

柳孜运河遗址国家文化公园建设项目
项目收益与融资自求平衡专项债券

实
施
方
案

申报单位：濉溪县财政局

主管部门：濉溪县文化旅游体育局

实施单位：濉溪县文化旅游体育局

编制时间：2025年2月20日



目录

摘要	4
一、项目基本情况	6
(一) 淮北市濉溪县经济、财政和债务有关数据	6
(二) 项目情况	6
1. 参与主体	6
2. 项目基本情况	7
二、项目符合国家大政方针和省市规划	8
(一) 项目符合国家和安徽省专项规划	8
(二) 项目符合淮北市和濉溪县专项规划	16
三、经济社会效益分析	18
1. 社会效益分析	18
2. 经济效益分析	20
3. 生态效益分析	21
4. 本项目具有显著的公益性	21
四、绩效评估分析	22
(一) 事前绩效评估情况	22
1. 项目实施的必要性、公益性、收益性	22
2. 项目投资合规性与项目成熟度	24
3. 项目资金来源和到位可行性	25
4. 项目收入、成本、收益预测合理性	25
5. 债券资金需求合理性	26
6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点	26
7. 绩效目标合理性	27
8. 其他需要纳入事前绩效评估的事项	27
(二) 绩效目标	28
1. 设定情况	28
2. 审核情况	30
五、项目投资估算及资金筹措方案	30
(一) 投资估算	30
1. 项目合规情况	30
2. 项目投资估算	31
(二) 资金筹措方案	37
1. 资金来源	37
2. 项目分年度融资情况	37
3. 项目实施计划	37
4. 资金筹措及使用计划	38
5. 项目资金保障措施	38
六、项目预期收益、成本及融资平衡情况	39
(一) 预期收益	39
1. 项目收入	39
2. 项目运营成本	51

3. 相关税费.....	55
4. 项目损益.....	58
5. 项目可偿债收益.....	59
(二) 债务还本付息情况.....	60
(三) 偿债指标计算.....	61
(四) 压力测试.....	61
(五) 资金测算平衡情况.....	62
(六) 其他事项说明.....	67
(七) 独立第三方专业机构进行评估意见.....	67
1. 会计师事务所评估意见.....	67
2. 律师事务所评估意见.....	67
七、项目融资计划.....	68
1. 发行依据.....	68
2. 发行计划.....	69
3. 发行场所.....	70
4. 品种和数量.....	70
5. 时间安排.....	70
6. 上市安排.....	70
7. 兑付安排.....	70
8. 发行费.....	70
八、项目建设和运营方案.....	70
(一) 项目运营方案.....	70
1. 运营主体.....	70
2. 员工管理.....	70
3. 成本管理.....	71
4. 收入管理.....	71
5. 工程建设管理.....	71
(二) 项目建设方案.....	72
九、项目风险及应对措施.....	78
(一) 专项债全生命周期风险管理概念.....	78
1. 全生命周期风险管理架构.....	78
2. 专项债券项目各阶段风险管理目标与重点.....	78
(二) 项目全生命周期的风险及应对措施.....	81
1. 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施.....	81
2. 影响项目收益的风险及控制措施.....	89
3. 影响融资平衡结果的风险及控制措施.....	91
十、还款保障情况.....	92
(一) 还款责任及保障.....	92
(二) 项目资产管理.....	92
(三) 项目收入管理.....	92
(四) 资金管理方案.....	93
1. 主管部门及职责.....	93
2. 实施单位及职责.....	93
3. 资金流入管理.....	93
4. 资金流出管理.....	94
十一、信息披露计划.....	94

十二、附件	95
(一) 附件列表	95
(二) 具体附件	95

摘要

柳孜运河遗址国家文化公园建设项目（以下简称“本项目”）前期工作准备充分，债券到位后能立即形成实物工程量。本项目的实施符合国家、安徽省、淮北市规划，项目运营期间现金流稳定，可以满足还本付息的资金要求。

2022 年 1 月 12 日，副省长杨光荣，省政府办公厅、省文化和旅游厅、省发展改革委等部门负责同志一行来淮调研大运河国家文化公园建设工作。杨光荣在调研中指出，大运河是祖先留给我们的宝贵遗产。**推进大运河国家文化公园建设是贯彻落实习近平总书记重要指示精神和党中央、国务院重要决策部署的具体行动，要以高度责任感和强烈使命感，加强统筹协调，强力推动大运河国家文化公园建设，为打造中华文化重要标志、谱写新时代大运河文化保护传承利用新篇章作出淮北贡献。杨光荣还要求省相关部门在提升项目规划、争取专项资金等方面做好指导工作。**

本项目已于 2021 年 8 月开工，项目总投资为 74903.23 万元，其中资本金 32903.23 万元（其中，中央配套资金已到位 10000.00 万元），占总投资的 43.93%。资本金来源于财政预算资金。

本项目计划发行专项债券 42000.00 万元，占总投资的 56.07%。本项目 2021 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2022 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2023 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2024

年已发行专项债券 2000.00 万元，债券期限为 15 年；计划 2025 年发行专项债券 8000.00 万元，债券期限为 15 年，其中 2025 年 1 月已发行 2000 万元，债券期限为 15 年；计划 2026 年发行专项债券 32000.00 万元，债券期限为 15 年。

本次计划发行 2000.00 万元。

本项目收入来源门票收入、民俗体验收入、研学收入、停车费收入、租金收入。预计总收入 109475.10 万元，全部为专项收入。

本项目全部 42000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的本息后，将仍有 19011.55 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，本项目收益对全部融资本息的覆盖倍数为 1.28 倍。

一、项目基本情况

（一）淮北市濉溪县经济、财政和债务有关数据

濉溪县 2021-2023 年经济、财政和债务有关数据表

表格 1

年份	2021 年	2022 年	2023 年
一般公共预算收支			
一般公共预算收入	23.87	28.35	33.63
税收收入	-	16.35	26.98
转移支付收入	-	-	-
一般公共预算支出	68.22	78.81	82.28
政府性基金收支			
政府性基金收入	18.46	14.19	8.60
土地出让收入	15.9	13.69	-
政府性基金支出	24.03	28.13	9.73
国有资本经营收支			
国有资本经营收入	0.16	1.9	6.21
国有资本经营支出	-	0	2.30
债务状况			
地方政府债务余额	56.21	70.15	94.72
其中：一般债务	25	25.25	25.62
专项债务	31.21	44.9	69.10
地方政府债务限额	63.14	77.27	95.32

（二）项目情况

1.参与主体

主管部门：濉溪县文化旅游体育局。

项目单位：濉溪县文化旅游体育局。

设计单位、监理单位、施工单位等均按程序依法确定。

2.项目基本情况

(1) 项目名称：柳孜运河遗址国家文化公园建设项目。

(2) 项目区位：本项目位于安徽省淮北市濉溪县百善镇。

(3) 项目建设内容和产出

柳孜运河遗址国家文化公园以柳孜运河桥梁遗址为中心，以《柳孜运河遗址保护管理规划》划定的保护范围为核心建设区，向东延申至柳东沟，向西延申至枣园村东侧，向南至隋堤沟，向北至自然形成的一个街区，东西总长约 2.8 公里，南北约 1 公里。

本项目主要建设内容包括柳孜运河遗址保护传承工程、生态修复工程、文旅融合工程、区域配套工程。具体建设内容及规模如下：

1) 保护传承工程：建设国家文化公园核心项目柳孜运河遗址永久性保护大棚，拟在柳孜运河遗址区建设 10000 平方米永久性、封闭式保护大棚；建设国家教育基地，包含考古模拟体验区、历史场景、配套用房及各项文化活动功能房等内容，总建筑面积约 15000 m²。

2) 生态修复工程：在联合国划定的世界文化遗产区（柳孜运河遗址）内进行环境综合治理，建设园路、给排水系统、供电系统、导览系统等；对保护区范围内的隋堤沟开展生态治理恢复。

3) 文旅融合工程：建设民俗体验区；对已建成的柳江口文化园进行提升改造。

4) 区域配套工程：建设游客管理服务中心，建筑面积约 3500 m²，总设置 1512 个停车位；对国家文化公园基础设施进行配套，建设道路、管网、旅游公厕等。

项目建设方案详见第八章项目建设和运营方案。

(4) 项目建设期和运营期：本项目建设期为 2021 年至 2026 年，运营期为 2027 年至 2056 年，因专项债券期限小于运营期，因此，本项目取计算期 2021 年至 2041 年。

二、项目符合国家大政方针和省市规划

(一) 项目符合国家和安徽省专项规划

《大运河国家文化公园建设保护规划》提出要以大运河沿线一系列主题明确、内涵清晰、影响突出的文物和文化资源为基础，深入挖掘大运河承载的深厚文化价值和精神内涵：

(1) 生动呈现大运河文化的独特创造、价值理念和鲜明特色，全面打造管控保护、主题展示、文旅融合、传统利用等四大功能分区，扎实推进保护传承、研究发掘、环境配套、文旅融合、数字再现等五项重点基础工程，**做大做强大运河这一中华文化重要标志**，延续壮美运河的千年神韵，将大运河保护好、传承好、利用好，**使之成为新时代宣传中国形象、展示中华文明、彰显文化自信的亮丽名片。**

(2) 围绕建设“大运河国家文化公园成为向世界传播中华优秀传统文化的重要标志”总体定位，《规划》提出了三个阶段建设保护目标：一是到 2021 年底，大运河国家文化公

园建设管理机制全面建立，重点任务、重大工程、重要项目顺利启动，江苏省大运河国家文化公园重点建设区建设任务基本完成。二是到 **2023** 年底，大运河沿线文物和文化资源保护传承利用协调推进局面初步形成，权责明确、运营高效、监督规范的管理模式初具雏形，一批重大标志性项目基本建成，大运河国家文化公园建设保护任务基本完成。三是到 **2025** 年，大运河国家文化公园建设管理机制全面建立，权责明确、运营高效、监督规范的管理模式基本建成，重点任务、重大工程、重要项目得到有效落实，**各类文化遗产资源保护实现全覆盖，文化和旅游与相关产业深度融合**，标志性项目取得明显效益，“千年运河”统一品牌基本形成。

（3）着力推动六大重点任务落实。一是优化总体功能布局。按照“河为线，城为珠，珠串线，线带面”的思路，围绕大运河沿线 8 省（市），优化形成一条主轴凸显文化引领、四类分区构筑空间形态、六大高地彰显特色底蕴的大运河国家文化公园总体功能布局。二是阐释文化价值内涵。着力将大运河打造成为彰显千年历史的文化印记、滋润美好生活的文化力量、凝聚民族精神的文化精髓，大力弘扬大运河所蕴藏的民族团结追求统一、勤劳勇敢自强不息、开放包容兼收并蓄、人与自然和谐共生等时代精神。三是加大管控保护力度。从明确管控保护要求、全面强化保护措施、显著提高保护水平等方面，提出建设管控保护区的主要考虑，明确重点管控保护对象。四是加强主题展示功能。从构建多维展示格局、健全综合展示体系、丰富展示体验方式等方面，细

化建设主题展示区的相关任务，明确提出 34 个核心展示园、19 个集中展示带及特色展示点。五是促进文旅融合带动。从加强优质产品开发、提升文旅发展质量、深化相关产业融合等方面，明确建设文旅融合区的具体举措，并用专栏提出文旅融合平台建设重点。六是提升传统利用水平。从保存传统文化生态、推动发展绿色产业、规范生产经营活动等方面，构建推动传统利用区发展的策略路径。

（4）全面加快五大重点工程实施。一是保护传承工程。重点推动建设一批重要遗址遗迹保护利用设施、一批大运河系列主题博物馆和特色专题文博场馆、一批特色古镇古村、一批红色纪念设施，并推进国家级非物质文化遗产保护传承利用。二是研究发掘工程。重点打造高水平大运河研究平台，出版一批展现大运河文化价值和精神内涵的代表性出版物和重点文艺作品。三是环境配套工程。重点推动建设一批以文化生态要素为核心的文化生态公园，打造融交通、文化、体验、游憩于一体的复合廊道，打造滨河生态屏障，并全面实施水环境监测治理。四是文旅融合工程。着力培育具有国际影响力的“千年运河”文化旅游品牌，打造省域及跨省大运河文化旅游精品线路，办好大运河特色主题活动。五是数字再现工程。重点提升大运河国家文化公园主题展示区数字基础设施，建设大运河国家文化公园官方网站、数字云平台、数据管理平台等。

《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：

（1）推动文化和旅游融合发展，坚持以文塑旅、以旅彰文，打造独具魅力的中华文化旅游体验。深入发展大众旅游、智慧旅游，创新旅游产品体系，改善旅游消费体验。加强区域旅游品牌和服务整合，建设一批富有文化底蕴的世界级旅游景区和度假区，打造一批文化特色鲜明的国家级旅游休闲城市和街区。推进红色旅游、文化遗产旅游、旅游演艺等创新发展，提升度假休闲、乡村旅游等服务品质，完善邮轮游艇、低空旅游等发展政策。健全旅游基础设施和集散体系，推进旅游厕所革命，强化智慧景区建设。建立旅游服务质量评价体系，规范在线旅游经营服务。

（2）传承弘扬中华优秀传统文化。深入实施中华优秀传统文化传承发展工程，强化重要文化和自然遗产、非物质文化遗产系统性保护，推动中华优秀传统文化创造性转化、创新性发展。加强文物科技创新，实施中华文明探源和考古中国工程，开展中华文化资源普查，加强文物和古籍保护研究利用，推进革命文物和红色遗址保护，完善流失文物追索返还制度。**建设长城、大运河、长征、黄河等国家文化公园**，加强世界文化遗产、文物保护单位、考古遗址公园、历史文化名城名镇名村保护。健全非物质文化遗产保护传承体系，加强各民族优秀传统手工艺保护和传承。

《国务院办公厅关于进一步激发文化和旅游消费潜力的意见》（国办发〔2019〕41号）要求，积极发展休闲农业，大力发展乡村旅游，实施休闲农业和乡村旅游精品工程，培育一批美丽休闲乡村，推出一批休闲农业示范县和乡村旅

游重点村。支持各地加大对旅游景区的公共服务设施资金投入，保障景区游览安全，推动景区设施设备更新换代、产品创新和项目升级。用好各类资金支持各地文化和旅游基础设施建设，并重点对试点城市、示范城市予以支持。充分发挥财政资金引导作用，**鼓励地方开展文化和旅游消费试点示范**，增加优质消费供给。

2020年05月01日，国务院文化和旅游部办公厅印发《关于用好地方政府专项债券的通知》，**鼓励各地文化和旅游部门积极用好地方政府专项债券支持各地重大文旅项目**：

（1）各地文化和旅游行政部门要主动与所在地财政、发展改革等部门沟通对接，争取将文化和旅游行业纳入各地地方政府专项债券重点支持范围。要紧紧抓住当前项目集中受理和申报的“窗口期”，做好符合条件的文化和旅游领域重大项目的申报和储备工作，积极争取专项债券支持。

（2）各地在项目申报过程中要注意科学施策，因地制宜，严格按照专项债券支持项目标准和重点领域要求，将拟申报项目定位于具备一定收益性的（包括企业运营的）重大项目，并根据项目特点确定所属领域。目前，文化和旅游领域重大项目既可以从文化旅游等已经明确的重点领域进行申报，也可以根据项目特点，从生态环保、农林水利、市政和产业园区基础设施等与文化和旅游相关联的领域进行申报。

（3）各地要充分利用好专项债券的优势，推动文化和旅游领域重大项目落地实施。积极协调金融机构为专项债券

支持项目提供配套融资支持。要做好项目推介工作，加快项目落地。

《文化和旅游部办公厅教育部办公厅国家文物局办公室关于利用文化和旅游资源、文物资源提升青少年精神素养的通知》（办公发〔2022〕29号）提出要创新利用阵地服务资源：

（1）建设青少年教育实践基地。积极利用公共文化设施、剧场、红色旅游景区等打造青少年教育实践基地，优先保证青少年校外实践需要。公共图书馆优化少儿文献馆藏，少儿阅览室开辟“四史”教育、传统文化专架，组织开展未成年人阅读推广活动。文化馆（站）、美术馆、非物质文化遗产馆、剧场等面向青少年策划组织书法、国画、戏曲、民乐、非遗等传统文化展览展示和公益演出。博物馆、纪念馆、开放的文物保护单位、考古遗址公园、红色旅游景区等设计研学旅行精品线路，综合运用专题讲座、文艺演出、解说导览、参与志愿服务等方式，推动青少年在感悟社会主义先进文化、革命文化和中华优秀传统文化中增强文化自信。

（2）有效服务中小学社会实践活动。鼓励公共图书馆、文化馆（站）、美术馆、博物馆、纪念馆等公共文化机构，为青少年就近参加文化活动提供场地、设备、师资等方面的便利。具备条件的公共文化机构设置未成年人专属活动空间和固定服务时段，组织适合中小学生的公益性文化艺术培训服务和社会实践活动。公共文化机构在保证基本公共文化服务免费的基础上，可适当引入具备资质的艺术院校、文艺社

团、志愿服务组织等参与，服务内容、时间、收费等应符合国家有关规定。

（3）丰富精神文化产品供给。加强艺术创作选题引导，推出一批能够提升青少年精神素养的文艺精品。广泛开展青少年艺术交流展示活动，办好中国少年儿童合唱节，推动爱国歌曲传唱。面向青少年，开展爱国主义、革命传统、社会主义核心价值观、中华优秀传统文化、生态文明、国家安全、普法教育等主题公益演出和展览展示活动。鼓励文化文物单位、艺术院校、旅游院校等面向青少年开发设计寓教于乐的文创产品，推出线上线下相结合的精品课程。

《“十四五”旅游业发展规划》提出要坚持文化引领、生态优先，把文化内涵融入旅游业发展全过程。坚持“绿水青山就是金山银山”理念，通过发展旅游业促进人与自然和谐共生，稳步推进国家文化公园、国家公园建设，打造人文资源和自然资源保护利用高地。

（1）保护传承好人文资源。坚持保护优先，在保护中发展、发展中保护，以优秀人文资源为主干，深入挖掘和阐释其中的文化内涵，把历史文化与现代文明融入旅游业发展，提升旅游品位，在依法保护管理、确保文物安全的前提下，推动将更多的文物和文化资源纳入旅游线路、融入旅游景区景点，积极传播中华优秀传统文化、革命文化和社会主义先进文化。

（2）保护利用好自然资源。贯彻落实习近平生态文明思想，坚持生态保护第一，适度发展生态旅游，实现生态保

护、绿色发展、民生改善相统一。充分考虑生态承载力、自然修复力，推进生态旅游可持续发展，推出一批生态旅游产品和线路，加强生态保护宣传教育，让游客在感悟大自然神奇魅力的同时，自觉增强生态保护意识，形成绿色消费和健康生活方式。积极运用技术手段做好预约调控、环境监测、流量疏导，将旅游活动对自然环境的影响降到最低。

（3）创新资源保护利用模式。推进国家文化公园建设，生动呈现中华文化的独特创造、价值理念和鲜明特色，树立和突出各民族共享的中华文化符号和中华民族形象，探索新时代文物和文化资源保护传承利用新路径，把国家文化公园建设成为传承中华文明的历史文化走廊、中华民族共同精神家园、提升人民生活品质的文化和旅游体验空间。**加快建设长城、大运河、长征、黄河等国家文化公园**，整合具有突出意义、重要影响、重大主题的文物和文化资源，重点建设管控保护、主题展示、文旅融合、传统利用四类主体功能区，实施保护传承、研究发掘、环境配套、文旅融合、数字再现五大工程，突出“万里长城”、“千年运河”、“两万五千里长征”、“九曲黄河”整体辨识度。推进优质文化旅游资源一体化开发，科学规划、开发文化旅游产品和商品。推出参观游览联程联运经典线路，开展整体品牌塑造和营销推介。

推进以国家公园为主体的自然保护地体系建设，形成自然生态系统保护的新体制新模式。充分发挥国家公园教育、游憩等综合功能，在保护的前提下，对一些生态稳定性好、

环境承载能力强的森林、草原、湖泊、湿地、沙漠等自然空间依法依规进行科学规划，开展森林康养、自然教育、生态体验、户外运动，构建高品质、多样化的生态产品体系。建立部门协同机制，在生态文明教育、自然生态保护和旅游开发利用方面，加强资源共享、产品研发、人才交流、宣传推介、监督执法等合作。

《安徽省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标》提出“要保护传承弘扬运河文化，促进文化旅游融合发展，**全面启动省大运河国家文化公园建设。**”

（二）项目符合淮北市和濉溪县专项规划

《淮北市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：

（1）加强大运河文化内涵发掘与研究，**加快建设大运河国家文化公园（隋唐柳孜运河遗址），精心打造大运河文化国际品牌。**

（2）加强规划引领，将旅游业发展作为重要内容融入“多规合一”的国土空间规划体系，全面构建从“景点旅游”到“全域旅游”的发展空间。以“全域旅游+”理念创新业态、丰富功能，建成一批融合“+生态、+康养、+文化、+体育、+科普、+乡村”等新业态精品项目。实施旅游提升“五个一工程”，即建设一批国内领先水准的旅游精品景区、打造一批融入区域大循环的旅游精品线路、创造一批顺应时代潮流的旅游新兴业态、发展一批具有较强竞争力的特色旅游产品、培育一批具有较强经营实力的旅游服务企业，推动文

化旅游资源开发集约化、产品多样化、服务优质化。到 2025 年，力争全市旅游总收入突破 300 亿元。

《濉溪县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：

（1）积极发展旅游服务业，促进文旅产业融合发展。全面落实《长三角文化和旅游高质量发展战略合作框架协议》，**抢抓大运河国家文化公园建设机遇，支持柳孜文化园申报国家 4A 级景区。**大力发展红色旅游、乡村旅游、文化旅游、休闲度假、工业旅游等特色旅游，打造多条主题旅游线路，贯通发展全域旅游，**着力打造“运河文化、古镇文化、红色文化、酿酒文化”**，做靓濉溪旅游品牌。争取“十四五”期间，全县建成 4A 级景区 2 个、3A 级景区 6 个，适时开展全域旅游示范区创建，基本建成创新型文化和旅游大县。

（2）加强生态空间保护。根据县域资源环境承载力，划定生态保护红线。加强自然保护区、水源地保护地和重要湿地等生态节点保护。开展生态保护分区分类精准管制，建立生态环境信息网络，实现信息资源共享和监测资料综合集成。编制环境准入清单，完善生态补偿政策，建立生态补偿机制。开展“森林进村庄，经果林进庭院”行动，积极创建森林城市、森林城镇、森林村庄、森林长廊。推进林长制改革，实施网格化管理。

（3）**将百善镇大运河文化带建设项目确定为现代服务业重点项目。**

《柳孜运河遗址国家文化公园规划》提出要以柳孜运河

遗址为中心，打造安徽、山东、河南、江苏四省交界处覆盖周边 150 公里的历史文化、教育体验、休闲旅游的文旅胜地。

三、经济社会效益分析

1.社会效益分析

（1）本项目是贯彻落实习近平总书记关于保护好、传承好、利用好大运河的重要指示批示精神。项目的实施可更好推进大运河文化保护传承利用，加快建设大运河国家文化公园，打造中华文化重要标志，进一步坚定文化自信，充分彰显中华优秀传统文化持久影响力、社会主义先进文化强大生命力。

（2）是传承濉溪县历史文化的需要。坚持创造性转化、创新性发展，深入挖掘、广泛传播柳孜运河遗址文物蕴含的文化精髓和时代价值，创新柳孜运河遗址文物合理利用方式，推动文物保护利用工作全面融入濉溪县经济社会发展。

融通多媒体资源，拓展传播渠道，推进播柳孜运河遗址文物全媒体传播，宣传、介绍、传播柳孜运河遗址文物保护利用理念与实践。通过考古体验展示中心，让文物活起来，塑造全民历史认知，传承濉溪县历史文化。

（3）是提升城市文化品位的需要。柳孜运河遗址丰富的文物埋藏，以及承载的非物质文化遗产故事，是优秀中原历史文化的重要载体，对公众认知优秀传统文化具有突出的教育意义，是理想的教育基地，对弘扬爱国主义精神、增强社会凝聚力具有重要的现实意义。

百善镇地处苏、鲁、豫、皖四省交界。“运漕商旅、往来不绝”，1400多年前，运河开通并逐步繁荣，曾一度成为淮北地区政治、经济、军事、文化重地。百善镇老街保存着明清时期原有的古朴风格，青石街面、巷道、店铺作坊、院落住宅至今保持完好，与关帝庙巷、平安里巷、典当巷、南阁巷、水巷、干巷、关帝庙巷、盐店巷等交错。其中，石板街东段 100 多米为被战火洗礼过的碎石板路。

通过本项目建设，**深入挖掘柳孜运河遗址所蕴含的悠久历史和深厚文化内涵**，创新文旅融合产品和业态，注重发挥文物的社会教育和公共文化服务功能，提高文物资源的旅游开发水平，着力打响濉溪县特色旅游品牌，提升濉溪县的**城市文化品位**。

（4）随着项目的建设，当地公共服务体系将进一步完善，有利于改变区域的发展现状，突出区域生态、文化品牌形象，进而推动当地旅游发展水平整体提升。同时，本项目的建设也为当地居民提供亲近自然，享受自然的自然环境，并开展一系列的生态休闲、游憩、锻炼、科普活动，使民众在娱乐的同时，加深对自然生态的热爱，为全社会开展生态环境保护建设奠定群众基础，**促进人民群众文化素质、美学素质和环保意识的提高**。

（4）推动基础设施建设，**改善当地群众的就业、收入及生活水平**。项目的建设、运营都可以提供一定的工作岗位，为当地居民提供就业机会。因此，本项目可以增强公共就业服务能力，维护劳动者平等就业权利，营造构建和谐劳动关

系的良好环境。

2.经济效益分析

（1）柳孜运河周边目前已形成一些文旅景点和特色产业，但是缺乏统一规划。本项目通过完善区域旅游配套、深度发掘自然生态和历史文化资源，**将项目区打造为以柳孜运河遗址为核心的、辐射性的文化旅游带**，有利于加强柳孜运河遗址的影响力，进而**带动区域经济、旅游事业发展**。

（2）本项目的建设有利于改善区域现状，完善区域配套，提升城市环境，实现树立全面绿色转型新样板、广泛形成绿色生产生活方式、生态环境根本好转的建设目标，进而**优化地区产业结构，转变增长方式，实现经济可持续发展**。

（3）本项目依托濉溪县旅游文化资源优势，积极挖掘柳孜运河遗址历史文化内涵，以文化促进旅游，以旅游宣传文化，推动新时代文旅融合高质量发展，为人民群众提供一个优美、舒适、健康的生活环境，提升百善镇的整体形象和面貌，提高城市品位和档次，打造生态宜居、环境优美的百善镇。为百善镇发展带来良好的机遇。因此，项目建设将较大地**改善区域投资环境、吸引投资，加快区域的发展步伐，进一步促进地方经济的发展**。

（4）带动当地经济的发展。在当前拉动内需的大政策环境下，项目的建设能带动建材、商业、娱乐等相关行业的发展，能强力拉动当地投资，推动民生及社会事业发展，**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**。

3.生态效益分析

本项目对项目地的生态、旅游资源实行统一规划、统一开发，本着“保护第一，规划先行”的原则，在旅游开发的同时，**加强环境保护，增加公众生态保护意识，同时引导当地经济模式的转型升级，淘汰污染产业，培育绿色经济，把百善镇建设成为无污染、无破坏的金山银山。**

项目的建设将推进项目区及周边地区绿色发展，打造人与自然和谐共生的发展新格局，符合生态演变规律，**可促进区域生态环境良性发展，环境效益显著。**项目选址符合百善镇城市总体规划，项目建设不存在环境制约因素，实施后能满足区域环境质量与环境功能要求，与周围环境相容。

4.本项目具有显著的公益性

（1）项目的实施有利于濉溪县打造生态品牌、建设旅游强县，进而优化地区产业结构，保障经济的可持续发展和居民收入的稳步增长，**利于构建合理有序的收入分配格局，缩小城乡、区域、社会成员之间收入分配差距，促进居民收入增长和经济发展同步、劳动报酬增长和劳动生产率提高同步。从而促进社会事业全面发展，使发展成果更多、更公平惠及人民，使人民在共建共享发展中有更多获得感。**

（2）项目的实施有助于提升百善镇发展活力、内生动力和整体竞争力，使百善镇走出一条质量更高、效益更好、结构更优、优势充分释放的发展新路。保障**人民生活水平和质量不断提高，居民收入增长和经济发展同步，基本公共服务水平大幅提升。**

（3）本项目建设期会提供大量的施工岗位，建筑业是农民工就业的主要行业，在当前就业形势严峻的条件下，本项目提供的施工岗位**对解决农民工就业具有积极的作用**。

四、绩效评估分析

（一）事前绩效评估情况

1.项目实施的必要性、公益性、收益性

（1）必要性评估

柳孜运河遗址位于安徽省北部、淮河流域中游，淮北市濉溪县百善镇西部。处于百善镇与铁佛镇之间的柳孜行政村中，距濉溪县城 20 公里。距淮北市区约 30 公里。东距百善镇区 7.5 公里。

1999 年淮北市境内 303 省道拓宽改建工程中，在淮北濉溪县百善镇柳孜村发现大量遗迹，经抢救性考古发掘发现河道、石构建筑（当时确定为柳孜运河码头遗存）等遗迹，出土沉船、瓷器等大批文物。当年，柳孜运河码头被评为全国十大考古发现之一。

2001 年国务院公布“柳孜运河码头遗址”为第五批全国重点文物保护单位。

2006 年 12 月国家文物局启动大运河申报世界遗产工作，将大运河列入《中国世界文化遗产预备名单》。2007 年，大运河保护和申遗工作协调会，决定将“京杭大运河申遗”更名为“大运河申遗”，把隋唐大运河安徽段扩充为申遗内容。

2008 年 3 月，国家文物局召开“大运河申报世界遗产

工作会议暨大运河保护规划编制要求研讨会”，提出分阶段编制大运河遗产保护规划。2009 年中国文化遗产研究院编制完成(淮北市规划设计研究院配合)《大运河遗产(安徽·淮北段)保护规划(2009—2030 年)》。该规划确定“柳孜运河码头”是隋唐大运河遗产重要的水工设施遗址，需进行专项保护规划。

2010 年 9 月至 2011 年初受安徽省濉溪县文物保护管理所委托，由北京建筑工程学院(现北京建筑大学)城市研究所编制完成安徽省“柳孜(码头)遗址保护规划”初步成果。

2012 年中国文化遗产研究院编制的《大运河遗产(安徽段)保护规划(2011-2030 年)》、《大运河遗产保护与管理总体规划(2011-2030 年)》规划中，明确了通济渠柳孜段为大运河遗产的河道遗址、柳孜码头为大运河遗产水工设施遗址。

2012--2013 年柳孜运河遗址第二期考古发掘工作取得重大突破，进一步弄清了淮北濉溪段运河结构、河道演变、文化遗存埋藏，并确认河道石构非码头遗存，实为石筑桥墩等情况。

2013 年国家文物局确定首批申遗点段时，明确将“柳孜码头遗址”更名为“柳孜运河遗址”。

2017 年 6 月习近平总书记对建设大运河文化带作出重要指示，“大运河是祖先留给我们的宝贵遗产，是流动的文化，要统筹保护好、传承好、利用好。”。

本项目的建设符合《中华人民共和国国民经济和社会发

展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《安徽省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标》、《淮北市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》、《濉溪县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》等国家、省、市各项政策规定。

（2）可行性评估

项目投向领域符合地方政府专项债券支持领域，项目实施内容未列入专项债券负面清单。项目立项依据充分，已完成项目立项且立项程序合规。

（3）公益性评估

项目符合《财政部发展改革委人民银行银监会关于贯彻国务院关于加强地方政府融资平台公司管理有关问题的通知相关事项的通知》（财预[2010]412 号）规定要求。

2.项目建设投资合规性与项目成熟度

本项目已取得濉溪县发展和改革委员会《关于柳孜运河遗址国家文化公园建设项目项目建议书的批复》（濉发改政务[2019]137 号）。

本项目已取得濉溪县发展和改革委员会《关于柳孜运河遗址国家文化公园建设项目项目可行性研究报告的批复》（濉发改政务[2019]161 号）。

本项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202234062100000069。

本项目已取得《建设项目选址意见书》（选字第

340621201919008 号)。

本项目已取得《国家文物局关于柳孜运河遗址环境综合治理项目意见的函》(文物保函[2021]121 号)。

本项目柳孜运河遗址环境综合治理部分已经完成招标投标工作,已于 2021 年 8 月出具中标通知书(详见附件),已于 2021 年 8 月签订施工合同(详见附件),已于 2021 年 8 月开工。

本项目为文物保护工程,不需要办理施工许可证(详见附件《关于文物工程实施的说明》)。

综合以上情况,项目建设投资合规,项目较为成熟可行。

3.项目资金来源和到位可行性

本项目总投资为 74903.23 万元,其中资本金 32903.23 万元(其中,中央配套资金已到位 10000.00 万元),占总投资的 43.93%。资本金来源于财政资金。项目资本金按照项目实际进度分年度到位。综合以上情况,项目除债券资金外,其它渠道资金明确且到位时间、条件能够落实。

4.项目收入、成本、收益预测合理性

(1) 项目收入预测合理

项目预期收入由项目产生,项目收入类型合理,收入预测取值有标准支撑,收入预测有明细构成。各项收入在参考周边同类市场价的基础上进行保守估算所得,预计总收入 109475.10 万元。

(2) 项目成本预测合理

项目已经进行运营成本测算,运营成本测算有明细构成

且运营成本明细与项目运营情况密切相关，项目运营成本符合行业、市场标准。

（3）项目收益预测合理

计算期内累计资金流入 191363.51 万元，累计资金流出 171948.26 万元，累计现金结余 19415.26 万元。本项目全部 42000.00 万元专项债到期时，在偿还当年到期的债券本息后，将仍有 19415.26 万元的累计现金结余。期间将不存在任何资金缺口。经测算，本项目经营活动产生的净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.28 倍。

5.债券资金需求合理性

本项目计划发行专项债券 42000.00 万元，占总投资的 56.07%。本项目 2021 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2022 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2023 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2024 年已发行专项债券 2000.00 万元，债券期限为 15 年；计划 2025 年发行专项债券 8000.00 万元，债券期限为 15 年，其中 2025 年 1 月发行 2000 万元，债券期限为 15 年；计划 2026 年发行专项债券 32000.00 万元，债券期限为 15 年。

本次计划发行 2000.00 万元。

项目资金需求与项目建设进度匹配，与年度目标匹配。债券发行规模合理，分年发行规模、期限与项目建设进度相匹配。

6.项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿债计划与项目收益结构匹配（建设期债券利息由

资本金覆盖），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。

7.绩效目标合理性

（1）绩效目标完整

项目目标有对项目资金支出的目的、范围、对象、产出、结果等要素进行概括性、相对宏观的文字描述；绩效指标三级指标内容健全，指标值明确，项目完成指标中数量、质量、时效指标完整。

（2）绩效目标准确

项目绩效目标根据工作任务内容设定，工作内容全面的体现在绩效目标中，目标具体细致；目标围绕项目实施后产生的经济、社会、环境、利益相关者满意度等方面综合效益设立；所有项目绩效目标均有对应指标。

（3）绩效目标可量化

产出支出指标中数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、预算执行指标、经济效益指标等指标均为量化指标，整体看，绩效目标可量化。

（4）绩效指标科学

项目各项绩效目标值均有测算标准，标准科学合理，符合计划标准、固定标准、国家或行业标准、历史标准、其他标准等相关标准。

8.其他需要纳入事前绩效评估的事项

项目编制了详细的工作实施方案，计划完整详细，包括

项目范围、项目具体计划内容、启动时间、具体活动实施时间、项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等，子项目计划内容清晰。

项目已制定运营方案，运营方案详实可行。

（二）绩效目标

1.设定情况

本项目预计总收入 109475.10 万元，可以实现收益与融资自求平衡，达到年度收支平衡和总体收支平衡，满足债券还本付息的要求。

项目绩效目标表

表格 2

项目名称			柳孜运河遗址国家文化公园建设项目		
主管部门			濉溪县文化旅游体育局	实施单位	濉溪县文化旅游体育局
项目属性			新建项目		
项目资金 (万元)			项目投资总额:	74903.23 万元	
			其中: 财政拨款	32903.23 万元	
			债券资金	42000.00 万元	
			市场化融资		
总体目标	实施目标 (2021 年—2041 年)				
	目标 1: 2026 年底完成竣工验收。				
	目标 2: 债券存续期内实现年度收支平衡和总体收支平衡				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	绩效标准
	产出指标 (50 分)	数量指标	国家教育基地总建筑面积	15000 m²	达到预期目标
			游客管理服务中心建筑面积	3500 m²	达到预期目标
			停车位	1512 个	达到预期目标
		质量指标	建设质量	合格	验收合格并正常投入使用
		时效指标	建成时间	2026 年 12 月	按时完工
		成本指标	投资额	≤74903.23 万元	不超过估算值
		效益指标 (40 分)	经济效益指标	收支平衡	实现年度收支平衡和总体收支平衡
	债券还本付息			按时足额	达到预期目标
	总收入			109475.10 万元	不低于指标值
	社会效益指标		带动就业	增加就业岗位	项目直接或间接带来的工作岗位增加
	生态效益指标		污水处理	主管部门评价	合格
	可持续影响指标		使用时间	不少于 30 年	达到指标值
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	相关群体的满意度	≥80%	达到指标值

2.审核情况

为规范和加强地方政府债券项目资金管理，更好的发挥好财政职能作用，促进财政政策和项目绩效的提升，推进财政资金往收支平衡方向发展，建立健全地方政府债券资金使用和项目管理的激励和约束机制，督促项目执行力度，完善项目管理程序，从源头上防止资金的闲置沉淀，切实提高资金使用效益，**主管部门和财政部门**根据《财政部关于加强中央部门预算评审工作的通知》（财预〔2015〕90号），财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）等，结合项目绩效目标表、项目实施方案、可行性研究报告等相关资料，**已经完成对项目审核和审定**。本项目的实施具有一定的必要性、公益性、收益性，项目投资合规且具有必要的成熟度，项目资金来源和到位具有一定的可行性，项目收入、成本、收益预测合理，债券资金需求合理，项目偿债计划具有一定的可行性且偿债风险点可控，项目绩效目标合理，项目实施计划具有一定的可行性且项目过程控制预期有效。

综合评价，对本项目应“予以支持”。

五、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

本项目已取得濉溪县发展和改革委员会《关于柳孜运河遗址国家文化公园建设项目项目建议书的批复》（濉发改政

务[2019]137号)。

本项目已取得濉溪县发展和改革委员会《关于柳孜运河遗址国家文化公园建设项目项目可行性研究报告的批复》(濉发改政务[2019]161号)。

本项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202234062100000069。

本项目已取得《建设项目选址意见书》(选字第340621201919008号)。

本项目已取得《国家文物局关于柳孜运河遗址环境综合治理项目意见的函》(文物保函[2021]121号)。

本项目柳孜运河遗址环境综合治理部分已经完成招标投标工作，已于2021年8月出具中标通知书(详见附件)，已于2021年8月签订施工合同(详见附件)，已于2021年8月开工。

本项目为文物保护工程，不需要办理施工许可证(详见附件《关于文物工程实施的说明》)。

本项目前期工作充分，债券到位后能立即形成新的实物工作量。

2.项目投资估算

本项目总投资为74903.23万元，其中，工程费用64803.60万元，占86.52%；工程建设其他费3521.38万元，占4.70%；预备费5377.35万元，占7.18%；建设期债券利息1158.90万元，占1.55%；债券发行费用42.00万元，占0.06%。

投资构成表

表格 3

序号	名称	投资金额（万元）	投资比例
一	项目建设投资	73702.33	98.40%
1	工程费用	64803.60	86.52%
2	工程建设其他费	3521.38	4.70%
3	预备费	5377.35	7.18%
二	专项费用	1200.90	1.60%
1	建设期债券利息	1158.90	1.55%
2	债券发行费用	42.00	0.06%
三	总投资	74903.23	100.00%

建设投资估算表

表格 4

序号	工程或费用名称	单位	建设规模	单价 (万元)	建安工程费	设备购置费	其他费用	合计 (万元)	备注
一	工程费用				64803.60	0.00	0.00	64803.60	
1	保护传承工程				26700.00	0.00	0.00	26700.00	
1.1	柳孜运河遗址永久性保护大棚	m²	10000		15400.00	0.00	0.00	15400.00	
	遗址保护大棚土建工程	m²	10000	0.3	3000.00			3000.00	
	遗址保护大棚安装工程	m²	10000	0.1	1000.00			1000.00	
	遗址保护大棚装饰工程	m²	10000	0.14	1400.00			1400.00	
	遗址保护大棚展示设施	m²	10000	0.3	3000.00			3000.00	
	遗址保护大棚安防设施	m²	10000	0.2	2000.00			2000.00	
	室外配套基础设施	项	1	5000	5000.00			5000.00	
1.2	国家教育基地	m²	15000		11300.00	0.00	0.00	11300.00	
	考古模拟体验区	m²	5000	0.4	2000.00			2000.00	
	配套用房	m²	8500	0.5	4250.00			4250.00	
	各项文化活动功能房	m²	1500	0.5	750.00			750.00	
	历史场景建设	项	1	1000	1000.00			1000.00	
	配套基础设施	项	1	3300	3300.00			3300.00	
2	生态修复工程				11140.00	0.00	0.00	11140.00	
2.1	在联合国划定的世界文化遗产区内进行环境综合治理				3334.00	0.00	0.00	3334.00	
	生态修复	m²	6400	0.07	448.00			448.00	
	景区与外围连接路	m²	3600	0.075	270.00			270.00	

序号	工程或费用名称	单位	建设规模	单价 (万元)	建安工程费	设备购置费	其他费用	合计 (万元)	备注
	配套设施用房	m²	600	0.25	150.00			150.00	
	标识标牌系统	套	200	0.5	100.00			100.00	
	讲解导览系统	套	2	200	400.00			400.00	
	参观步道	m	1500	0.044	66.00			66.00	
	围栏	m	2500	0.06	150.00			150.00	
	给排水系统	项	1	650	650.00			650.00	
	供电系统	项	1	900	900.00			900.00	
	安防监控系统	项	1	200	200.00			200.00	
2.2	对保护区范围内的隋堤沟开展生态治理恢复				7806.00	0.00	0.00	7806.00	
	碳汇隔离带	项	1	1000	1000.00			1000.00	
	河道清淤	m²	40000	0.02	800.00			800.00	
	房屋改造	m²	27200	0.221	6006.00			6006.00	
3	文旅融合工程				17403.60	0.00	0.00	17403.60	
3.1	民俗体验区		29000		15933.60			15933.60	
	核心特色功能区	m²	21000	0.5	10500.00			10500.00	
	配套服务区	m²	8000	0.5	4000.00			4000.00	
	生态停车场	m²	18360	0.06	1101.60			1101.60	612
	其他配套设施	项	1	332	332.00			332.00	
3.2	柳江口文化园提升改造				1470.00	0.00	0.00	1470.00	

序号	工程或费用名称	单位	建设规模	单价 (万元)	建安工程费	设备购置费	其他费用	合计 (万元)	备注
	入口	m²	8000	0.05	400.00			400.00	
	生态停车场	m²	12000	0.06	720.00			720.00	400
	宋塔	项	1	300	300.00			300.00	
	西门	项	1	50	50.00			50.00	
4	区域配套工程				9560.00	0.00	0.00	9560.00	
4.1	游客管理服务中心	m²	3500		5240.00				
	土建工程	m²	3500	0.4	1400.00			1400.00	
	安装工程	m²	3500	0.12	420.00			420.00	
	装修装饰工程	m²	3500	0.2	700.00			700.00	
	智能化工程	m²	3500	0.06	210.00			210.00	
	生态停车场	m²	9000	0.06	540.00			540.00	300
	防灾减灾设施	项	1	800	800.00			800.00	
	游客解说教育设施等	项	1	500	500.00			500.00	
	其他配套设施	项	1	670	670.00			670.00	
4.2	遗址文化公园配套基础设施				4320.00	0.00	0.00	4320.00	
	外围连接路	m²	5000	0.12	600.00			600.00	
	园路	m²	3000	0.08	240.00			240.00	
	地下市政管网	项	1	1000	1000.00			1000.00	
	垃圾中转站	项	1	400	400.00			400.00	
	旅游公厕	m²	1000	0.3	300.00			300.00	
	生态停车场	m²	6000	0.06	360.00			360.00	200
	标识标牌等	项	1	600	600.00			600.00	

序号	工程或费用名称	单位	建设规模	单价 (万元)	建安工程费	设备购置费	其他费用	合计 (万元)	备注
	挡土墙工程	m	3000	0.15	450.00			450.00	
	其他配套设施	项	1	370	370.00			370.00	
								0.00	
二	工程建设其他费用				0.00	0.00	3521.38	3521.38	
1	前期工作费						129.61	129.61	
2	建设单位管理费						658.43	658.43	
3	勘察设计费						1625.97	1625.97	
4	工程监理费						1059.42	1059.42	
5	招标代理费						47.95	47.95	
								0.00	
三	预备费				0.00	0.00	5377.35	5377.35	
1	基本预备费						5377.35	5377.35	
2	涨价预备费						0.00	0.00	
四	建设投资合计（一+二+三）				64803.60	0.00	8838.43	74903.23	

（二）资金筹措方案

1.资金来源

资本金来源：本项目总投资为 74903.23 万元，其中资本金 32903.23 万元（其中，中央配套资金已到位 10000.00 万元），占总投资的 43.93%。资本金来源于财政预算资金。

融资来源：本项目计划发行专项债券 42000.00 万元，占总投资的 56.07%。本项目 2021 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2022 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2023 年发行专项债券 0.00 万元，债券期限为 15 年；2024 年已发行专项债券 2000.00 万元，债券期限为 15 年；计划 2025 年发行专项债券 8000.00 万元，债券期限为 15 年，其中 2025 年 1 月已发行 2000 万元，债券年利率按 1.99% 测算，债券期限为 15 年；计划 2026 年发行专项债券 32000.00 万元，债券期限为 15 年。

本次已发行 2000.00 万元。

2.项目分年度融资情况

项目分年度融资表

表格 5 单位：万元

项目	合计	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
专项债券发行金额	42000.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	8000	32000
期限		15 年	15 年	15 年	15 年	15 年	15 年

3.项目实施计划

已完成的前期工作：本项目已完成可研报告编制工作。本项目的发债申请工作已完成实施方案、法律意见书、财务评估报告编制单位的落实及签约，已完成报告编制前的实地

调研走访、资料收集、论证分析、财务测算等工作，已完成实施方案、法律意见书、财务评估报告的编制。本项目已于**2021年8月**开工。

项目建设计划：施工期从2021年8月-2026年12月，2026年12月进行项目竣工验收。

4.资金筹措及使用计划

本项目已于2021年投资3682.10万元，2022年投资3682.10万元，2023年投资7364.20万元，2024年计划投资7366.20万元，2025年计划投资14946.01万元，2026年计划投资37862.62万元。

本项目未竣工前债券利息和发行费用全部由财政资金支付。项目竣工进入运营期后，以项目收益为债券本息的偿债来源。

资金使用计划表

表格 6 单位：万元

序号	项 目	合计（万元）	建设期					
			2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一	总投资	74903.24	3685.12	3685.12	7370.23	7372.23	14937.97	37852.57
1	项目建设投资	73702.34	3685.12	3685.12	7370.23	7370.23	14740.47	36851.17
2	建设期发债利息	1158.90	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40
3	债券发行费用	42.00	0.00	0.00	0.00	2.00	8.00	32.00
二	资金筹措	74903.24	3685.12	3685.12	7370.23	7372.23	14937.97	37852.57
1	发行债券	42000.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00
2	资本金	32903.24	3685.12	3685.12	7370.23	5372.23	6937.97	5852.57
2.1	用于项目建设投资	31702.34	3685.12	3685.12	7370.23	5370.23	6740.47	4851.17
2.2	用于建设债券期利息	1158.90	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40
2.3	用于债券发行费用	42.00	0.00	0.00	0.00	2.00	8.00	32.00

5.项目资金保障措施

政府债务资金严格按照《财政总预算会计制度》进行核

算，及时反映收支和余额变动情况。财政部门结合资金使用计划及项目实际开展情况及时安排使用债券资金，严格控制结转结余。

同时本项目还制定了一系列资金管理措施：

（1）制定项目资金计划并严格执行

根据项目建设进度要求，编制详细的月、季度、年度资金使用计划，并根据工程的具体进展情况，及时对计划进行调整。建设单位于每月固定时间对施工方上报的《项目资金收支情况》进行审核。

项目建设过程中，严格资金计划执行，定期对资金计划执行情况进行跟踪检查，比较核对实际费用支出额与计划费用支出额，并分析产生偏差的原因，采取有效措施加以控制。

（2）加强项目合同管理

一是严格履行合同签订程序，把好合同订立关。二是监督合同的履行，确保工程进度施工质量。对变更设计、增减工程量以及验工计价等有关事项，及时按照工程进度及时进行验工计价，防止工程进度与验工计价脱节和滞后。

六、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

本项目收入基于项目建设内容，收入来源于门票收入、民俗体验收入、研学收入、停车费收入、租金收入。

预计总收入 109475.10 万元，全部为专项收入。

（2）项目收入预测

本项目 2025 年 6 月竣工，2025 年 7 月-12 月试运营期，保守测算，试运营期间不考虑项目。2026 年 1 月开始正式运营。

1) 门票收入预测说明

濉溪县 2019-2021 年，濉溪县接待国内旅游人数分别为 395.37 万人次，319.77 万人次，369.51 万人次，2022 年第一季度，濉溪县接待国内旅游人数 81.78 万人次，占全市游客接待量 305.05 万人次的 26.81%。预计濉溪县全年旅游接待人数约 327 万人次。项目建设期 3 年，预计 2025 年投入运营。随着疫情的缓解，经济复苏增长，旅游人数增长，年接待游客量暂按 7%估算，预计到 2025 年，年可接待游客约 400 万人次。

中国大运河柳孜文化园二期是濉溪县政府依托柳孜运河遗址开发的旅游观光景区，景区位于柳孜运河遗址东侧，一路之隔，2019 年景区游客数量 65 万人次；2020 年景区游客数量 83 万人次；2021 年景区游客数量 78 万人次（详见附件《情况说明》）。

本项目保守测算，运营期第 1 年游客人数按 65 万人次进行测算，游客数量每年增长 2%，游客数量达到 80 万人次后不再考虑增长。

参考遗址公园类景区门票收费情况，本项目保守测算，运营期第1年门票价格按55元/人（不含税）进行测算。门票每4年增长10%，债券存续期年均复合增长率2.06%。2021年安徽省GDP增速8.3%，本项目测算涨幅低于2021年安徽省GDP增速的80%。

遗址公园门票收费情况

表格 7

序号	名称	门票
1	西安大明宫国家遗址公园	60 元/人
2	南京大报恩寺遗址公园	成人 120 元/人；学生 40 元/人
3	朝阳牛河梁国家考古遗址公园	60 元/人



景區介紹	旅遊攻略	怎麼去	門票	服務	天氣	分享
------	------	-----	----	----	----	----

唐大明宮遺址門票價格：
 門票60元，套票95元（含景區門票、影票、擺渡電瓶車票）
 《大明宮傳奇》影片30元/人，考古探索中心20元/人



景区介绍	旅游攻略	怎么去	门票	服务	天气	分享
------	------	-----	----	----	----	----

大报恩寺门票价格:
成人120元
学生40元



景区介绍	旅游攻略	怎么去	门票	服务	天气	分享
------	------	-----	----	----	----	----

牛河梁遗址门票价格:
60元/人

2) 民俗体验收入预测说明

民俗体验区体验人数按年接待游客的 35% 计算。参考民俗体验类景区收费情况，本项目保守测算，运营期第 1 年民俗体验票价按 40 元/人（不含税）进行测算。民俗体验门票每 4 年增长 10%，债券存续期年均复合增长率 2.06%。2021 年安徽省 GDP 增速 8.3%，本项目测算涨幅低于 2021 年安徽省 GDP 增速的 80%。

民俗体验园收费情况

表格 8

序号	名称	门票
1	青岛民俗馆	50 元/人
2	安丘青云山民俗游乐园	60 元/人
3	车溪民俗风景区	90 元/人



景区介绍	旅游攻略	怎么去	门票	天气
青岛民俗馆门票价格： 50元				



1. 安丘青云山民俗游乐园

相约久久
meet99.com

景区介绍

旅游攻略

怎么去

门票

天气

分享

青云山门票价格:

60元/人



1. 车溪民俗风景区

相约久久
meet99.com

景区介绍

旅游攻略

怎么去

门票

服务

天气

车溪门票价格:

90元/人

3) 研学收入预测说明

自 2013 年以来，我国便发布了一系列关于研学旅行的政策法规，为研学旅行行业的发展提供了政策支持。具体来看，2014 年 8 月，国务院发布《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，首次明确了研学旅行要纳入中小学生学习日常教育范畴；2016 年 12 月，教育部、发改委、原国家旅游局等 11 部门联合发布《关于推进中小学生研学旅行的意见》，指出研学旅行要纳入中小学教育教学计划；2018 年 3 月，《教育部 2018 年工作要点》明确推进中小学生研学旅行的意见。近几年来随着政策利好、以及消费需求攀升，我国研学旅行市场不断增长。

本项目处于淮北市濉溪县，是淮北市最具历史文化价值的研学教育基地，本项目研学的客源定位为淮北市中小学生。淮北市普通中学在校学生 114081 人，普通小学在校学生 167201 人，中小学生人数合计约 281282 人，研学旅行适龄人口渗透度按 12.50% 左右测算，对于本项目而言，大约有 35160 学生有研学需求，保守估计，本项目每年研学人次取 35000 人次。

参考研学活动产品的定价，本项目保守测算，运营期第 1 年研学活动价格为 150 元/人次，价格每 4 年增长 10%，债券存续期年均复合增长率 2.06%。2021 年安徽省 GDP 增速 8.3%，本项目测算涨幅低于 2021 年安徽省 GDP 增速的 80%。

研学活动价格

表格 9

序号	项目名称	收费标准	单日价格
1 日游			
1	飞行研学 1 日游	208 元	208 元
2	银基动物王国研学 1 日游	258 元	258 元
3	松鼠部落研学 1 日游	168 元	168 元
2-7 日游			
4	郑州到上海夏令营 7 日游	1750 元	250 元
5	四川乐山研学 5 日游	2158 元	431 元

4) 停车费收入预测说明

本项目停车位共 **1512** 个。

根据《关于濉溪县汽车站停车场停车服务收费标准的通知》（濉发改价格〔2020〕23 号）中规定：机动车辆停车服务收费标准为 30 分钟内（含 30 分钟）免费，首小时（不足 1 小时按 1 小时计算）4 元，后每小时加收 1 元，24 小时内最高 10 元，24 小时以上重复计算。

参考濉发改价格〔2020〕23 号规定，本项目保守测算，按每个车位每月收入 **5 元**（不含税）进行估算，即每月收入 **150 元**。停车费按每 4 年增长 10%，债券存续期年均复合增长率 2.06%。2021 年安徽省 GDP 增速 8.3%，本项目测算涨幅低于 2021 年安徽省 GDP 增速的 80%。

运营期第 1 年停车位使用率按 65%进行测算，第 2 年使用率按 75%进行测算，第 3 年及以后停车位使用率按 80%进行测算。

5) 租金收入预测说明

本项目游客服务中心建筑面积约 3500 m²，其中可出租面积 3000.00 m²；国家教育基地可出租配套用房面积 8500.00 m²。运营期第 1 年出租率按 65%测算，第 2 年出租率按 75%测算，第 3 年出租率按 85%测算，第 4 年及以后出租率按 95%测算。

根据全国房价行情网数据，濉溪县商铺平均每月租金为 44.66 元/m²。本项目保守测算，运营期第 1 年游客服务中心和配套用房每月租金按 40 元/m² 进行测算。租金按每 4 年增长 10%，债券存续期年均复合增长率 2.06%。2021 年安徽省 GDP 增速 8.3%，本项目测算涨幅低于 2021 年安徽省 GDP 增速的 80%。



6) 项目收入预测

本项目可实现总收入 109475.10 万元。

项目营业收入估算表

表格 10 单位：万元

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
1	总收入(万元)	109475.10	5616.47	5799.67	5984.52	6746.05	6851.10	6957.97	7067.09	7895.64
2	停车费收入（万元）	5358.62	247.67	285.77	323.87	356.26	356.26	356.26	356.26	391.88
	停车位数量（个）		1512	1512	1512	1512	1512	1512	1512	1512
	停车位每月收入（元/个）		210.00	210.00	210.00	231.00	231.00	231.00	231.00	254.10
	停车费涨幅					10.00%				10.00%
	使用率		65.00%	75.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%
3	门票收入（万元）	69120.02	3575.00	3646.50	3719.65	4173.29	4256.78	4342.09	4429.21	4969.29
	游客数量（万人次）		65.00	66.30	67.63	68.98	70.36	71.77	73.21	74.67
	游客数量涨幅		2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
	门票价格（元/人次）		55.00	55.00	55.00	60.50	60.50	60.50	60.50	66.55
	门票涨幅					10%				10%
4	民俗体验收入（万元）	17594.32	910.00	928.40	946.80	1062.16	1083.72	1105.28	1127.28	1264.69
	游客比例		35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%
	游客数量		22.75	23.21	23.67	24.14	24.63	25.12	25.62	26.13
	价格（元/人次）		40.00	40.00	40.00	44.00	44.00	44.00	44.00	48.40
	价格涨幅					10%				10%
5	研学项目收入（万元）	8871.73	525.00	525.00	525.00	577.50	577.50	577.50	577.50	635.25
	游客数量		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	价格（元/人次）		150.00	150.00	150.00	165.00	165.00	165.00	165.00	181.50
	价格涨幅					10%				10%
6	游客服务中心租金收入（万元）	2225.32	93.60	108.00	122.40	150.48	150.48	150.48	150.48	165.53
	出租率		65.00%	75.00%	85.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%

序号	项目	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
	面积（m²）		3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
	每月租金（元/m²）		40.00	40.00	40.00	44.00	44.00	44.00	44.00	48.40
	租金涨幅					10.00%				10.00%
7	配套用房租金收入（万元）	6305.09	265.20	306.00	346.80	426.36	426.36	426.36	426.36	469.00
	出租率		65.00%	75.00%	85.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
	面积（m²）		8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00
	每月租金（元/m²）		40.00	40.00	40.00	44.00	44.00	44.00	44.00	48.40
	租金涨幅					10.00%				10.00%

项目营业收入估算表（续表）

表格 11 单位：万元

序号	项目	合计	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
1	总收入(万元)	109475.10	8020.45	8147.26	8276.55	9174.95	9174.95	9174.95	4587.48
2	停车费收入（万元）	5358.62	391.88	391.88	391.88	431.07	431.07	431.07	215.54
	停车位数量（个）		1512	1512	1512	1512	1512	1512	1512
	停车位每月收入（元/个）		254.10	254.10	254.10	279.51	279.51	279.51	279.51
	停车费涨幅					10.00%			
	使用率		85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%	85.00%
3	门票收入（万元）	69120.02	5068.45	5169.60	5272.76	5856.40	5856.40	5856.40	2928.20
	游客数量（万人次）		76.16	77.68	79.23	80.00	80.00	80.00	80.00
	游客数量涨幅		2%	2%	2%				
	门票价格（元/人次）		66.55	66.55	66.55	73.21	73.21	73.21	73.21
	门票涨幅					10%			
4	民俗体验收入（万元）	17594.32	1290.34	1316.00	1342.13	1490.72	1490.72	1490.72	745.36

序号	项目	合计	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
	游客比例		35%	35%	35%	35%	35%	35%	35%
	游客数量		26.66	27.19	27.73	28.00	28.00	28.00	28.00
	价格（元/人次）		48.40	48.40	48.40	53.24	53.24	53.24	53.24
	价格涨幅					10%			
5	研学项目收入（万元）	8871.73	635.25	635.25	635.25	698.78	698.78	698.78	349.39
	游客数量		3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	价格（元/人次）		181.50	181.50	181.50	199.65	199.65	199.65	199.65
	价格涨幅					10%			
6	游客服务中心租金收入（万元）	2225.32	165.53	165.53	165.53	182.08	182.08	182.08	91.04
	出租率		95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
	面积（m²）		3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
	每月租金（元/m²）		48.40	48.40	48.40	53.24	53.24	53.24	53.24
	租金涨幅					10.00%			
7	配套用房租金收入（万元）	6305.09	469.00	469.00	469.00	515.90	515.90	515.90	257.95
	出租率		95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%	95.00%
	面积（m²）		8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00	8500.00
	每月租金（元/m²）		48.40	48.40	48.40	53.24	53.24	53.24	53.24
	租金涨幅					10.00%			

2.项目运营成本

（1）财务费用

本项目债券融资本金 42000.00 万元，其中 2021 年拟发行债券 0.00 万元，债券年利率按 4.0% 测算，债券期限为 15 年；2022 年拟发行债券 0.00 万元，债券年利率按 4.0% 测算，债券期限为 15 年；2023 年拟发行债券 0.00 万元，债券年利率按 4.0% 测算，债券期限为 15 年；2024 年已发行债券 2000.00 万元，债券年利率按 2.48% 测算，债券期限为 15 年；2025 年拟发行债券 8000.00 万元，债券年利率按 4.0% 测算，债券期限为 15 年，其中 2025 年 1 月已发行 2000 万元，债券年利率按 1.99% 测算，债券期限为 15 年；2026 年拟发行债券 32000.00 万元，债券年利率按 4.0% 测算，债券期限为 15 年。利息按半年支付，本金到期一次性偿还。

本次拟发行 2000.00 万元。

本项目应付债券利息共 24141.00 万元，其中，计入建设期利息 1158.90 万元，计入经营期财务费用的债券利息共 22982.10 万元。

债券利率以最终发行利率为准。

项目财务费用估算表

表格 12 单位：万元

序号	项 目	合计	建设期						运营期			
			2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	年初债券融资本金累计		0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	10000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00
2	新增债券融资	42000.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00				

3	应计债券利息	24141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
3.1	建设期利息	1158.90	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40				
3.2	财务费用	22982.10							1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
4	债券还本付息	66141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
4.1	债券还本	42000.00										
4.2	债券利息支付	24141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
5	年末债券融资本金累计		0.00	0.00	0.00	2000.00	10000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00

项目财务费用估算表（续表）

序号	项 目	合计	运营期										
			2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2032 年
1	年初债券融资本金累计		42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	40000.00	32000.00
2	新增债券融资	42000.00											
3	应计债券利息	24141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
3.1	建设期利息	1158.90											
3.2	财务费用	22982.10	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
4	债券还本付息	66141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	3609.40	9419.90	32640.00
4.1	债券还本	42000.00						0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00
4.2	债券利息支付	24141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
5	年末债券融资本金累计		42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	40000.00	32000.00	0.00

表格 13 单位：万元

（2）经营成本

本项目按员工 56 人测算，其中管理人员 6 人，平均工资福利费按 10 万元/年进行测算；一般员工 50 人，平均工资福利费按 6 万元/年进行测算。工资福利费涨幅按每年 2.50%（高于门票、停车费涨幅）进行测算。

本项目燃料动力费主要包括水电费等，燃料动力费按收入的 3.00%进行测算。

本项目外购原材料费用按收入的 4.00%进行测算。

运营期第 1 年，本项目维修费按折旧摊销费用的 3.00%计算，维修费涨幅按每年 2.50%（高于门票、停车费涨幅）进行测算。

其他管理费用主要为低值易耗品、差旅费等，本项目其他管理费按收入的 2.00%进行测算。

其他销售费用主要为印刷宣传费、广告费等，本项目其他销售费用按收入的 2.00%进行测算。

（3）折旧摊销

本项目简易、保守估算，折旧摊销残值率统一按 0.00%计，折旧摊销年限取 20 年。

经估算，项目经营期内，总成本费用为 94033.10 万元，其中总经营成本为 20060.73 万元，折旧摊销费合计为 50990.27 万元，财务费用即利息支出合计为 22982.10 万元。

项目成本估算表

表格 14 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
1	燃料动力费	3284.25	168.49	173.99	179.54	202.38	205.53	208.74	212.01	236.87
2	外购原材料费	4379.01	224.66	231.99	239.38	269.84	274.04	278.32	282.68	315.83
3	工资和福利费	6201.24	360.00	369.00	378.23	387.69	397.38	407.31	417.49	427.93
4	维修费	1817.23	105.50	108.14	110.84	113.61	116.45	119.36	122.34	125.40
5	其他管理费用	2189.50	112.33	115.99	119.69	134.92	137.02	139.16	141.34	157.91
6	其他销售费用	2189.50	112.33	115.99	119.69	134.92	137.02	139.16	141.34	157.91
7	经营成本	20060.73	1083.31	1115.10	1147.37	1243.36	1267.44	1292.05	1317.20	1421.85
8	折旧摊销费	50990.27	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57
9	财务费用	22982.10	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
10	总成本费用	94033.10	6209.28	6241.07	6273.34	6369.33	6393.41	6418.02	6443.17	6547.82

项目成本估算表（续表）

表格 15 单位：万元

序号	项目	合计	运营期						
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	燃料动力费	3284.25	240.61	244.42	248.30	275.25	275.25	275.25	137.62
2	外购原材料费	4379.01	320.82	325.89	331.06	367.00	367.00	367.00	183.50
3	工资和福利费	6201.24	438.63	449.60	460.84	472.36	484.17	496.27	254.34
4	维修费	1817.23	128.54	131.75	135.04	138.42	141.88	145.43	74.53

5	其他管理费用	2189.50	160.41	162.95	165.53	183.50	183.50	183.50	91.75
6	其他销售费用	2189.50	160.41	162.95	165.53	183.50	183.50	183.50	91.75
7	经营成本	20060.73	1449.42	1477.56	1506.30	1620.03	1635.30	1650.95	833.49
8	折旧摊销费	50990.27	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	3516.57	1758.29
9	财务费用	22982.10	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
10	总成本费用	94033.10	6575.39	6603.53	6632.27	6746.00	6761.27	6587.42	3231.78

3.相关税费

本项目适用税种及税率如下：

——增值税：门票、体验区收入和研学收入增值税销项税率按 **6%**，其他增值税销项税率按 **9%**，增值税进项税率按 **13%**。保守测算，本项目建设期的增值税进项税额不进行抵扣测算。

——城市维护建设税为增值税款的 **5%**。

——教育费附加为增值税款的 **3%**。

——地方教育附加费为增值税款的 **2%**。

——房产税为租金收入的 **12%**。

——所得税率：25%。

项目相关税费估算表

表格 16 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
1	税金及附加	1541.99	69.17	76.88	84.59	101.38	101.82	102.26	102.72	113.68
1.1	城市维护建设税	259.17	13.06	13.60	14.14	16.08	16.30	16.52	16.75	18.77
1.2	教育费附加	155.51	7.83	8.16	8.49	9.65	9.78	9.91	10.05	11.26
1.3	地方教育附加费	103.67	5.22	5.44	5.66	6.43	6.52	6.61	6.70	7.51
1.4	房产税	1023.64	43.06	49.68	56.30	69.22	69.22	69.22	69.22	76.14
2	增值税	5183.45	261.15	271.98	282.87	321.52	325.95	330.45	335.06	375.32
2.1	增值税销项税	6985.18	355.18	368.97	382.86	432.76	439.06	445.47	452.02	504.53
2.2	增值税进项税	1801.73	94.03	96.99	99.99	111.24	113.11	115.02	116.96	129.21
3	所得税	3475.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.11	308.54

项目相关税费估算表（续表）

表格 17 单位：万元

序号	项目	合计	运营期						
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	税金及附加	1541.99	114.20	114.74	115.28	127.28	127.23	127.19	63.57
1.1	城市维护建设税	259.17	19.03	19.30	19.57	21.76	21.74	21.71	10.84

1.2	教育费附加	155.51	11.42	11.58	11.74	13.06	13.04	13.03	6.51
1.3	地方教育附加费	103.67	7.61	7.72	7.83	8.70	8.69	8.69	4.34
1.4	房产税	1023.64	76.14	76.14	76.14	83.76	83.76	83.76	41.88
2	增值税	5183.45	380.62	386.00	391.48	435.17	434.72	434.26	216.89
2.1	增值税销项税	6985.18	512.02	519.63	527.39	584.37	584.37	584.37	292.18
2.2	增值税进项税	1801.73	131.40	133.63	135.91	149.20	149.65	150.11	75.29
3	所得税	3475.02	332.72	357.25	382.25	575.42	571.61	615.09	323.03

4.项目损益

本项目预计可实现净利润 10425.00 万元。

项目损益情况预测

表格 18 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
1	营业收入	109475.10	5616.47	5799.67	5984.52	6746.05	6851.10	6957.97	7067.09	7895.64
2	税金及附加	1541.99	69.17	76.88	84.59	101.38	101.82	102.26	102.72	113.68
3	总成本费用	94033.10	6209.28	6241.07	6273.34	6369.33	6393.41	6418.02	6443.17	6547.82
4	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5	利润总额	13900.02	-661.98	-518.28	-373.41	275.34	355.87	437.69	521.20	1234.14
6	弥补以前年度亏损	1553.67				275.34	355.87	437.69	484.77	
7	应纳税所得额	12346.35	-661.98	-518.28	-373.41	0.00	0.00	0.00	36.43	1234.14
8	所得税	3475.02				0.00	0.00	0.00	9.11	308.54
9	净利润	10425.00	-661.98	-518.28	-373.41	275.34	355.87	437.69	512.09	925.60
10	息税折旧摊销前利润	87872.38	4463.99	4607.69	4752.56	5401.31	5481.84	5563.66	5647.17	6360.11

项目损益情况预测（续表）

表格 19 单位：万元

序号	项目	合计	运营期						
			2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	营业收入	109475.10	8020.45	8147.26	8276.55	9174.95	9174.95	9174.95	4587.48
2	税金及附加	1541.99	114.20	114.74	115.28	127.28	127.23	127.19	63.57
3	总成本费用	94033.10	6575.39	6603.53	6632.27	6746.00	6761.27	6587.42	3231.78
4	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	利润总额	13900.02	1330.86	1428.99	1529.00	2301.67	2286.45	2460.34	1292.14
6	弥补以前年度亏损	1553.67							
7	应纳税所得额	12346.35	1330.86	1428.99	1529.00	2301.67	2286.45	2460.34	1292.14
8	所得税	3475.02	332.72	357.25	382.25	575.42	571.61	615.09	323.03
9	净利润	10425.00	998.14	1071.74	1146.75	1726.25	1714.84	1845.25	969.11
10	息税折旧摊销前利润	87872.38	6456.83	6554.96	6654.97	7427.64	7412.42	7396.81	3690.42

（二）债务还本付息情况

专项债券还本付息表

序号	项 目	合计	建设期						运营期			
			2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
1	年初债券融资本金累计		0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	10000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00
2	新增债券融资	42000.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00				
3	应计债券利息	24141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
3.1	建设期利息	1158.90	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40				
3.2	财务费用	22982.10							1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
4	债券还本付息	66141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
4.1	债券还本	42000.00										
4.2	债券利息支付	24141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
5	年末债券融资本金累计		0.00	0.00	0.00	2000.00	10000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00

表格 22 单位：万元

专项债券还本付息表（续表）

序号	项 目	合计	运营期										
			2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	年初债券融资本金累计		42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	40000.00	32000.00
2	新增债券融资	42000.00											
3	应计债券利息	24141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00

3.1	建设期利息	1158.90											
3.2	财务费用	22982.10	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
4	债券还本付息	66141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	3609.40	9419.90	32640.00
4.1	债券还本	42000.00						0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00
4.2	债券利息支付	24141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
5	年末债券融资本金累计		42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	42000.00	40000.00	32000.00	0.00

表格 23 单位：万元

（三）压力测试

项目债券本息偿还能力评估表

表格 24

敏感性分析	敏感性变化比率				
	-10%	-5%	0%	5%	10%
项目收益即经营活动净现金流量（万元）	75957.62	80177.49	84397.36	88617.23	92837.10
还本付息额（万元）	66141.00	66141.00	66141.00	66141.00	66141.00
本息覆盖倍数（倍）	1.15	1.21	1.28	1.34	1.40

当项目可偿债收益下降 5%时，专项债券本息保障倍数为 1.21 倍；当项目可偿债收益下降 10% 时，专项债券本息保障倍数为 1.15 倍，由此可见本项目具有较强抗风险能力。

(四) 资金测算平衡情况

资金测算平衡表

表格 25 单位：万元

序号	项目	合计	建设期						运营期				
			2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
1	经营活动净现金流量 (1.1-1.2)	84397.36							4463.99	4607.69	4752.56	5401.31	5481.84
1.1	现金流入	116460.28							5971.65	6168.64	6367.38	7178.81	7290.16
1.1.1	营业收入	109475.10							5616.47	5799.67	5984.52	6746.05	6851.10
1.1.2	补贴收入	0.00							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	增值税销项税额	6985.18							355.18	368.97	382.86	432.76	439.06
1.1.4	土地出让收入	0.00											
1.2	现金流出	32062.92							1507.66	1560.95	1614.82	1777.50	1808.32
1.2.1	经营成本	20060.73							1083.31	1115.10	1147.37	1243.36	1267.44
1.2.2	增值税进项税额	1801.73							94.03	96.99	99.99	111.24	113.11
1.2.3	税金及附加	1541.99							69.17	76.88	84.59	101.38	101.82
1.2.4	增值税	5183.45							261.15	271.98	282.87	321.52	325.95

1.2.5	所得税	3475.02							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.6	土地出让计提的基金	0.00											
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)	-73702.34	-3685.12	-3685.12	-7370.23	-7370.23	-14740.47	-36851.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00											
2.2	现金流出	73702.34	3685.12	3685.12	7370.23	7370.23	14740.47	36851.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	73702.34	3685.12	3685.12	7370.23	7370.23	14740.47	36851.17					
2.2.2	维持运营投资	0.00											
2.2.3	流动资金	0.00											
2.2.4	其他流出	0.00											
3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	8720.24	3685.12	3685.12	7370.23	7370.23	14740.47	36851.17	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-1609.40
3.1	现金流入	74903.24	3685.12	3685.12	7370.23	7372.23	14937.97	37852.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	项目资本金投入	32903.24	3685.12	3685.12	7370.23	5372.23	6937.97	5852.57					
3.1.2	建设投资借款	0.00											
3.1.3	流动资金借款	0.00											
3.1.4	债券	42000.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00					
3.1.5	短期借款	0.00											
3.1.6	市场化融资	0.00											
3.2	现金流出	66183.00	0.00	0.00	0.00	2.00	197.50	1001.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40

3.2.1	债券利息支付	24141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	189.50	969.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40
3.2.2	债券发行费用	42.00	0.00	0.00	0.00	2.00	8.00	32.00					
3.2.3	偿还债券本金	42000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.4	市场化融资还本	0.00											
3.2.5	市场化融资付息	0.00											
4	净现金流量（1+2+3）	19415.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2854.59	2998.29	3143.16	3791.91	3872.44
5	累计盈余资金		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2854.59	5852.88	8996.04	12787.95	16660.39

资金测算平衡表（续表）

表格 26 单位：万元

序号	项目	合计										
			2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
1	经营活动净现金流量 （1.1-1.2）	84397.36	5554.55	5338.63	6027.39	6099.58	6172.71	6079.55	6856.03	6797.33	7073.78	3690.42
1.1	现金流入	116460.28	7403.44	7519.11	8400.17	8532.47	8666.89	8803.94	9759.32	9759.32	9759.32	4879.66
1.1.1	营业收入	109475.10	6957.97	7067.09	7895.64	8020.45	8147.26	8276.55	9174.95	9174.95	9174.95	4587.48
1.1.2	补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	增值税销项税额	6985.18	445.47	452.02	504.53	512.02	519.63	527.39	584.37	584.37	584.37	292.18
1.1.4	土地出让收入	0.00										
1.2	现金流出	32062.92	1848.89	2180.48	2372.78	2432.89	2494.18	2724.39	2903.29	2961.99	2685.54	1189.24
1.2.1	经营成本	20060.73	1292.05	1317.20	1421.85	1449.42	1477.56	1506.30	1620.03	1635.30	1650.95	833.49
1.2.2	增值税进项税额	1801.73	115.02	116.96	129.21	131.40	133.63	135.91	149.20	149.65	150.11	75.29

1.2.3	税金及附加	1541.99	102.26	102.72	113.68	114.20	114.74	115.28	127.28	127.23	127.19	63.57
1.2.4	增值税	5183.45	330.45	335.06	375.32	380.62	386.00	391.48	435.17	434.72	434.26	216.89
1.2.5	所得税	3475.02	9.11	308.54	332.72	357.25	382.25	575.42	571.61	615.09	323.03	0.00
1.2.6	土地出让计提的基金	0.00										
2	投资活动净现金流量 (2.1-2.2)	-73702.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1	现金流入	0.00										
2.2	现金流出	73702.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.1	建设投资	73702.34										
2.2.2	维持运营投资	0.00										
2.2.3	流动资金	0.00										
2.2.4	其他流出	0.00										
3	筹资活动净现金流量 (3.1-3.2)	8720.24	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-1609.40	-3609.40	-9419.90	-32640.00
3.1	现金流入	74903.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.1	项目资本金投入	32903.24										
3.1.2	建设投资借款	0.00										
3.1.3	流动资金借款	0.00										
3.1.4	债券	42000.00										
3.1.5	短期借款	0.00										
3.1.6	市场化融资	0.00										

3.2	现金流出	66183.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	3609.40	9419.90	32640.00
3.2.1	债券利息支付	24141.00	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1609.40	1419.90	640.00
3.2.2	债券发行费用	42.00										
3.2.3	偿还债券本金	42000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2000.00	8000.00	32000.00
3.2.4	市场化融资还本	0.00										
3.2.5	市场化融资付息	0.00										
4	净现金流量（1+2+3）	19415.26	3945.15	3729.23	4417.99	4490.18	4563.31	4470.15	5246.63	3187.93	-2346.12	-28949.58
5	累计盈余资金		20605.54	24334.77	28752.76	33242.94	37806.25	42276.40	47523.03	50710.96	48364.84	19415.26

（六）其他事项说明

项目存续期间，项目业主可根据项目实施情况调整项目资本金比例，以确保项目建设顺利进行，专项债券按时还本付息。

（七）独立第三方专业机构进行评估意见

1.会计师事务所评估意见

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

2.律师事务所评估意见

申请项目具备申请政府专项债券的条件，但尚需取得发行的省级人民政府批准及向国家财政部备案；项目主管部门为合法设立及有效存续的主体，项目已取得项目建议书的批复、可研批复、环境影响登记备案、建设项目选址意见书、国家文物局关于该项目意见的函、关于文物工程实施的说明等必备的批准文件，具备建设实施的许可手续；申请项目具有公益性，可以实现项目收益和融资自求平衡，符合申请使用地方政府专项债券要求。

七、项目融资计划

1.发行依据

（1）发行主体资格

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

（2）地方政府债务限额管理

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

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

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

（3）地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治

区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

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

（4）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 2016 年 10 月 27 日印发的《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.发行计划

债券发行计划如下表所示：

债券发行计划表

表格 27

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2021 年	0.00	15 年期
2022 年	0.00	15 年期
2023 年	0.00	15 年期
2024 年	2000.00	15 年期
2025 年	8000.00	15 年期
2026 年	32000.00	15 年期
总计	42000.00	

3.发行场所

发行场所按安徽省统一安排进行。

4.品种和数量

按安徽省要求和规定有序进行。

5.时间安排

专项债券发行以省政府发行时间为准。

6.上市安排

本期债券按照有关规定进行上市交易。

7.兑付安排

15 年期债券利息按半年支付，本金到期一次性偿还。

8.发行费

15 年期债券发行手续费为发行面值的 1‰，管理费以具体发行承销协议为准。

八、项目建设和运营方案

（一）项目运营方案

1.运营主体

本项目运营由实施单位濉溪县文化旅游体育局负责。

2.员工管理

建立内部培训制度，定期对员工进行培训，制定与员工职务、职能相适应的审核、考查制度，提高员工工作能力。对各项工作实行岗位培训，考核合格准予上岗。对员工工作及时考核监督，提高员工工作积极性和员工竞争力。

3.成本管理

项目运营成本实行预算管理，及时制定年度成本预算。运营成本严格计划支出，预算外支出要及时上报审批。

严格执行节能管理。由专门人员负责日常节能工作，加强对节能管理工作人员技术业务素质的培训。加强节能计量，实行量化管理。每月进行能源消耗统计，定期对能源消耗状况进行分析，以便及时发现能源管理中的漏洞和能源使用中的问题，及时解决，杜绝能源浪费。

4.收入管理

按时完成项目建设，及时实现项目收入。严格管理项目收入，杜绝通过第三方转移收入。

在例行审计之外，实施单位须不定期对项目收入进行内部审计，以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。

5.工程建设管理

（1）质量管理

建设项目严格按照验收程序验收，不能越级验收。

由专门部门负责项目工程质量管理，审查监理、施工单位的资格和质量保证条件；组织和建立本项目的质量控制体系，完善质量保证体系；掌握质量动态，全面控制各分部分项工程质量；对工程质量进行跟踪、检查、监督、控制；质量事故及时报告和处置；督促、检查工程建设是否符合设计图纸要求；督促、检查工程建设是否符合国家有关的规范要求；督促、检查工程材料是否符合要求。

（2）安全管理

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，建立、健全安全生产责任制度，制定各项安全生产规章制度和操作规程，完善安全生产条件，加强安全生产监督管理，杜绝生产安全事故，做到切实保障生命和财产安全。

所有设施的安全性能、安全防护都不能低于国家有关部门规定标准的要求。对于相关人员必须进行专业知识及安全的培训，培养合格后方可持证上岗。

（二）项目建设方案

1.柳孜运河遗址永久性保护大棚

（1）功能

展陈+体验+文创

遗址永久性保护大棚展示馆建设不只是形成简单的文化设施与服务，还要以带动经济发展为目的，因此无论从建筑本身还是展览项目都力求能够形成吸引“热点”，以强烈的对比冲突表现出展示馆的稀缺价值。

精品展览树立品牌形象，不断推出国际性的文化展览项目；在对原有遗址进行保护的同时，设计参观流线和展览流线相融合，增加游客更加真实的体验感和历史感，增强项目的教育意义。

在展示馆旅游纪念品开发与销售实现国际化、现代化的基础上，不仅提高了大众对于展馆藏品和展品的认知，推动了历史文化的传播，而且也促进了展示馆经济效益的增长

（2）建设规模

用地面积 27510 平方米，总建筑面积 10000 平方米。建

筑高度 16.5 米。

（3）空间尺度

在不影响现有基坑的基础上，向东西两侧适当延展一部分河道，作为预留未来的考古挖掘使用，充分保护和展示基坑遗址。

大棚结构沿东西方向，与运河走向保持一致，保护大棚尺度与规模适中，基于覆盖基坑遗址，部分剩余空间做展示之用，整体尺度与环境 and 基坑遗址契合，最大程度减少空间的浪费。

（4）保护展示

采用拱形钢结构与拉索结构，是桥梁技术与大跨度建筑技术的结合。点状支撑，只有四个承重基础落地，最大程度减小对基坑遗址的影响。

大棚东西两端有可供游客休憩的空间，同时也是展示空间，作为一层的临时的可移动的展墙展架，可对运河历史、地域文化、工程技术等进行教育展示，出土的文物（船体、瓷器、生活用具等）生动展示运河文化。人们可绕场一周观察原有桥墩、河流的细节和走向，也可以进入基坑内近距离观赏。

（5）保护大棚设计理念

设计理念取自北宋的桥梁和船只形象。

桥：“银河月外来，玉虹天上落。”大棚的整体形象取意古桥，从功能、结构、材料出发，以曲线形态东西方向延伸于遗址之上。

船：大棚东西立面翘起，又似船头尖翘

横跨东西的两根拱形主梁由中间的连接杆相连接，杆间装上百叶，一方面柔化阳光，补充采光的同时减少直射光线对基坑遗址的影响，另一方面，结构呈现的造型与宋代船只的龙骨也有着异曲同工之妙。

2.国家教育基地

国家教育基地，包含考古模拟体验区、各项文化活动功能房、配套用房等内容，总建筑面积约 15000 m²。

国家教育基地位于遗址北侧，旅游服务区东侧，规划占地面积约 11400 m²，总建筑面积约 15000 m²。

基地与国内外高校、研究所、博物馆建立合作，为学者和学生提供考古研究基地，同时，也为中小學生提供课外体验实习基地。村中现有民房不进行拆除征地，利用现状进行改造，为实习基地提供招待所、教室、研究室、报告厅、仓库等配套功能。

实习研究：柳孜大运河遗址可联合国内外高校、研究所、博物馆的科研力量，为研究者提供研究机会，也为民众提供考古实习体验的机会，拉近考古、文物、运河与大众的距离，使遗址考古不再神秘，同时给当地带来服务业发展。

会议教学：国家教育基地有一定的教学功能，需要改造部分宽敞的民房作为教室等使用。组织大中小学生及相关单位人员来到遗址现场学习。

配套设施：国家教育基地需要一定的配套设施，如招待所、报告厅、研究室、仓库，由于现有村庄不可拆除新建，

这些功能安置在现有民房中。对该地块内的民房进行改造装修，以满足考古实习基地配套功能的使用需求。

3.柳孜运河遗址环境综合治理

柳孜运河遗址环境综合治理，生态修复 6400 平方米，景区与外围连接路 3600 平方米，建设机房、设备间等配套设施用房建筑面积 600 平方米，建设 200 套标识标牌系统(包括文化展示牌、景区地带分区界柱、景点分布图、指示导向牌、游览路线图)、2 套讲解导览系统(包括人工讲解系统、电子讲解系统)、参观步道 1500 米、供排水系统(包括生态旅游厕所、雨污分流系统)、供电系统(包括电力系统改造)、40 套安防监控系统、以及相关配套设施用房等。

4.对保护区范围内的隋堤沟开展生态治理恢复

隋堤沟长约 8km，水面宽约 5m。

对保护区范围内的隋堤沟开展生态治理恢复，沿保护范围边线建设碳汇隔离带，开展河道清淤，建设成具有宋式风格的历史文化街区。

(1) 保护区周边碳汇隔离带

建设防火隔离带道路总长度为 16.8km，其中建设 10m 宽林缘防火隔离带 6.8km；建设 25m 宽林内防火隔离带 10km。

(2) 河道清淤

根据隋堤沟河道具体情况，拟采用浮船清淤，即将挖掘机械置于浮船上，利用浮船在水面上进行挖掘、清淤施工。施工顺序按照顺河流方向，自上而下施工

河道清淤按照自上游至下游、先中央后两侧的顺序施工。

由于采用水中清淤，淤泥含水大，运输过程中容易造成道路及周边环境污染，因此淤泥挖至河岸后需经过晾晒方可外运。

清淤过程中由于河堤标高无法清楚的检测到，故需准备小船及探杆一套，在一定区域内清淤完成后，检测人员立即用探杆检测清淤深度，避免出现漏挖或开挖深度不够的区域。

为配合弃土场管理，安排普通挖掘机一台在弃土场，协助运输车到土、平整土场等。弃土高度严格按照规划高度，禁止超区域、超高度弃土。

（3）沿线房屋改造

沿河道对原有房屋进行改造、翻新，植入旅游、餐饮、住宿等功能，引入第三产业，建设成具有宋式风格的历史文化街区，建设规模约 2.8 公里。进行改造提升沿河村落整体环境，为当地村民带来收入。

5.柳江口文化园提升改造

（1）入口

柳孜大运河遗址国家公园以柳孜段运河遗址为依托，规划园区将展示中国隋、唐、宋代柳孜周边的运河历史与文化。

入口现状与大运河主题不符，对其进行改造，与周围环境协调。入口面积约 8000 m²，同时，连接刘江口文化园二期。

（2）宋塔

现有西式教堂与园区整体环境不协调，在原位置改造为宋式塔。

（3）生态停车场

生态停车场，可容纳参观车辆 400 辆。

停车场采用最新的生态停车场技术，具备环保、低碳功能。它除了具有高植被、高承载的特点之外，使用寿命也较传统的生态停车场长。植被面积大于混凝土的面积，达到高植被的效果，同时具有超强的透水性能，保持地面的干爽。

（4）西门

园区大门改造为带有传统中式建筑元素的大门。

6. 区域配套工程

（1）游客服务中心

建设游客管理服务中心，用地面积 8000 m²，建筑面积约 3500 m²；配套建设 1512 个车位的停车场（4 处，其中游客服务中心 300 个，民俗体验区 612 个，柳江口文化园 400 个，遗址文化公园 200 个）、防灾减灾设施、游客解说教育设施等。

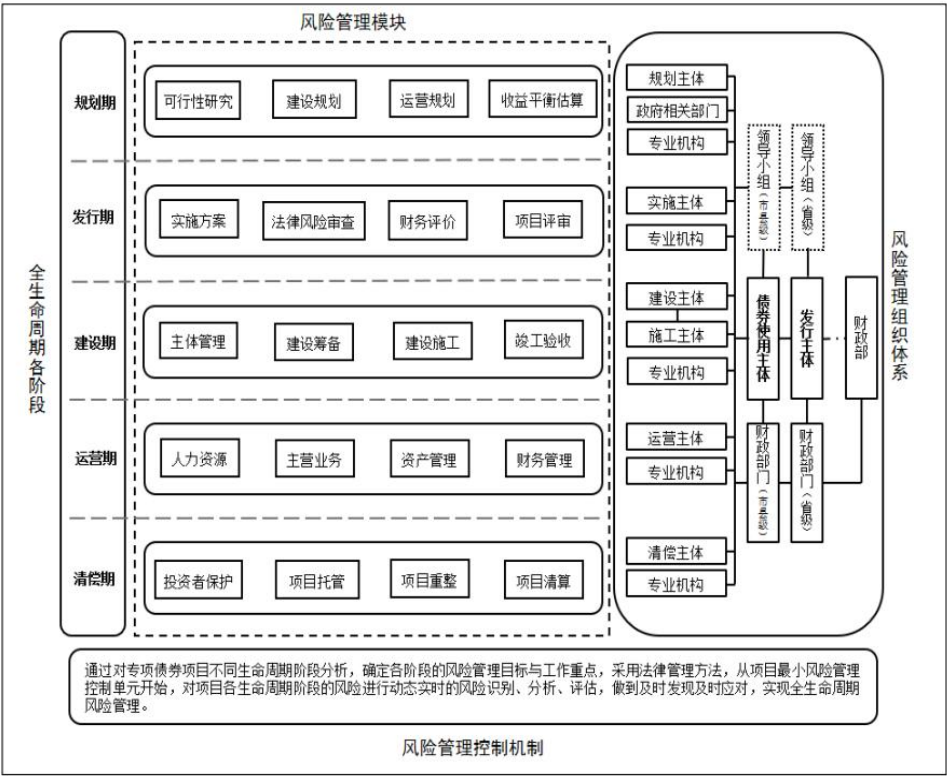
（2）遗址文化公园配套基础设施

对国家文化公园基础设施进行配套，用地面积约 16000 m²，建设道路、地下市政管网、旅游公厕等，使其满足国家文化公园运营管理需求。

九、项目风险及应对措施

（一）专项债全生命周期风险管理概念

1.全生命周期风险管理架构



2.专项债券项目各阶段风险管理目标与重点

地方政府专项债券生命周期可分为规划期、发行期、建设期、运营期、清偿期五个阶段，不同阶段的风险管理有其自身的特殊性，风险管理目标不同。我们通过对生命周期的角度提出了各个阶段不同的管理目标和重点，有针对性地对存在的风险进行全面覆盖。

（1）项目规划期风险管理目标与重点

规划期风险管理的目标是保证拟发债项目成熟度。

项目首先应当是能够促进当地经济社会发展的公益性

项目。在规划期，重点围绕项目可行性研究、建设规划、运营规划和收益平衡估算展开，项目主管部门、建设运营单位、规划设计单位、债券咨询单位、律师事务所、会计师事务所等单位同时参与，保证项目立项、用地、环评等审批程序完备，建设规划和运营规划成熟。

（2）项目发行期风险管理目标与重点

发行期风险管理的目标是项目满足发行条件，依法合规发行。

发行期风险管理以实施方案编制为核心，围绕项目公益性和项目融资与收益平衡这个总体要求，按照项目满足主体适当、项目成熟、资本金落实、收益测算科学等发行标准。

法律和财务全程参与方案编制与优化，并独立出具法律意见书和财务评价报告。

发行前的项目省、市各级专家评审是债券发行的必经阶段，以确保专项债券资金流向公益性强、能够实现融资与收益自求平衡的成熟项目，并需按照相关要求将事关投资人利益的事项进行信息披露。通过对发行阶段每一最小控制单元的全面管理，实现债券风险事前控制。

（3）项目建设期风险管理目标与重点

建设期风险管理目标是项目建设按期完成和工程质量达标。

建设期参与主体众多，需要将参与主体都作为风险管理的重点单元进行主体管理，对主体的资质、经验及管理都提出了相应的要求，从而减少主体带给项目的决策和管理风

险。

本项目工程量大、建设过程涉及的主体较多，应考虑施工建设实际，将风险管理细化到建设筹备、建设施工、竣工验收三个阶段，再引入工程监理、法律咨询、财务管理等外部资源，抓住法律管理这条主线，围绕资金拨付与建设施工两大行为进行建设风险管理，牢牢控制项目建设成本、进度、质量、安全、技术和环保等方面的风险，确保债券项目的按时完工、质量达标。

（4）项目运营期风险管理目标与重点

运营期风险管理目标是项目合规经营和项目收益按期实现。

运营期是项目价值的关键环节，运营成功才能为整个债券项目提供偿本付息的经营收入，同时运营质量也是对项目规划、发行、建设期的实证。运营能力体现在运营主体自身的综合实力上，紧扣运营主体这一责任主体，对其运用法律管理方法从人力资源、主营业务、资产管理、财务管理等方面进行定期考核评价，确保项目运营资金流稳定和业务合同依法合规，在整个债券运营期间坚持持续动态的运营风险管理，才能保证项目运营期的风险管理目标实现。

（5）项目清偿期风险管理目标与重点

项目清偿期的风险管理目标是保障投资者利益和债券本金按期足额兑付。

清偿期往往是风险集中暴露的时期，如果前述风险管理各项措施完全落实，那么清偿期的风险将会大大降低。但当

出现债券存续期不能支付利息或到期后不能支付债券本金情形，项目即进入债券清偿风险阶段。本阶段重点工作是锁定清偿主体履行清偿责任，通过项目托管、项目重整、项目清算等措施保护投资者利益，同时及时向债券市场进行清偿信息披露也尤为重要，有利于减少市场风险。项目清算是最后的风险管理环节，在项目资产评估的基础上，核实项目可用于清偿债券的资金数额。为最大限度保护投资者利益，通过市场化、法治化方式引入外部专业资源盘活现有资产，实现项目清算良性退出，最大限度地保证投资人利益，同时维护政府信誉。

（二）项目全生命周期的风险及应对措施

1.影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

（1）自然环境和施工条件

1) 气候条件

在施工过程中，如果遇到膨胀围岩、岩溶地段、破碎断层、涌水涌泥等特殊地形地貌工程地质条件和水文地质条件，会出现实际施工与前期勘查设计不符的情况。这些施工环境和恶劣天气不仅会因施工方案不合理对施工进度产生影响，造成临时停工或破坏，而且还会引发施工事故。冬季、雨季和五级以上大风天气时，如果要继续户外施工，则施工时要制订相应的施工措施，避免因考虑不周而影响施工进度和工程质量。

①雨季施工准备措施。提前了解当地气候，摸清雨季来临时间，关注每天天气状况或者每天观测天气动态，开工前

与当地气象部门签订服务合同，根据天气情况提前做好准备工作，做到未雨绸缪；有条件的工地可以把施工现场范围内的地面做硬底化路面，并做好相应的排水系统，做到不积水，并防止周邻地面水倒流进入场内；如果条件不足的话应该把主要运输道路压实，用水泥沙石做好有点拱形的路面，完善道路两边的排水系统，确保不堵、不积和不冲刷路面，确保雨天道路畅通；配好自己的发电设备，发电设备要根据最大可能性来配置，以防电力不足时出现停工现象。

雨季最难施工的就是基础，特别是大型基坑开挖。所以了解了雨季来临时间之后，要做好准备，配置足够的防雨塑料布，对较大基坑开挖时雨天施工进行覆盖；还要装备好足够抽水机械，及时排除基坑或路面积水，保证施工安全 and 质量。

机电设备的电闸或开关要采取进盒和搭篷等防雨、防潮措施,并安装接地保护装置。对水泥、钢结构等雨淋后易受潮块结或变形的材料，分别采取进库存放或垫高保护的措施。

混凝土在开始拌合以前根据实际材料调整配合比，适当减少用水量；雨天不得浇筑混凝土，同时在现场备足覆盖材料，保证在突然降雨情况下及时进行遮盖，不让已喷脱模剂的模型板和浇灌混凝土被雨水冲刷。

同时要成立以项目经理为组长的防洪领导小组，同时服从地方防洪领导小组的调遣；工地预备足够的防洪物资及设备，如草袋、蓬布、大功率抽水机械等，并严禁挪用防洪物

资和设备；对重点部位、重点项目工程进行重点防洪处理；一旦发生洪灾，立即进行抗洪抢险救灾工作；妥善处理和安排好善后工作尽快恢复生产和生活。

②冬季施工准备措施。编制专门方案并采购有关物资，进行气温观测并做好记录，防止寒流突然袭击。钢筋焊接在室外进行的话应有防雪挡风措施，最好尽量安排在室内焊接好。混凝土是冬季施工的最大麻烦，为了工程符合规范要求需要选择合适的材料，并添加减水剂和防冻早强剂，施工机械和运输车辆应做好保温处理，浇筑要符合施工规范，浇筑完后要及时进行覆盖，以防外表混凝土热量散失大对质量造成影响。如果设计允许的话可以使用预制装配构件，减少冬季室外施工以达到保证构件质量要求。

2) 水文地质环境因素

复杂的地质地貌较易影响工程的进度。若施工中遇到在勘察设计时没有发现的水文地质的情况下，比如：流砂、透水、断层、空穴、溶洞等，这些情况可能给基础工程带来不利的影响，此时，应该先暂停该部分的施工，立即与设计方、地勘及相关专家“会诊”，研究对策，提出解决方案，再继续施工。

针对地质环境因素，择优选择有资质有经验的勘察单位，认真做好勘察工作，确保提供地质资料的准确性。勘察单位应根据相关技术标准规范的要求，针对项目区域地形地质特点和工程建设的需要，开展勘察工作，尤其是对工程比较有关键性影响的不良地质、特殊岩土等，进行必要的工程

地质勘察，查明项目现场地基工程地质条件，准确提供工程基础和设计、施工必须的地质参数。

3) 水土保持要求

工程建设施工过程中开挖的土方，合理进行堆放，并整平压实，用以修建围坝及边坡整理，减少弃土、弃渣，对临时堆放的土料将边修成 1:1.5 的自然坡，以防止在大风、降雨等外在因子作用下发生水土流失；在施工过程中要限制车辆、人员活动区域，尽量减少扰动面积；限定施工占地区域，防止施工机械随意碾压、破坏土地，工程结束后，结合总体工程设计，对临时占地进行平整。建筑物工程结束后，要对施工现场进行平整，砼、砂浆的预制板，完工后要及时清理，工程竣工结束后，要对临时性的附属生活设施进行拆除，并对现场进行清理、平整、压实。

(2) 来源于施工方的风险因素

来自施工单位的风险因素较多，如施工组织安排不合理、施工工艺和技术落后、施工准备不充分等。

①项目经理部配置的管理人员不能满足施工需要，管理水平低、经验不足，致使工程组织混乱不能按预定进度计划完成。施工人员资质、资格、经验、水平及人数不能满足施工需要。应对措施是在合同等相关文件中约定项目主要管理人员，施工方不得随意更换或调整；不能满足施工要求的，开发商有权通知施工单位在期限内完成调整，施工方无条件执行；并在当期计价付款作为审查考核条件。监理对施工单位进场资质报审的审查要严格，检查或抽查现场人员在岗及

数量情况，特别是项目管理人员，并对项目进行评判并有权作出处罚。施工的单位选择高素质的劳务队，并保证数量。

②施工组织设计不合理、施工进度计划不合理、采用施工方案不得当。施工工序安排不合理，不能解决工序之间在时间上的先后和搭接问题，以达到保证质量，充分利用空间、争取时间，实现合理安排工期的目的。应对措施是施工总设计应经施工单位主管部门及领导审核后，报监理和开发商审批，监理和开发商提出修改意见或合理化建议；制定科学详细的施工进度计划，并利用合同措施、经济措施、组织措施、技术措施加强对施工进度计划的跟踪、分析、调控；总包和分包单位负责人应该每周将施工进度上报，定期及时开展监理例会、施工协调配合会，及时解决各专业配合、穿插施工问题。

③施工技术控制措施。施工技术是影响施工进度的关键因素，优良的施工技术是提高进度，减少成本的有力措施。

承包商应注意开工前的调查工作和图纸会审工作，如果对图纸有疑问的应及时与设计单位联系解决问题。施工方还应该安排有技术有经验的人员研究招标文件、施工技术规范与合同文件等，做好施工工艺流程的准备工作，事前就开始抓紧质量生产。开工前根据工程的特点编制好施工组织设计，提前做好各分项工程的材料试验、检测，确定混凝土砂浆设计配合比，及时申报、尽早开工。采用新施工技术以缩短工艺技术间歇时间、采取更先进的的施工方法以减少施工过程或时间（如将现浇框架方案改为预制装配方案）、采用

更先进的施工机械的技术措施。

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

（3）来源于设计单位的风险因素

在施工过程中，由于原设计有问题需要修改，或者由于业主提出了新的要求，都会出现设计变更。也可能由于设计深度不足和设计水平不高导致出现设计错误和疏漏风险，如结构计算错误、无地勘报告或者地勘报告有误、其他计算错误、制图错误、设备材料选用错误等，进而引起工程纠纷，严重的导致工程设计质量事故。

设计质量风险控制措施，需要建立相应措施，确保设计过程质量可控，需要细化控制措施，责任落实到人。建立事前控制措施，防范违反建设程序和法律法规的风险。建立事中控制措施，对设计过程程序进行检查，强化设计人员质量意识，减少设计错漏碰缺，降低设计质量风险。建立事后控制措施，对设计成品文件进行检查，杜绝对外提交文件违反强制性条文情况的出现，并对施工图设计质量进行评价。

①不能按设计合同的约定及时提供施工所需的图纸。

措施;相关专业人员加强是各个节点检查与审核，按设计合同的约定，对设计方给予处罚。

②为项目设计配置的设计人员不合理，各专业之间缺乏协调配合，致使各专业之间出现设计矛盾。

措施：设计单位技术负责人加强各专业设计的协调、配合、交流工作，避免专业设计的冲突与矛盾，开发单位应有设计经验丰富的专业人员进行检查和跟踪。

③设计内容不足、设计深度不够。

措施：调配高素质的专业人员，优质地完成设计资料，避免资料的原则性错误及遗漏，开发单位应有设计经验丰富的专业人员进行检查和跟踪。并在合同中对设计内容设计深度予以约定。

④无健全的设计质量管理体系，图纸的“缺、漏、碰、错”现象严重，导致设计变更大量增加。

措施：因设计单位审核人员及审图单位工作不认真导致的，在合同中对此类引起的变更对设计单位追究

⑤与各专业设计院协调配合工作不及时、不到位，致使出现图纸不配套的情况，造成施工过程中出现边施工、边修改的局面。

措施：甲方应在设计合同内对图纸质量和赔偿的条约明细，施工单位按设计变更进行。

（4）来源于供应商的风险因素

来源于供应商的风险包括：

①原材料、配套零部件供应不能满足生产需要。

②生产设备维护、使用不当出现故障无法正常生产。

③运输方式及运力不能满足需要。

④生产产品的型号、参数、数量错误或与样品不符、与合同不符。

⑤生产产品的质量不合格。

⑥包装、存储、运输及二次搬运不当造成货物破损和丢失。

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

因此，择优选择材料设备供应商，货到付款；供货商参与设备就位及调试，并与设备款的支付挂钩。安排专人对材料、构配件、机具和设备等进行严格把关，根据工程进度，做好材料需求供应计划、并进行动态管理，加强与供应商的协调沟通，控制好物资供应进度，从而减少因供应商导致的施工进度滞后。

（5）资金落实情况

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

针对资金风险，首先是加强项目管理，按计划完工；二是加强财务管理，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；三是准确把握国家宏观经济形势、

国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。

建设单位要抓好资金这一关键点，保证工程款按时足额到位；对每一笔工程款支出严格审核，防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，对影响造价较大的因素重点分析把控。

（6）工程事故

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

针对工程事故，首先，应做好事前预防工作，监督和要求施工单位完善质量控制和保障措施、建立健全工程项目安全生产制度，制定工程事故应急预案。落实质量控制专职人员，就施工工艺流程、施工方法、材料设备质量等方面严格把关。建立有符合该项目特点的安全生产制度，参与项目的管理、监理、施工及相关人员都必须认真执行制度的规定和要求。工程项目安全生产制度要符合国家、地方、相关行业及单位的有关安全生产政策、法规、条例、规范和标准。

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

2.影响项目收益的风险及控制措施

（1）经营风险

项目的日常运营管理和服务质量会直接影响未来的收入水平。内部运营管理混乱，会导致运营成本上升，效率低下；员工培训管理不到位，服务质量差，会导致投诉上升，

经济效益下降等。

针对经营风险，一方面要加强内部管理，健全内部管理制度，及时考核监督，确保制度落实到位，保障运营秩序高效、有序；另一方面，建立内部培训制度，定期对员工进行培训，制定与员工职务、职能相适应的审核、考查制度，加强员工服务意识，提高员工服务水平。

对各项工作实行岗位培训，考核合格准予上岗；建立投诉管理机制，及时发现问题、解决问题，不断提升客户体验，增加收入；在成本控制方面，实行预算管理制度，严格控制预算外支出。

（2）市场风险

市场是由“需”与“供”形成的，同行或同类产品出现，并非是市场需求本身的风险，应从竞争视角进行分析和防范。首先，当地政府和相关主管部门应进行正确的引导和协调，做好规划，避免大量重复建设和恶性竞争情况的发生，为本项目未来的良性运行奠定扎实的基础。同时，项目运营管理人员应不断提升自身的运营效率和服务能力，努力降低成本、提升收益。

（3）财务风险

财务风险包括资金周转风险、财务经营秩序混乱等。本项目工程投入资金大，建设周期长，如在建设过程中遭遇意外的困难而使项目建设延期的局面，则建设单位可能出现资金周转困难。财务经营秩序混乱风险包括会计信息严重失真，财务管理基础十分脆弱；没有科学的财务经营机制，资

金的使用随意性极强；投资无度，回报率低；资产管理制度有漏洞，浪费严重等。

针对财务风险，一是资金要分期分批投入，充分考虑项目的特点，分期分批投入，保证项目的实施和如期完成。对每个分项目进行周密的安排，保证按期完工，充分落实建设所需资金。二是要健全完善财务管理制度，科学合理的财务管理制度是搞好经济管理工作的前提，也是有效防止财务风险的约束，因此建立较完善的内部会计控制制度，就显得十分重要。主要包括财务组织管理制度、会计基础工作制度、资金管理制度、财务审批制度、资产管理制度、工程项目控制制度、财务分析制度等。三是培养高素质的财务管理人员，全面提升财务人员综合素质，应该抓好财会人员的后续教育，不断提高财会人员的财务分析能力。及时发现财务风险征兆，及时提供决策信息，防范财务风险的发生。

3.影响融资平衡结果的风险及控制措施

（1）投资测算不准确风险

项目资金平衡最大的风险在于对项目整体现金流测算等重要环节出现偏差。整体现金流测算出现偏差将可能出现资金缺口，不能实现年度平衡和整体平衡。

本项目资金测算平衡结果是聘请专业咨询公司经过大量分析、计算后得出的，并且聘请了会计师事务所专业团队进行了核查，测算结果较为可靠。

（2）利率波动风险

国际环境的变化、国家的宏观经济走势及货币政策等因

素的变化会引起，债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对融资成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

本项目测算利率已充分考虑了利率波动因素，因此，利率波动对本项目资金平衡结果的影响较小。

十、还款保障情况

（一）还款责任及保障

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。

（二）项目资产管理

当前项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。

在债券存续期间，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。

（三）项目收入管理

按时完成项目建设，及时实现项目收入，保障项目按时进行债券还本付息。

严格管理项目收入，杜绝通过第三方转移收入。

在例行审计之外，实施单位须不定期对项目收入进行内部审计，以保证专款专用，落实对于债权人的承诺。

（四）资金管理方案

1.主管部门及职责

本项目主管部门为濞溪县文化旅游体育局。职责为按照专项债券发行和管理的要求并根据具体项目的收入、成本等因素，建立本地区专项债券项目库，做好入库项目的规划期限、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，如期实现项目收入。

2.实施单位及职责

本项目实施单位是濞溪县文化旅游体育局。其职责为提出专项债券项目需求申请，编制报送项目实施方案及相关资料，配合做好债券发行准备。规范使用债券资金，及时形成支出，提高资金使用效益。定期评估项目成本、预期收益和对应资产价值等，发现风险或异常情况及时向主管部门报告。编制专项债券收支、偿还计划并纳入单位年度预算管理，将债券项目收入及时足额缴入国库。做好数据填报、信息公开等相关工作。

3.资金流入管理

项目资金流入主要包括资本金、债券资金和项目收入流

入。

本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。对于审批通过项目资本金，严格按资金需求进度进行支付。

本项目收入专款专用，用于本项目债券本息的偿付。

4.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、债券本息偿付和项目运营成本。

关于项目建设投资支出，负责项目建设的单位按照进度提出申请，并报送相关要件，审核后拨付。

运营成本严格计划支出，预算外支出要及时上报审批。

十一、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，本项目专项债券全套信息披露文件通过安徽省财政厅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根据安徽省统一安排及要求。

十二、附件

（一）附件列表

- 1.濉溪县发展和改革委员会《关于柳孜运河遗址国家文化公园建设项目项目建议书的批复》
- 2.濉溪县发展和改革委员会《关于柳孜运河遗址国家文化公园建设项目项目可行性研究报告的批复》
- 3.建设项目环境影响登记表
- 4.建设项目选址意见书
- 5.国家文物局关于柳孜运河遗址环境综合治理项目意见的函
- 6.关于文物工程实施的说明
- 7.中标通知书
- 8.建设工程施工合同
- 9.情况说明

（二）具体附件