
二、经济社会效益分析	17
三、绩效评估分析	18
(一)事前绩效评估情况	18
1. 项目实施的必要性、公益性、收益性.....	18
2. 项目建设投资合规性与项目成熟度.....	21
3. 项目资金来源和到位可行性	21
4. 项目收入、成本、收益预测合理性	22
5. 债券资金需求合理性	22
6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点	22
7. 绩效目标合理性	23
8. 其他需要纳入事前绩效评估的事项。.....	24
(二) 绩效目标	24
1. 设定情况	24
2. 审核情况	26
四、项目投资估算及资金筹措方案	26
(一) 投资估算	26
1. 项目合规情况	26
2. 项目投资估算	27
(二) 资金筹措方案	28
1. 资金来源	28
2. 项目分年度融资情况	28
3. 资金筹措及使用计划	28
五、项目预期收益、成本及融资平衡情况	29
(一) 预期收益	29
1. 项目收入	29
2. 项目成本	42
3. 相关税费	49
4. 项目可偿债收益	50
(二) 债务还本付息情况	51
1. 专项债券还本付息情况	51

2. 总体债务还本付息情况	59
(三) 偿债指标计算	59
(四) 资金测算平衡情况	59
六、总体评价	64
七、项目风险控制及控制措施	64
(一) 风险评估情况	64
1. 财务风险	64
2. 工程项目管理方面的风险	64
3. 项目运营方面的风险	66
4. 影响融资平衡结果的风险	66
(二) 风险控制措施	67
1. 财务风险方面的应对措施	67
2. 工程项目管理方面的应对措施	67
3. 运营方面的应对措施	68
4. 融资平衡结果方面的应对措施	68
(三) 敏感性分析	69
八、投资者保护措施	69
(一) 从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案.....	69
(二) 项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息.....	70
(三) 落实加强政府债务预算管理	70
(四) 建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制.....	70
(五) 最终保障措施	70
(六) 本期专项债券资金管理方案	71
1. 预算管理	71
2. 资金使用	72
3. 项目收入	72
4. 还本付息管理	72
5. 绩效管理	73
6. 部门职责	73
7. 监督管理	74

一、项目基本情况

（一）阜阳市经济、财政和债务有关数据

一、地方经济状况			
近三年经济基本状况			
项目年份	2021 年	2022 年	2023 年
地区生产总值（亿元）	3071.5	3233.3	3323.7
地区生产总值增速（%）	9	3.9	5.8
第一产业（亿元）	417.3	434.2	433.1
第二产业（亿元）	1151.2	1221.3	1169.1
第三产业（亿元）	1503	1577.8	1721.5
产业结构	/	/	/
第一产业（%）	13.59	13.4	13.03
第二产业（%）	37.48	37.8	35.17
第三产业（%）	48.93	48.8	51.79
固定资产投资（亿元）	/	/	/
二、财政收支状况（亿元）			
（一）近三年一般公共预算收支			
项目年份	2021 年	2022 年	2023 年
一般公共预算收入	189.6	184.6	194.7
一般公共预算支出	635.7	622.4	648.7
地方政府一般债券收入	40.9	35	39.1
地方政府一般债券还	78	24.7	25.9
转移性收入	/	/	/
转移性支出	/	/	/
（二）近三年政府性基金预算收支			
政府性基金收入	34.1	53.3	25.1
政府性基金支出	152	36	22.3
地方政府专项债券收入	72.7	28.4	209.4
地方政府专项债券还	48.8	/	206
（三）近三年国有资本经营预算收支			
国有资本经营收入	0.5	9.1	0.83
国有资本经营支出	0.4	0.4	0.54
三、地方政府债务状况（亿元）			
截至 2023 年底地方政府债务余额	469.6		
2021 年地方政府债务限额	289.4		
2022 年地方政府债务限额	250.81		
2023 年地方政府债务限额	492.6		

（二）项目情况

1. 参与主体

主管部门：阜阳市颍州区粮食和物资储备局

项目单位：阜阳市颍州粮食储备库

2. 项目基本情况

（1）项目名称：阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目

（2）项目区位：阜阳市颍州粮食储备库王店粮站、胡庙粮站、九龙粮站、西湖粮站、三塔粮站、三合粮站。

（3）项目建设内容和产出：项目规划总建筑面积 20694 平方米，改造提升西湖粮站、九龙粮站、王店粮站、三塔粮站、胡庙粮站、三合粮站仓容共计 11.4 万吨，配套场地硬化等辅助工程。

（4）项目建设期和运营期

项目建设期为 2023 年至 2026 年，运营期为 2027 年至 2046 年，因专项债券期限小于运营期，因此，本项目计算期取 2027 年至 2046 年。

项目工程建设期为 50 个月，2022 年 11 月-2023 年 3 月完成项目前期工作；2023 年 4 月-2026 年 12 月为项目工程建设期，2026 年 12 月底项目工程全部竣工并验收。

（5）项目建设方案

1) 土建建设方案

①设计原则

建（构）筑物的建筑设计本着经济、适用，在可能条件下注意美观的原则，采用已成熟的新技术、新工艺、新材料，严格执行相关规

范和标准，并满足防震、防水、防腐、防噪、通风要求。

结构设计力求贯彻安全适用、经济合理的原则，并根据工艺要求，结合地质情况及地震条件综合考虑。

以能满足工艺生产需求为前提，力求做到方便管理、操作和维修，尽量缩短管线，节约能耗，节约土地，减少投资。

在工艺、生产、安全允许的前提下，尽量采用轻型材料。

②土建工程方案

i. 仓型选择

目前，平房仓、浅圆仓、立筒仓是主要的储粮仓型，其比较如下：

a. 平房仓占国内新建粮库的 85%以上，高大散装平房仓隔热防潮性能较好，并配有粮情检测、机械通风、环流熏蒸、谷物冷却、内环流控温、充氮气调、空调制冷等新技术，为安全储粮提供了可靠保证；适用于散粮及包粮的长期储备。

b. 浅圆仓机械化程度较高，粮食靠自流出粮可达到 $2/3-3/4$ ，辅以合理的出仓装置，可很好的实现进出粮机械化；适合大宗散粮的长期储备。

c. 钢筋混凝土筒仓具仓容量大、机械化程度高等特点，是现代化的粮库选用仓型。筒仓的工艺流程使它能迅速完成粮食进出仓操作，有利于实现机械化及标准化管理；适合中转仓库的使用。

综合可知，高大平房仓总造价低、施工工期短、运营成本低，适用于长期储粮。浅圆仓占地面积小，机械化程度高，周转方便快捷，适用于长期储备和中转。

综合考虑结构的可行性和安全储粮、运营成本、当地的气候环境、

粮库建设的经验等多种因素，本设计选择了平房仓作为储备仓型。

ii. 主要材料

所有的主钢构（梁、柱、腹板、翼缘板）材质为 Q345B 钢材。支撑及檩条等小构件为 Q235 钢。钢筋采用 HPB300, HPB335, HRB400 型。混凝土采用 C25、C30 型。

iii. 建筑方案

本次改扩建工程，充分考虑适用、经济、美观、安全储粮等方面的要求并与场地现状结合，项目共计建设标准化储备仓 10 栋。具体如下：

项目建筑方案信息表

序 号	工程名称	建设面积 (m ²)	尺寸	库容
1	西湖粮站平房仓	3600	150m × 24m	19000 吨
2	九龙粮站平房仓	4374		23000 吨
	其中：1#仓	3078	114m × 27m	16200 吨
	2#仓	1296	54m × 24m	6800 吨
3	王店粮站平房仓	1920	80m × 24m	12000 吨
4	三塔粮站平房仓	7200		40000 吨
	其中：1#仓	1800	60m × 30m	10000 吨
	2#仓	1800	60m × 30m	10000 吨
	3#仓	1800	60m × 30m	10000 吨
	4#仓	1800	60m × 30m	10000 吨
5	胡庙粮站平房仓	1620	54m × 30m	10000 吨
6	三合粮站平房仓	1800	60m × 30m	10000 吨
	合计	20514		114000 吨

iv. 建筑特征

平房仓建筑平面为矩形，总建筑面积 20514 平方米，总计仓容 11.4

万吨，均为单层建筑，层高 8~9 米，堆粮高度均为 6 米。耐火等级为二级，生产类别为丙类。平房仓的设计充分考虑了满足储粮的要求，即密闭，控温隔热、防潮、防鼠、进出粮查仓方便等。仓门采用保温密闭平开门，窗采用保温密闭窗，内设承压防雀网。门窗洞口及堆粮线四周设密封塑料槽，满足气调密闭的要求；屋面采用二级防水，在屋盖拱板上弦采用 25 厚挤塑型聚苯板保温隔热，屋盖拱板下弦采用 50 厚普通聚苯板保温隔热，以达到控温隔热的目的。

v. 结构方案

a. 设计荷载：基本风压： $W_0=0.35\text{KN/m}^2$

基本雪压： $S_0=0.45\text{KN/m}^2$

屋面活荷载标准值： 0.5KN/m^2

屋面拱板下弦施工荷载标准值： 0.5KN/m^2

小麦重力密度： 8KN/m^3

粮食平堆高度 6 米

b. 结构选型

新建平房仓，排架结构，屋盖为预应力钢筋砼拱板，墙体采用 490 墙厚，3 米设一钢筋砼柱，基础采用钢筋混凝土条基。

构筑物水塔为钢筋砼特种结构，基础为筏板基础。

其它新建附属工程均为砖混结构，墙体采用 240 厚砖墙，基础采用砖砌条基。

建筑物结构安全等级为二级，主体结构设计使用年限为 50 年。

抗震设防烈度 6 度。

③总平面布置

i. 总平面布置原则

a. 在满足防火、安全等国家颁发的现行规范、规程前提下，根据粮食物流的特点，合理确定建、构筑物间距、尽量节约用地。

b. 满足工艺作业要求，运输路线通畅，物流、车流、人流划分明确，有利于发展延伸。

c. 注意库区环境，尽量考虑场区环境的绿化，使之成为一个和谐、协调的建筑群体。

ii. 总平面布置方案

根据各粮站的发展规划，按照符合消防安全需要、满足工艺流程、便于物流运输和生产服务管理、功能分区合理、建筑物布局相对紧凑的原则进行规划布局。项目工程根据规划要求分为仓储区、加工区、生活办公区，具体布置详见总平面规划图。

iii. 场内道路

库房之间采用直线环行道路，既满足生产运输的需要，也满足消防通道要求。库区内主干道路宽 14m，次干道路宽 10m。路面采用水泥砼路面，面层厚 0.30m，标号为 C25，道路最大纵坡 2%，最小转弯半径 9m。库区对外运输利用原有的砼道路。保证人流、车流、货流各行其道，互不干扰，并与城市干道形成良性的交通组织关系。

iv. 厂内绿植

场地内已有绿植，起到降尘、降噪作用。

v. 消防安防

总图内主次干道与支路结合，形成环状路网，交通道路顺畅，满足生产及消防要求。库区设置物流主入口，连接城市干道，便于运粮

车运粮作业。道路转弯半径均不小于 9m，以确保消防车畅通无阻。各个建构筑物周围均形成环路，保证了车辆及各种移动机械的灵活作业，满足作业和消防要求。

安全监控系统主要由监控系统和电气系统组成，监控系统包括仓容管理，粮食的入仓、发放和倒仓。粮库把收购的粮食经过烘干以后即进入粮仓，在一定的温度、湿度下进行保存，温度或湿度超过标准时需要进行通风或倒仓，通过发放系统可把粮食装到车上运往外地。仓容管理由一台工业控制机，一台打印机，两台流量测试仪和一台散料秤组成。两台流量测试仪分别装在斗式提升机上，在入仓和倒仓时，可通过流量测试仪计算出各仓中粮食的数量，在发放时，通过散料秤来计量装入车中的粮食。

2) 工艺设计方案

储粮工艺采用目前国内最先进的安全“四合一”储粮技术；装卸输送采用散装机械化技术，实现“四散”的基本功能；充分发挥信息化管理技术优势，实现与省级仓储管理平台的兼容。使粮食能更方便、快速地进出粮仓，并保证粮食在长期贮存过程中的质量安全。

①设计原则

本设计以“功能协调、储粮安全、工艺灵活、节约投资、提供效率”为原则。在储粮工艺、烘干工艺等方面，采用国内较先进的技术装备、技术方案和管理技术。

②设计内容

i. 项目总体工艺要求及功能分析

ii. 粮食进出仓工艺；

iii. 机械通风系统工艺;

iv. 环流熏蒸系统工艺;

③项目总体工艺要求

项目总体功能布局应符合粮食储备和轮换的要求,设计上充分考虑方便粮库的运营管理,实行储备生产,辅助生产(维修)、办公生活合理布局,科学管理。

i. 具备机械通风系统、熏蒸系统、粮情检测系统等科学保粮技术,配备办公及生活配套等功能;

ii. 库区总平面布置,做到物流合理,实用科学;

iii. 运输要求运输顺畅,人货分流,满足安装,检修,消防,安全等要求;

iv. 熏蒸要求达到高效、先进、安全、环保、经济,符合国家储粮技术规范要求;

v. 方案设计应符合国家有关设计最新规范要求 and 设计标准。

④功能分析

i. 粮食物流系统

a. 粮食物流系统的构成

库区粮食物流系统包括集散运输、储存、装卸、配送及物流信息系统。本方案设计主要从以下各方面构建项目的物流系统:

库区机械输送系统及库内外公路形成完善的多式联运交通运输系统。

平房仓利用移动式机械化保证了不同运输系统散来散走、包来包走、包来散走、散来包走的物流装卸衔接的可靠性。

b. 粮食储备信息管理系统：与上述各项储备有关的计划、预测、动态（运量、收、发、库存）的信息及数据资料。

c. 库区粮食物流情况分析

a) 粮食流向

收纳接卸：该项目储粮品种主要为玉米、小麦，通过周边的农户、粮商运入库内，根据当地收粮特点，存在短期作业量大，作业车辆密集的特点；来粮方式目前包散并存，干、湿粮并存。

发放：储备粮轮出的以汽车运输的形式出库，以包粮或散粮形式发放。

b) 粮食流量

本项目设计总仓容为 11.4 万吨，按两年轮换一次考虑，则年轮换量为总仓容的 1/2，即 5.7 万吨；以此为依据，确定粮食进出仓工艺设备。

ii. 安全储粮系统

为确保粮食储备的安全，需配备安全保粮系统。安全保粮系统由以下部分组成：

a. 强制通风系统

b. 环流熏蒸系统

c. 粮情检测系统

d. 仓储机械系统

⑤ 仓容

粮食容重按 $0.75\text{t}/\text{m}^3$ 计算。

平房仓共 10 栋，建筑面积 20514 m^2 ，装粮高度均按 7m 考虑，

总仓容为 11.4 万吨。

⑥平房仓工艺

i. 平房仓进仓系统：作业线主要包括计量、初清及输送装置。散装来粮采用汽车衡进行计量；通过移动清理筛清理出粮食中的大小杂质；由不同长度的移动式胶带输送机进行组合，完成一定距离的水平输送；采用移动式补仓机，以使粮食堆高达到 6.5m，完成进仓作业。

平房仓进仓作业方式如下：

汽车、拖拉机包粮→取样检验→汽车衡检斤→拆包、除杂→移动式皮带输送机→移动式多功能堆粮机→入平房仓

补仓时作业方式如下：

汽车、拖拉机包粮→取样检验→汽车衡检斤→拆包、除杂→移动式皮带输送机→移动式多功能堆粮机→通过窗户补仓→人工平仓

ii. 平房仓出仓系统：作业线主要由移动式出仓机、输送装置组成。本设计采用适用的移动式出仓机，解决目前平房仓出仓装置操作不方便、效率低的问题。汽车散装发放采用汽车衡进行计量。

平房仓出仓作业方式如下：

平房仓散粮→挡粮板出粮口→移动式皮带输送机→计量、灌装打包→移动式皮带输送机/电瓶车→装入汽车→汽车发放。

或者

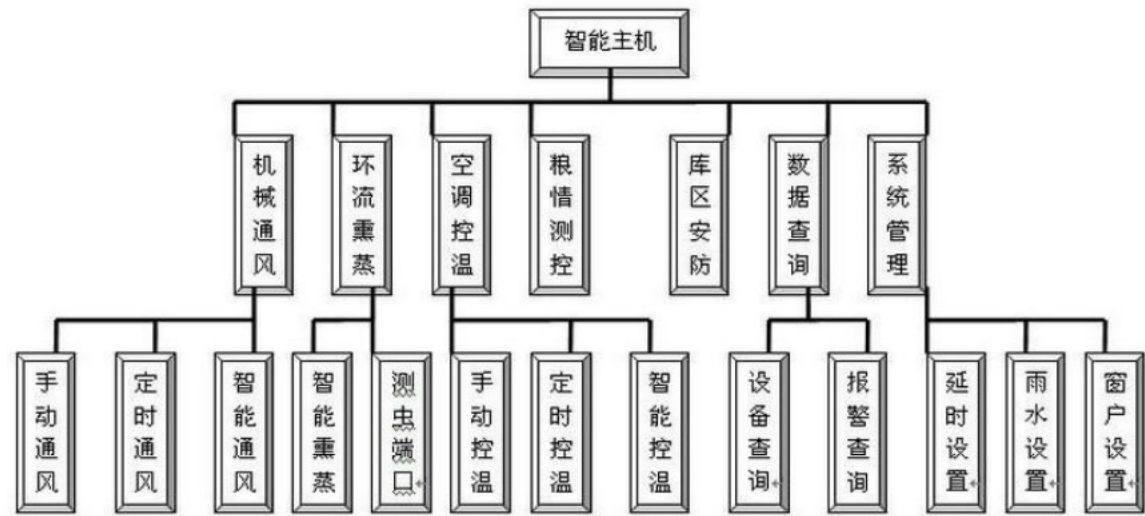
平房仓散粮→扒谷机→移动式皮带输送机→计量、灌装打包→移动式皮带输送机/电瓶车→装入汽车→汽车发放。

3) “四合一”储粮技术

“四合一储粮技术”主要包括粮情测控系统、储粮机械通风技术、磷

化氢环流熏蒸技术和低温储粮技术。

系统软件构架图



①系统软件构架

智能化平台共分为空调控温模块、环流熏蒸板块、粮情监控模块、库区安防模块、数据查询模块、系统管理模块。各模块的有效运行，做到了平台系统的功能分区、界面类似、参数共享、操作方式统一等。

i. 粮情测控系统

在储备库建成后，库区粮情监控覆盖率为 100%，监测系统由计算机、测控主机、测控分机、分线器、测温电缆、仓温仓湿传感器、气温气湿传感器、库内通讯电缆、库外通讯电缆组成。利用现代电子技术来实现粮食储藏过程中对粮情变化的实时检测、对实时检测数据进行分析与预测、对异常粮情提出处理建议和予以控制的措施等的装置，为科学及安全储粮提供技术保证和科学依据，同时具备数据打印储存等功能。

ii. 储粮机械通风系统

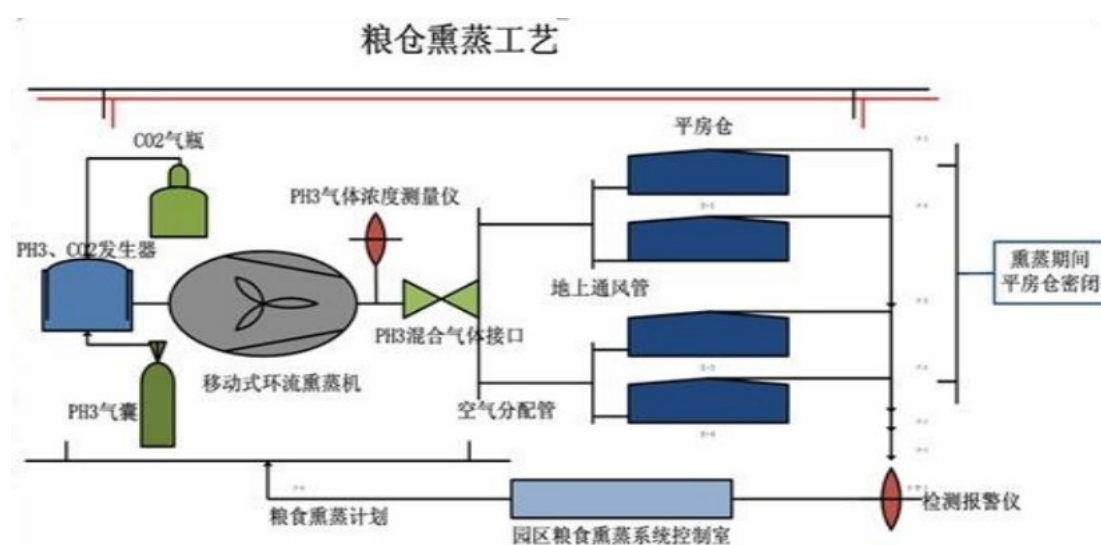
通风系统以单廋间为一个通风单元，通风强度为 6-9m³/h. t。送

风系统采用地上笼通风道及移动式离心通风机，一机二道单面通风；每廋间南面檐墙上部设 2 台固定式轴流风机排风。排风系统与送风系统可互为独立又可同时运行，其通风过程将根据贮粮测温系统所采集的粮温数据，按不同的通风工况运行。

通风口、空气分配箱采用 GB709-88 标准钢板，分配箱厚度 3mm，通风口厚度 4mm，外表面除锈后喷涂两遍防锈漆，两遍面漆。风道采用 GB708-88 标准冷轧钢板，厚度 2mm，主风道靠墙一侧开孔 8-10%，支风道开孔率 30%，风道直径 500mm，高度 345mm，双面镀锌处理。

iii. 环流熏蒸技术

平房仓熏蒸系统采用固定式环流熏蒸形式，主要由施药装置、环流装置和磷化氢检测装置三部分组成。环流熏蒸系统利用平房仓仓底地上笼风道，将磷化氢熏蒸剂不断注入仓内，通过设在平房仓檐墙的环流管道，使熏蒸气体通过粮堆后形成循环，以促进磷化氢以一定的浓度在粮堆中的均匀分布，达到杀虫的目的，同时可以减少熏蒸剂的用量及外泄量，达到节约及环保的目的。



a. 施药装置

施药装置可采用仓外磷化氢发生器或磷化氢钢瓶施药装置。仓外

磷化氢发生器由可定时定量投药的投药反应器、过滤净化器、磷化氢气体与二氧化碳混合器、二氧化碳减压释温装置、感应压力表及控制器等组成。其磷化氢发生速度可控，使磷化氢气体与二氧化碳气体混配后磷化氢气体含量达到 1%~2% (W/W)。为达到上述效果，要求产生的磷化氢与二氧化碳充兑比例可控。钢瓶施药装置为将钢瓶内的磷化氢和二氧化碳混合气体由高压状态转化成低压状态、由液态转化成气态的装置，一般由钢瓶、钢瓶运载工具、减压器、释温装置、计量器械、软(硬)连接管等组成。钢瓶混合气中磷化氢纯度不小于 99.9%，磷化氢气体与二氧化碳气体重量比为 2: 98，钢瓶施药量和施药速度可控。

b. 环流装置

环流装置由环流风机、环流管道、施药检测口及必要的调节控制装置等部分组成，可分为移动式和固定式两种形式，本设计采用固定式环流装置。在风机的正压段应设有施药口和磷化氢浓度检测口，并同时适用于钢瓶施药装置与仓外磷化氢发生器施药。与各通风口连接的环流管道的风量可调节，能保证环流熏蒸过程中进入各通风道的风量基本一致。环流熏蒸机的功率应<1KW，风压<1000Pa，风量<1000m³/h，并能保证仓内气体交换次数在 2-10 次/日之间。

c. 磷化氢浓度检测装置

磷化氢浓度检测装置的作用是检测熏蒸期间仓内磷化氢浓度和工作环境磷化氢浓度。

磷化氢气体取样装置由气体取样端头、取样管、取样阀门(或夹)、检测箱、取样泵等组成，平房仓每廋间应配置 1 套气体取样装置，且取样点不少于五个，并应设回气管。气体取样管应选用柔性塑料或橡

胶管，内径 5mm，管壁厚度应不小于 1.5mm。取样管及回气管穿墙采用法兰或螺纹密封方式。取样管根数应与取样点一致并编号。

iv. 视频安防模块

该智能化系统可完全操控库区的所有摄像头，可 24 小时对库区所有区域进行全覆盖监测，并与安保室主机联通，数据共享，同时主机可实时监控核心部位的运行状态及安全状况。

v. 数据查询模块

该系统具备数据查询功能，储备库每名保管员都具备一个电子身份，使用自己的账户密码进行登录，在登录后操作所有的装备，系统可自动记录操作人操作记录，及操作时的仓温仓湿、气温气湿等基本数据，同时数据查询结果与打印机连接可以打印保存。

vi. 系统管理

该模块主要对系统里的各项参数进行设置，包括了雨水感应灵敏度、风机延时开始时间、风机联动间隔时间、分机时间校对、系统关闭等功能。

5) 辅助工程

① 给排水工程

i. 给水

项目用水主要是生活用水和杂用水。生活用水量按 30 人（包括工作人员及粮食运输、装卸人员），人均消耗 100 升/天计算，杂用水主要为绿化及道路浇洒用水。项目全年生活用水量约为 900 立方米。

a. 水质、水压要求

生活、消防用水符合《生活用水卫生标准》（GB 5749-2006）的

水质要求。空调用水应符合水温、水压要求。水温要求在 $15^{\circ}\text{C} \sim 18^{\circ}\text{C}$ 为宜。供水压力至 0.25MPa 。

b. 水源

项目地处颍州区，该区域供水管网已敷设完成，供水可市政供水系统来保障。项目用水由各粮站已有供水管网接入。

c. 管材与接口

室外埋地给水管采用给水铸铁管，石棉水泥接口，室内生产、生活、消防给水管架空部分采镀锌钢管，法兰和丝扣连接。排水管采用 PVC 硬聚氯乙烯排水管，粘接。

所有埋地的给水铸铁管，外壁刷石油沥青两道，镀锌钢管不做防腐处理。

ii. 排水

库区排水采用雨污分流制，雨水为地面有组织排放，沿库区道路两侧敷设排水管道系统，生产、生活废水可直接排入库区排水管网，最终用于绿化和喷洒路面。

② 供电系统

i. 用电负荷

项目粮仓用电约 9.17 万度。

ii. 电源要求

供电电源要求 $380/220\text{V}$ 。

iii. 供电方案

根据《供配电系统设计规范》GB50052-2009 和《粮食仓库建设标准》(建标 172-2016)，本项目按照三级负荷供电设计， 10kV 电源由市

政引入。根据《建筑设计防火规范》GB50016-2014（2018 年版）之规定，消防电源等级应为二级。在库区设置柴油发电机作为消防负荷备用电源，满足消防负荷的供电要求。机房计算机等重要负荷设 UPS 后备电源，提高供电可靠性。

该项目所需电力由各乡镇变电站直接供应，由库区地下电缆引至库区配电室，变压后分送至仓库。

库外供电专线，采用交联聚乙烯全包装高压电缆引下，然后采用直埋方式输送变配电室。电气主要接线 10kV 侧为单母结线方式。

低压配电线路采用 vV 型全塑电缆及 BV 型铜芯塑料电线。布线方式为沿车间电缆沟和局部穿钢管敷设。

iv. 照明

生产场所和室外照明均采用 LED 光源灯。综合管理用房、辅助用房一般场所为荧光灯或节能型光源。主要建筑物内灯具选型及设计照度值见下表：

库区照明灯具选型及照度标准

位 置	照度（LX）	灯 具	照明形式
散装平房仓	50	三防LED灯	一般
辅助用房	150	LED灯	一般
库区道路	15	防水防尘LED	一般

v. 防雷和接地

各建筑物按规范设计防雷装置，在建筑物屋顶设避雷网，引下线间隔不大于 30 米。

低压配电系统为中性点直接接地系统，在变配电室外作集中接地装置，接地网和本接地装置相连接，接地装置的接地电阻执行《工业

与民用电力装置的接地设计规范》。

6) 其它工程

项目工程管线有给水管、雨水管、污水管、电力电缆、通讯电缆等五种，除电力电缆和通讯电缆采用电缆沟铺设外，其余管线一律采用直埋铺设。各种管线之间及管线与道路及建筑物之间要保持一定的水平和垂直间距，避免相互干扰，各种管线在垂直交叉时，应遵循如下原则：

- i. 压力流管让重力流管；
- ii. 小管径让大管径；
- iii. 给水管尽量在污水管上面；
- iv. 易弯曲管让不易弯曲管；
- v. 临时性管线让永久性管线；
- vi. 工程量小的管线让工程量大的管线。

二、经济社会效益分析

（一）该项目的建设，将有力地促进当地和周边地区粮食产品的销路，增加农民对粮食等农作物的供给量，因而提高农民的收入。落实粮食敞开收购政策，搞活粮食流通，解决并满足了城市居民的用粮需求，又能带动农民增收和当地经济发展，保证军需民食。

（二）项目的建设能带动建材、粮油加工等相关行业的发展，能强力拉动当地投资，推动民生及社会事业发展，企业所延伸的更多配套服务业可以提供就业岗位，有利于解决当地人员的就业问题，有利于社会的稳定发展，增加当地群众的就业机会和收入，. 促进消费，拉动地方国民经济的增长。

（三）项目的建设，将进一步完善粮食储备、中转基础设施，增强国家对粮食市场的宏观调控能力，调节粮食供需矛盾、稳定粮食市场、保障粮食供应和存储安全、备战备荒、应急救援，利于社会的安定团结，提高了人民群众的生活水平，具有十分重要的意义。

（四）有利于形成粮食流通格局，为解决当地粮库仓容、中转设施不足的矛盾，增强粮食应急调运能力，实现粮食散储、散运、散装、散卸的变革，提高粮食流通自动化、系统化和设施现代化水平，提高粮食流通效率，降低粮食流通成本。项目建成后，对服务好“三农”和新农村建设将起到不可替代的作用。

（五）作为新型的高标准的现代化程度较高的大型粮食储备库，该项目工艺无公害、无污染，符合绿色环保的要求，起着典型示范作用，对推进仓储技术进步将起到积极作用。

三、绩效评估分析

（一）事前绩效评估情况

事前绩效评估主要判断项目申请专项债券资金支持的必要性和可行性，重点论证以下方面：

1. 项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）必要性

1）确保国家惠农政策落实的需要

阜阳作为安徽省的粮食主产区之一，目前地方粮食储备基础设施落后，仓容严重不足，从而造成了国家托市收购等一系列惠农政策在阜阳实施相对困难，既不利于农民节约交粮成本，落实托市收购价格，

提高农民收入，又不利于当地掌握一手粮源的收购规模和比例，影响了国家各项宏观调控作用的发挥。该项目建成后，可为当地农民降低售粮成本，并积极配合政府掌握一手粮源的收购规模和比例创造条件，更好的发挥国家各项粮食宏观调控作用。

2) 积极响应粮食和物资储备等各项规划实施的需要

按照《安徽省“十四五”粮食和物资储备发展规划》、《安徽省粮食和物资储备基础设施建设规划》、《阜阳市“十四五”粮食和物资储备发展规划》等有关政策要求，粮食和物资储备基础设施是保障国家粮食和物资储备安全的重要基石。加强基础设施建设，提高基础设施水平，对推动粮食和物资储备高质量发展具有极其重要的意义。该项目加大新型基础设施建设力度，促进传统基础设施功能升级，着力构建与粮食生产和加工功能区相协调、与产业高质量发展相适应、与仓储和物流节点布局相匹配、与应急供应保障相衔接的基础设施发展新格局。

3) 服务“三农”的需要

粮食储备库以仓库为依托，通过开展订单收购，为“三农”搞好服务，把农民小规模生产与流通大市场连接起来，实现农民增收、企业增效的目的。同时也是更好的贯彻国务院对粮食实行最低收购价政策的需要，保护农民的利益，提高种粮农民的积极性。

4) 保障粮食安全的需要

粮食市场放开后，国家实行粮食安全省长责任制，建立健全粮食储备体系是各级政府的重要职责，是确保粮食安全的重要措施。储备

粮库的建设是确保粮食安全和构建和谐社会的关键。

5) 改善阜阳储粮环境，扩大储粮规模。

随着阜阳市城市规模的扩大，粮食产量和流通量逐年增多，为了促进农民增产增收、推进全区粮食储备事业科学发展、维护好国家粮食安全。本项目建成后，将大大提高颍州区粮食仓储能力，缓解仓容不足，改善储粮环境，切实满足储备粮集中储存的需要。

6) 提高储粮技术、改善储粮条件的需要

本项目作为现代化程度较高的粮食储备库，工艺设备先进，机械化程度高，人员素质优，有利于降低储粮成本，提高储备粮的质量。

(2) 公益性

我国农村形势越来越好，粮食连年丰收，以至许多地方出现仓库不够，无法收购粮食的现象，这是建国以来从未有过的事情。在这种新形势下，人们对粮仓的建设更加关心，对粮仓历史的研究也逐渐受到重视。而且粮仓的设计对于我国全国各地农村来说都有很大的作用。本项目的实施能够充分利用颍州区各乡镇及周边地区的农业资源以及公司在生产技术、销售等方面的优势，形成专业化粮食储存、企业化管理的产业化格局，对促进颍州区农业增效、农民增收具有重要的现实意义。

(3) 收益性

项目实施后，测算发债期内，可实现经营收入 708,101.40 万元，项目债券到期还本前，累计营运现金流量 15,837.41 万元，项目本息覆盖倍率 1.32 倍。

2. 项目投资合规性与项目成熟度

(1)2022 年 11 月 11 日,阜阳市颍州区发展和改革委员会作出《关于阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目建议书的批复》(发改产业[2022]171 号),原则同意阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目立项。项目代码为 2211-341202-04-01-429468。

(2)2022 年 11 月 18 日,阜阳市颍州区发展和改革委员会作出《关于阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目可行性研究报告的批复》(发改产业[2022]183 号),认为可研报告对项目建设的意义、技术、方案设计、环境分析等材料基础资料齐全,项目建设具有一定必要性和可行性,内容深度基本达到要求,原则予以通过。

(3)2022 年 12 月 26 日,阜阳市颍州区生态环境分局出具《关于阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目环评说明》,明确该项目不涉及环境敏感区,属于豁免类项目,不纳入环境影响评价管理,无需履行环评审批手续。

(4)2022 年 12 月 26 日,阜阳市自然资源和规划局颍州分局作出《关于颍州区粮食仓储改造提升项目用地预审与选址意见的回函》,明确该项目建设内容均为利用原场站用地,不涉及新增用地,且在土地利用总体规划确定的城镇村建设用地范围内,无需办理用地预审。

3. 项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 10,000.00 万元,由资本金和债券融资两部分组成,其中,资本金 3,000.00 万元,通过发行专项债券融资 7,000.00 万元。2024 年建设所需资金将按工程资金需求到位,后续项目建设所需资本金将根据项目建设进度逐步到位。

4. 项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入预测是依据项目区域的具体条件进行的，具体包括托市收购收入、市场粮销售收入、粮食烘干收入。取价过程参照了公开市场信息等，较为合理。

项目成本预测是依据项目建设与后期维护及形成收入所产生的支出进行测算的，具体包括市场粮收购成本，入库、保管、出库费，工资及福利费，燃料及动力费，维修费，管理费用，税费等，成本水平较同类业务的成本水平略高，更加谨慎，可实现程度更高，较为合理。

收益是项目收入与项目成本的综合结果。在收入与成本预测合理的基础上，本项目的收益预测较为合理。

5. 债券资金需求合理性

本项目总投资 10,000.00 万元，由资本金和债券融资两部分组成，其中，资本金 3,000.00 万元，占比 30%；通过发行专项债券融资 7,000.00 万元，占比 70%。债券资金总额占比符合规定。

项目所需的债券融资数额完全根据项目建设需求进行，不存在以债券融资抵偿运营期还本付息的情形，也不存在超过项目资金需求进行债券融资的情形，因而，债券资金需求是合理的。

6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目通过发行专项债券融资 7,000.00 万元，2024 年已发行 1,000.00 万元，发行利率 2.62%，计划 2025 年发行 2,500.00 万元，计划 2026 年发行 3,500.00 万元。发行期限为 20 年，假设融资利率 3.70%，每半年付息，到期一次性还本，发行费用按 1‰估算。

项目发行债券的数额与期限充分考虑了还本付息资金来源，即项

目运营期的收益分布，并按预测的项目运营收益规模与分布确定了项目拟发行的债券总额与期限。基于项目收入、成本与收益的预测，项目偿债计划是可行的。

由于收益的实现存在不确定性，因而本项目的偿债风险就是项目收益的实现风险，具体包括：一是运营后实际与预测的差异造成的风险；二是人员成本过度上升的风险。

7. 绩效目标合理性

本项目的绩效目标包括项目的总体目标与具体目标。具体包括：

（1）数量指标：规划总建筑面积 20694 平方米，改造提升仓容共计 11.4 万吨；

（2）质量指标：项目验收合格率；

（3）时效指标：2022 年 11 月-2023 年 3 月完成项目前期工作；2023 年 4 月-2026 年 12 月为项目工程建设期，2026 年 12 月底项目工程全部竣工并验收。

（4）成本指标：概算总投资 10,000.00 万元；

（5）经济效益指标：项目自身能获得收益且自求平衡；

（6）社会效益指标：通过发行本次地方政府债券，是否能增加社会公益服务水平以及是否带动地方经济投资的不断改善；

（7）生态效益指标：对附近生态环境影响是否良好；

（8）可持续影响指标：项目是否符合当地政府长远规划；

（9）服务对象满意度指标：社会公众满意度。

上述绩效目标均以能够实现项目建设与运营方案能够很好地落地依据，能够较好地促进项目实施单位按照项目计划、规划与方案逐项

落实并克服具体执行中可能存在的困难，具有可实现性、合理性与前瞻性的特征，绩效目标是合理的。

8. 其他需要纳入事前绩效评估的事项。

除上述事项外，本项目暂不存在需要纳入事前绩效评估的其他事项。

(二) 绩效目标

1. 设定情况

新增债券项目绩效目标表					
项目名称	阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目		使用领域	城乡冷链等物流基础设施	
主管部门	阜阳市颍州区粮食和物资储备局		项目实施单位	阜阳市颍州粮食储备库	
项目期限	项目工程建设期为 26 个月，2022 年 11 月-2023 年 3 月完成项目前期工作；2023 年 4 月-2026 年 12 月为项目工程建设期，2026 年 12 月底项目工程全部竣工并验收。				
项目属性	以前年度延续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2025 年新增项目 <input type="checkbox"/>				
项目拟投资数（万元）	项目资金总额：10,000.00 万元			执行率分值（10）	
	其中：1. 政府专项债券资金 7,000.00 万元				
	2. 其他财政拨款资金 0.00 万元				
	3. 除财政拨款外的其他资金 3,000.00 万元				
总体目标	项目规划总建筑面积 20694 平方米，改造提升西湖粮站、九龙粮站、王店粮站、三塔粮站、胡庙粮站、三合粮站仓容共计 11.4 万吨，配套场地硬化等辅助工程。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重（90）
	成本指标	经济成本指标	指标 1：成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	①建设成本节约率=[（计划建设成本-实际建设成本）/计划建设成本]×100%。 实际建设成本：项目实施单位如期、保质、保量建成项目实际所耗费的支出（考虑债券资金闲置因素），一般以中标价为基数测算。计划建设成本：项目实施单位为建成项目计划安排的支出，一般以招标价为基数测算。 ②运营成本节约率=[（计划运营成本-实际

				运营成本) / 计划运营成本] × 100%。 实际运营成本: 项目运营期间按照既定质量标准提供公共产品或服务实际耗费的支出。 计划运营成本: 项目运营期间按照既定质量标准提供公共产品或服务计划安排的支出, 一般以实施方案为准。成本节约率 ≥ 0 得 6 分, 成本节约率 < 0 不得分
	社会成本指标	指标 1: 合理控制成本	10,000.00 万元	实施单位控制各环节成本, 保证项目总成本控制在概算总投资内。 总成本小于或等于概算总投资, 得 6 分; 大于概算总投资但不超过 120%, 得 3 分, 大于概算总投资 120%, 不得分。
	生态环境成本指标	指标 1: 项目建设、运行过程中, 建设、垃圾及污水处理及时妥当	是	垃圾、污水处理得当, 达到规划目标得满分, 否则不得分。此项权重 6 分。
		指标 2: 项目建设是否体现绿色节能环保理念	是	项目体现绿色节能环保理念, 达到规划目标得满分, 否则不得分。此项权重 6 分。
		指标 3: 区域环境改善	是	区域环境得到改善, 达到此项要求满分, 否则不得分。此项权重 6 分
	产出指标	数量指标	指标 1: 项目建设内容	规划总建筑面积 20694 平方米, 改造提升仓容共计 11.4 万吨。
		质量指标	指标 1: 项目验收合格率	100%
		时效指标	指标 1: 按时完成建设	2026 年 12 月完成建设
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 本息覆盖倍数	本息覆盖率 1.2 倍以上
		社会效益指标	指标 1: 是否带动直接或间接就业增长	是
			指标 2: 配套环境是否得到一定改善	是
		生态效益指标	指标 1: 项目建设、运行过程中, 建设、垃圾及污水处理及	垃圾、污水处理得当, 达到规划目标得满分, 否则不得分。此项权重 6 分。

			时妥当		
			指标 2: 项目建设是否体现绿色节能环保理念	是	项目体现绿色节能环保理念, 达到规划目标得满分, 否则不得分。此项权重 6 分。
			指标 3: 区域环境改善	是	区域环境得到改善, 达到此项要求满分, 否则不得分。此项权重 6 分
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众对项目建设及运行满意程度	≥ 90%	满意度指标满分 6 分, 根据社会调查结果评分。

2. 审核情况

绩效目标已报阜阳市颍州区粮食和物资储备局审核和阜阳市颍州区财政局审定。

四、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

1. 项目合规情况

(1) 2022 年 11 月 11 日, 阜阳市颍州区发展和改革委员会作出《关于阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目建议书的批复》(发改产业[2022]171 号), 原则同意阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目立项。项目代码为 2211-341202-04-01-429468。

(2) 2022 年 11 月 18 日, 阜阳市颍州区发展和改革委员会作出《关于阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目可行性研究报告的批复》(发改产业[2022]183 号), 认为可研报告对项目建设的意义、技术、方案设计、环境分析等材料基础资料齐全, 项目建设具有一定必要性和可行性, 内容深度基本达到要求, 原则予以通过。

(3) 2022 年 12 月 26 日, 阜阳市颍州区生态环境分局出具《关于阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目环评说明》, 明确该项目不涉及环境敏感区, 属于豁免类项目, 不纳入环境影响评价管理, 无需履行环

评审批手续。

(4) 2022 年 12 月 26 日，阜阳市自然资源和规划局颍州分局作出《关于颍州区粮食仓储改造提升项目用地预审与选址意见的回函》，明确该项目建设内容均为利用原场站用地，不涉及新增用地，且在土地利用总体规划确定的城镇村建设用地范围内，无需办理用地预审。

2. 项目投资估算

根据立项批复，本项目总投资为 10,000.00 万元，投资构成详见下表：

序号	工程或费用名称	估算金额（万元）
1	工程费用	8,210.70
2	其他费用	774.32
3	基本预备费	752.08
4	建设期利息	262.90
	总投资	10,000.00

投资概算总表

单位：万元

序号	子项目名称	建设性质	工程费用	其他费用	基本预备费	建设期利息	总投资
1	王店粮站	改建	792.83	74.77	72.62	25.39	965.61
2	胡庙粮站	新建	686.98	64.79	62.93	22.00	836.70
3	九龙粮站	新建	1,677.87	158.24	153.69	53.72	2,043.52
4	西湖粮站	新建	1,387.49	130.85	127.09	44.43	1,689.86
5	三塔粮站	改建	2,923.98	275.75	267.83	93.62	3,561.18
6	三合粮站	新建	741.55	69.92	67.92	23.74	903.13
总投资			8,210.70	774.32	752.08	262.90	10,000.00

建设投资估算概算表

人民币单位：万元

序号	工程或费用名称	建筑 工程费	设备 购置费	安装 工程费	其他 费用	合计	比例 (%)	经济技术指标	
								工程量 (m²)	单价 (元/ m²)
一	工程费用	7,101.90	964.17	144.63		8,210.70	84.13%		
1	主体工程	6,154.20	964.17	144.63		7,263.00	74.42%		
1.1	西湖粮站平房仓	1,080.00	170.25	25.54		1,275.79	13.07%	3,600.00	3,000.00
1.2	九龙粮站平房仓	1,312.20	182.32	27.35		1,521.87	15.59%	4,374.00	3,000.00

1.2	王店粮站平房仓	576.00	101.60	15.24		692.84	7.10%	1,920.00	3,000.00
1.3	三塔粮站平房仓	2,160.00	316.50	47.48		2,523.98	25.86%	7,200.00	3,000.00
1.4	胡庙粮站平房仓	486.00	96.50	14.48		596.98	6.12%	1,620.00	3,000.00
1.5	三合粮站平房仓	540.00	97.00	14.55		651.55	6.68%	1,800.00	3,000.00
2	附属工程	947.70				947.70	9.71%		
2.1	附属用房	36.00				36.00	0.37%	180.00	2,000.00
2.2	场地硬化	911.70				911.70	9.34%	45,585.00	200.00
二	工程建设其他费用				774.32	774.32	7.93%		
2.1	土地使用权								
2.2	前期开办费				84.63	84.63	0.87%		
2.3	建设单位管理费				164.21	164.21	1.68%		
2.4	勘察、设计费				328.43	328.43	3.37%		
2.5	监理费				131.37	131.37	1.35%		
2.6	招标代理				24.63	24.63	0.25%		
2.7	工程保险费				41.05	41.05	0.42%		
三	预备费				752.08	752.08	7.93%		
3.1	基本预备费				752.08	752.08	7.93%		
3.2	涨价预备费								
	建设投资合计	7,101.90	964.17	144.63	1,526.40	9,737.10	100.00%		
	建设期利息（含债券发行费）					262.90			
	总投资					10,000.00			

（二）资金筹措方案

1. 资金来源

资金筹措（单位：万元）

项目总投资	资本金			融资	
	财政预算安排	发行专项债券用于项目资本金	自有资金	专项债券	市场化融资
10,000.00			3,000.00	7,000.00	
占总投资比例（%）			30.00%	70.00%	

自有资金安排情况：出资人为阜阳市颍州粮食储备库，出资方式为货币、资金来源为自有资金、2024 年到位 392.02 万元，2025 年到位 1,052.48 万元，2026 年到位 1,555.50 万元。

2. 项目分年度融资情况

2024 年已发行 1,000.00 万元，计划 2025 年发行 2,500.00 万元，2025 年及以后发行 3,500.00 万元。

合计			2024 年		2025 年		2025 年及以后	
	发行金额	期限	发行金额	期限	发行金额	期限	发行金额	期限

		20	1,000.00	20	2,500.00	20	3,500.00	20
--	--	----	----------	----	----------	----	----------	----

3. 资金筹措及使用计划

2024 年投入 1,392.02 万元，2025 年投入 3,552.48 万元，2026 年投入 5,055.50 万元。

资金筹措及使用计划表（单位：万元）

项目		合计	2024 年	2025 年	2026 年
项目总投资		10,000.00	1,392.02	3,552.48	5,055.50
建设投资		9,737.10	1,391.02	3,477.53	4,868.55
建设期利息		262.90	1.00	74.95	186.95
资金筹措		10,000.00	1,392.02	3,552.48	5,055.50
资本金	通过财政预算安排				
	专项债券用于资本金部分				
	自有资金	3,000.00	392.02	1,052.48	1,555.50
专项债券本金		7,000.00	1,000.00	2,500.00	3,500.00
市场化融资					

五、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）预期收益

1. 项目收入

（1）项目收入来源及测算依据

项目运营期从 2025 年开始，运营时间长度为 20 年，与债券剩余期限相同。项目主要托市收购收入、市场粮销售收入、粮食烘干收入。

（2）项目收入预测

1) 托市收购收入

项目建成后新增有效仓容约 11.40 万吨，根据国有粮食储备现状及市场粮购销规模行情，拟定本项目以 50% 为市场容量托市收购，50% 储备容量，即按 57,000.00 吨托市收购，57,000.00 吨储备，其中托市收购为一年一季。

① 保管费收入

项目建成后主要用途为代中国储备粮管理集团有限公司存储粮食，本项目新增有效仓容 11.40 万吨，托市收购 57,000.00 吨，根据中储粮皖（2020）5 号文件规定代储粮保管费按每年每吨 74 元计算。运营第一年仓储率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%。代储粮保管费增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。

安徽省粮食和物资储备局
中国农业发展银行安徽省分行 文件
中国储备粮管理集团有限公司安徽分公司

中储粮皖〔2020〕5号

关于调整最低收购价和国家临时收储粮
收购和保管费用补贴标准的通知

中储粮各直属企业、各市粮食行政管理部门，农发行各分支行：

根据《财政部关于调整中央政策性粮食收购和保管费用补贴标准的通知》（财建〔2019〕526号）、中储粮集团公司《关于调整最低收购价和临时收储粮收购和保管费用补贴标准的通知》（中储粮〔2019〕235号）规定，自2019年10月1日起，对最低收购价和临时收储粮保管费用和收购费用进行调整。为落实好国家粮食收储政策，现将相关事宜通知如下：

一、补贴标准

保管费用补贴调整为每年 74 元/吨，收购费用标准调整为 25 元/吨。

二、有关要求

1、直属企业按新标准与代储企业签订委托保管合同或签订补充协议，并做好相关解释工作，确保政策调整期间平稳过渡，维护社会稳定。调整后的保管费用补贴专项用于各承储库点负责保管的最低收购价和临储粮所需各项合理费用开支（含损耗），实行费用包干，超支不补。同一地区、不同性质、不同品种的最低收购价和临储粮保管费补贴标准一致。

2、直属企业严格执行国家收购费用相关政策，拨付到委托收储库点直接用于收购的费用不少于 20 元/吨，其余部分统筹用于验收、检验、整晒、县内集并等开支。

特此通知。

安徽省粮食和物资储备局 农发行安徽省分行 中储粮安徽分公司
2020年1月15日

预测运营期第一年保管费收入 = 57,000.00 * 74.00 * 75% / 10000 = 316.35 万元。

本项预测期内收入总额为 8,901.71 万元。

序号	名称	仓储容量(吨)	补贴标准：元/吨	运营期首年测算（万元）	合计
1	王店粮站	6,000.00	74.00	33.30	936.98
2	胡庙粮站	5,000.00	74.00	27.75	780.85
3	九龙粮站	11,500.00	74.00	63.83	1,795.97
4	西湖粮站	9,500.00	74.00	52.73	1,483.66
5	三塔粮站	20,000.00	74.00	110.99	3,123.44
6	三合粮站	5,000.00	74.00	27.75	780.81
保管费收入合计		57,000.00		316.35	8,901.71

② 收购费收入

根据行业惯例，代储的粮食一般每 4 年轮换一次，每年的轮换量约为总储量 57,000.00 吨的 25%，根据中储粮皖(2020)5 号文件规定，收购费为每吨次 25 元。运营第一年仓储率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%。代储粮收购费增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。

安徽省粮食和物资储备局
中国农业发展银行安徽省分行 文件
中国储备粮管理集团有限公司安徽分公司

中储粮皖〔2020〕5 号

关于调整最低收购价和国家临时收储粮
收购和保管费用补贴标准的通知

中储粮各直属企业，各市粮食行政管理部门，农发行各分支行：

根据《财政部关于调整中央政策性粮食收购和保管费用补贴标准的通知》（财建〔2019〕526 号）、中储粮集团公司《关于调整最低收购价和临时收储粮收购和保管费用补贴标准的通知》（中储粮〔2019〕235 号）规定，自 2019 年 10 月 1 日起，对最低收购价和临时收储粮保管费用和收购费用进行调整。为落实好国家粮食收储政策，现将相关事宜通知如下：

— 1 —

一、补贴标准

保管费用补贴调整为每年 74 元/吨，收购费用标准调整为 25 元/吨。

二、有关要求

1、直属企业按新标准与代储企业签订委托保管合同或签订补充协议，并做好相关解释工作，确保政策调整期间平稳过渡，维护社会稳定。调整后的保管费用补贴专项用于各承储库点负责保管的最低收购价和临储粮所需各项合理费用开支（含损耗），实行费用包干，超支不补。同一地区、不同性质、不同品种的最低收购价和临储粮保管费补贴标准一致。

2、直属企业严格执行国家收购费用相关政策，拨付到委托收储库点直接用于收购的费用不少于 20 元/吨，其余部分统筹用于验收、检验、整晒、县内集并等开支。

特此通知。

安徽省粮食和物资储备局

农发行安徽省分行

中储粮安徽分公司

2020 年 1 月 15 日

预测运营期第一年收购费收入=57,000.00 *25%*25.00 *75%
/10000=26.72 万元。

本项预测期内收入总额为 751.82 万元。

③ 入库费收入

根据行业惯例，代储的粮食一般每 4 年轮换一次，每年的轮换量约为总储量 57,000.00 吨的 25%，粮食换出后由中储粮委托各粮库直接收购新粮食。根据 2021 年 9 月 27 日安徽省人民政府发布的《安徽省粮食储备管理办法》（安徽省人民政府令第 302 号）：省级政府储备

粮食保管费用实行定额包干，具体标准每年粮食 94 元/吨，粮食入库费用 40 元/吨，出库费用 20 元/吨。基于谨慎性考虑，本项目代储粮收购入库费用按 30 元/吨计算。运营第一年仓储率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%。代储粮出库费增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。

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

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

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

预测运营期第一年入库费收入=57,000.00 *25%*30.00 *75% /10000=32.06 万元。

本项预测期内收入总额为 902.18 万元。

序号	名称	仓储容量(吨)	补贴标准：元/吨	运营期首年测算（万元）	合计
1	王店粮站	6,000.00	30.00	3.38	95.05
2	胡庙粮站	5,000.00	30.00	2.81	79.18
3	九龙粮站	11,500.00	30.00	6.47	182.02
4	西湖粮站	9,500.00	30.00	5.34	150.41
5	三塔粮站	20,000.00	30.00	11.25	316.55
6	三合粮站	5,000.00	30.00	2.81	78.97
入库费收入合计		57,000.00		32.06	902.18

以上合计，本项预测期内收入合计总额为 10,555.71 万元。

2) 市场粮销售收入

项目新增有效仓容约 11.40 万吨，根据国有粮食储备现状及市场粮购销规模行情，拟定本项目一半仓容 57,000.00 吨为托市收购，另一半仓容 57,000.00 吨为市场粮收购，粮食收储种类主要为玉米和小

麦。托市收购为一年一季，市场粮收购为玉米和小麦一年各一季，其中玉米为平均保管期 6 个月（集中在每年 10 月份至开年 3 月份），小麦平均保管期为 4 个月（集中在每年 6 月份至 9 月份）。

①小麦销售收入

通过查询《安徽粮油价格监测报表 2022 年第 38 期（9 月 27 日至 10 月 10 日）》数据，小麦的出库价为 152.5 元/百斤（即 3050.00 元/吨）。运营第一年仓储率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%。小麦出库价增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。

索引号: 002986512/202210-00025	组配分类: 粮油价格
发布机构: 安徽省粮食和物资储备局	主题分类: 粮食
名称: 安徽粮油价格监测报表2022年第38期(9月27日至10月10日)	
关键词:	文号:
信息来源: 粮食储备处	发文日期: 2022-10-12 08:24:13
生效日期: 有效	废止日期: 暂无

安徽粮油价格监测报表2022年第38期(9月27日至10月10日)

日期: 2022-10-12 08:24 来源: 粮食储备处

本期小麦、小麦粉价格涨跌不一。小麦收购均价148.9元/百斤(下同),较上期上涨0.44%;出库价152.5,较上期上涨0.89%;小麦粉批发价193.7,较上期上涨0.07%,零售价206.2,较上期下跌0.97%。

稻米市场涨跌互见。本期早籼稻收购价130.3,较上期下跌0.27%,出库价131.0,较上期下跌1.50%;中籼稻收购价127.2,较上期上涨0.02%,出库价128.5,较上期上涨0.65%;晚籼稻收购价126.3,较上期下跌0.73%,出库价128.7,较上期下跌0.43%;晚粳稻收购价135.5,较上期上涨0.39%,出库价135.6,较上期上涨0.05%。本期早籼米批发价195.7,较上期下跌0.29%,零售价格205.0,较上期下跌2.38%;中籼米批发价196.9,较上期上涨0.06%,零售价格217.0,较上期上涨1.42%;晚籼米批发价211.4,较上期上涨0.01%,零售价格235.0,较上期上涨0.69%;晚粳米批发价217.7,较上期上涨0.67%,零售价格243.2,较上期下跌0.49%。

玉米价格涨跌不一,收购价130.7,较上期下跌0.14%;出库价134.3,较上期上涨0.11%。油料油膜价格涨跌互见。大豆价格收购价315.5,较上期下跌3.88%,出库价318.5,较上期下跌3.26%;豆粕批发价527.5,较上期下跌0.01%,零售价571.1,较上期上涨1.75%。菜籽油批发价762.3,与上期持平,零售价817.6,较上期上涨2.89%。

附件1:《粮食收购、出库价格监测期报表》
附件2:《粮油批发、零售价格监测期报表》

预测运营期第一年小麦销售收入=57,000.00 *3,050.00
*75%/10000=13,038.75 万元。

本项预测期内收入总额为 366,893.60 万元。

序号	名称	仓储容量(吨)	销售单价: 元/吨	运营期首年测算 (万元)	合计
1	王店粮站	6,000.00	3,050.00	1,372.50	38,620.40
2	胡庙粮站	5,000.00	3,050.00	1,143.75	32,183.65

序号	名称	仓储容量(吨)	销售单价：元/吨	运营期首年测算 (万元)	合计
3	九龙粮站	11,500.00	3,050.00	2,630.63	74,022.45
4	西湖粮站	9,500.00	3,050.00	2,173.13	61,148.95
5	三塔粮站	20,000.00	3,050.00	4,574.99	128,734.40
6	三合粮站	5,000.00	3,050.00	1,143.75	32,183.75
小麦销售收入合计		57,000.00		13,038.75	366,893.60

②玉米销售收入

根据通过查询《安徽粮油价格监测报表 2022 年第 38 期（9 月 27 日至 10 月 10 日）》数据，玉米的出库价为 134.3 元/百斤（即 2686.00 元/吨）。运营第一年仓储率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%。玉米出库价增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。

索引号: 002986512/202210-00025	组配分类: 粮油价格
发布机构: 安徽省粮食和物资储备局	主题分类: 粮食
名称: 安徽粮油价格监测报表2022年第38期(9月27日至10月10日)	
关键词:	文号:
信息来源: 粮食储备处	发文日期: 2022-10-12 08:24:13
生效日期: 有效	废止日期: 暂无

安徽粮油价格监测报表2022年第38期(9月27日至10月10日)

日期: 2022-10-12 08:24 来源: 粮食储备处

本期小麦、小麦粉价格涨跌不一。小麦收购均价148.9元/百斤(下同)，较上期上涨0.44%；出库价152.5，较上期上涨0.89%；小麦粉批发价193.7，较上期上涨0.07%，零售价206.2，较上期下跌0.97%。

稻米市场涨跌互见。本期早籼稻收购价130.3，较上期下跌0.27%，出库价131.0，较上期下跌1.50%；中籼稻收购价127.2，较上期上涨0.02%，出库价128.5，较上期上涨0.65%；晚籼稻收购价126.3，较上期下跌0.73%，出库价128.7，较上期下跌0.43%；晚粳稻收购价135.5，较上期上涨0.39%，出库价135.6，较上期上涨0.05%。本期早籼米批发价195.7，较上期下跌0.29%，零售价格205.0，较上期下跌2.38%；中籼米批发价196.9，较上期上涨0.06%，零售价格217.0，较上期上涨1.42%；晚籼米批发价211.4，较上期上涨0.01%，零售价格235.0，较上期上涨0.69%；晚粳米批发价217.7，较上期上涨0.67%，零售价格243.2，较上期下跌0.49%。

玉米价格涨跌不一，收购价130.7，较上期下跌0.14%；出库价134.3，较上期上涨0.11%。饲料油价格涨跌互见。大豆价格收购价315.5，较上期下跌3.88%，出库价318.5，较上期下跌3.26%；豆油批发价527.5，较上期下跌0.01%，零售价571.1，较上期上涨1.75%。菜籽油批发价762.3，与上期持平，零售价817.6，较上期上涨2.89%。

附件1:《粮食收购、出库价格监测期报表》

附件2:《粮油批发、零售价格监测期报表》

预测运营期第一年玉米销售收入=57,000.00 *2,686.00 *75% /10000=11,482.65 万元。

本项预测期内收入总额为 323,106.99 万元。

序号	名称	仓储容量(吨)	销售单价：元/吨	运营期首年测算 (万元)	合计
----	----	---------	----------	-----------------	----

序号	名称	仓储容量(吨)	销售单价：元/吨	运营期首年测算 (万元)	合计
1	王店粮站	6,000.00	2,686.00	1,208.70	34,011.22
2	胡庙粮站	5,000.00	2,686.00	1,007.25	28,342.70
3	九龙粮站	11,500.00	2,686.00	2,316.68	65,188.28
4	西湖粮站	9,500.00	2,686.00	1,913.78	53,851.19
5	三塔粮站	20,000.00	2,686.00	4,028.99	113,370.65
6	三合粮站	5,000.00	2,686.00	1,007.25	28,342.95
玉米销售收入合计		57,000.00		11,482.65	323,106.99

以上合计，本项预测期内收入合计总额为 690,000.59 万元。

3) 粮食烘干收入

粮食烘干主要针对中储粮收储的当年小麦及其他粮食仓储企业粮食进行烘干作业，项目建成后，能够对外提供烘干服务为 200 吨/日，全年按 300 天运营测算，满负荷运作可对 6 万吨粮食进行烘干作业，扣除设备维护、维修、节假日等因素，项目按年 5.5 万吨烘干能力估算。根据中储粮结算的烘干费，结算价在 65.94 元/吨至 76.93 元/吨，基于谨慎性考虑，本项目粮食烘干费用为 65 元/吨，运营第一年负荷率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%，烘干费增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。

X 政策性粮食结算价及烘干费标准

全部撤销 正文 默认字体 11 B I U S A .

政策性粮食收购——水稻结算价及烘干费

水稻	扣水比例	原始水分	标准水分	超水分	扣水	单价(元/斤)	原始重量(斤)	付数量(斤)	每市斤收购价	吨结算价	吨烘干费	该标准品折水稻(斤)
与农民结算	2	18	14.5	3.50	7.00	1.57	100	93.00	1.46010	2,920.20		51.28666667
与中储粮结算	1.3	18	14.5	3.50	4.55	1.57	100	95.45	1.49857	2,997.13	76.93	
与农民结算	2	17.5	14.5	3.00	6.00	1.57	100	94.00	1.47580	2,951.60		43.96
与中储粮结算	1.3	17.5	14.5	3.00	3.90	1.57	100	96.10	1.50877	3,017.54	65.94	

预测运营期第一年粮食烘干收入=5.50 *65.00 *75%=268.13 万元。

本项预测期内收入总额为 7,545.10 万元。

序号	名称	烘干数量(万吨)	收费标准：元/度	运营期首年测算 (万元)	合计
1	王店粮站	0.57	65.00	27.79	781.93
2	胡庙粮站	0.55	65.00	26.81	754.53

序号	名称	烘干数量（万吨）	收费标准：元/度	运营期首年测算（万元）	合计
3	九龙粮站	1.10	65.00	53.63	1,509.05
4	西湖粮站	0.88	65.00	42.90	1,207.24
5	三塔粮站	1.85	65.00	90.19	2,537.87
6	三合粮站	0.55	65.00	26.81	754.48
粮食烘干收入合计		5.50		268.13	7,545.10

以上总计，项目预测期内总收入为 708,101.40 万元。

明细情况如下表：

项目收入明细表（一）

单位：万元

名称	保管费收入	收购费收入	入库费收入	小麦销售收入	玉米销售收入	粮食烘干收入	合计
王店粮站	936.98	79.18	95.05	38,620.40	34,011.22	781.93	74,524.76
胡庙粮站	780.85	65.96	79.18	32,183.65	28,342.70	754.53	62,206.87
九龙粮站	1,795.97	151.64	182.02	74,022.45	65,188.28	1,509.05	142,849.41
西湖粮站	1,483.66	125.32	150.41	61,148.95	53,851.19	1,207.24	117,966.77
三塔粮站	3,123.44	263.86	316.55	128,734.40	113,370.65	2,537.87	248,346.77
三合粮站	780.81	65.86	78.97	32,183.75	28,342.95	754.48	62,206.82
总计	8,901.71	751.82	902.18	366,893.60	323,106.99	7,545.10	708,101.40

项目收入明细表

单位：万元

序号	项目	合计	运营期									
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
	收入	708,101.40	25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
1	托市收购收入	10,555.71	375.13	425.15	475.16	475.16	475.16	513.18	513.18	513.18	513.18	513.18
1.1	保管费收入	8,901.71	316.35	358.53	400.71	400.71	400.71	432.77	432.77	432.77	432.77	432.77
1.1.1	库容量（吨）		57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
1.1.2	补贴单价（元/吨/年）		74.00	74.00	74.00	74.00	74.00	79.92	79.92	79.92	79.92	79.92
1.1.3	单价年增长率							8.00%				
1.1.4	仓储率		75%	85%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
1.2	收购费收入	751.82	26.72	30.28	33.84	33.84	33.84	36.55	36.55	36.55	36.55	36.55
1.2.1	库容量（吨）		57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
1.2.2	补贴单价（元/吨/年）		25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	27.00	27.00	27.00	27.00	27.00
1.2.3	单价年增长率							8.00%				
1.2.4	轮换率		25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
1.2.5	仓储率		75%	85%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
1.3	入库费收入	902.18	32.06	36.34	40.61	40.61	40.61	43.86	43.86	43.86	43.86	43.86
1.3.1	库容量（吨）		57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
1.3.2	补贴单价（元/吨/年）		30.00	30.00	30.00	30.00	30.00	32.40	32.40	32.40	32.40	32.40
1.3.3	单价年增长率							8.00%				
1.3.4	轮换率		25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
1.3.5	仓储率		75%	85%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
2	市场粮销售收入	690,000.59	24,521.40	27,790.92	31,060.44	31,060.44	31,060.44	33,545.28	33,545.28	33,545.28	33,545.28	33,545.28
2.1	小麦销售收入	366,893.60	13,038.75	14,777.25	16,515.75	16,515.75	16,515.75	17,837.01	17,837.01	17,837.01	17,837.01	17,837.01
2.1.1	库容量（吨）		57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
2.1.2	单价（元/吨）		3,050.00	3,050.00	3,050.00	3,050.00	3,050.00	3,294.00	3,294.00	3,294.00	3,294.00	3,294.00
2.1.3	单价年增长率							8.00%				
2.1.4	仓储率		75%	85%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
2.2	玉米销售收入	323,106.99	11,482.65	13,013.67	14,544.69	14,544.69	14,544.69	15,708.27	15,708.27	15,708.27	15,708.27	15,708.27
2.2.1	库容量（吨）		57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
2.2.2	单价（元/吨）		2,686.00	2,686.00	2,686.00	2,686.00	2,686.00	2,900.88	2,900.88	2,900.88	2,900.88	2,900.88
2.2.3	单价年增长率							8.00%				
2.2.4	仓储率		75%	85%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%

序号	项目	合计	运营期									
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
3	粮食烘干收入	7,545.10	268.13	303.88	339.63	339.63	339.63	366.80	366.80	366.80	366.80	366.80
3.1	数量（万吨）		5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50
3.2	单价（元/吨）		65.00	65.00	65.00	65.00	65.00	70.20	70.20	70.20	70.20	70.20
3.3	增长率							8.00%				
3.4	负荷率		75.00%	85.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%

(续表)

序号	项目	运营期									
		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
	收入	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66
1	托市收购收入	554.24	554.24	554.24	554.24	554.24	598.57	598.57	598.57	598.57	598.57
1.1	保管费收入	467.39	467.39	467.39	467.39	467.39	504.78	504.78	504.78	504.78	504.78
1.1.1	库容量（吨）	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
1.1.2	补贴单价（元/吨/年）	86.31	86.31	86.31	86.31	86.31	93.22	93.22	93.22	93.22	93.22
1.1.3	单价年增长率	8.00%					8.00%				
1.1.4	仓储率	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
1.2	收购费收入	39.48	39.48	39.48	39.48	39.48	42.63	42.63	42.63	42.63	42.63
1.2.1	库容量（吨）	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
1.2.2	补贴单价（元/吨/年）	29.16	29.16	29.16	29.16	29.16	31.49	31.49	31.49	31.49	31.49
1.2.3	单价年增长率	8.00%					8.00%				
1.2.4	轮换率	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
1.2.5	仓储率	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
1.3	入库费收入	47.37	47.37	47.37	47.37	47.37	51.16	51.16	51.16	51.16	51.16
1.3.1	库容量（吨）	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
1.3.2	补贴单价（元/吨/年）	34.99	34.99	34.99	34.99	34.99	37.79	37.79	37.79	37.79	37.79
1.3.3	单价年增长率	8.00%					8.00%				
1.3.4	轮换率	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%	25.00%
1.3.5	仓储率	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
2	市场粮销售收入	36,228.90	36,228.90	36,228.90	36,228.90	36,228.90	39,127.21	39,127.21	39,127.21	39,127.21	39,127.21
2.1	小麦销售收入	19,263.97	19,263.97	19,263.97	19,263.97	19,263.97	20,805.09	20,805.09	20,805.09	20,805.09	20,805.09
2.1.1	库容量（吨）	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
2.1.2	单价（元/吨）	3,557.52	3,557.52	3,557.52	3,557.52	3,557.52	3,842.12	3,842.12	3,842.12	3,842.12	3,842.12
2.1.3	单价年增长率	8.00%					8.00%				
2.1.4	仓储率	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
2.2	玉米销售收入	16,964.93	16,964.93	16,964.93	16,964.93	16,964.93	18,322.12	18,322.12	18,322.12	18,322.12	18,322.12
2.2.1	库容量（吨）	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00	57,000.00
2.2.2	单价（元/吨）	3,132.95	3,132.95	3,132.95	3,132.95	3,132.95	3,383.59	3,383.59	3,383.59	3,383.59	3,383.59
2.2.3	单价年增长率	8.00%					8.00%				
2.2.4	仓储率	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%	95%
3	粮食烘干收入	396.16	396.16	396.16	396.16	396.16	427.88	427.88	427.88	427.88	427.88
3.1	数量（万吨）	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50	5.50

序号	项目	运营期									
		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
3.2	单价（元/吨）	75.82	75.82	75.82	75.82	75.82	81.89	81.89	81.89	81.89	81.89
3.3	增长率	8.00%					8.00%				
3.4	负荷率	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%

2. 项目成本

(1) 项目运营成本

1) 市场粮收购成本

通过查询《安徽粮油价格监测报表 2022 年第 38 期(9 月 27 日至 10 月 10 日)》数据,小麦的收购均价为 148.9 元/百斤(即 2978.00 元/吨),玉米的收购价为 130.7 元/百斤(即 2614.00 元/吨)。基于谨慎性考虑,本项目小麦的采购价为 2978.00 元/吨,玉米的采购价为 2614.00 元/吨。运营第一年仓储率为 75%,第二年为 85%,第三年及以后为 95%。收购价增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速,每五年增长 8%。

安徽粮油价格监测报表2022年第38期(9月27日至10月10日)

日期: 2022-10-12 08:24 来源: 粮食储备处

本期小麦、小麦粉价格涨跌不一。小麦收购均价148.9元/百斤(下同)较上期上涨0.44%;出库价152.5,较上期上涨0.89%;小麦粉批发价193.7,较上期上涨0.07%,零售价206.2,较上期下跌0.97%。

稻米市场涨跌互见。本期早籼稻收购价130.3,较上期下跌0.27%,出库价131.0,较上期下跌1.50%;中籼稻收购价127.2,较上期上涨0.02%,出库价128.5,较上期上涨0.65%;晚籼稻收购价126.3,较上期下跌0.73%,出库价128.7,较上期下跌0.43%;晚粳稻收购价135.5,较上期上涨0.39%,出库价135.6,较上期上涨0.05%。本期早籼米批发价195.7,较上期下跌0.29%,零售价格205.0,较上期下跌2.38%;中籼米批发价196.9,较上期上涨0.06%,零售价格217.0,较上期上涨1.42%;晚籼米批发价211.4,较上期上涨0.01%,零售价格235.0,较上期上涨0.69%;晚粳米批发价217.7,较上期上涨0.67%,零售价格243.2,较上期下跌0.49%。

玉米价格涨跌不一,收购价130.7,较上期下跌0.14%;出库价134.3,较上期上涨0.11%。油料油脂价格涨跌互见。大豆价格收购价315.5,较上期下跌3.88%,出库价318.5,较上期下跌3.26%;豆油批发价527.5,较上期下跌0.01%,零售价571.1,较上期上涨1.75%。菜籽油批发价762.3,与上期持平,零售价817.6,较上期上涨2.89%。

预测运营期首年市场粮收购成本=57,000.00 *75%*(2,978.00 +2,614.00)/10000=23,905.80 万元。

本项预测期内支出总额为 672,678.38 万元。

序号	名称	仓容量	小麦收购价	玉米收购价	运营期首年测算	合计
1	王店粮站	6,000.00	3,050.00	2,686.00	2,516.40	70,808.29

序号	名称	仓容量	小麦收购价	玉米收购价	运营期首年测算	合计
2	胡庙粮站	5,000.00	3,050.00	2,686.00	2,097.00	59,006.90
3	九龙粮站	11,500.00	3,050.00	2,686.00	4,823.10	135,715.81
4	西湖粮站	9,500.00	3,050.00	2,686.00	3,984.30	112,113.08
5	三塔粮站	20,000.00	3,050.00	2,686.00	8,388.00	236,027.50
6	三合粮站	5,000.00	3,050.00	2,686.00	2,097.00	59,006.80
合计		57,000.00			23,905.80	672,678.38

2) 入库、保管、出库费

根据国有粮食托市收购现状，托市收购保管费约一年 5-8 元/吨，出库费约一年 5-8 元/吨，入库费约一年 5-8 元/吨。拟定本项目保管费为一年 7 元/吨，出库费为一年 7 元/吨，入库费为一年 8 元/吨。运营第一年仓储率为 75%，第二年为 85%，第三年及以后为 95%。入库、保管、出库费增长速度综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增速，每五年增长 8%。其中储备粮入库、保管、出库费轮换率 25%，市场粮入库、保管、出库费仓储次数 2 次。

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

本项目运营期第一年储备粮入库、保管、出库费=（57,000.00 *75%*7+57,000.00 *75%*25.00%*（7+8））/10000=45.96 万元。

本项目运营期第一年市场粮入库、保管、出库费=（57,000.00 *75%*7+57,000.00 *75%*2*（7+8））/10000=158.18 万元。

本项目运营期第一年入库、保管、出库费=储备粮入库、保管、出库费+市场粮入库、保管、出库费=45.96+158.18=204.14 万元。

本项预测期内支出总额为 5,742.55 万元。

序号	名称	仓容量	入库费单价	保管费单价	出库费单价	运营期首年测算	合计
----	----	-----	-------	-------	-------	---------	----

序号	名称	仓容量	入库费单价	保管费单价	出库费单价	运营期首年 测算	合计
1	王店粮站	6,000.00	8	7	7.00	21.49	604.5
2	胡庙粮站	5,000.00	8	7	7	17.91	503.73
3	九龙粮站	11,500.00	8	7	7	41.18	1158.54
4	西湖粮站	9,500.00	8	7	7	34.02	957.05
5	三塔粮站	20,000.00	8	7	7	71.63	2014.95
6	三合粮站	5,000.00	8	7	7	17.91	503.78
合计		57,000.00				204.14	5,742.55

3) 工资及福利费

工资及福利费=单位人员成本*工作人员人数

单位人员成本：参考阜阳市平均工资标准，项目运营第一年的人均薪酬取 6 万元/人，福利费按薪酬的 14%计取。以此为基础进行预测，综合考虑阜阳市近三年 GDP 平均增长率，工资每 5 年增长 8%。项目工作人员人数为 15 人。

预测运营期首年工资及福利费=15*6*（1+14%）=102.6 万元。

本项预测期内支出总额为 2,311.90 万元。

序号	名称	人员数量	工资标准	运营期首年测算	合计
1	王店粮站	2.00	6.00	13.68	308.25
2	胡庙粮站	2.00	6.00	13.68	308.25
3	九龙粮站	3.00	6.00	20.52	462.40
4	西湖粮站	2.00	6.00	13.68	308.25
5	三塔粮站	4.00	6.00	27.36	616.50
6	三合粮站	2.00	6.00	13.68	308.25
合计		15.00		102.60	2,311.90

4) 燃料及动力费

燃料动力费主要为项目区域的水电费用，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）等收费文件和《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）等相关设计标准，设定各区域用电测算指标。预估用电量 110 万 kwh，柴油耗

费量 5 万升，参照安徽省用电计费标准，电费按 0.57 元/kwh 收费，柴油按 7.28 元/升收费，综合考虑阜阳市近三年 GDP 的平均增速，单价按每五年 8%的增长速度。

本项目运营期第一年燃料动力费=5*7.28+110*0.57=99.1 万元。

本项预测期内支出总额为 2239.00 万元。

序号	名称	用电量	用油量	运营期首年测算	合计
1	王店粮站	15.02	0.68	13.53	305.75
2	胡庙粮站	12.50	0.57	11.26	254.45
3	九龙粮站	19.73	0.90	17.77	401.55
4	西湖粮站	16.94	0.77	15.26	344.80
5	三塔粮站	39.17	1.79	35.29	797.30
6	三合粮站	6.64	0.29	5.99	135.15
合计		110.00	5.00	99.10	2,239.00

5) 维修费

修理费按固定资产折旧费的 2%测算，本项目运营期第一年维修费=316.67 *2%=6.33 万元。

本项预测期内支出总额为 126.60 万元。

序号	名称	当年折旧费	比例	运营期首年测算	合计
1	王店粮站	30.58	2%	0.61	12.20
2	胡庙粮站	26.50	2%	0.53	10.60
3	九龙粮站	64.71	2%	1.29	25.80
4	西湖粮站	53.51	2%	1.07	21.40
5	三塔粮站	112.77	2%	2.26	45.20
6	三合粮站	28.60	2%	0.57	11.40
合计		316.67		6.33	126.60

6) 管理费用

运营期内管理费用支出的预测，按当年总收入的 1%估算。本项目运营期第一年管理费用=25,164.66 *1.00%=251.65 万元。

本项预测期内支出总额为 7,080.96 万元。

序号	名称	当年收入	比例	运营期首年测算	合计
1	王店粮站	2,648.48	1.00%	26.48	745.25
2	胡庙粮站	2,210.71	1.00%	22.11	622.06
3	九龙粮站	5,076.63	1.00%	50.77	1,428.46
4	西湖粮站	4,192.33	1.00%	41.92	1,179.63
5	三塔粮站	8,825.80	1.00%	88.26	2,483.51
6	三合粮站	2,210.71	1.00%	22.11	622.05
合计		25,164.66		251.65	7,080.96

项目运营成本总合计为 690,179.39 万元。

(2) 利息费用

利息费用为 $7,000.00 \times 2.62\% \times 20 = 4,950.90$ 万元，其中，建设期利息 255.90 万元，运营期利息 4,695.00 万元，明细详见偿债计划表。

(3) 发行费用

发行费用按 1‰ 估算为 $7,000.00 \times 1\text{‰} = 7.00$ 万元，明细详见偿债计划表。

以上项目成本合计 695,137.29 万元。

项目运营成本明细情况见下表:

项目运营成本明细表（一）

单位: 万元

名称	市场粮收购成本	入库、保管、出库费	工资及福利费	燃料及动力费	维修费	管理费用	合计
王店粮站	70,808.29	604.50	308.25	305.75	12.20	745.25	72,784.24
胡庙粮站	59,006.90	503.73	308.25	254.45	10.60	622.06	60,705.99
九龙粮站	135,715.81	1,158.54	462.40	401.55	25.80	1,428.46	139,192.56
西湖粮站	112,113.08	957.05	308.25	344.80	21.40	1,179.63	114,924.21
三塔粮站	236,027.50	2,014.95	616.50	797.30	45.20	2,483.51	241,984.96
三合粮站	59,006.80	503.78	308.25	135.15	11.40	622.05	60,587.43
总计	672,678.38	5,742.55	2,311.90	2,239.00	126.60	7,080.96	690,179.39

项目运营成本明细表

单位：万元

序号	项目	合计	运营期									
			2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
1	项目运营成本	690,179.39	24,569.62	27,817.84	31,066.03	31,066.03	31,066.03	33,551.25	33,551.25	33,551.25	33,551.25	33,551.25
1.1	市场粮收购成本	672,678.38	23,905.80	27,093.24	30,280.68	30,280.68	30,280.68	32,703.14	32,703.14	32,703.14	32,703.14	32,703.14
1.2	入库、保管、出库费	5,742.55	204.14	231.37	258.58	258.58	258.58	279.24	279.24	279.24	279.24	279.24
1.3	工资及福利费	2,311.90	102.60	102.60	102.60	102.60	102.60	110.79	110.79	110.79	110.79	110.79
1.4	燃料及动力费	2,239.00	99.10	99.10	99.10	99.10	99.10	107.50	107.50	107.50	107.50	107.50
1.5	维修费	126.60	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33
1.6	管理费用	7,080.96	251.65	285.20	318.74	318.74	318.74	344.25	344.25	344.25	344.25	344.25

（续表）

序号	项目	运营期									
		2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
1	项目运营成本	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.66
1.1	市场粮收购成本	35,319.39	35,319.39	35,319.39	35,319.39	35,319.39	38,144.95	38,144.95	38,144.95	38,144.95	38,144.85
1.2	入库、保管、出库费	301.45	301.45	301.45	301.45	301.45	325.56	325.56	325.56	325.56	325.61
1.3	工资及福利费	119.70	119.70	119.70	119.70	119.70	129.29	129.29	129.29	129.29	129.29
1.4	燃料及动力费	116.15	116.15	116.15	116.15	116.15	125.05	125.05	125.05	125.05	125.05
1.5	维修费	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33	6.33
1.6	管理费用	371.79	371.79	371.79	371.79	371.79	401.54	401.54	401.54	401.54	401.53

3. 相关税费

根据《财政部 国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知》的规定，对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。阜阳市颍州区粮食仓储改造提升项目依法享受该税收优惠。本项目各项税费主要包括增值税（针对烘干业务）、税金及附加、企业所得税等。销售货物增值税税率为 13%，城建税按增值税的 7%计取，教育费附加按增值税的 3%计取，地方教育费附加按增值税的 2%计取，企业所得税为 25%。本项预测期内支出总额为 2,084.60 万元。

相关税费	总计	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
增值税	868.07	30.85	34.96	39.07	39.07	39.07	42.20	42.20	42.20	42.20	42.20
城建税	60.75	2.16	2.45	2.73	2.73	2.73	2.95	2.95	2.95	2.95	2.95
教育费附加	26.09	0.93	1.05	1.17	1.17	1.17	1.27	1.27	1.27	1.27	1.27
地方教育费附加	17.31	0.62	0.70	0.78	0.78	0.78	0.84	0.84	0.84	0.84	0.84
所得税费用	1,112.38		23.42	50.15	50.15	50.15	65.47	65.47	65.47	65.47	65.47
合 计	2,084.60	34.56	62.58	93.90	93.90	93.90	112.73	112.73	112.73	112.73	112.73

（续表）

相关税费	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
增值税	45.58	45.58	45.58	45.58	45.58	49.23	49.23	49.23	49.23	49.23
城建税	3.19	3.19	3.19	3.19	3.19	3.45	3.45	3.45	3.45	3.45
教育费附加	1.37	1.37	1.37	1.37	1.37	1.48	1.48	1.48	1.48	1.48
地方教育费附加	0.91	0.91	0.91	0.91	0.91	0.98	0.98	0.98	0.98	0.98
所得税费用	82.14	82.14	82.14	82.14	82.14	100.23	100.23			
合 计	133.19	133.19	133.19	133.19	133.19	155.37	155.37	55.14	55.14	55.14

4. 项目可偿债收益

经营期总收入 708,101.40 万元，扣除相关运营成本、税费，项目收益为 15,837.41 万元。详见下表：

项目收益明细表

单位：万元

项目	合计	运营期									
		2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
项目收入	708,101.40	25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
项目运营成本	690,179.39	24,569.62	27,817.84	31,066.03	31,066.03	31,066.03	33,551.25	33,551.25	33,551.25	33,551.25	33,551.25
相关税费	2,084.60	34.56	62.58	93.90	93.90	93.90	112.73	112.73	112.73	112.73	112.73
项目可偿债收益	15,837.41	560.48	639.53	715.30	715.30	715.30	761.28	761.28	761.28	761.28	761.28

（续表）

项目	运营期									
	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
项目收入	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66
项目运营成本	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.66
相关税费	133.19	133.19	133.19	133.19	133.19	155.37	155.37	55.14	55.14	55.14
项目可偿债收益	811.30	811.30	811.30	811.30	811.30	865.57	865.57	965.80	965.80	965.86

(二) 债务还本付息情况

1. 专项债券还本付息情况

本项目总投资 10,000.00 万元，申请发行专项债券 7,000.00 万元，资本金 3,000.00 万元。2024 年已发行 1,000.00 万元，发行利率 2.62%，计划 2025 年发行 2,500.00 万元，计划 2026 年发行 3,500.00 万元。假设融资利率 3.70%，期限为 20 年，每半年付息，到期一次性还本，发行费用按 1‰估算。

偿债计划表

单位：万元

年度		期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年发行 费用	当年偿还 利息	当年还本 付息合计 (含发行费 用)
建设期	2024 年		1,000.00		1,000.00	1.00	0.00	1.00
	2025 年	1,000.00	2,500.00		3,500.00	2.50	72.45	74.95
	2026 年	3,500.00	3,500.00		7,000.00	3.50	183.45	186.95
运营期	2027 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2028 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2029 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2030 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2031 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2032 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2033 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2034 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2035 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2036 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2037 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2038 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2039 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2040 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2041 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2042 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2043 年	7,000.00			7,000.00		248.20	248.20
	2044 年	7,000.00		1,000.00	6,000.00		235.10	1,235.10

年度		期初本金 余额	本期新增 本金	本期偿还 本金	期末本金 余额	当年发行 费用	当年偿还 利息	当年还本 付息合计 (含发行费 用)
	2045 年	6,000.00		2,500.00	3,500.00		175.75	2,675.75
	2046 年	3,500.00		3,500.00	0.00		64.75	3,564.75
合计			7,000.00	7,000.00		7.00	4,950.90	11,957.90

预测收入在达到固定收入 100%的情况下的覆盖倍数

单位（万元）

序号	年度	建设期			运营期								
		2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入												
1	资本金流入	392.02	1,052.48	1,555.50									
2	债券资金流入	1,000.00	2,500.00	3,500.00									
3	其他资金流入												
4	项目收入				25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
小计	现金流入总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
二	现金流出												
1	建设期支出	1,391.02	3,477.53	4,868.55									
2	债券发行费用												
3	项目运营成本				24,569.62	27,817.84	31,066.03	31,066.03	31,066.03	33,551.25	33,551.25	33,551.25	33,551.25
4	税费				34.56	62.58	93.90	93.90	93.90	112.73	112.73	112.73	112.73
5	债券还本付息（含发行费用）	1.00	74.95	186.95	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20
小计	现金流出总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	24,852.38	28,128.62	31,408.13	31,408.13	31,408.13	33,912.18	33,912.18	33,912.18	33,912.18
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	312.28	391.33	467.10	467.10	467.10	513.08	513.08	513.08	513.08
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	312.28	391.33	467.10	467.10	467.10	513.08	513.08	513.08	513.08
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	312.28	703.61	1,170.71	1,637.81	2,104.91	2,617.99	3,131.07	3,644.15	4,157.23
	平均偿债覆盖率												

(续表)

序号	年度	运营期											合计
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	
一	现金流入												
1	资本金流入												3,000.00
2	债券资金流入												7,000.00
3	其他资金流入												
4	项目收入	34,425.26	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	708,101.40
小计	现金流入总额	34,425.26	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	718,101.40
二	现金流出												0.00
1	建设期支出												9,737.10
2	债券发行费用												0.00
3	项目运营成本	33,551.25	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.66	690,179.39
4	税费	112.73	133.19	133.19	133.19	133.19	133.19	155.37	155.37	55.14	55.14	55.14	2,084.60
5	债券还本付息（含发行费用）	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	1,235.10	2,675.75	3,564.75	11,957.90
小计	现金流出总额	33,912.18	36,616.20	36,616.20	36,616.20	36,616.20	36,616.20	39,536.29	39,536.29	40,422.96	41,863.61	42,752.55	713,958.99
三	现金净流量	513.08	563.10	563.10	563.10	563.10	563.10	617.37	617.37	-269.30	-1,709.95	-2,598.89	4,142.41
1	当年现金净流入	513.08	563.10	563.10	563.10	563.10	563.10	617.37	617.37	-269.30	-1,709.95	-2,598.89	4,142.41
2	期末累计现金结存额	4,670.31	5,233.41	5,796.51	6,359.61	6,922.71	7,485.81	8,103.18	8,720.55	8,451.25	6,741.30	4,142.41	
	平均偿债覆盖率												1.32

预测收入在达到固定收入 95%的情况下的覆盖倍数

单位（万元）

序号	年度	建设期			运营期								
		2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入												
1	资本金流入	392.02	1,052.48	1,555.50									
2	债券资金流入	1,000.00	2,500.00	3,500.00									
3	其他资金流入												
4	项目收入				23,906.43	27,093.95	30,281.47	30,281.47	30,281.47	32,704.00	32,704.00	32,704.00	32,704.00
小计	现金流入总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	23,906.43	27,093.95	30,281.47	30,281.47	30,281.47	32,704.00	32,704.00	32,704.00	32,704.00
二	现金流出												
1	建设期支出	1,391.02	3,477.53	4,868.55									
2	债券发行费用												
3	项目运营成本				23,341.14	26,426.95	29,512.73	29,512.73	29,512.73	31,873.69	31,873.69	31,873.69	31,873.69
4	税费				0.00	10.01	41.69	41.69	41.69	56.34	56.34	56.34	56.34
5	债券还本付息（含发行费用）	1.00	74.95	186.95	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20
小计	现金流出总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	23,589.34	26,685.16	29,802.62	29,802.62	29,802.62	32,178.23	32,178.23	32,178.23	32,178.23
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	317.09	408.79	478.85	478.85	478.85	525.77	525.77	525.77	525.77
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	317.09	408.79	478.85	478.85	478.85	525.77	525.77	525.77	525.77
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	317.09	725.88	1,204.73	1,683.58	2,162.43	2,688.20	3,213.97	3,739.74	4,265.51
	平均偿债覆盖率												

(续表)

序号	年度	运营期											合计
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	
一	现金流入												
1	资本金流入												3,000.00
2	债券资金流入												7,000.00
3	其他资金流入												
4	项目收入	32,704.00	35,320.34	35,320.34	35,320.34	35,320.34	35,320.34	38,145.98	38,145.98	38,145.98	38,145.98	38,145.98	672,696.33
小计	现金流入总额	32,704.00	35,320.34	35,320.34	35,320.34	35,320.34	35,320.34	38,145.98	38,145.98	38,145.98	38,145.98	38,145.98	682,696.33
二	现金流出												
1	建设期支出												9,737.10
2	债券发行费用												0.00
3	项目运营成本	31,873.69	34,423.07	34,423.07	34,423.07	34,423.07	34,423.07	37,176.08	37,176.08	37,176.08	37,176.08	37,176.03	655,670.42
4	税费	56.34	72.27	72.27	72.27	669.09	119.47	140.54	140.54	52.38	52.38	52.38	1,860.37
5	债券还本付息 (含发行费用)	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	1,235.10	2,675.75	3,564.75	11,957.90
小计	现金流出总额	32,178.23	34,743.54	34,743.54	34,743.54	35,340.36	34,790.74	37,564.82	37,564.82	38,463.56	39,904.21	40,793.16	679,225.79
三	现金净流量	525.77	576.80	576.80	576.80	-20.02	529.60	581.15	581.15	-317.59	-1,758.24	-2,647.18	3,470.54
1	当年现金净流入	525.77	576.80	576.80	576.80	-20.02	529.60	581.15	581.15	-317.59	-1,758.24	-2,647.18	3,470.54
2	期末累计现金结存额	4,791.28	5,368.08	5,944.87	6,521.67	6,501.64	7,031.24	7,612.39	8,193.54	7,875.96	6,117.72	3,470.54	
	平均偿债覆盖率												1.27

预测收入在达到固定收入 90%的情况下的覆盖倍数

单位（万元）

序号	年度	建设期			运营期								
		2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入												
1	资本金流入	392.02	1,052.48	1,555.50									
2	债券资金流入	1,000.00	2,500.00	3,500.00									
3	其他资金流入												
4	项目收入				22,648.19	25,667.96	28,687.71	28,687.71	28,687.71	30,982.73	30,982.73	30,982.73	30,982.73
小计	现金流入总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	22,648.19	25,667.96	28,687.71	28,687.71	28,687.71	30,982.73	30,982.73	30,982.73	30,982.73
二	现金流出												
1	建设期支出	1,391.02	3,477.53	4,868.55									
2	债券发行费用												
3	项目运营成本				22,112.66	25,036.06	27,959.43	27,959.43	27,959.43	30,196.13	30,196.13	30,196.13	30,196.13
4	税费				31.10	35.23	63.22	70.38	70.38	87.34	87.34	87.34	87.34
5	债券还本付息（含发行费用）	1.00	74.95	186.95	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20
小计	现金流出总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	22,391.96	25,319.49	28,270.85	28,278.01	28,278.01	30,531.67	30,531.67	30,531.67	30,531.67
三	现金净流量	0.00	0.00	0.00	256.24	348.47	416.86	409.70	409.70	451.07	451.07	451.07	451.07
1	当年现金净流入	0.00	0.00	0.00	256.24	348.47	416.86	409.70	409.70	451.07	451.07	451.07	451.07
2	期末累计现金结存额	0.00	0.00	0.00	256.24	604.71	1,021.57	1,431.27	1,840.97	2,292.03	2,743.10	3,194.17	3,645.24
	平均偿债覆盖率												

(续表)

序号	年度	运营期											合计
		2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	
一	现金流入												
1	资本金流入												3,000.00
2	债券资金流入												7,000.00
3	其他资金流入												
4	项目收入	30,982.73	33,461.37	33,461.37	33,461.37	33,461.37	33,461.37	36,138.29	36,138.29	36,138.29	36,138.29	36,138.29	637,291.26
小计	现金流入总额	30,982.73	33,461.37	33,461.37	33,461.37	33,461.37	33,461.37	36,138.29	36,138.29	36,138.29	36,138.29	36,138.29	647,291.26
二	现金流出												
1	建设期支出												9,737.10
2	债券发行费用												0.00
3	项目运营成本	30,196.13	32,611.33	32,611.33	32,611.33	32,611.33	32,611.33	35,219.45	35,219.45	35,219.45	35,219.45	35,219.39	621,161.45
4	税费	87.34	105.75	105.75	105.75	105.75	105.75	125.72	125.72	49.63	49.63	49.63	1,636.09
5	债券还本付息（含发行费用）	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	1,235.10	2,675.75	3,564.75	11,957.90
小计	现金流出总额	30,531.67	32,965.28	32,965.28	32,965.28	32,965.28	32,965.28	35,593.37	35,593.37	36,504.18	37,944.83	38,833.77	644,492.54
三	现金净流量	451.07	496.09	496.09	496.09	496.09	496.09	544.93	544.93	-365.88	-1,806.53	-2,695.48	2,798.72
1	当年现金净流入	451.07	496.09	496.09	496.09	496.09	496.09	544.93	544.93	-365.88	-1,806.53	-2,695.48	2,798.72
2	期末累计现金结存额	4,096.31	4,592.40	5,088.49	5,584.58	6,080.67	6,576.77	7,121.69	7,666.62	7,300.73	5,494.20	2,798.72	
	平均偿债覆盖率												1.21

2. 总体债务还本付息情况

列示专项债券和市场化融资应付本金和利息总额。

项目	金额
专项债券本金总额	7,000.00
专项债券利息总额	4,957.90
专项债券本息总额	11,957.90
市场化融资本金总额	
市场化融资利息总额	
市场化融资本息总额	
总债务本金	7,000.00
总债务利息	4,957.90
总债务本息	11,957.90

（三）偿债指标计算

序号	计算指标(A/B)	A	B	C(=A/B)
1	总投资收益率=项目可偿债收益/总投资	15,837.41	10,000.00	1.58
2	总债务本息保障倍数=项目可偿债收益/总债务融资本息	15,837.41	11,957.90	1.32
3	总债务本金保障倍数=项目可偿债收益/总债务融资本金	15,837.41	7,000.00	2.26
4	专项债券本息保障倍数=项目可偿债收益/专项债券本息	15,837.41	11,957.90	1.32
5	专项债券本金保障倍数=项目可偿债收益/专项债券本金	15,837.41	7,000.00	2.26

（四）资金测算平衡情况

项目收益为 15,837.41 万元，对债券本息的覆盖倍数为 1.32，能够合理保障偿还债券本金和利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

项目收益与融资自求平衡表

单位：万元

年份		项目收入	项目运营成本	相关税费	项目收益	还本付息(含发行费用)	覆盖倍数
建设期	2024 年					1.00	1.32
	2025 年					74.95	
	2026 年					186.95	
运营期	2027 年	25,164.66	24,569.62	34.56	560.48	248.20	
	2028 年	28,519.95	27,817.84	62.58	639.53	248.20	
	2029 年	31,875.23	31,066.03	93.90	715.30	248.20	
	2030 年	31,875.23	31,066.03	93.90	715.30	248.20	
	2031 年	31,875.23	31,066.03	93.90	715.30	248.20	
	2032 年	34,425.26	33,551.25	112.73	761.28	248.20	
	2033 年	34,425.26	33,551.25	112.73	761.28	248.20	
	2034 年	34,425.26	33,551.25	112.73	761.28	248.20	
	2035 年	34,425.26	33,551.25	112.73	761.28	248.20	
	2036 年	34,425.26	33,551.25	112.73	761.28	248.20	
	2037 年	37,179.30	36,234.81	133.19	811.30	248.20	
	2038 年	37,179.30	36,234.81	133.19	811.30	248.20	
	2039 年	37,179.30	36,234.81	133.19	811.30	248.20	
	2040 年	37,179.30	36,234.81	133.19	811.30	248.20	
	2041 年	37,179.30	36,234.81	133.19	811.30	248.20	
	2042 年	40,153.66	39,132.72	155.37	865.57	248.20	
	2043 年	40,153.66	39,132.72	155.37	865.57	248.20	
	2044 年	40,153.66	39,132.72	55.14	965.80	1,235.10	
	2045 年	40,153.66	39,132.72	55.14	965.80	2,675.75	
	2046 年	40,153.66	39,132.66	55.14	965.86	3,564.75	
合计		708,101.40	690,179.39	2,084.60	15,837.41	11,957.90	

项目收益与融资自求平衡表（二）

单位：万元

名称	收入合计	成本合计	税费合计	收益合计	总投资额	发债金额	自有比例	债券比例	还本付息支出	覆盖倍数
王店粮站	74,524.76	72,784.24	201.29	1,539.23	965.61	676.00	29.99%	70.01%	1,154.79	1.33
胡庙粮站	62,206.87	60,705.99	174.42	1,326.46	836.70	586.00	29.96%	70.04%	1,001.05	1.33
九龙粮站	142,849.41	139,192.56	425.99	3,230.86	2,043.52	1,430.00	30.02%	69.98%	2,442.83	1.32
西湖粮站	117,966.77	114,924.21	352.27	2,690.29	1,689.86	1,183.00	29.99%	70.01%	2,020.89	1.33
三塔粮站	248,346.77	241,984.96	742.36	5,619.45	3,561.18	2,493.00	30.00%	70.00%	4,258.72	1.32
三合粮站	62,206.82	60,587.43	188.28	1,431.11	903.13	632.00	30.02%	69.98%	1,079.63	1.33
合计	708,101.40	690,179.39	2,084.61	15,837.40	10,000.00	7,000.00	30.00%	70.00%	11,957.91	1.32

资金测算平衡情况表

单位（万元）

序号	年度	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	现金流入												
1	资本金流入	392.02	1,052.48	1,555.50									
1.1	财政预算资金流入												
1.2	其他来源（自有资金等）	392.02	1,052.48	1,555.50									
2	债务资金流入	1,000.00	2,500.00	3,500.00									
2.1	专项债券资金流入	1,000.00	2,500.00	3,500.00									
3	项目收入流入				25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
3.1	政府性基金收入流入												
3.2	专项收入流入				25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
小计	现金流入总额	1,392.02	3,552.48	5,055.50	25,164.66	28,519.95	31,875.23	31,875.23	31,875.23	34,425.26	34,425.26	34,425.26	34,425.26
二	现金流出												
1	建设期静态投资流出	1,391.02	3,477.53	4,868.55									
2	运营成本支出				24,569.62	27,817.84	31,066.03	31,066.03	31,066.03	33,551.25	33,551.25	33,551.25	33,551.25
3	相关税费				34.56	62.58	93.90	93.90	93.90	112.73	112.73	112.73	112.73
4	债务还本付息	1.00	74.95	186.95	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20
4.1	专项债券还本付息	1.00	74.95	186.95	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20
4.1.1	专项债券还本												
4.1.2	专项债券利息	1.00	74.95	186.95	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20
小计	现金流出总额	1,392.02	3,552.48	5,056.00	24,852.38	28,128.62	31,408.13	31,408.13	31,408.13	33,912.18	33,912.18	33,912.18	33,912.18
三	现金净流量				312.28	391.33	467.10	467.10	467.10	513.08	513.08	513.08	513.08
1	当年现金净流入				312.28	391.33	467.10	467.10	467.10	513.08	513.08	513.08	513.08
2	期末累计现金结存额				312.28	703.61	1,170.71	1,637.81	2,104.91	2,617.99	3,131.07	3,644.15	4,157.23

(续表)

序号	年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	合计
一	现金流入												
1	资本金流入												3,000.00
1.1	财政预算资金流入												
1.2	其他来源（自有资金等）												3,000.00
2	债务资金流入												7,000.00
2.1	专项债券资金流入												7,000.00
3	项目收入流入	34,425.26	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	708,101.40
3.1	政府性基金收入流入												
3.2	专项收入流入	34,425.26	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	708,101.40
小计	现金流入总额	34,425.26	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	37,179.30	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	40,153.66	718,101.40
二	现金流出												
1	建设期静态投资流出												9,737.10
2	运营成本支出	33,551.25	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	36,234.81	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.72	39,132.66	690,179.39
3	相关税费	112.73	133.19	133.19	133.19	133.19	133.19	155.37	155.37	55.14	55.14	55.14	2,084.60
4	债务还本付息	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	1,235.10	2,675.75	3,564.75	11,957.90
4.1	专项债券还本付息	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	1,235.10	2,675.75	3,564.75	11,957.90
4.1.1	专项债券还本									1,000.00	2,500.00	3,500.00	7,000.00
4.1.2	专项债券利息	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	248.20	235.10	175.75	64.75	4,957.90
小计	现金流出总额	33,912.18	36,616.20	36,616.20	36,616.20	36,616.20	36,616.20	39,536.29	39,536.29	40,422.96	41,863.61	42,752.55	713,959.49
三	现金净流量	513.08	563.10	563.10	563.10	563.10	563.10	617.37	617.37	-269.30	-1,709.95	-2,598.89	4,142.41
1	当年现金净流入	513.08	563.10	563.10	563.10	563.10	563.10	617.37	617.37	-269.30	-1,709.95	-2,598.89	4,142.41
2	期末累计现金结存额	4,670.31	5,233.41	5,796.51	6,359.61	6,922.71	7,485.81	8,103.18	8,720.55	8,451.25	6,741.30	4,142.41	

此外，考虑到收入变动以及成本变动因素，分析专项债券资金覆盖率如下表：

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	-10%	-5%	0%
经营净收益	14,493.72	15,165.54	15,837.41
偿债资金合计	7,000.00	7,000.00	7,000.00
债券还本付息额	11,957.90	11,957.90	11,957.90
资本金偿还建设期利息	262.90	262.90	262.90
经营收入偿还的债券本息额	3,723.00	3,723.00	3,723.00
债券本息覆盖率	1.21	1.27	1.32

以上考虑了预测收入在达到固定收入的 90%和 95%情况下覆盖倍数为 1.21 和 1.27 。总体看，项目能够实现收益与融资自求平衡，不能还本付息的风险较小。

六、总体评价

综上所述，预计本项目的偿债覆盖率为 1.32 ，实现项目收益和融资自求平衡。

七、项目风险控制及控制措施

（一）风险评估情况

1. 财务风险

项目融资渠道单一，投资项目的实施、市场的拓展迫切需要资金的支持，缺乏持续的资金支持将使项目建设存在停工或不能正常经营的风险。

2. 工程项目管理方面的风险

（1）建设环境风险

项目建设风险主要指项目选址所在地的工程地质条件、水文地质条件的风险。如果项目选址的工程地质、水文地质条件与预测值发生较大变化，将会导致投资增加、工期延长、工程量增大，并可能对周边的自然生态环境安全带来隐患。

（2）工程监管风险

监理单位对项目监督不力，管理不善，控制不严；监理单位与承包商、材料供应商进行相互串通，蒙骗业主；供货商货物以假乱真，以次充好；对关键部位进行更换，降低造价，进而影响工程质量等风险。

（3）外部协作条件风险

外部协作条件风险主要是供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施是否具备和完善，如果上述条件不具备，将会大大增加项目的投资，延误项目工期，对项目的建设和实施都非常不利。

（4）发生工程事故的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的突发性事故。工程事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等。

（5）工期拖延风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目单位的组织管理水平、资金到位情况、承包商的施工技术及管理水平等等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的

工期目标有一定的难度。

3. 项目运营方面的风险

(1) 组织架构风险：内部机构设置不合理、部门职责不清晰、内部控制管理机制不健全等情况导致的风险。

(2) 经营决策风险：经营活动决策机制不科学，决策程序不合理或未能有效执行导致的风险。

(3) 人力资源风险：内部岗位职责不明确、关键岗位人员胜任能力不足等导致的风险。

(4) 管理方面风险：主要包括预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理等方面的风险。

4. 影响融资平衡结果的风险

(1) 投资测算不准确风险

风险分析：影响本项目融资平衡最大的风险在于对运营过程中高估收入、低估成本费用支出，进而影响整体现金流量测算出现偏差将导致项目可行性分析不能及时纠偏，项目资金投入和现金流入不能平衡的结果。

(2) 利率波动风险

风险分析：在本专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

(3) 流动性风险

本次发行的专项债券可以在银行间债券市场、上海证券交易所和

深圳证券交易所市场交易流通，银行间债券市场、上海证券交易所市场和深圳证券交易所市场资金的供需状况及投资者的投资偏好变化可能影响本次发行债券的流动性，在转让时存在无法找到交易对象而存在一定的流动性风险。

（二）风险控制措施

这些都是该项目潜在存在的各类客观影响风险因素，现阶段实施单位将主要通过以下几点策略规避风险：

1. 财务风险方面的应对措施

为了避免可能出现的项目管理不当促使资金周转困难，及避免可能出现的资金安全性问题，项目实施方案将加强财务管理，保证资金专款专用，保证资金按计划、按需要投入，产生应有的效益。加强成本控制和节约意识，提高资金使用率。全面推行预算管理，定期进行经营成本分析，优化配置财务资源，提高经济运行质量，加强审计督察工作，以有效防范财务风险。

2. 工程项目管理方面的应对措施

（1）加强与阜阳市颍州区粮食和物资储备局、阜阳市颍州区政府沟通协调，争取给予本项目全方位的支持。

（2）全力做好项目的预算规划，项目的前期介入，建设期的危险事故防范等工作，按质按量完成工程施工及按期投入使用。

（3）加强与相关部门的协同合作，争取项目在建设期中的供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等工作得到相关部门的全力支持。

（4）本项目存续期间，阜阳市颍州粮食储备库面对不同参建单位采取不同的措施，对有可能出现诚信问题的关键点进行防范，并且在

项目建设过程中，要对设计单位、监理单位、总承包商、材料供应商等多个单位进行考察、预审等工作。

3. 运营方面的应对措施

（1）在内部的机构设置方面，应该进行有效合理配置，避免机构设置不科学而造成的功能重复或者部分功能缺失的现象发生，建立健全内部管理机制。

（2）加大培训经费投入，注重重要岗位的人员素质以及专业知识培养。

（3）财务部门根据上级财政部门批复的预算和单位内部业务部门提出的支出需要，将预算指标按照部门进行分解分配，将支出控制在合理范围，避免因浪费而出现的超预算行为的发生。

4. 融资平衡结果方面的应对措施

（1）《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）第四条第（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点规定，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。

（2）加强项目管理、财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；准确把握国家宏观经济形势、国

家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。

（3）为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限、还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，加快资金周转，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动风险。

（三）敏感性分析

通过当经营净收益作为影响债券还本付息的因素在一定范围内变动的情况下，专项债券本息覆盖倍数的变化情况，说明还本付息资金具有一定的稳定性与风险抵抗能力。可通过表格体现。

项目债券本息偿还能力评估表

单位：万元

敏感性分析	敏感性变化比率		
	-10%	-5%	0%
经营净收益	14,493.72	15,165.54	15,837.41
偿债资金合计	7,000.00	7,000.00	7,000.00
债券还本付息额	11,957.90	11,957.90	11,957.90
资本金偿还建设期利息	262.90	262.90	262.90
经营收入偿还的债券本息额	3,723.00	3,723.00	3,723.00
债券本息覆盖率	1.21	1.27	1.32

八、投资者保护措施

（一）从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案

从制度层面建立地方政府性债务风险防控措施及债务风险应急处置预案。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),全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

(二) 项目预期现金净流量优先用于平衡本项目还本付息

本项目债券存续期间,项目未来运营收入优先用于偿还本项目募集债券资金的本金和利息。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现金流入,扣除项目运营成本后,本项目可以达到资金平衡,运营收益足够覆盖本项目融资成本,实现偿债来源与融资自求平衡。

(三) 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。

(四) 建立完善的债券资金使用管理制度及绩效评价机制

建立完善的专项债券资金使用管理制度,明确各部门职责,加强债券资金使用监管,组织开发新增债券资金绩效评价工作,确保债券资金合规使用,提高债券资金使用效益,保障投资者合法权益。

(五) 最终保障措施

按《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，将通过条件投资计划、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。

（六）本期专项债券资金管理方案

为规范本次发行的政府专项债券资金管理，提高资金使用效益，特制定以下管理方案。

1. 预算管理

专项债券收入、支出、还本、付息、发行费用及对应项目产生的政府性基金收入或专项收入纳入政府性基金预算管理。收到上级政府转贷的专项债券收入要列入政府性基金预算调整方案。增加专项债券安排的支出要列入预算调整方案。专项债券还本支出应当根据当年到期专项债务规模、对应政府性基金收入等因素合理预计、妥善安排，列入年度政府性基金预算草案。专项债券利息和发行费用要根据专项债券规模、利率、费率等情况合理预计，列入政府性基金预算支出统筹安排，禁止借债付息。专项债券收入、支出、还本、付息、发行费用、专项债券对应项目收入应当按照《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155号）及政府收支分类科目规定列入相关预算科目。年度终了，阜阳市颍州区财政局会同阜阳市颍州区粮食和物资储备局

在政府性基金预算决算报表中全面、准确反映专项债券收入、安排的支出、还本付息和发行费用等情况。

2. 资金使用

阜阳市颍州区财政局、阜阳市颍州区粮食和物资储备局和阜阳市颍州区粮食储备库要加强对专项债券项目收支预算执行管理，按照相关要求做好债券资金拨付使用。专项债券资金下达后，原则上拨付到阜阳市颍州区粮食储备库。阜阳市颍州区粮食储备库严格按照项目编制的实施方案内容，依据工程进度和合同约定，依法合规使用资金。阜阳市颍州区粮食和物资储备局和阜阳市颍州区粮食储备库要加快项目建设进度和专项债券资金支付进度。专项债券发行完成前，对已入库并提前告知额度、列入当年发行计划的项目，财政部门可预拨资金，加快项目建设进度，债券发行后及时归垫。阜阳市颍州区粮食和物资储备局和阜阳市颍州区粮食储备库要科学做好项目投资估算、资金筹措方案及分年度投资计划，避免债券资金闲置。

3. 项目收入

项目收入是指专项债券对应项目产生的政府性基金收入或专项收入，包括但不限于直接收费收入、公益产品销售收入等。专项债券对应项目取得的政府性基金或专项收入，扣除支付必需的项目运营成本外，要全部纳入政府性基金预算管理，专门用于偿还专项债券本息。阜阳市颍州区粮食和物资储备局、阜阳市颍州区粮食储备库要切实做好项目收入管理。

4. 还本付息管理

阜阳市颍州区粮食和物资储备局、阜阳市颍州区粮食储备库要切

实做好专项债券还本付息管理。阜阳市颍州区粮食和物资储备局、阜阳市颍州区粮食储备库每年末将专项债利息缴入财政部门指定账户。专项债对应的项目，从运营期起，根据阜阳市颍州区财政局的还款通知，将项目收入缴入财政部门指定的账户。

5. 绩效管理

绩效评价要遵循客观、公正、规范、透明的原则，运用科学合理的评价指标、评价标准和评价方法，对资金项目的实施内容、资金项目管理绩效、社会效益等进行全面评价。资金项目与绩效目标要符合政策规定的使用范围及要求，有明确的定量与定性指标，具有可考核性、可评价性。阜阳市颍州区财政局会同阜阳市颍州区粮食和物资储备局结合项目特点、实施周期、各阶段实施情况等，突出各时期项目评价重点，注重结果导向，重点考核实绩。阜阳市颍州区财政局和阜阳市颍州区粮食和物资储备局要开展项目绩效评价和项目自评工作，阜阳市颍州区粮食和物资储备局自评结果需报阜阳市颍州区财政局备案。同时，优化评价结果应用方式，提高财政资源配置效率。

6. 部门职责

阜阳市颍州区财政局负责专项债券额度管理和预算管理工作；负责具体编制政府性基金预算调整方案，经阜阳市颍州区政府同意后报人大常委会批准；组织做好债券发行、还本付息等工作，并按照专项债务风险防控的要求，阜阳市颍州区粮食和物资储备局负责督促和指导阜阳市颍州区粮食储备库加强债券资金管理；在确保工程质量和资金安全前提下，加快项目建设进度、专项债券支出进度；统筹协调相关部门保障项目建设，如期实现项目收入，配合发改委、项目申报主

管部门共同审核项目资金需求和融资平衡方案。确保专项债券到期后，项目收入和收益全部覆盖发行债券本息；加强项目运营收入、项目资产、项目运营成本的监督管理，定期组织对项目运营收入、运营成本进行核查，对项目资产进行检查和盘点。阜阳市颍州区粮食储备库承担专项债券资金管理使用和还本付息主体责任。建立健全项目内控管理和财务管理制度，规范财务管理，确保专项债券资金安全；按期足额上缴项目对应的政府性基金收入或专项收入；项目建设期，定期向阜阳市颍州区粮食和物资储备局及阜阳市颍州区财政局报送项目进度和债券资金使用情况；项目运营期，做好年度运营成本预决算编制等工作；专项债券资金、项目运营收入运营支出情况接受阜阳市颍州区财政局、阜阳市颍州区审计局和阜阳市颍州区粮食和物资储备局的监督检查。

7. 监督管理

阜阳市颍州区财政局和相关部门要加强对专项债券使用情况的监督检查，配合审计等部门做好对专项债券资金使用情况的审计等工作。阜阳市颍州区粮食和物资储备局要加强对本行业专项债券发行、使用、偿还、项目形成的政府性基金收入或专项收入、项目资产以及项目运营的管理和监督。