

# 宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场 建设项目专项债券实施方案

建设单位：中宁县佰佳兴工高新技术产业  
发展集团有限公司

主管部门：宁夏中宁工业园区管理委员会

财政部门：中宁县财政局

日 期：二〇二五年一月



# 目 录

一、项目区域概况 .....	1
(一) 县域概况 .....	1
(二) 社会经济发展状况 .....	2
(三) 财政收支情况 .....	2
(四) 地方政府债务情况 .....	3
二、拟发行债券情况 .....	3
三、项目概况 .....	4
(一) 项目建设背景 .....	4
(二) 项目实施单位概况 .....	6
(三) 项目基本情况 .....	6
(四) 项目具体建设内容 .....	7
(五) 项目立项审批情况 .....	7
(六) 项目经济社会效益分析 .....	8
四、项目投资估算及资金筹措方案 .....	9
(一) 投资估算 .....	9
(二) 资金筹措方案 .....	9
五、项目预期收益、成本及融资平衡情况 .....	11
(一) 项目收入成本预测编制基础 .....	11
(二) 项目收入测算 .....	11
(三) 项目成本测算 .....	12
(四) 相关税费 .....	15
(五) 项目收益与融资平衡情况 .....	16
六、项目资金管理方案 .....	17
七、项目投后管理 .....	18

八、事前绩效评估 .....	19
（一）项目实施的必要性、公益性、收益性 .....	19
（二）项目投资合规性与项目成熟度 .....	20
（三）项目资金来源和到位可行性 .....	21
（四）项目收入、成本、收益预测合理 .....	21
（五）债券资金需求合理性 .....	21
（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点 .....	22
（七）绩效目标合理性 .....	22
九、项目风险评估及控制措施 .....	23
十、债券还款保障措施 .....	26
十一、主管部门责任 .....	27





# 宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场 建设项目专项债券实施方案

## 一、项目区域概况

### （一）县域概况

中宁县位于宁夏回族自治区中部，是国务院命名的“中国枸杞之乡”。全县政区总面积 3,369.58 平方公里，辖 6 镇 6 乡，133 个行政村、21 个社区，常住人口 33.86 万人。全县公路通车里程 2355 公里，包兰、宝中、太中银、银兰高铁 4 条铁路，京藏、定武、福银、乌玛 4 条高速，G109、G338 两条国道以及 S308、S310 两条省道穿境而过，县城距银川河东机场、中卫香山机场一个半小时以内车程，高铁 1 小时通达银川、2 小时通达兰州。

中宁是世界枸杞的发源地和正宗原产地，素有“天下黄河富宁夏、中宁枸杞甲天下”之美誉。大力推进基地稳杞、龙头保杞、科技兴杞、质量立杞、品牌强杞、文化活杞“六大工程”，枸杞种植面积 18 万亩，拥有深加工企业 124 家，培育出“早康”“宁夏红”“玺赞”等一批中国驰名商标和自主品牌，枸杞原浆、枸杞果酒、枸杞芽茶等十大类 120 余种产品实现产业化生产，深加工转化率 37%，产业综合产值突破 140.00 亿元，区域品牌价值达 200.00 亿元。

中宁县紧紧围绕“六新六特六优+N”产业体系，立足自身优势，发展形成锰基、铝基、硅基新材料、枸杞加工、新能源等产业集群。金属锰产能达 80.00 万吨，锰基新材料产值突破 100.00 亿元，占全球市场份额的 43%。铝基、硅基新材料产业产值分别突破 90.00 亿元和 20.00 亿元。新能源装机总量突破 3000.00 兆瓦。全县规模以上工业企业 68 家，产值过亿元的 24 家，7 家企业位列自治区民营企业 100 强，1 家企业位列中国民营企业 500 强，宁创科技获评自治区“链主”企业，中宁工业园区入列自治区“十大

特色园区”。

中宁县以全国文明城市创建为引领，一批产业配套设施提质增效、市政公共设施提档升级、环境基础设施提级扩能工程加快实施，全县城镇化率 50.28%，建成区绿化覆盖率 38.13%，人均公园绿地面积 11.5 平方米。大力发展就业、教育、医疗、托幼、养老等民生事业，民生投入占年度公共财政支出 75%以上。不遗余力优化营商环境，全面降低民营企业市场准入门槛，大力推行“一网办”“指尖办”“帮代办”，政务服务“就近办”入选国务院办公厅“双十百千”工程典型案例。

## （二）社会经济发展状况

2023 年全县实现生产总值 231.0 亿元，按不变价格计算，比上年增长 11.6%。分产业看，第一产业增加值 25.5 亿元，增长 7.3%，第二产业增加值 132.9 亿元，增长 19.6%，第三产业增加值 72.6 亿元，增长 2.3%。三次产业结构为 11.0：57.6：31.4。按常住人口计算，人均 GDP 为 68294 元/人，比上年增长 11.2%。

根据地区生产总值统一核算结果，2024 年前三季度，中宁县实现生产总值 168.8 亿元，按不变价格计算，比上年增长 6.3%。分产业看，第一产业增加值 16.3 亿元，增长 6.3%；第二产业增加值 97.2 亿元，增长 7.9%；第三产业增加值 55.3 亿元，增长 3.6%。三次产业结构为 9.7：57.6：32.8。

## （三）财政收支情况

2021 年全县一般公共预算收入 602169 万元，同比增加 22959 万元，增长 4%。一般公共预算支出 563902 万元，同比增加 15404 万元，增长 2.8%，年终结余结转 38267 万元。2021 年全县政府性基金收入 33705 万元，支出 27934 万元，收支相抵后结余 5771 万元。

2022 年全县一般公共预算收入 582501 万元，同比减少 19668 万元，下

降 3%。一般公共预算支出 556532 万元，同比减少 7370 万元，下降 1%。2022 年年终结余结转 25969 万元。2022 年全县政府性基金收入 23103 万元，同比下降 31.5%，政府性基金支出 14816 万元，同比减少 2851 万元，下降 16%；收支相抵后结余 5799 万元。

2023 年全县一般公共预算收入 609120 万元，同比增加 26619 万元，增长 4.6%，一般公共预算总支出 576151 万元，同比增加 19619 万元，增长 3.5%，年终结余结转 32969 万元。2023 年政府性基金收入 56709 万元，同比增加 33606 万元，增长 145.5%，政府性基金总支出 20153 万元，同比增加 2849 万元，增长 16.5%，结余结转 36556 万元。

#### **（四）地方政府债务情况**

2023 年中宁县政府债务限额 678,974.00 万元，2024 年新增一般政府债务限额 28,604.00 万元，新增专项政府债务限额 30,300.00 万元，收回结存限额 23,200.00 万元。经人大常委会审议批准后，2024 年政府债务限额变为 714,678.00 万元，其中：一般债务限额 522,330.00 万元，专项债务限额 192,348.00 万元。中宁县地方政府债务余额严格控制在自治区人民政府批准的限额内。

## **二、拟发行债券情况**

宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目（以下简称“项目”或“本项目”）本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，期限为 10 年，每半年付息一次，到期还本。从客观、谨慎角度出发，并参考最新发行的地方专项债券的利率，本期债券票面利率暂按 2.0% 计算，债券存续期内利息支出共计 200.00 万元。

## **专项债券信息摘要**



基本信息	
项目名称	宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目
项目估算投资	1,458.16 万元
项目建设期	2024 年 6 月—2025 年 12 月
专项债券信息	
发行金额	1000 万元（壹仟万元整）
发行时间	2025 年
发行期限	10 年期
债券利率	2.0%
还本付息方式	每半年支付利息一次，债券到期后一次性还本，最后一期利息随本金一起支付。
特殊条款安排	无

债券发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上流通。按照相关政策规定，本期债券募集资金由财政部门纳入政府性基金预算管理，并由相关主管部门专项用于宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目，任何单位和个人不得截留、挤占和挪用，不得用于经常性支出。

### 三、项目概况

#### （一）项目建设背景

据应急管理部与消防部门相关数据显示，近几年，我国发生的危险品事故中，77%发生在运输阶段，9%发生在储存阶段，危险品物流已经成为危险品安全中风险最高的一环。我国危险品运输主要以公路为主，2020 年我国危险品物流行业公路运输量约为 12 亿吨，占比 69%。工业园作为化工企业的主要载体，随着我国化工产业不断集聚发展，在工业园区大型化工企

业周边，急剧增加的危险品运输车辆，与配套停车场地建设缺位、滞后的矛盾日益突出。与此同时，各地由危险品运输车辆造成的事故频发为我们敲响了警钟，因停车占道而引发的交通事故，时有发生。如果由于车辆碰撞或危险品泄漏处置不力，极易发生火灾爆炸和有毒有害气体群体中毒事件，还可能与周边企业产生连锁反应，危险品空载车也难免存有化学品残液，空载状态下仍存在火灾、爆炸危险，一旦发生事故，后果不堪设想。

由于宁夏中宁工业园区内企业物料检验周期长短不一、装卸设施不足、轮候场地、企业停车场地空间有限等原因，危险品运输车辆进入宁夏中宁工业园后无法做到随即进行装卸离场，无法按规定时间实现相关作业，导致危险品运输车辆在园区及企业周边道路两侧违停、聚集，在普货停车场、公共停车场混停，占用园区交通运输资源、公共停车资源，影响宁夏中宁工业园区内车辆、人员通行秩序，带来了重大的安全隐患，急需进行统一安全管理。目前宁夏中宁工业园区随着危险品运输车辆的增加，三超一疲劳和违停等道路交通违法违规行为明显增多，交通运输领域安全风险持续上升。园区还未实现封闭管理，危险品运输车辆与普通客、货运输车辆混行存在较大的安全隐患，一旦发生碰撞、侧翻事故，也将危及园区企业及周边居民安全。

造成危险品运输车辆乱停等问题的原因主要有以下三个方面：（1）园区内企业由于物料检验周期、装卸能力不足、企业自有停车场地空间有限等原因，危险品运输车辆只能在企业周边道路等待；（2）为保证危险品运输车辆的安全运行，2019年，依据《中华人民共和国道路交通安全法》、《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》和《危险化学品安全管理条例》，全国各地纷纷出台“每日凌晨0时至6时禁止危化品运输车通行省内各高速公路”、“严格执行限行规定，0时前已经驶入的危化品运输车辆

应当提前从就近出口驶离，严禁在服务区或收费站广场停留”的相关规定。作为园区企业上游供应商，有时为了避开限行时间，提前夜间到达园区，等到第二天进行物料的装卸；(3)园区企业信息化服务管理手段不健全，造成信息和业务的不协同，致使企业装卸任务，不能趋于均衡，存在“闲时闲得慌，忙时忙的紧”的现象。

## **(二) 项目实施单位概况**

中宁县佰仕兴工高新技术产业发展集团有限公司（简称“佰仕兴工高新集团”）是经中宁县委批准、县人民政府出资设立的县属国有企业。公司成立于2020年10月20日，注册资本3500万元，主要经营范围包括：工业互联网信息服务；国有资产管理；基础设施、公共事业、基础产业、中介服务；智能改造、节能降耗、科技企业孵化；市政工程基础设施投资、建设、运营及投资项目管理；代理直购电交易；信息系统集成服务；云计算和大数据等战略性新兴产业培育、扶持；物业管理；工程服务等。

## **(三) 项目基本情况**

为了加强中宁工业园区内部安全管理，满足危险品货物运输需求，经宁夏中宁工业园区管委会审批备案建设本项目，项目基本情况如下：

- 1、项目名称：宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目
- 2、建设单位：中宁县佰仕兴工高新技术产业发展集团有限公司
- 3、项目代码：2405-640921-04-01-102246
- 4、建设地点：宁夏中宁工业园
- 5、项目性质：新建
- 6、项目实施期限：2024年6月—2025年12月

7、项目建设内容：本项目建设管理用房、事故水池、消防水泵房及消防水池，场区围墙，建设82个停车位，场地硬化10,420.00平方米。



## 8、估算总投资及资金来源

本项目工程估算总投资为 1,458.16 万元，其中：工程费用 1,177.52 万元，工程建设其他费 211.21 万元，其他工程费 69.44 万元。

资金来源：该项目资金来源部分为自治区工信厅 2023 年园区低成本改造专项资金，其余为中宁县佰仕兴工高新技术产业开发集团有限公司与宁夏瑞鑫茂物流有限公司共同出资。

### （四）项目具体建设内容

1、项目建设场地硬化 10,420.00 平方米。

2、项目建设铁艺围墙，共 600 米。

3、建设事故水池（废液处理池）1 座，建筑面积 30.36 平方米，事故水池占地面积 321.93 平方米。

4、建设消防水池及泵房，建筑面积 220.32 平方米，消防水池占地面积 422.66 平方米。

5、建设箱式变压器：本项目新设置箱式变压器 1 台。

6、建设管理用房：为钢筋混凝土框架结构，单层设计，建筑轴线尺寸均为 21.5×6m，占地面积均为 143.00 平方米，层高 4.15 米，建筑耐火等级为二级。

7、根据停车场分期建设区域，配套建设危险化学品停车场所需的车辆登记管理系统、标识警示牌、视频监控系统、静电接地系统、易燃易爆气体监测报警系统、报警联锁系统、消防设施、应急救援设施等安全管理系统。

### （五）项目立项审批情况

本项目已取得企业投资项目备案证、国有建设用地使用权公开出让事宜的批复、使用林地审核同意书、使用草地审核同意书等合规性要件，具

体审批情况如下：

1、项目备案：宁夏中宁工业园区管委会审批备案的《宁夏回族自治区企业投资项目备案证》（项目代码：2405-640921-04-01-102246）

2、中宁县人民政府关于宁地(G)[2024]-30号国有建设用地使用权公开出让事宜的批复（中宁政土批字〔2025〕2号）

3、宁夏林业和草原局行政审批文件《使用林地审核同意书》宁林资许准〔2024〕302号；

4、宁夏林业和草原局行政审批文件《使用草地审核同意书》宁林草许准〔2024〕728号；

## **（六）项目经济社会效益分析**

该项目的建设有利于宁夏中宁工业园区总体规划，保障了化工园区危险化学品运输车辆停车安全，项目实施后带来的经济效益、社会效益将十分显著。

### **1、经济效益**

项目建成后，具有较大的市场需求量，且辐射范围广，能满足项目长期持续的经营要求，还将给整个地区危化品运输带来极大的方便，促进区域经济可持续发展进程。项目的建设是顺应市场经济发展需求而产生的，可有效填补市场空白，整体提升危化品运输车辆停车配套能力。项目建成后，将为当地提供就业机会，吸收下岗职工与闲置人口再就业，可促进当地经济和谐发展。此外，项目的实施可带动上下游产业，对于搞活国民经济、增加国民收入、提高国民生活水平有着非常重要的意义。

### **2、社会效益**

该项目建成后，为社会运输行业提供服务，有效提升公共安全管理质量并减少安全隐患、预防和减少事故发生风险。本项目的建成将提供完



善的危化品运输车辆停车配套服务，停车场内设有各种安全设施，避免一切意外情况的发生。该项目发展潜力较大，具有较好的市场发展条件，有利于现有化工园区的全面评估和达标认定工作，凭借停车场配备完善的基础服务设施，可完全满足园区及周边客商的需求，可产生良好的社会效益。

四、项目投资估算及资金筹措方案

(一) 投资估算

工程估算总投资为 1,458.16 万元，其中：工程费用 1,177.52 万元，工程建设其他费 211.21 万元；其他工程费 69.44 万元。

(二) 资金筹措方案

1、资金来源

为了保障该项目的合理融资需求，有效促进该项目顺利实施，结合项目实际情况，确定该项目建设资金来源由项目资本金和专项债券融资组成，其中：项目资本金 458.16 万元，占投资总额的 31.42%，资金来源为申请财政补助资金和单位自筹，截至 2024 年 12 月已到位资金 436.00 万元；专项债券融资金额 1,000.00 万元，计划于 2025 年发行 10 年期的专项债券进行融资，占投资总额的 68.58%，项目资金筹措计划如下：

项目资金筹措计划表

单位：万元

项目名称	投资估算	资金筹措方案	
		项目资本金	拟发行专项债券
宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目	1,458.16	458.16	1,000.00
占总投资额的比例		31.42%	68.58%

2、资金使用计划

宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目总投资额 1,458.16 万元，分年度资金支出计划情况如下：

分年度投资计划表

单位：万元

项目	项目建设支出		合计
	2024 年	2025 年	
项目资本金	436.00	22.16	458.16
专项债券资金		1,000.00	1,000.00
合计	436.00	1,022.16	1,458.16

3、项目资金保障措施

项目建设资金严格按照《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52 号）《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）和《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）进行管理和使用。具体如下：

- （1）专项债券资金按照公开、公平、公正和透明的原则专项用于本次债券对应的本项目工程建设。
- （2）项目资金应当“实行专户管理、专款专用，严防挤占、截留和挪用”，加强本项目专项债券资金管理，确保资金安全、规范和有效使用。
- （3）项目资金的分配和管理，可根据本项目进展情况适时调整，并报请上级主管部门备案。
- （4）各级财政部门要依托信息系统，对专项债券资金实施穿透式监管，

动态掌握资金使用、项目运营、专项收入、资产等方面情况，将所有专项债券项目全部纳入信息系统覆盖范围。

## **五、项目预期收益、成本及融资平衡情况**

### **（一）项目收入成本预测编制基础**

1、本项目危险品运输车辆停车位收费标准执行《宁夏回族自治区机动车停放服务收费管理办法》（宁价费发〔2018〕1号）、《中卫市发展改革委 住房城乡建设局 交通运输局公安局关于〈宁夏回族自治区机动车停放服务收费管理办法〉政策执行相关事项的通知》（卫发改发〔2024〕182号）、《中卫市停车场管理条例》相关规定，同时参考《宁夏回族自治区宁东地区危险化学品车辆停车收费标准》确定租金标准。

2、项目运营成本参照中宁县经济发展水平和类似行业数据，确定人员工资水平、维修费用、管理费用等。

### **（二）项目收入测算**

本项目运营期的收入主要来源于危险品运输车辆停车费收入。本项目设有危险化学品车辆停车位共计 82 个，预计于 2025 年 12 月建成，2026 年 1 月开始投入运行。具体测算结果如下：

危险品运输车辆停车位收入=停车次数（辆/次）×停车单价（元/辆/次）×停车天数

#### **1、全天候停车位收入：**

①停车次数：停车位 25 个，每日停车约为 25 次。

②停车单价：参考国内类似危险化学品车辆停车收费标准，并结合《宁东能源化工基地管委会关于规范停放危化品运输车辆的通知》（宁东管函〔2023〕54 号），超过 4 小时，按每小时 25 元的收费标准，本项目危险化学品车辆停车收费标准暂定为每辆收费 100 元/天（每日停放 8 小时以上）。



③停车天数：考虑到国庆节、春节等大型节假日停车场存在闲置情况，停车 281 天。

2、临时停车位收入（平均每台车停车低于 4 小时）：

①停车次数：停车位 57 个，每日停车约为 175 次。

②停车单价：30 分钟内免费，30 分钟至 1 小时 20 元；超过 1 小时按 8 元/小时加收，平均按 3 小时收费约为 36 元。

综上所述，本项目债券期限内预测运营收入合计为 2,821.85 万元，详细运营收入情况如下：

项目收入预测明细表

单位：万元

序号	收入类目	合计	运营期									
			2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年 (6 个月)
1	停车位收入合计（万元/年）	2,821.85	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	148.4
2	全天候停车位收入		25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
	停车天数		281	281	281	281	281	281	281	281	281	140
	收费价格（元/次）		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
3	临时停车位收入		175	175	175	175	175	175	175	175	175	175
	停车天数		360	360	360	360	360	360	360	360	360	180
	收费价格（元/次）		36	36	36	36	36	36	36	36	36	36

（三）项目成本测算

项目成本包括：运营成本、融资成本、建设成本以及相关税费。

1、运营成本

运营成本包括：人员薪资及福利、维修保养费、管理费用、燃料动力费。

（1）工资及福利费

本项目定员 6 人，人均月工资按 3,500.00 元计取，各种社会保险及福利费用取工资总额的 35%；年工资及各种社会保险、福利费总额为 34.02 万元。工资及福利费根据中卫地区工资水平计算，人均 5.67 万元/年，运营一年以后每年上浮 1%。

## （2）维修保养费

本项目维修保养费按固定资产投资的 1%计取。

## （3）管理费用

本项目管理费用按照年销售收入的 1%计取。

## （4）燃料动力费

动力费：年用电 45.43 万 kWh，单价 0.50 元/kWh；年用水 1200.00m，单价 2.50 元/m。

（5）折旧费：为非付现成本，本项目固定资产原值按投资额 1,458.16 万元计算，采用 20 年直线折旧法，残值率为 5%，债券存续期内折旧总额为 657.97 万元。

综上所述，本项目债券期限内预测累计发生运营成本 1,380.67 万元，具体预测结果列示如下：

项目运营成本预测表

单位：万元

序号	类目	合计	运营期									
			2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年(6 个月)
一	经营成本	1380.67	143.85	144.19	144.53	144.88	145.23	145.58	145.94	146.3	146.66	73.51
1	人员薪资及福利	337.29	34.02	34.36	34.7	35.05	35.4	35.75	36.11	36.47	36.83	18.6
2	维修保养费	138.51	14.58	14.58	14.58	14.58	14.58	14.58	14.58	14.58	14.58	7.29
3	管理费用	28.21	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	2.97	1.48
4	燃料动力费	218.69	23.02	23.02	23.02	23.02	23.02	23.02	23.02	23.02	23.02	11.51

5	固定资产折旧	657.97	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	69.26	34.63
---	--------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

## 2、融资成本测算

### (1) 发行费：

本项目债券发行费用按债券发行金额的 1‰测算，预计为 1.00 万元。

### (2) 债券利息

宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目拟使用专项债券资金 1,000.00 万元，期限为 10 年期，每半年付息一次，债券发行利率按 2.0% 进行测算，每年需偿还利息 20.00 万元。本项目融资需偿还的本金和利息合计金额为 1,200.00 万元，其中：债券本金为 1,000.00 万元，利息为 200.00 万元。债券存续期间每半年付息一次，2025 年及 2035 年利息为半年度利息。本项目债券存续期间还本付息情况如下表：

**还本付息情况表**

单位：万元

项目	年初债券余额	债券利率	本年偿还本金	期末债券余额	本年应付利息	本年本息偿还总额
2025 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	10.00	10.00
2026 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2027 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2028 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2029 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2030 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2031 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2032 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2033 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2034 年	1,000.00	2.00%		1,000.00	20.00	20.00
2035 年	1,000.00	2.00%	1,000.00		10.00	1,010.00



合计			1,000.00		200.00	1,200.00
----	--	--	----------	--	--------	----------

### 3、项目建设成本

依据宁夏中宁工业园区管理委员会核发的《宁夏回族自治区企业投资项目备案证》（项目代码 2405-640921-04-01-102246），本项目计划总投资额为 1,458.16 万元，资金支出计划情况如下：

#### 项目建设成本支出计划表

单位：万元

序号	内容	金额
1	工程费用	1,177.52
2	其他费用	211.21
3	预备费用	69.44
	合 计	1,458.16

### （四）相关税费

本项目的相关税费包括增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加等。根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件一第五条的规定，停车费收入增值税率按 9% 计取。项目建设期进项税按照工程费用、预备费的 9% 进行计算，用于抵扣销项税；运营期进项税按照维修保养费、燃料及动力费的 13% 进行计算，用于抵扣销项税，增值税附加税（城市维护建设税税率 7%、教育费附加税率 3%、地方教育费附加税率 2%）按 12% 计算，税金测试结果列示如下：

#### 税金测算明细表

单位：万元

序号	项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
1	销项税	233.02		24.53	24.53	24.53	24.53	24.53	24.53	24.53	24.53	24.53	12.25
2	进项税	41.13		4.33	4.33	4.33	4.33	4.33	4.33	4.33	4.33	4.33	2.16
3	留抵税	-120.40	-120.40	-100.20	-80.00	-59.80	-39.60	-19.40					

4	应交增值税	71.49							0.80	20.20	20.20	20.20	10.09
5	增值税附加税	8.57							0.10	2.42	2.42	2.42	1.21
6	税金合计：	80.06							0.90	22.62	22.62	22.62	11.30

（五）项目收益与融资平衡情况

在各项假设前提条件下，本项目在债券存续期内实现的运营收入为2,821.85 万元，累计付现运营成本为 803.76 万元，项目计算期内净收益合计 2,018.09 万元，融资本息为 1,200.00 万元，债券本息覆盖倍数为 1.68 倍。在本期专项债券到期时，偿还当年到期的债券本息后，本项目仍有 818.09 万元的累计结余资金，能够满足专项债券还本付息的要求，并实现项目收益与融资自求平衡。

项目资金平衡情况表

单位：万元

序号	项目	合计	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
1	项目现金流入	4,280.01	436.00	1,022.16	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	148.40
1.1	经营活动现金流入	2,821.85			297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	148.40
1.1.1	运营收入	2,821.85			297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	297.05	148.40
1.2	融资活动现金流入	1,458.16	436.00	1,022.16										
1.2.1	项目资本金流入	458.16	436.00	22.16										
1.2.2	债券融资款	1,000.00		1,000.00										
1.2.3	其他流入	0.00												
2	项目现金流出	3,461.92	436.00	1,033.16	94.59	94.93	95.27	95.62	95.97	97.22	119.30	119.66	120.02	1,060.18
2.1	经营活动现金流出	802.76			74.59	74.93	75.27	75.62	75.97	77.22	99.30	99.66	100.02	50.18
2.1.1	运营成本支出	802.76			74.59	74.93	75.27	75.62	75.97	77.22	99.30	99.66	100.02	50.18
2.2	投资建设现金流出	1,458.16	436.00	1,022.16										
2.2.1	工程建设支出	1,458.16	436.00	1,022.16										
2.2.2	其他支出	0.00												
2.3	融资活动现金流出	1,201.00		11.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	1,010.00
2.3.1	债券发行费	1.00		1.00										
2.3.2	偿还债券本金	1,000.00												1,000.00
2.3.3	支付债券利息	200.00		10.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	10.00
3	项目期内现金变动	818.09		-11.00	202.46	202.12	201.78	201.43	201.08	199.83	177.75	177.39	177.03	-911.78



4	项目期初现金				-11.00	191.46	393.58	595.36	796.79	997.87	1,197.70	1,375.45	1,552.84	1,729.87
5	项目期末现金	818.09		-11.00	191.46	393.58	595.36	796.79	997.87	1,197.70	1,375.45	1,552.84	1,729.87	818.09
6	偿债资金覆盖率	1.68												

## 六、项目资金管理方案

### （一）专户管理

项目实施单位应建立专户管理制度，在银行开设专用账户，建设单位根据上述选择标准，筛选出合适的开户银行，并与银行进行沟通协商。建设单位向选定的银行提出开户申请，提交开户所需的相关资料。银行对建设单位提交的资料进行审核，审核内容包括资料的完整性、真实性和有效性。审核通过后，银行按照相关规定为建设单位办理专户开立手续，并签订资金管理协议，明确双方的权利和义务。将债券资金、项目收入、偿债资金、利息偿还等纳入专户管理。专户资金的使用情况和结余情况应接受财政部门、审计部门和项目主管部门的监督检查，定期进行报告和披露。

### （二）资金管理

专项债券资金由财政部门统一管理，本级财政部门可通过信息系统动态掌握资金使用、项目运营、专项收入、资产管理等方面的具体情况。专项债券资金下达后应尽快拨付到项目单位。项目建设过程中应加强对本项目的管理和监督，督促项目对应专项债券资金支出进度，尽早形成实物工作量，推动项目早见成效。明确参与工程建设各相关单位和人员在资金管理中的权力和责任，做到各司其职、各负其责，避免出现管理漏洞和责任不清的情况。清晰的权责划分可以提高管理效率，减少推诿扯皮现象，确保资金管理工作有序开展。严禁将债券资金滞留国库、沉淀在部门单位，任何单位和个人不得截留、挤占、挪用。

项目相关收入为专项收入，专门用于归还债券本金和利息，项目收益及还本付息资金纳入政府性基金预算管理。加强项目收益资金调度，及时

足额度将还本付息资金缴入国库，保证债券按时还本付息。若项目主管部门和项目实施单位未按既定方案落实专项债券还本付息资金的，财政部门可以采取扣减相关预算资金等措施偿债。

项目资金流出主要包括项目投资支出、债券本息偿付和项目运营成本等。项目投资支出，由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。债券本息偿付，由本级财政组织准备需要到期支付的债券本息，并逐级向省财政缴纳本期应当承担的还本付息资金。运营成本严格计划支出，预算外支出要及时上报审批。

### （三）资产管理

项目建设完成后，所形成的资产为危险品运输车辆停车场等。该项资产权属为国有资产，资产持有单位为宁夏中宁工业园区管理委员会。宁夏中宁工业园区管理委员会严格按照国家、自治区和单位内控制度进行管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，及时将项目建设形成的资产登记入账。对建设工程涉及的各类资产进行全方位、全流程管理，涵盖资产的购置、验收、使用、维护、盘点、处置等各个环节，不留管理死角。明确各参与方在资产管理中的权利和责任，做到责任到人、权责匹配，确保资产管理人员能够有效履行职责，同时承担相应责任。通过合理调配、优化使用等方式，提高资产的使用效率，减少资产闲置和浪费，充分发挥资产的最大效用。在专项债存续期间，将定期对项目资产进行检查和盘点，项目资产权属清晰，不存在任何抵押或担保。

## 七、项目投后管理

### 1、项目资产登记

根据本项目批复，项目静态总投资 1,458.16 万元，项目固定资产一般扣除增值税、征地补偿后形成，本项目专项债存续期内，专项债资金形成



的资产为国有资产，权益登记在宁夏中宁工业园区管理委员会名下。宁夏中宁工业园区管理委员会严格按照国家、自治区和单位内控制度进行管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，及时将项目建设形成的资产登记入账。严禁将专项债券项目对应资产违规注入其他企业或抵押担保，未经本级政府批准并报省级财政部门审核，不得将对应资产进行处置。相关监管部门做好资产监督管理，定期开展资产查验，依法进行审计监督。

## 2、项目收入归集

项目资产收入为政府基金性收入，项目收入由石嘴山市财政局按程序转移给惠农区财政局，惠农区财政局将到期应还债券本息缴入自治区国库。不得挪用专项债券还本付息资金用于其他支出。

## 3、债务本息偿还

项目建设期间(无收益期间)还本付息通过惠农区财政预算资金统筹安排。

# 八、事前绩效评估

## (一) 项目实施的必要性、公益性、收益性

### 1、项目的必要性

为了加强园区内部安全管理，满足危险品货物运输需求、规范园区道路运输秩序、有效提升公共安全管理质量并减少安全隐患、预防和减少事故发生的风险。通过危险品运输车辆停车场的建设可以整合园区、企业地理布局、车辆 GPS 数据、视频监控、广播、门禁、监管大屏、危险化学品监测预警等系统信息，实现园区范围内风险的精准防控和事故状态下快速形成统一指挥、智能决策、协同联动的应急救援能力。

从安全管理和环境保护的角度考虑，全面加强危险化学品安全生产工作，规范园区内危险品运输车辆的停放，将有力防范化解系统性安全风险，

遏制事故发生，维护人民群众生命财产安全。强化全链条安全管理，加强重点环节安全管控，保护环境，国家及自治区政府对于工业园（化工集中区、化工园）建立危险品运输车辆停车场的意见和相关要求，是合理必需的。

综上所述，在宁夏中宁工业园区建设一座规范化、标准化、智慧化危险品运输车辆停车场是十分必要的。

## 2、项目的公益性

本项目建设可有效提升公共安全管理质量并减少安全隐患、预防和减少事故发生的风险，规范园区道路运输秩序，满足危险品货物运输需求，补短板，补充完善宁夏中宁工业园区基础设施建设，同时拓宽智慧化的管控手段方面，实现园企协同立体管控的良好安全环境。根据国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中，本项目未列入《产业结构调整指导目录（2024 年本）》限制类及淘汰类项目中，不在《市场准入负面清单（2022 年版）》内，符合国家产业政策。根据《政府投资条例》《中央预算内投资补助和贴息项目管理办法》、《宁夏回族自治区政府投资管理办法》等有关规定，危险品运输车辆停车场属于化工集中区消除安全隐患的配套设施，属于道路运输安全生产管理的公共服务领域。

## 3、项目的收益性

本项目运营期的收入来源为危险品运输车辆停车位收入，扣除运营支出后的项目收益能覆盖项目总债务本息。

### **（二）项目建设投资合规性与项目成熟度**

#### **（1）投入合规性**

本项目已于 2024 年 6 月 5 日取得由宁夏中宁工业园区管委会审批备案的《宁夏回族自治区企业投资项目备案证》（项目代码

2405-640921-04-01-102246），同时取得国有建设用地使用权公开出让事宜的批复、使用林地审核同意书、使用草地审核同意书等审批文件。本期专项债券项目已经取得有关建设批文，且符合国家产业政策及地区发展规划，项目合法合规。

## （2）项目成熟度

本项目成熟度高，为开工在建项目，不涉及拖欠工程欠款和农民工工资等情况，项目实施单位不涉及地方政府隐性债务。

## （三）项目资金来源和到位可行性

本项目批复总投资为 1,458.16 万元，资金来源为争取国家、自治区、市补助资金、中宁县财政配套资金。本次拟申请专项债券额度 1,000.00 万元，占总投资的 68.58%，未超过中宁县专项债券限额，符合本期政府专项债券的发行条件。本项目前期已到位项目资本金 436.00 万元，可保障项目建设顺利完成。

## （四）项目收入、成本、收益预测合理

本项目收入、成本的测算，依据《宁夏回族自治区机动车停放服务收费管理办法》（宁价费发〔2018〕1号）、《中卫市发展改革委 住房城乡建设局 交通运输局公安局关于〈宁夏回族自治区机动车停放服务收费管理办法〉政策执行相关事项的通知》（卫发改发〔2024〕182号）、《中卫市停车场管理条例》，同时参考《宁夏回族自治区宁东地区危险化学品车辆停车收费标准》确定租金标准，停车收费标准遵循市场规律，测算具有合理支撑依据，能够可靠地反映项目收益和融资平衡情况。

## （五）债券资金需求合理性

本项目总投资为 1,458.16 万元，债券需求额度 1,000.00 万元。本项目是具有一定收益性的公益类项目，满足申请专项债券额度的要求。本项



目技术条件成熟，能较快形成有效投资，为使项目尽快落地，需有充足的资金保证，且融资中的债券资金专项用于危险品运输车辆停车位建设，符合专项债券的支持方向。因此，本项目债券资金需求合理。

**（六）项目偿债计划可行性和偿债风险点**

2025 年发行完成专项债券 1,000.00 万元，发行期限为 10 年，发行利率预计为 2.0%。在债券存续期内，债券每半年付息一次，到期后一次性还本。项目存续期内可达到的偿债资金覆盖率为 1.68 倍，项目预期收入能够合理保障偿还融资本金和利息，能够实现项目收益和融资自求平衡。因此，本项目具有较好的偿债能力。

**（七）绩效目标合理性**

本项目绩效目标从项目的产出数量、质量、时效、成本，经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等设定。指标与相关规划、计划相符，绩效目标与现实需求相匹配，绩效目标可细化、量化，绩效目标合理。

**债券资金项目支出绩效目标申报表**

项目名称		宁夏中宁工业园区危险品运输车辆停车场建设项目		
实施单位		中宁县佰仕兴工高新技术产业发展集团有限公司		
资金情况 (万元)	年度金额:	1,458.16 万元		
	其中: 财政补助 资金	458.16 万元		
	专项债券资金	1000 万元		
总体目标	建设管理用房、事故水池、消防水泵房及消防水池，场区围墙，建设 82 个停车位，场地硬化 10,420.00 平方米	年度目标	建设管理用房、事故水池、消防水泵房及消防水池，场区围墙，建设 82 个停车位，场地硬化 10,420.00 平方米	

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	总建筑面积	10,420.00 平方米
			停车位	82 个
		质量指标	项目竣工验收合格率	100%
		时效指标	项目开工及时率	100%
			项目完工及时率	100%
			财政拨款及时率	100%
			债券资金支付天数	180 天
	效益指标	经济效益	增加地方经济收入	有效增加
		社会效益	提升产业发展基础配套能力	有效提升
		生态效益	改善该区域的整体环境	有效改善
		可持续影响指标	保护土地资源及生态环境	有效保护
	满意度指标	满意度	服务对象满意度	≥90%

## 2、审核情况

本项目绩效目标已报备主管部门和财政部门审核。

## 九、项目风险评估及控制措施

### 1、工程管理风险

#### (1) 风险评估

工程管理风险是指由于项目管理模式不合理，项目内部组织不当、管理混乱或者主要管理者能力不足等原因导致项目形成直接或间接损失。管理风险主要包括人员管理风险、物资供应管理风险、施工质量进度费用控制不良、组织协调风险、财务管理欠妥等方面。工程管理风险轻则导致项

目工期延后、工程质量难以保证、成本费用增加，重则引起工程事故甚至危及项目人员人身和财产安全。

## （2）控制措施

为规避管理风险，项目建设单位应当采取但不限于以下主要措施：一是建立完善健全的项目管理系统，树立重进度同时重质量的管理理念。二是加强项目建设过程中的各方协作，加强合同管理，降低项目的组织管理风险。三是合理设计项目的管理模式、选择适当的管理者和加强团队建设。

## 2、安全生产风险

### （1）风险评估

在项目的建设过程中，可能会存在安全生产管理机制不够完善的情况。安全生产风险可能来源于施工方案不合理、施工工艺落后、原材料不合格，以及施工人员本身安全生产意识不足等因素，由此引发安全事故。此外，自然灾害等不可抗力因素引起的安全生产风险也不能排除。

### （2）控制措施

建设单位应加强安全生产风险的管理，采取但不限于以下主要风险控制措施：一是加强前期准备。在进入施工前，依据项目工程的规模特点和工程技术要求等，对人员设备进行合理的安排和统筹，制定安全目标和各项制度规程等。二是加强职业技能培训。针对建筑施工的特点，对作业人员进行相应培训，加强行为规范管理，增强安全生产意识，降低操作失误。三是严把各项质量检验关，对材料、设备等进行严格的验收，避免设备带病作业，预防安全事故的发生。四是积极采购建筑工程有关保险，将损失降至最低。

## 3、市场风险

### （1）风险评估



项目工期延误，材料价格与人工费用上涨，材料供应不及时，设计变更与工程量变更，项目实施过程中管理措施和管理制度不完善、落实不全面，产生施工计量、材料消耗等方面的不确定性，含有一定的成本控制风险。若施工成本控制不当，可能造成工程费用和财务费用增加。

## （2）控制措施

及时落实资金，保障建设进度，实时掌握市场动态，推广先进的施工管理系统提高对施工管理、监理人员的资质和业务能力的要求，严格审核工程量计量、结算成果及工程变更，确保工程建设按照进度和投资计划顺利实施。加强收支管理，节约财务费用，提高经营效益。

## 4、项目收益风险

### （1）风险评估

项目在发行时已经进行严格的投资回报测算，但在项目建设及运营期间，可能因为市场变化、建设工期、项目技术、工程质量和国家宏观调控政策等因素的影响而使得项目投资收益不能达到预期水平，从而影响项目还本付息情况。

### （2）控制措施

对于项目因产业政策、经济周期、项目运营主体运营能力等因素造成项目收益不及预期，或者项目经营收入还款较慢，对按照债券期限还款造成影响，采取的措施是项目实施主体提前预防，加强项目运营规划，做好项目封闭运营，拓展项目运营内容，实现项目多元化运营，丰富项目收入结构，增强项目的盈利能力和抗风险能力，降低对单一收入来源的依赖性。

## 5、利率风险

### （1）风险评估

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策及国际经济

环境变化等因素的影响，在专项债券的存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于专项债券期限较长在存续期内可能面临市场利率周期性波动，而市场利率的波动可能使专项债券投资者的实际投资收益具有一定的不确定性。

## （2）控制措施

为控制项目融资平衡风险，要求项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，按照项目的资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。进一步加强项目资金的绩效管理，充分盘活存量资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

## 6、财务风险

### （1）风险评估

实施主体或参与主体在未来投资项目建设中仍需承担一定的投融资压力。所投资的基础设施建设具有投资规模大、回收时间长的特点，可能对实施主体或参与主体现金流和债务偿付产生影响，从而使实施主体或参与主体面临一定财务压力。

### （2）控制措施

实施主体或参与主体治理结构完善，能够持续获得中宁县政府在政策和资金层面的持续有力支持，使融资渠道保持畅通。

## 十、债券还款保障措施

### 1、合规管理、严控风险

本项目专项债资金到位后，专项债资金将严格按照财政部《关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）等文件要求，实行统一管理，分级负责，强化专项债券的使用管理。资金管理应遵循“依法合规、真实完整，严格监督、公开透明，限定用途、强化绩效”

的原则，保证专款专用，明确资金用途、来源和还款保障。

## 2、及时信息披露

按照《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43号）第十二条、第十三条、第十四条、第十五条、第十六条等规定，遵循诚实信用原则，及时披露专项债券基本信息等情况，专项债券存续期内持续披露募投项目、资金使用等情况，为投资者提供及时有效信息，保护投资者有效权益。

## 3、建立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）等文件的相关要求，本项目将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，进一步细化政府性债务风险预警和应急处置工作各个环节的流程和步骤，全面防控政府性债务风险并完善应急处置机制。

## 十一、主管部门责任

主管部门将配合做好本地区项目收益专项债券发行准备工作，及时准确提供相关资料，配合做好信息披露、信用评级、资产评估等工作。项目运行过程中，主管部门将主动披露项目施工期间的施工进度、项目收益专项债券资金使用情况、项目运营期间的收支情况等信息。在债券资金管理方面，行业主管部门将会履行项目建设运营管理责任，加强成本控制，确保项目形成的专项收入应收尽收，并按照规定及时足额上交。年终时，行业主管部门配合财政部门编制项目收益债券收支决算，在政府性基金预算报告中全面、准确反映项目收益专项债券收入、支出、还本付息、发行费用、取得的收入等情况。债券对应资产管理方面，主管部门将会协同财政

部门将各类项目收益专项债券对应项目形成的资产纳入国有资产管理，建立相应的资产登记和统计报告制度，加强资产日常统计和动态监控。