

2023-2025年北斗规模应用国际峰会 成本预算绩效分析报告

为贯彻落实省委、省政府关于全面实施预算绩效管理和深化零基预算改革决策部署，落实“过紧日子”要求，加强办会办展类项目成本管理，提高资金使用效益。2025年10月-11月，省财政厅联合株洲市财政局组织有关力量对2023-2025年北斗规模应用国际峰会（以下简称“峰会”）资金开展了成本预算绩效分析。现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）设立背景

峰会是中国首个以“北斗规模应用”为主题的重大国际性活动，邀请世界卫星导航领域专家学者，放眼世界卫星导航系统发展大势，推介北斗产业发展成果，推动国际交流合作，实现北斗与世界其他卫星导航系统的兼容与互操作性，为全球用户提供更高性能、更加可靠和更加丰富的服务。

（二）实施内容

2023年10月26日至28日，第二届北斗规模应用国际峰会在株洲举行。峰会主题为“新时代，新北斗，新时空”，定位为“北斗政策发布平台、应用成果展示平台、创新实践交流平台、国际推广合作平台”。峰会从国际化法治保障、产业化法治保障、卫星导航网络空间安全、综合定位导航授时法治保障、北斗国家安全法治保障等角度，探讨构建完善卫星导航法

治体系，以专家学者名义联合发布《北斗规模应用法治建设愿景》，以一流法治为中国北斗走向世界提供支撑。共举办4场专题论坛以及7场专题活动，会场与展览展示面积20000 m²。

2024年10月24日至25日，第三届北斗规模应用国际峰会在株洲举行。峰会主题为“同世界·共北斗”，定位为“紧跟国家战略、立足全球视野、引领创新突破、推动规模应用”。峰会主要内容为：以服务国家重大战略为导向，贯彻《“十四五”北斗导航产业发展规划》的要求，打造行业引领和政策发布平台；围绕北斗规模应用的国际化发展，以“一带一路”沿线国家为重点，推动国际合作交流和海外规模化应用，打造国际推广合作平台；聚焦卫星导航技术前沿，突出应用创新、产业生态、全球服务，打造前沿技术交流和发布平台；鼓励围绕北斗系统工程建设加强技术研究，突出打通规模应用的全环节、全流程，优化产业发展环境，打造产业融通和应用成果示范平台。共举办专题论坛6场，学术交流会议5场，并向嘉宾及社会公众开展了北斗规模应用情景展示，会场及展览展示面积28700 m²。

2025年9月24日至25日，第四届北斗规模应用国际峰会在株洲举行。主题为“同世界·共北斗—智联时空”，会议定位为“规模应用和场景示范平台、科技创新和产业合作载体、政策发布和实践交流窗口、国际合作和海外推广桥梁”。峰会主要内容包括5个部分：速度北斗·国家战略新里程（总体成就展）全面呈现北斗作为国家重要时空基础设施的支撑能力；创新北斗·智领产业新高（优势企业展）体现北斗在推动产业升

级、提升生产效率、实现高质量发展中的关键作用；民生北斗·赋能智慧城市（规模应用展）展现北斗在城市治理低空经济、大众消费等领域的规模应用场景；宇北斗·点亮丝路通衢（国际合作展）呈现北斗服务“一带一路”建设和友好国家的国际合作成果；未来北斗·展望更好未来（时空未来展）前瞻性展现北斗时空信息与人工智能、具身智能等前沿技术融合。峰会共举办专题论坛6场，学术交流会议6场，并向嘉宾及社会公众开展了北斗规模应用情景展示。会场与展览展示面积60000 m²，其中财政资金承担会展面积26420 m²。

表1 峰会主要内容情况表

单位：m²

峰会简称	峰会主题	峰会定位	会议论坛	会展总面积
第二届峰会	新时代，新北斗，新时空	北斗政策发布平台、应用成果展示平台、创新实践交流平台、国际推广合作平台	专题论坛4场，专题活动7场	20000m ²
第三届峰会	同世界·共北斗	打造行业引领和政策紧跟国家战略、立足全球视野、引领创新突破、推动规模应用	专题论坛6场，学术交流会议5场	28700m ²
第四届峰会	同世界·共北斗—智联时空	规模应用和场景示范平台、科技创新和产业合作载体、政策发布和实践交流窗口、国际合作和海外推广桥梁	专题论坛6场，学术交流会议6场	60000m ² (其中财政资金承担会展面积26420m ²)

（三）资金安排及执行情况

1. 资金安排情况

峰会获得的省、市财政拨款资金均划拨到株洲北斗产业园推进工作办公室（简称“北斗办”），由北斗办统一支付与管理。

第二届峰会省级财政拨款 1500 万元，株洲市财政拨款 785 万元，经开区财政拨款补缺 50 万元，到位资金共计 2335 万元。

第三届和第四届峰会均为省级财政拨款 2500 万元，市级财政拨款 500 万元，到位资金共计 3000 万元。

此外，第四届北斗峰会由株洲高科文化旅游发展有限公司（以下简称“高科文旅”）负责实施，预计市场化收入 980.58 万元，已到账收入 726.22 万元，该笔收入直接入高科文旅账户。

2.资金执行情况

截至现场评价日，第二届峰会到位资金 2335 万元，实际已支付 2548.7 万元，资金执行率 109.15%（超支部分为区级财政资金垫付）；第三届峰会到位资金 3000 万元，实际已支付 2016.19 万元，资金执行率 67.21%；第四届峰会到位资金 3000 万元，实际已支付 3000 万元，资金执行率 100%。

第二届峰会财政结算评审后实际支出 2711.45 万元，资金下达 2335 万元，资金缺口 376.45 万元；第三届峰会未完成财政结算评审，根据初审情况，预计总支出 2780.87 万元；第四届峰会未完成结算评审，预计总支出 4789.25 万元，其中财政支出 3170.21 万元（三届峰会收支情况详见表 2）。

表 2 峰会资金收支情况表

单位：万元

项目	峰会收入情况					峰会资金执行情况				峰会总支出	
	省级资金	市级资金	区级资金	市场化收入	合计	资金下达	已支付金额	资金结余	资金执行率	预计总支出	预计资金缺口 (预计总支出-总收入)

第二届	1500	785	50		2335	2335	2548.7	-213.7	109.15%	2711.45	376.45
第三届	2500	500			3000	3000	2016.19	983.81	67.21%	2780.87	-219.13
第四届	2500	670.21		980.58	4150.79	3000	3000	0	100%	4789.25	638.46
合计	6500	1955.21	50	980.58	9485.79	8335	7564.89	770.11	90.76%	10281.57	795.78

(四) 项目管理

1. 项目相关单位及职责

根据峰会总体筹备方案，峰会主办单位为国家发展和改革委员会、国家工业和信息化部、国家互联网信息办公室、中国卫星导航系统委员会、湖南省人民政府等。

为确保峰会筹备工作务实高效开展，根据省总体筹备方案，在省组委会的统筹领导下，成立北斗规模应用国际峰会株洲市执行委员会（以下简称“市执委会”），秘书处设在市发改委，负责统筹协调各项工作，处理峰会具体事务。

市执委会成员单位包括市委办（市委外事办）、市委组织部、市委宣传部、市委统战部、市委政法委、市委网信办、市政府办、株洲北斗产业园推进工作办公室等单位。

秘书处下设综合协调组、论坛活动组、展览展示及招商推介组、宣传报道组、会务接待组、安保后勤保障组等工作组，各工作组根据工作需要组织成员单位开展工作（详见表3）。

表3 各工作组及职责情况表

序号	工作组	工作职责
1	综合协调组	开幕式、组建峰会专家委员会、落实院士“北斗规模应用联合倡议”统筹“签约、发布、颁奖、揭牌、案例”的组织实施；志愿者。

序号	工作组	工作职责
2	嘉宾邀请组	发放嘉宾邀请函，汇总并审核参会人员名单；负责及时与接待服务组对接，协助制定接待方案；与论坛活动组共同拟定出席峰会开幕式嘉宾名单；负责与安保维稳组对接，做好嘉宾政审工作。
3	论坛活动组	专题论坛、学术交流、配套活动组织执行等。
4	场景示范组（展览展示组）	展馆规划设计搭建验收； 参展企业、重宾、嘉宾、人员邀请； 公众开放日观展方案并组织实施。
5	招商推介组	集中签约项目收集；招商推介活动方案； 本组重宾、嘉宾、参会人员报名上报。
6	接待服务组（会务接待组）	省领导外事活动、重宾及随行人员接待服务、机场、货车贵宾通道； 重宾餐叙、会见、会谈； 重宾“一对一”接待。
7	市容环境整治组	市容环境美化亮化、城市公共交通规范及礼貌管理；负责活动场馆及接待酒店周边、迎宾线路的道路、人行道等市政基础设施维护。
8	安保维稳组	会展场馆、酒店安保； 消防安全和城区交通、信访维稳。 会展期间车辆停放牵引； 组织展览展示和公众开放日安保； 审查把关参会人员及工作人员名单。
9	宣传报道组	新闻发布； 峰会宣传片、宣传册、媒体手册、预热宣传； 媒体记者邀请、接待、报道； 新闻稿件、视频宣传资料审核； 公共广告位氛围营造； “北斗融媒体中心”四大宣传推介作为宣传发布主体。
10	财务审计组	编制峰会整体预算方案、审核峰会经费开支、财务报账、监督审计，峰会预结算评审等工作； 负责制定《峰会财务管理办法》并执行； 负责峰会市场化商务赞助的对接、洽谈、审核； 负责第三方服务机构的招标、合同签订，负责峰会服务项目采购、现场验收、结算初复审等工作。

2.采购管理流程

第二届至第四届峰会组织实施均分为会议展览及宣传服务、会务接待服务以及执委会综合保障三部分。

第二届与第三届峰会由北斗办通过竞争性磋商选定中标单位提供会展服务以及会务服务；通过自行采购形式进行执委会综合保障相关服务。其中会展服务（包一）均由北京空间科技

信息研究所实施，服务内容主要为展馆保障、展区（论坛）搭建以及场馆氛围营造等。第二届峰会会务服务（包二）由湖南创未来传媒有限公司实施，服务内容主要为酒店食宿管理、城市氛围营造、领导会见及餐叙交流等；第三届峰会会务服务（包二）由湖南锐志国际会展公司实施，服务内容主要为酒店食宿接待管理、城市氛围营造等。

第四届峰会由株洲经济开发区企业发展服务中心通过竞争性磋商确定株洲高科文化旅游发展有限公司（以下简称“株洲高科文旅”）为实施主体，服务内容主要为会议筹备及策划服务、招商招展、会议展览及宣传、会议接待及后勤保障等。株洲高科文旅将会议开幕式、论坛以及场景展示的会展服务整体分包给北京空间科技信息研究所，将酒店餐饮食宿接待、会见及餐叙、重宾管理等会务服务分包给株洲红星国际会展有限公司（详见表4）。

表4 三届峰会采购管理情况

项目	服务分类	采购方式	服务提供方	服务内容	合同金额 (万元)
第二届	会议展览及宣传服务	竞争性磋商	北京空间科技信息研究所	展馆保障、展区（论坛）搭建以及场馆氛围营造	1413.97
	会议接待和后勤保障服务	竞争性磋商	湖南创未来传媒有限公司	酒店食宿接待管理、城市氛围营造等	414.5
	执委会综合保障	电子卖场自行采购	湖南省湘咨工程咨询有限公司，株洲经济开发区国有资产管理公司，株洲日报社，湖南广播电视台等	峰会专班工作人员后勤保障，审计监理费用，第三方中介机构宣传服务费	562.37
项目	服务分类	采购方式	服务提供方	服务内容	合同金额 (万元)
第三届	会议展览及宣传服务	竞争性磋商	北京空间科技信息研究所	展馆保障、展区（论坛）搭建以及场馆氛围营造	2103

	会议接待和后勤保障服务	竞争性磋商	湖南锐智国际会展有限公司	酒店食宿接待管理、城市氛围营造等	607.73
	执委会综合保障	电子卖场等方式采购	湖南省湘咨工程咨询有限公司，湖南中咨有经济责任有限公司，株洲日报电视台等	峰会专班工作人员后等保障，审计机构宣传费用，第三方主流媒体宣传费等	409.86
第四届	会议展览及宣传服务	竞争性磋商（株洲旅高文旅总承包）	北京空间科技信息研究所	展馆保障、展区（论坛）搭建以及场馆氛围营造	2499.26
	会议接待和后勤保障服务		株洲红星国际会展有限公司	酒店食宿接待管理、城市氛围营造等	2223.15

3.业务管理

各届峰会自每年3-4月开始筹备，总体可分为集中筹备、筹备攻坚、现场彩排、峰会举办、结束收尾五个阶段，各工作组各阶段工作安排情况如表5。

表5 各工作小组业务安排情况

工作组	集中筹备阶段	筹备攻坚阶段	现场彩排及查漏补缺	峰会举办阶段	结束收尾
综合协调组	印发峰会执行方案；召开调度会，指导完善各工作组实施方案；落实专班集中办公场地；做好峰会logo、邀请函及主视觉设计方案	召开调度会，协调解决各板块问题；拟定相关证件方案并报批；设计、制作峰会会议指南、相关资料、手提袋	落实省专班在现场集中办公准备工作	协调紧急突发事件	做好峰会总结汇报
财务审核组	完成经费预算方案并报财政审批	做好收支审核等财务相关工作			财务结算

工作组	集中筹备阶段	筹备攻坚阶段	现场彩排及查漏补缺	峰会举办阶段	结束收尾
安保后勤保障组	起草安保突发事件应急预案；	做好布展证、展样品运输车辆证件；确认巡馆和峰会期间区域内安保路线、门禁设置点位、车辆停放、人员离馆路线	落实会议期间值班、安保和周边环境治理	协调紧急突发事件，做好服务保障工作	会后交通疏导、宣传物料回收
宣传报道组	对接媒体，制定媒体宣传计划，召开新闻发布会---按计划执行媒体宣传计划、持续推广，峰会预热	开展峰会主题论坛、专题论坛及配套活动宣传推广；完善活动会场、展馆内外、公益广告位投放方案	布置会场直播等；全市主干道、车站机场等场所广告制作展示	做好会场直播；峰会期间媒体邀请、联络和服务；做好舆情监测和引导	会后新闻报道
论坛活动组	研究开幕式、主题论坛及配套活动方案	收集论坛活动资料，制定领导出席活动方案，起草讲话和致辞报省组委审定；制定会议座位图及时间流程图；	布置会场同声传译、速记、录音、摄影摄像等	做好会场同声传译、速记、录音、摄影摄像等	
嘉宾邀请组	邀请论坛活动领导、嘉宾、媒体	确认境外人员名单并进行报批手续；			
会务接待组	拟定初步会务接待方案	做好省外组团对接及重要嘉宾邀请对接，拟定对接方案；统筹峰会志愿者需求事项；	协调机场火车站VIP通道及贵宾休息室；做好嘉宾接待准备工作；组织志愿者分工培训	做好嘉宾报到、领导会见、晚宴安排；峰会期间物资供应、生活保障等后勤服务；协调紧急突发事件	做好嘉宾返程工作

工作组	集中筹备阶段	筹备攻坚阶段	现场彩排及查漏补缺	峰会举办阶段	结束收尾
展览展示组	设计展馆布置方案	展区施工图纸收集审核	起草巡馆解说词，培训解说员，做好领导巡馆安排		撤展、联系跟进北斗产业项目、企业行业成果
招商推介组	对接企业参展意向工作---对接参展企业，调节确认展位图	完成主体招展工作，确定参展合同、面积等参展具体信息--对接重点企业，落实签约/授牌重大项目	落实专题论坛及配套活动签约项目		

二、成本预算绩效分析

(一) 绩效基线分析

1.关键绩效指标提炼。 三届峰会中仅第四届峰会设置了绩效目标。评价工作组以各届峰会总体筹备方案、执行方案为基础，参考省内规模相同的展览与会议项目，结合项目具体实施内容，提炼出峰会绩效指标。

(1) 数量指标：参会人数（包括总参会人数规模、展览参观人数规模），主要反映峰会直接受邀参会人员的数量；参会主体数量（参会国家数量、参会企业数量），主要反映峰会受邀参会代表国家与企业覆盖情况；展会面积（包括展览面积与会议面积），主要反映峰会提供的会议与展览面积；论坛及活动场次，主要反映峰会举办的开幕式、主论坛、分论坛以及各类活动开展情况；产品成果发布数量，主要反映通过论坛、展览等形式发布的新产品、新技术以及理论等成果数量。

(2) 质量指标：参会人员与主体质量，通过分析各群体参会人数占比（如外宾、参会企业占比以及产业链重点企业

等），判断参会主体质量情况；峰会举办合规性，对招投标、合同签订与执行、项目验收与结算等流程进行分析，反映各届峰会举办是否符合政策规定、总体方案以及相关资金管理辦法。

（3）时效指标：各届峰会是否按总体筹备方案和执行方案中明确的会期进行；峰会各小组的工作进度是否按照计划完成；项目验收和结算是否在规定的时间内完成。

（4）效益指标：经济效益指标主要反映峰会带来的直接或间接经济增长，如签约总投资、签约项目、项目落地情况以及峰会市场化收入等；社会效益指标核心衡量峰会对北斗产业社会影响力的提升成效，聚焦产业曝光度与公众关注度的量化表现，具体表现在权威媒体宣传报道数据（如全网点击量）、峰会的群众参加规模（如展览现场吸引参观群众人数）；可持续效应主要评估峰会对北斗行业长期发展的赋能价值与深远影响，聚焦成果转化与生态构建的长效性，具体包括行业权威成果的落地与应用、行业生态体系的完善成果、人才培养与合作契机的长效转化等。

2.绩效基线设定。对比研究本项目历史绩效情况，根据行业标准、历史标准，分析确定项目绩效。

（1）数量指标。以各届峰会总体方案中明确的人数规模为基准值，结合实际投入资金情况，分析参会人数实际产出水平；参会主体数量以三年峰会每万元投入的参会企业数量为基准值，分析参会企业和参会国家的实际产出水平；展会面积以三届峰会的万元产出面积为基准值，分析峰会规模的实际水

平。论坛及活动场次以三届峰会的万元产出活动场次平均值为基准，分析论坛及活动场次的产出水平。

(2) 质量指标。以筹划方案中各参会人员类型占总人数的比例为基准值，分析各参会人员类型实际占总参会人数比例与基准值的偏离情况来分析峰会参会整体人员的质量情况；通过分析峰会的招投标程序内容、合同签订执行流程以及结算验收程序是否符合相关法律制度的规定，来评价峰会整体实施过程的质量情况。

(3) 时效指标。为精准评估峰会各时间节点的整体把控成效，本次评价将聚焦三大核心维度系统开展：其一，核查峰会实际举办时间与前期筹划方案既定计划时间的契合度，重点确认是否存在无合理理由的偏差或超期情况；其二，校验项目组各项工作推进是否严格遵循预设时间节点，核实各阶段任务是否按时限要求保质落地；其三，审查项目验收流程的规范性与高效性，确认结算工作是否在预设合理周期内完成全流程闭环，确保峰会全生命周期时间管理的可控性与合规性。

(4) 效益指标。以各届峰会每万元带来的签约投资额最低值为基准值，分析峰会对投资的带动效应，评价峰会带来的经济效益；以三届峰会每万元带来的全网点击量，以及每万元带来的参观群众数量升降情况分析峰会对北斗产业带来的社会宣传影响力增加情况。

3.绩效指标完成情况。对比各届峰会实际产出与绩效基线，分析各项绩效指标完成情况。

峰会产出方面，每万元投入带来的参会人数、参会国家数量和国际组织数量、参会企业数量、论坛活动场次均呈现逐步上升的趋势；在参会嘉宾结构方面，三届峰会的外宾代表人数占比均低于总体筹备方案规定值，其中第二届峰会的外宾占比1.54%，远低于筹备方案基准值6.67%。第二届与第三届峰会湖南省省直、市州相关单位代表人数占比明显高于筹备方案规定值，其中第二届峰会省直、市州相关单位参会人员占比达16.1%，高于筹备方案基准值9.33%，第三届峰会省直、市州相关单位参会人员占比达13.47%，高于筹备方案基准值8.93%。

峰会效益方面，各届峰会每万元投入带来的投资项目数量由第二届峰会的0.96个/百万元上升至第四届峰会的2.18个/百万元，每万元财政投入产生的投资额倍数由第二届峰会的652.79倍下降至第四届峰会的265.91倍（详见表6）。

表6 绩效指标完成情况表

指标内容	指标值	完成值
参会人数完成率	每万元带来的参会人数较上年上涨	第二届1497人/2711.45万元=0.55 第三届2732人/2780.87万元=0.98 第四届5012人/3170.21万元=1.58
参会国家和国际组织数量达成率	每百万元投入带来的参会国家和国际组织数量较上年上涨	第二届11家/27.11百万元=0.41 第三届25家/27.81百万元=0.9 第四届29家/31.70百万元=0.91
参展企业数量达成率	每万元投入带来的企业参展数量较上年上涨	第二届351家/2711.45万元=0.13 第三届647家/2780.87万元=0.23 第四届912家/3170.21万元=0.29
展会面积完成率	每万元投入带来的展会面积完成率较上年上涨	第二届20000㎡/2711.45万元=7.38 第三届28700㎡/2780.87万元=10.32 第四届26420㎡/3170.21万元=8.33

指标内容	指标值	完成值
峰会论坛活动场次产出率	每百万元投入带来的峰会论坛活动场次较上年上涨	第二届11场/3.70百万元=2.97 第三届12场/3.8994百万元=3.08 第四届13场/3.7464百万元=3.47
国家部委代表人数占比	第二届50/750=6.67% 第三届70/1120=6.25% 第四届参考第二届6.67%	第二届98/1497=6.55% 第三届200/2732=7.32% 第四届142/5012=2.83%
外宾代表人数占比	第二届50/750=6.67% 第三届200/1120=17.86% 第四届参考第二届6.67%	第二届23/1497=1.54% 第三届78/2732=2.86% 第四届213/5012=4.25%
院士、专家人数占比	第二届50/750=6.67% 第三届200/1120=17.86% 第四届参考第二届6.67%	第二届263/1497=17.57% 第三届423/2732=15.48% 第四届324/5012=6.46%
优势企业、产业界代表人数占比	第二届450/750=60% 第三届450/1120=40.18% 第四届参考第二届60%	第二届829/1497=55.38% 第三届1461/2732=53.48% 第四届3630/5012=72.43%
湖南省省直、市州相关单位代表人数占比	第二届70/750=9.33% 第三届100/1120=8.93% 第四届参考第二届9.33%	第二届241/1497=16.1% 第三届368/2732=13.47% 第四届314/5012=6.26%
其他各省相关单位代表人数占比	第二届80/750=10.67% 第三届100/1120=8.93% 第四届参考第二届10.67%	第二届43/1497=2.87% 第三届202/2732=7.39% 第四届389/5012=7.76%
万元投入带来总投资	万元投入带来总投资额较上年增长	第二届177亿元/2711.45万元=652.79 第三届127.3亿元/2780.87万元=457.77 第四届84.3亿元/3170.21万元=265.91
每百万元投入带来签约项目数	每百万元投入带来签约项目数较上年增长	第二届26个/27.11百万元=0.96 第三届37个/27.80百万元=1.33 第四届69个/31.70百万元=2.18
每万元投入带来全网点击量	每万元投入带来全网点击量较上年上升	第二届10亿元/2711.45万元=36.88 第三届22亿元/2780.87万元=79.11 第四届28亿元/3170.21万元=88.32
每万元投入带来的参观群众数量	每万元投入带来的参观群众数量较上年增长	第二届130000人/2711.45万元=47.94 第三届252600人/2780.87万元=90.83 第四届255000人/3170.21万元=80.44

（二）业务内容分析

峰会的核心业务内容涵盖四大板块：前期组织与后勤保障、会场（展馆）使用与搭建、嘉宾接待、氛围营造与宣传报道，各业务内容均由多个关键业务节点协同构成，具体业务节

点详情如下所示：

1.前期组织与后勤保障。 组建峰会筹备期工作专班，组织成员单位工作人员集中办公，制定各工作组执行方案，开展嘉宾邀约工作，进行峰会整体形象、场馆、论坛、学术交流活动、场景示范等相关设计工作，确保峰会顺利进行。

2.会场（展馆）使用与搭建。 通过竞争性磋商模式选取峰会展览服务提供单位，完成场地租赁与会场搭建工作。

3.嘉宾接待。 通过竞争性磋商模式选取峰会会务接待服务提供单位，完成嘉宾酒店住宿、餐饮以及交通安排工作。

4.氛围营造与宣传报道。 对城区开展氛围营造工作，提升办会城市形象；开展官方媒体与自媒体宣传工作，在国内外主流 media 上形成专题报道。

（三）历史成本构成分析

1.总成本构成情况。 通过对峰会业务内容进行梳理分类，对核心工作进行成本归集，整理出峰会总成本由前期组织与后勤保障、会场使用与搭建、嘉宾接待、氛围营造与宣传报道、税费与不可预见费五部分构成。由于第三届峰会与第四届峰会尚未完成项目结算，数据来源于项目初审数与预算数，无法完全体现项目实际成本，分析结果存在一定的不确定性。

总体来看，三届峰会成本呈上升趋势。第二届峰会实际成本 2711.45 万元；第三届峰会初审成本 2780.87 万元，较第二届增幅 2.56%；第四届峰会预算财政支出成本 3170.21 万元，

较第三届增幅 14%，增长明显。

分项来看，会场使用与搭建成本总额在 1382 万元-1498.78 万元之间，占比 47%-51%，为主要成本。其中第二届峰会会场使用与搭建成本 1382.25 万元，占比 50.98%；第三届峰会 1381.81 万元，占比 49.69%；第四届峰会 1498.78 万元，占比达 47.28%。

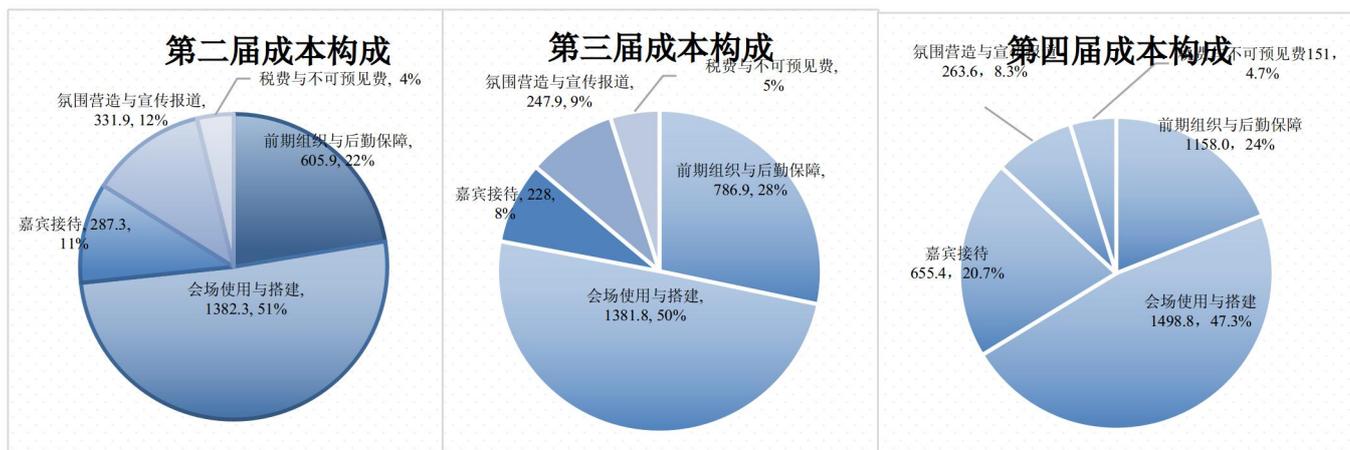
前期组织与后勤保障成本总额在 601 万元-787 万元之间，占比 18%-22%。其中第二届峰会前期组织与后勤保障成本 605.87 万元，占比 22.34%；第三届峰会 786.91 万元，占比 28.30%；第四届峰会 601.49 万元，占比 18.97%。

嘉宾接待成本总额在 228 万元-655 万元之间，占比 8%-20%。其中第二届峰会嘉宾接待成本 287.26 万元，占比 10.59%；第三届峰会 228.04 万元，占比 8.20%；第四届峰会 655.4 万元，占比 20.67%。

氛围营造与宣传报道成本总额在 247 万元-310 万元之间，占比 4.8%-12%。其中第二届峰会氛围营造与宣传报道成本 310.94 万元，占比 12.24%；第三届峰会 247.90 万元，占比 8.91%；第四届峰会 263.57 万元，占比 8%。

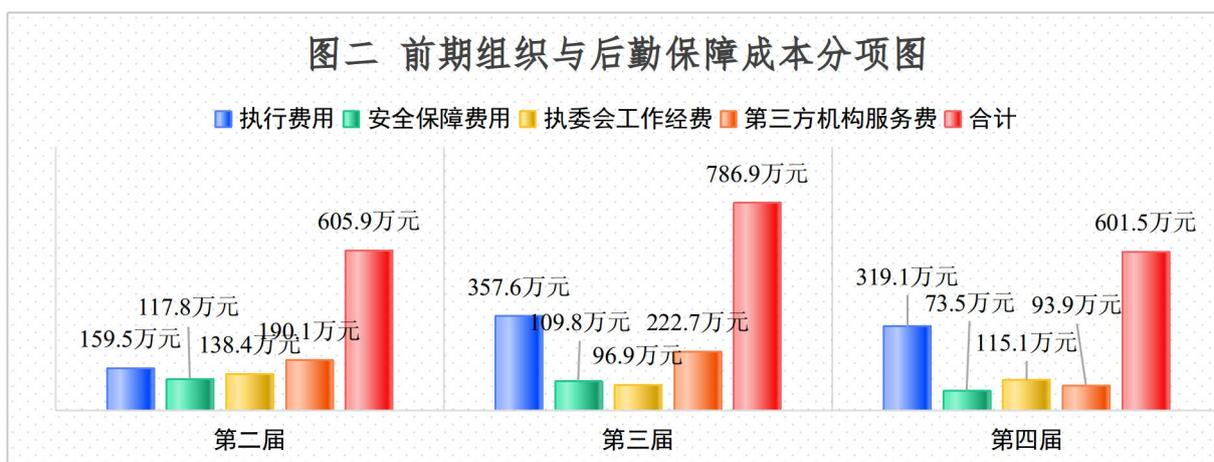
三届峰会各项成本占比基本趋于一致。总成本构成明细详见图一。

图一 三届峰会成本构成图（单位：万元）



2.分项成本情况

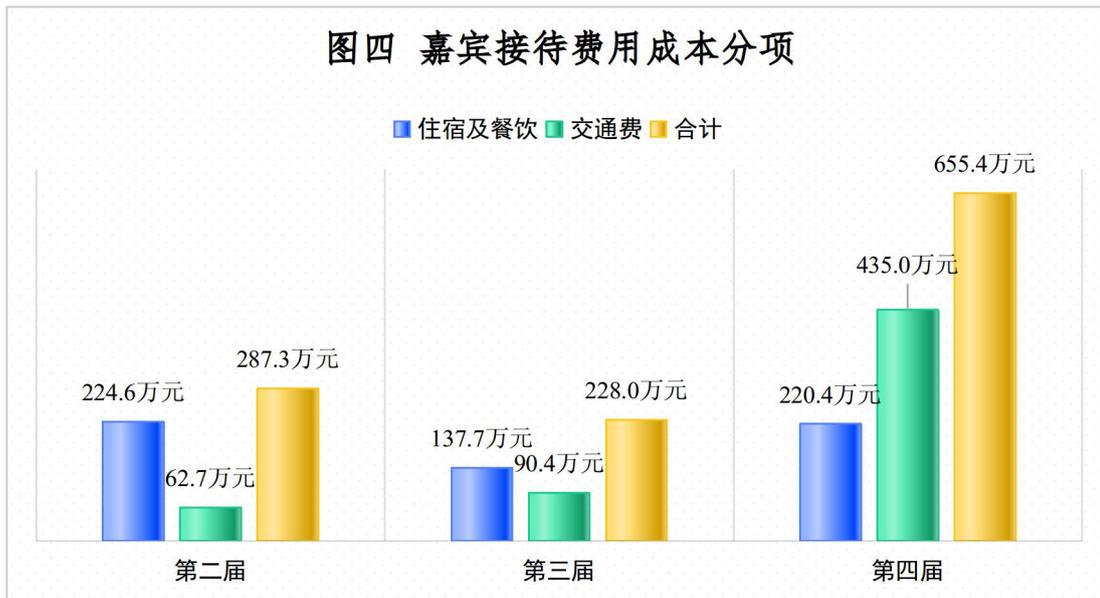
(1) 前期组织与后勤保障成本。主要为执行费用、安全保障服务费、执委会工作经费、第三方机构服务费。各届峰会该项成本占比在 25%左右，其中执行费用包括执行物料费、执行人员费等。第三届执行费用因嘉宾、论坛活动、学术交流、专家委员会等人员费用，以及蓝皮书、五十强、应用场景等文件发布、学术交流费用增加，金额由第二届的 159.48 万元增至 357.57 万元，占比从 5.88%升至 12.86%。



(2) 会场使用与搭建成本。主要为场馆费用与搭建类费用，各届峰会该项成本占比约 50%。其中搭建类费用包括展位搭建费、音频视频灯光设备费、展馆氛围营造、展览展示等，连续三届占比最高，金额在 1220 万元~1498.78 万元，三届占比分别为 50.98%、49.69%、47.28%，是核心成本项。



(3) 嘉宾接待成本。参会嘉宾住宿、餐饮以及交通费用，各届峰会该项成本占比在 8%-20%。其中住宿及餐饮费包括领导会见和晚宴搭建费，第二届占比最高（8.28%），第三届降至 4.95%，金额从 224.58 万元回落至 137.68 万元；交通费用前两届占比仅 2%-3%，第四届飙升至 13.72%，金额从 62.68 万元上升至 435 万元，第三届较第二届增长 44.15%，第四届预算较第三届激增 187.41%，主要原因为第四届外宾人数增加，导致国际交通费增加。



(4) 氛围营造与宣传报道成本。主要为城区氛围营造和广告宣传费用，第二届占比最高（12.24%），后续两届降至8%区间，金额第二届最高为331.92万元，第三届金额最低247.9万元。



3.单位成本分析。会场搭建分项成本动因主要为场馆搭建面积，嘉宾接待（住宿、餐饮与交通）分项成本动因主要为嘉

宾人数，此两项分项成本可分析单位成本。氛围营造宣传与组织保障成本根据实际工作量分析单位成本。

(1) 会场使用与搭建单位成本分析。根据三届峰会论坛、展览搭建面积计算会场搭建单位成本，第二届峰会会场使用与搭建单位成本为 691.13 元/m²，第三届峰会为 481.47 元/m²，第四届峰会为 567.29 元/m²。由于第四届峰会数据为预算数，不进行对比分析。第三届峰会会场使用与搭建单位成本较第二届峰会下降了 30.34%，主要体现为第三届峰会搭建费用单位成本 267.24 元/m²较第二届 301.69 元/m²下降 11.42%，第三届峰会场馆使用单位成本 42.66 元/m²较第二届 77.45 元/m²下降 44.92%，主要由于第二届峰会进行了延期，会议展览时间延长，导致场地使用费增加。

表7 会场使用与搭建单位成本表

单位：元

场馆使用与搭建成本	第二届		第三届		第四届	
	总成本	单位成本	总成本	单位成本	总成本	单位成本
场馆租金	1,549,032.38	77.45	1,224,401.00	42.66	1,552,665.39	58.77
搭建费用	6,033,868.11	301.69	7,669,768.70	267.24	7,845,334.61	296.95
音频、视频、灯光设备费	2,427,877.71	121.39	1,733,544.68	60.40	2,246,800.00	85.04
场馆氛围营造	2,886,642.46	144.33	2,626,277.84	91.51	2,987,000.00	113.06
展馆外围布置	346,659.41	17.33	416,069.00	14.50	356,000.00	13.47
展览展示(应用场景)	578,466.00	28.92	148,000.00	5.16	-	-
合计	13,822,546.06	691.13	13,818,061.22	481.47	14,987,800.00	567.29

备注：1.场馆使用与搭建单位成本根据分项成本与展会面积（含会场面积与展览面积）计算。第二届峰会展会面积20000m²，第三届峰会展会面积28700m²，第四届峰会展会面积26420m²。
2.单位成本=各届峰会分项总成本/各届峰会展会面积。

(2) 嘉宾接待单位成本分析。根据2023-2025年三届峰会

参会嘉宾人数计算嘉宾接待单位成本，总体来看第三届峰会嘉宾接待单位成本最低，为834.7元/人，较第二届峰会嘉宾接待成本下降56.5%。其中单位成本差异最大的为接待酒店餐饮与食宿费用，第三届峰会接待餐饮与食宿单位成本392.05元/人，较第二届峰会1,389.06元/人下降71.78%。第四届峰会交通费用单位成本867.92元/人较第三届峰会330.75元/人增长162.4%，主要由于第四届峰会外宾人数增长，增加了国际交通费，导致人均交通费增加。

表8 嘉宾接待单位成本表

单位：元

嘉宾接待成本	第二届		第三届		第四届	
	总成本	单位成本	总成本	单位成本	总成本	单位成本
接待酒店餐饮、食宿	2,079,423.99	1,389.06	1,071,068.00	392.05	1,964,000.00	391.86
领导会见和晚宴搭建	166,327.94	111.11	305,734.00	111.91	240,000.00	47.89
交通费用	626,836.43	418.73	903,602.42	330.75	4,350,000.00	867.92
合计	2,872,588.36	1,918.90	2,280,404.42	834.70	6,554,000.00	1,307.66

备注：1.嘉宾接待单位成本根据分项成本与参会嘉宾人数计算。第二届峰会参会1497人，第三届峰会参会2732人，第四届峰会参会5012人。
2.单位成本=各届峰会分项总成本/各届峰会参会人数。

(3) 氛围营造与宣传报道单位成本分析。该项成本与嘉宾人数、展会面积等动因关联性不强，不对其按面积或者人数计算单位成本，根据各分项成本内容进行分析。氛围营造与宣传报道成本主要由城区氛围营造、大会宣传费以及烟花燃放三项内容构成，其中城区氛围营造分为主城区氛围营造与长沙机场高铁及高速沿线氛围营造，大会宣传费分为宣传报道推介、宣传片制作以及宣传物料制作。2023-2025年三届峰会氛围营

造与宣传报道总成本呈大幅下降后略微上升趋势，大会宣传费用为降本主要因素，第三届峰会大会宣传费较第二届峰会下降了46.58%，主要由于宣传报道推介费下降明显，第三届峰会宣传报道推介费71万元，较第二届峰会129.99万元，下降了45.38%。另第二届峰会烟花燃放费用，在第三届峰会与第四届峰会均无相关成本支出。

表9 氛围营造与宣传报道成本表

单位：元

氛围营造与宣传报道成本	第二届	第三届	第四届
城区氛围营造费用	1,196,459.35	1,438,028.43	600,800.00
大会宣传费	1,913,030.00	1,041,000.00	2,034,900.00
1.宣传报道推介	1,299,958.00	710,000.00	-
2.宣传片制作	370,972.00	331,000.00	-
3.宣传物料制作	242,100.00	-	-
烟花燃放	209,743.13	-	-
合计	3,319,232.48	2,479,028.43	2,635,700.00

(4) 前期组织与后勤保障单位成本分析。该项成本主要由执委会执行费用（物料、会议仪式后勤保障、文件发布等）、安全保障（场馆外部分）、执委会工作经费以及第三方机构服务费构成，属于为保障峰会顺利进行而产生的零星开支汇总。经对比分析，总成本呈先升后降趋势，从第二届的605.86万元上升至第三届的786.91万元。其中执行费用从第二届峰会的159.48万元增长至第三届峰会的357.57万元，主要由于嘉宾、论坛活动、学术交流、专家委员会等人员费用，以及蓝皮书、五十强、应用场景等文件发布、学术交流费用增加。

表10 前期组织与后勤保障成本表

单位：元

前期组织与后勤保障成本	第二届	第三届	第四届
-------------	-----	-----	-----

前期组织与后勤保障成本	第二届	第三届	第四届
执行费用	1,594,803.31	3,575,682.85	3,190,600.00
1.会议执行	337,067.46	1,695,451.00	350,000.00
2.会议物料	932,835.85	874,007.77	1,039,600.00
3.服务人员费用	274,900.00	860,429.08	1,201,000.00
4.会务系统	50,000.00	145,795.00	600,000.00
安全保障费用	1,178,426.42	1,097,648.50	734,780.00
1.展馆保障服务	187,096.42	714,248.50	734,780.00
2.外围保障服务	991,330.00	383,400.00	-
执委会工作经费	1,384,128.92	969,000.16	1,150,600.00
第三方机构服务费	1,901,294.83	2,226,794.15	938,954.00
合计	6,058,653.48	7,869,125.66	6,014,934.00

4.横向对比分析。根据上述形成的分项单位成本与中非经贸博览会、2023 湖南（国际）通用航空产业博览会进行横向对比，分析差异项。

（1）会场使用与搭建成本。2023 年第二届北斗峰会会展总面积为 20000 m²、中非经贸博览会会展总面积为 100000 m²、湖南（国际）通用航空产业博览会会展总面积为 80000 m²，根据场馆使用与搭建成本按会展面积计算会场搭建单位成本，北斗峰会的会场使用与搭建单位成本为 691.13 元/m²，中非经贸博览会为 282.67 元/m²，湖南（国际）通用航空产业博览会为 92.29 元/m²。北斗峰会的会场使用与搭建单位成本明显高于中非经贸博览会和湖南（国际）通用航空产业博览会。其中：场馆搭建费用高于中非经贸博览会 46.37%；音频、视频、灯光设备费高于中非经贸博览会 1075.61%；场馆氛围营造费用高于中非经贸博览会 144.33 元/m²。

表 11 场馆使用与搭建成本分析表

单位：元

场馆使用与搭	2023年第二届北斗峰会	2023年第三届中非经	2023湖南（国际）通用
--------	--------------	-------------	--------------

建成本			贸博览会		航空产业博览会	
	总成本	单位成本	总成本	单位成本	总成本	单位成本
场馆租金	1,549,032.38	77.45	2,530,600	25.31	1,798,200.00	22.48
搭建费用	6,033,868.11	301.69	20,612,065	206.12	3,422,209.60	42.78
音频、视频、灯光设备费	2,427,877.71	121.39	1,032,600	10.33	-	-
场馆氛围营造	2,886,642.46	144.33	-	-	1,729,760.00	21.62
展馆外围布置	346,659.41	17.33	2,242,100	22.42	-	-
展览展示（应用场景）	578,466.00	28.92	1,850,000	18.50	-	-
线上展会费	-	-	-	-	432,734.40	5.41
合计	13,822,546.06	691.13	28,267,365	282.67	7,382,904.00	92.29

（2）嘉宾接待成本。2023年第二届北斗峰会参会嘉宾人数1497人、中非经贸博览会参会嘉宾人数15000人、湖南（国际）通用航空产业博览会参会嘉宾人数400人，根据嘉宾接待费用按参会嘉宾人数计算嘉宾接待单位成本。北斗峰会的嘉宾接待单位成本为1918.9元/人，中非经贸博览会为1426.85元/人，湖南（国际）通用航空产业博览会为1175.32元/人。北斗峰会的嘉宾接待单位成本仍明显高于中非经贸博览会和湖南（国际）通用航空产业博览会。其中：接待酒店餐饮、食宿费用高于中非经贸博览会53.62%；领导会见和晚宴搭建费高于中非经贸博览会378.92%。

表12 嘉宾接待成本分析表

单位：元

嘉宾接待成本	2023年第二届北斗峰会		2023年第三届中非经贸博览会		2023湖南（国际）通用航空产业博览会	
	总成本	单位成本	总成本	单位成本	总成本	单位成本
接待酒店餐饮、食宿	2,079,423.99	1,389.06	13,562,900	904.19	334,197	835.49
领导会见和晚宴搭建	166,327.94	111.11	348,000	23.20	-	-
交通费用	626,836.43	418.73	7,491,900	499.46	135,931	339.83
合计	2,872,588.36	1,918.90	21,402,800	1,426.85	470,128	1,175.32

（四）成本测算

1.场馆使用与搭建成本

(1) 场馆使用与搭建面积测算。根据最低成本法，第三届峰会场馆使用与搭建单位成本为最低值，以第三届峰会场馆使用与搭建面积28700m²作为建议值进行测算，以会期5天（2天专业日，3天公众开放日）布展4天计算场馆使用时间；音频、视频与灯光使用时间按专业日2天，调试彩排5天计算使用时间。

(2) 场馆使用与搭建单价测算。场馆使用单价参考第三届峰会场地使用单位成本42.66元/m²，实际展期11天，计算场馆使用单价3.88元/m²/天；搭建费用单价以行业标杆2023年第三届中非经贸博览会单位搭建费用206.12元/m²作为建议值；视频、音频与灯光单价参考长沙市财评中心关于展会类项目评审指南标准进行测算；场馆氛围营造以最低值第三届峰会单位成本91.51元/平方米作为建议值；场馆外围布置以最低值第三届峰会单位成本14.5元/m²作为建议值；展览展示费用以最低值第三届峰会单位成本5.16元/m²作为建议值。综上，场馆使用与搭建测算总成本=3.88*28700*9+206.12*28700+25000*4*(1+120%)+20000*4*(1+120%)+187550*4+91.51*28700+14.5*28700+5.16*28700=1125.45万元。

表13 场馆使用与搭建单价测算表

单位：元、m²、天、场

项目类别	项目	单价	面积	展期	场次	成本测算	测算标准
场馆租金		3.88	28700	9	1	1,002,204.00	最低成本
搭建费用		206.12	28700	1	1	5,915,644.00	标杆成本
音频、视频、灯光设备费	音频	25000		7	4	220,000.00	标准成本
	灯光	20000		7	4	176,000.00	标准成本
	视频	187550		7	4	750,200.00	最低成本
场馆氛围营造		91.51	28700			2,626,337.00	最低成本
展馆外围布置		14.50	28700			416,069.00	最低成本
展览展示		5.16	28700			148,000.00	最低成本
合计						11,254,454.00	

2. 嘉宾接待成本

(1) 酒店餐饮住宿费用测算

酒店接待人员测算：酒店食宿作为嘉宾接待的核心支出，其成本主要与嘉宾人数、嘉宾级别及会议周期相关。接待的嘉宾人数规模建议以筹备方案的1000人为参考值，峰会市场化办会增加的企业类嘉宾，市场化收入应能覆盖该部分接待成本，不予额外增加接待成本。会期两天，考虑外宾及其他特殊情况，酒店食宿前后各延期一天安排少部分招待房间，住宿总共按照4天计算，参考第二届和第三届历史数据（第四届未获得实际入住数据）计算前后三天入住人数的调整系数，取值计算明细如下表，四天总计住宿间数=1000*5.47%+1000+1000*65.73%+1000*20.97%=1921.7间。

表14 嘉宾接待酒店房间数按日期分布表

单位：间

第二届			第三届			房间数调整系数取平均值
日期	酒店房间数	25日为基数计算调整系数	日期	酒店房间数	以23日为基数，调整系数	
24日及之前	40	3%	22日及之前	56	7.79%	5.47%
25日	1271	100%	23日	718.5	100.0%	100.00%
26日	920	72%	24日	424.5	59.08%	65.73%

第二届			第三届			房间数调整系数取平均值
日期	酒店房间数	25日为基数计算调整系数	日期	酒店房间数	以23日为基数，调整系数	
27日及以后	337.5	27%	25日及之后	110.5	15.38%	20.97%
总计	2569.5		总计	1309.5		

酒店接待单价测算：根据人员级别不同，酒店的单价分为330、450以及800三个档位，三者的占比按照历史数据对比后（对比情况如下表）取第三届比例为建议值进行测算计算房间单价=330*76.82%+450*20.43%+800*2.75%=367.441元。

表15 嘉宾接待酒店按住宿价位分布表 单位：元、间

价位类别（元）	第二届		第三届	
	房间数	占比	房间数	占比
330（含330及以下价位）	2077	80.83%	1006	76.82%
450	450	17.51%	267.5	20.43%
800（含450以上）	42	1.65%	36	2.75%
合计	2569	100.00%	1309.5	100.00%

酒店住宿费建议值：结合以上酒店房间数和价位分布，接待住宿费标准建议数=1921.7*367.441=70.61万元。

酒店的餐饮参考历史成本和预算情况，餐饮成本单价建议值为120元/餐计算，接待餐饮费预计在120*1921.7*3=69.18万元，预计接待酒店餐饮住宿费合计139.79万元。

（2）交通费用、领导会见和晚宴搭建参考历史成本，建议值如下表：

表16 交通费用、领导会见和晚宴搭建成本测算表 单位：元

项目类别	单价	人数	展期	成本测算	测算标准
领导会见和晚宴搭建	82.03	1000	2	164,054.27	最低成本
交通费用	330.75	1000	2	661,495.18	最低成本
合计				825,549.45	

（3）嘉宾接待费用汇总。综合以上对于住宿、餐饮、领

导会见和晚宴搭建以及交通费用，嘉宾接待整体测算成本如下表：

表17 嘉宾接待费用测算表

单位：元

项目类别	成本测算	测算标准
接待酒店住宿	706,111.37	综合
接待酒店餐饮	691,812.00	综合
领导会见和晚宴搭建	164,054.27	最低成本
交通费用	661,495.18	最低成本
合计	2,223,472.82	

3. 前期组织与后勤保障成本

该项成本主要分为会议执行费用、安全保障费用（场馆外围）、执委会工作经费以及第三方机构服务费。其中执行费用以三届最低单位成本作为建议单价，以总筹备方案明确的会议规模 1000 人计算测算成本，由于第四届峰会执行费用中包含 184.6 万元会务系统建设成本，考虑到资产应当有效利用，在成本测算中不再考虑会务系统建设；安保费用以第三届峰会单位成本作为建议值，按面积计算测算成本；执委会工作经费参考第三届峰会人均 354.69 元/人作为建议值；第三方机构服务费以第四届峰会人均 528.28 元/人作为建议值。综上，前期组织与后勤保障总测算成本=（200.77+77.03+169.40）*1000+38.25*28700+（354.69+528.28）*1000=304.23 万元。

表18 前期组织与后勤保障成本测算表

单位：元

前期组织与后勤保障成本	单价	单位	成本测算	测算标准
执行费用			447,205.71	
1.会议执行	200.77	1,000.00	200,774.14	最低成本
2.会议物料	77.03	1,000.00	77,033.12	最低成本
3.服务人员费用	169.40	1,000.00	169,398.44	最低成本
4.会务系统	/	/	/	/
安全保障费用	38.25	28,700.00	1,097,775.00	最低成本
执委会工作经费	354.69	1,000.00	969,000.16	最低成本

前期组织与后勤保障成本	单价	单位	成本测算	测算标准
第三方机构服务费	528.28	1,000.00	528,280.00	最低成本
合计			3,042,260.87	

4. 氛围营造与宣传成本

该项成本包含城区氛围营造费用和大会宣传费用两部分，宣传费用的成本与渠道选择以及宣传周期和节点均有密切关系，考虑峰会的国际性，并结合三届峰会对于成本控制的有效措施，以各届峰会最低分项成本作为建议值测算成本。氛围营造与宣传报道测算总成本=1,064,548.00+1,283,100.00=234.76 万元。

表19 氛围营造与宣传报道成本测算汇总表

单位：元

氛围营造与宣传报道成本	单价	单位	成本测算	测算标准
城区氛围营造费用	1,064,548.00	项	1,064,548.00	最低标准
大会宣传费	1,283,100.00	项	1,283,100.00	最低标准
1.宣传报道推介	710,000.00	项	710,000.00	最低标准
2.宣传片制作	331,000.00	项	331,000.00	最低标准
3.宣传物料制作	242,100.00	项	242,100.00	最低标准
合计	2,347,648.00		2,347,648.00	

三、评价结论

(一) 成本测算结果

结合上述对于峰会四大核心成本进行测算的结论，按照筹备计划嘉宾规模1000人，会展面积28700m²计算，峰会整体经费建议值1999.99万元；按照第二届峰会的1497人，20000m²规模进行测算，整体经费建议值1734.80万元；按照第三届峰会的2732人，28700m²规模进行测算，整体经费建议值2330.65万元；按照第四届峰会的5012人，26420m²规模进行测算，整体经费建议值2671.56万元。整体情况如下表。

表20 峰会成本测算汇总表

单位：元

成本项目	成本测算（基准值） （1000人，28700 m ² ）	第二届成本测 算） （1497人，20000 m ² ）	第三届成本测算 （2732人，28700 m ² ）	第四届成本测算 （5012人，2642 0m ² ）
前期组织与 后勤保障	3,042,260.87	3,194,302.26	4,731,802.11	6,868,699.52
会场使用与 搭建	11,254,454.00	8,190,279.44	11,254,454.00	10,451,428.94
嘉宾接待	2,223,472.82	2,633,770.90	3,653,324.47	5,535,577.23
氛围营造与 宣传报道	2,347,648.00	2,347,648.00	2,347,648.00	2,347,648.00
税费与不可 预见费	1,096,587.27	964,759.43	1,294,550.84	1,489,479.22
合计	19,999,905.83	17,347,960.64	23,306,462.30	26,715,554.91

各届峰会对于参会人员规模未进行有效控制，由于嘉宾邀约存在一定的不确定性，执行方在嘉宾邀约过程中实行“尽量多邀请”的原则，以保证会议氛围与宣传效果，最终导致峰会人员超过总筹备方案计划规模，峰会成本缺少上限控制。上述成本测算建议以总筹备方案中明确的 1000 人为基准规模，测算成本 1999.99 万元可作为峰会举办最低成本。

（二）绩效评价结果

经评价小组综合评价，2023-2025 年北斗峰会项目按资金权重计综合评分 **80.68** 分，评价等级为“良”。其中：第二届 2711.46 万元、资金权重 31.3%，评分 **71.77** 分；第三届 2780.87 万元、资金权重 32.1%，评分 **83.85** 分；第四届 3170.21 万元、资金权重 36.6%，评分 **85.53** 分。具体评分情况如下：

表21 绩效评价结果表

指标类别	所赋分值	第二届	第三届	第四届	加权得分	得分率
------	------	-----	-----	-----	------	-----

项目决策	20	14	18	17	16.38	81.90%
项目过程	20	13.2	14.5	18	15.38	76.90%
项目产出	30	17.62	24.38	25.53	22.69	75.63%
项目效益	30	26.95	26.97	25	26.23	87.47%
评价评分	100	71.77	83.85	85.53	80.68	80.68%
资金金额		2711.46	2780.87	3170.21		
资金权重		31.30%	32.10%	36.60%		
权重评分		22.47	26.92	31.30		
综合评分		80.68				

四、存在的主要问题

(一) 会议规模管控不严，项目支出超预算

1.会议人数规模超预期。2023年-2025年三届峰会总体筹备方案均经湖南省人民政府同意，对会议定位、会议规模以及参会人员均进行了明确。2023年第二届峰会会议规模750人左右，2024年第三届峰会与2025年第四届峰会会议规模均为1000人左右。而在会议执行过程中，并未按上述文件精神控制参会人数，导致每届实际参会人数均较大程度地超出计划规模，其中2023年第二届峰会实际参会1497人，超计划规模99.6%；2024年第三届峰会实际参会2732人，超计划规模173.2%；2025年第四届峰会实际参会5012人，超计划规模401.2%。参会人员大幅超出计划规模，一方面直接影响会场搭建、嘉宾接待、后勤服务等支出规模，另一方面导致接待与服务配套能力提供不足，间接影响办会质量。

表22 项目人数规模与峰会预算支出表

单位：人

项目类别	第二届	第三届	第四届
筹备规模（人）	750	1000	1000
实际规模（人）	1497	2732	5012
规模差异（人）	99.60%	173.20%	401.20%

2.预算编制超标准。参考长沙市财政评审中心《展览、会议项目评审指南》（长财评综〔2022〕11号），国际级会议参会人员500人以上的，音频设备价格为2.5万元每场（一场3天，每超过3天按单价的30%收取），灯光配套价格为2万元每场（一场3天，每超过3天按单价的30%收取）。经计算，该分论坛3个场地音响配套价格应控制在16.5万元以内，灯光配套价格应控制在13.2万元以内。实际第三届峰会分论坛、学术交流配套中的3个场地音响配套预算19.94万元，灯光配套预算35.97万元，预算超标准26.21万元。另外，部分会议存在临时调整规模、变更议程的情况，不仅导致预算调整频繁、补充协议签订密集，且多次出现变更幅度超10%的情形，既违背了预算编制的刚性约束要求，也不符合《中华人民共和国政府采购法》中“所有补充合同的采购金额不得超过原合同采购金额的百分之十”的规定，造成预算执行的随意性和不规范性。

3.项目执行超预算。峰会因参会规格规模超出预期等因素，出现预算执行超计划情况。如2023年第二届峰会审定预算1944.28万元，实际结算金额2711.46万元，实际支出超预算767.18万元，预算执行率139.46%。

4.绩效管理不到位。一是绩效目标工作缺失。第二届峰会

未设置绩效目标，第三届、第四届虽设置绩效目标，但未能全面反映项目应达到的数量、质量、时效情况，如未反映预期展览面积、重宾邀请人数以及会议展览时限等。二是事中事后绩效管理工作缺失。各届峰会未开展绩效运行监控、第二届未开展绩效自评等工作。项目实施存在“重分配、轻管理，重支出、轻问效”的惯性思维，认为“把钱花出去、把事情办完”就是终点，对于“钱花得值不值”“有没有更高效的方式”缺乏深入思考和制度约束。

（二）项目管理不规范，会务组织待加强

1.项目执行层级过多，推高成本。第二届、第三届峰会均由株洲北斗办直接与各供应商签订会展、会务政府采购合同。第四届峰会由株洲经济开发区企业发展服务中心与高科文旅签订总包合同，高科文旅再分别与北京空间科技信息研究所、株洲红星国际会展有限公司签订合同，将会展、会务主体服务进行二次分包，不仅严重削弱了中标单位的履约能力，还极易因多层利润叠加而推高整体成本，降低财政资金的使用效益。

2.采购程序倒置。省财政投资评审中心于2023年10月27日签发第二届峰会预算评审意见书，但该峰会会展、会务部分的政府采购合同已提前于2023年10月20日、22日签订，存在“先签约后评审”的违规情形。且提前签订的合同金额与后续出具的评审金额完全一致，明显违背预算评审“先审核定标、后签约执行”的核心逻辑，反映出采购流程缺乏合规把控。

3.合同管理待加强。第三届北斗峰会相关合同中，中非合作案例发布视频策划拍摄合同中无授权代表及签订日期，专项法律服务合同、海外传播推广服务合同无签订日期；株洲日报社2024年北斗峰会重点工作宣传服务合同中仅列明服务内容，未明确服务数量，导致合同权责界定模糊、履约与结算缺乏明确依据，存在潜在法律与执行风险。

4.会务组织不精细。一是会议邀请工作前未充分调研会议需求，部分论坛活动实际参加人数远高于计划规模。如第三届峰会时间频率与精密授时学术交流活动规模150人，实际参会236人；导航信号与接收技术学术交流活动规模150人，实际参会402人；PNT体系与新技术学术交流活动规模150人，实际参会568人，间接导致接待服务工作人员配置不足，影响会议质量。二是第四届峰会对各分论坛以及学术交流活动的参会人员未进行分类统计，未明确各会议活动的参会人数，难以相应配置服务人员与服务资源，也无法统计各会议活动的办会成效。

（三）资金使用审核不严，成本控制待加强

1.资金管理不到位，存在挤占挪用情形。一是挤占挪用办会资金合计135.77万元。2024年10月以“北斗杯”青少年体育大赛名义向株洲市文体局支付43.78万元；2024年1月以“北斗峰会交通安全设施项目”名义向株洲市公安局交警支队支付91.99万元，该笔资金实际用于第二届峰会举办前城区部分市政道路设施改造维修。两笔支出均与峰会核心办会需

求无直接关联，属于违规挤占挪用专项资金的行为，针对该问题北斗办积极整改，截至评价日两笔资金已归还。二是支出未取得合规票据，涉及资金共计 36.11 万元。2025 年 4 月支付株洲经开区国有资产经营有限责任公司第三届北斗峰会后勤保障等开支 31.11 万元，附件系经开区投资控股集团有限公司收款收据；2025 年 6 月支付第三届北斗峰会安保指挥中心租赁补助 5 万元，附件系株洲红星国际会展有限公司收款收据，以上均未取得对方单位开具的正式发票。三是项目结算办理滞后。第三届峰会于 2024 年 10 月 25 日结束，但截至现场评价日，第三届峰会项目结算仍处于第三方机构预审中，结算效率低下，影响资金使用效益。

2.成本控制不严格。一是会展搭建服务成本高。第二届至第四届峰会会展搭建部分的服务工作都连续舍近求远选择了北京空间科技信息研究所，且按会展面积计算搭建费用单价发现，第三届单价 267.24 元/m²较第二届单价 301.69 元/m²下降 11.42%，价格得到一定控制，但第四届服务单价 296.95 元/m²较第三届又增长 11.12%，且高出中非搭建费用服务单价 44.07%。二是嘉宾住宿安排不科学，产生资金浪费。第二届峰会期间酒店空房率较高，最终增加额外支出 16.64 万元。三是费用权责界定不清，承担额外不合理费用，如 2025 年 1 月支付 2024 年第三届北斗峰会工作人员餐费时违规承担了会展服务商人员餐费 2.01 万元。2024 年 12 月支付 2024 年第三届北斗峰会外事随行翻译费、住宿费 4.59 万元，其中

同一翻译公司 4 名翻译一人一间，按 330 元/晚的最高标准付费，违背了行业惯例—外包各项服务费已计入合同金额，服务人员食宿应自理，即便特殊情况需要提供，也应遵循节约原则安排两人合住标准房，以免造成资金不必要浪费。**四是**部分采购单价过高。如 2025 年 4 月支付株洲经开区国有资产经营有限责任公司第三届北斗峰会后勤保障支出中，资料印制存在“白印+彩印”重复计费问题，且印制单价高于市场价格（白印 0.25 元/张；彩印 1.2 元/张）。**五是**总成本控制不严。因缺少有效的规模控制手段、过程管理不精细以及成本管控措施不到位最终导致各届峰会总成本以及核心单位成本总体呈现上升趋势，第二届峰会总成本 2711.45 万元，第三届峰会总成本 2780.87 万元，增幅 2.56%，第四届峰会财政投入预算 3170.21 万元，增幅达 14%。经测算，三届峰会的预计实际成本相较于采用最低成本法测算的基准成本，分别超出 976.65 万元、450.22 万元和 498.65 万元，明细如表 23。

表23 峰会实际成本与最低成本法测算成本对比表 单位：万元

项目	第二届峰会	第三届峰会	第四届峰会
实际成本	2,711.45	2,780.87	3170.21
测算最低成本	1,734.80	2,330.65	2,671.56
差额	976.65	450.22	498.65
差异率	56.30%	19.32%	18.67%

3.资产管理工有缺失。一是会展资金采购的相关资产未进行资产化管理，未形成可持续利用的资产。第二届峰会

智慧会务系统建设成本 6 万元，第三届峰会增加至 14.58 万元，第四届峰会增加至 184.6 万元。第三届智慧系统建设由会议接待服务供应单位开发建设，未纳入北斗办资产管理，第四届又重新开发会务系统，资源资产的利用效率低下。二是资产管理流程不规范。办公用品无具体人员领用签字，如第二届购置雨伞 2000 把，由某人一次性领用完毕，无领用清单；第三届雨伞购置的采买审核总领取为同一人，且最终剩余 920 把，造成资金浪费；第二届北斗专班购买的复印机、投影仪、会议话筒等价值较高的设备均未入固定资产，账面费用化处理。三是物料台账不清晰。如，未提供行军床、雨伞、扩音设备等资产清单、实物台账、存放地点、保管人等相关资料。

（四）产出效益未达标，投入产出比不高

1.会议安排与实际参与度脱节。重形式、轻内容，在会场布置、材料印制、住宿餐饮等方面追求高标准、高规格，但这些投入与会议的核心绩效关联度不大，造成资源浪费。评价工作组根据酒店入住数据研判发现，2023 年第二届峰会与 2024 年第三届峰会均存在人员提前离场，论坛活动参与率不饱和的情形。如 2023 年第二届峰会展期为 2023 年 10 月 26 日至 10 月 28 日（专业日），2023 年 10 月 25 日入住 1271 人，而 2023 年 10 月 26 日入住人数下降至 920 人，10 月 27 日入住人数下降至 284 人。2024 年第三届峰会展期为 2024 年 10 月 24 日与 10 月 25 日两天，根据入住情况，2024 年 10 月 23 日入住

703人，10月24日入住人数下降至413人。次日论坛参与率显著不足，反映出会议内容吸引力不强或议程安排不合理。

2.产出效益欠理想。一是嘉宾结构失衡，国际化与全国性不足。如第二届、第三届峰会国外政府及国际组织代表的计划邀请占比分别为6.67%、17.86%，实际仅为1.54%、2.86%，不符合峰会国际化定位，也未达到通过峰会在全球提升我国北斗技术影响力的初衷；第二届峰会湖南省直及市州相关单位代表占比，较计划超出72.49%；而其他省份代表占比较计划缺口达73.07%，第三届峰会也存在省内单位代表超标，而省外单位代表不足情况，导致峰会的全国参与性不及预期。二是经济效益持续下滑。峰会每年投入的成本逐年上升，而三届峰会带来的签约项目金额分别为177亿、127.3亿和84.3亿，经济效益逐年下降；与中非经贸博览会每万元投入带来859.34万签约金额相比，三届峰会分别仅为652.79万、454.66万和265.91万，经济效益明显偏低。

五、相关建议

（一）严控会议规模，硬化预算约束

1.引入“零基预算”编制方法。摒弃“基数+增长”的惯性思维，每届峰会均以绩效目标为导向，从零开始论证所有预算项目的必要性与合理性。在会议规模上，应当严格按照会议总筹备方案中明确的会议规模以及人员比例进行嘉宾邀约，邀约计划之外的参会人员（如省内外政府工作人员）应当自行解决参会费用；在对参会群体的控制上，应当尽量减少省内外政府工

作人员比例，增加国内外产业链企业、科研机构人员比例，实现产品、技术的精准推介，提升北斗产业的市场化进程；在成本控制上，推行“成本模型定价”，根据既定的参会人数来确定会场面积、展览搭建规模以及后勤保障服务等事项，生成预算上限，杜绝超标准编制。针对问题中反映的超标准编制预算情形，建议在开展第四届峰会项目结算评审时，充分考虑本次报告中关于成本测算的建议，对项目金额进行适当核减。

2.实施“滚动预算”与“弹性预算”控制。在峰会筹备期建立以核心议程为基础的刚性预算框架，同时设立一定比例的“机动额度”，用于应对确需的微调。任何预算调整必须基于“变更申请-影响评估-分级审批”的数字化流程，全程留痕，并将变更幅度与审批权限严格挂钩。

3.强化绩效“三全”管理。建立“事前绩效评估、事中绩效监控、事后绩效评价”的闭环系统。事前设定可量化、可考核的绩效目标和核心关键指标（如单位成本建议值、分论坛举办场次、学术交流活动举办场次、产业链优势企业邀请数量、产品展示数量等）；事中利用信息化手段对关键成效绩效指标（如嘉宾签到率、论坛满意度）进行动态监控和预警；事后将绩效自评与第三方评价结果，与下届预算安排、部门考核及供应商遴选直接挂钩。

（二）推动项目管理数字化与标准化，筑牢合规防线

1.强化数字会务系统管理与运用。针对第四届峰会开发的会展系统，应明确权属关系与资产管理机制，确保下届峰会能

充分利用会展系统的报名审核、议程管理、合同管理、支付结算、资产登记等功能，防止因变更供应商导致前期投入的会展系统闲置，财政资金浪费。通过平台固化采购与合同审批流程，确保“评审在前、签约在后”成为不可逾越的系统规则，并自动校验合同关键要素的完整性。

2.推行“供应商短名单+动态考核”制度。建立核心服务（如会展搭建、会务执行）的合格供应商库，并引入“末位淘汰”和“定期轮换”机制。每届峰会结束后，从成本控制、服务质量、创新性等维度对供应商进行量化考核，连续服务一般不超过两届，打破单一供应商依赖。

3.应用“数据驱动”的精准会务规划。通过往届数据和会前问卷，绘制“参会者画像”，分析各类论坛、活动存在的问题以及各参会群体的兴趣领域与行为模式。据此精准预测各分论坛的参与规模，实现服务资源的动态、精准配置，从而提高办会质量。

（三）加强成本精细化管理，提高资产资源利用价值

1.推行“目标成本法”与“标杆管理”。以历届最佳实践和外部同类展会（如中非经贸博览会）为标杆，为峰会总成本及各分项成本设定下降率或控制目标。对资料印制、物品搬运等通用服务发布《常见服务采购限价目录》，强制要求询价比价。

2.建立“支出正面清单”与“负面清单”。在专项资金管理办法中，明确财政资金可支付与不可支付的范围。严格规定财政资金不承担服务商人员食宿、超出定额标准的接待费用等，并

将常见违规支出类型列入“负面清单”予以警示。

3.实施“资产身份证”与“循环利用”制度。为所有购置的固定资产和物料（如电子设备）粘贴带有唯一编码的资产标签，线上台账需明确保管人、存放地及状态。对智慧会务系统等软件资产，采用“平台化开发、模块化升级”模式，避免推倒重来。鼓励物资跨届、跨部门调剂使用，提升资产全生命周期价值。

（四）创新办会模式，推进市场化与效益化转型

1.构建“政府引导、市场主导”的运营机制。政府角色从“主办者”向“引导者”和“监管者”转变。以专业会展公司作为总运营方，赋予其更大的市场运营权限与责任，明确其市场化招商目标。

2.转变财政资金支持模式。前三届峰会虽然以财政补贴模式安排资金，但资金安排额度均以峰会预算作为参考依据，增加了财政刚性支出。结合峰会市场化运营转型，需同时调整财政资金支持模式，由财政“托底”转变为按标准补贴。建议结合本报告形成的峰会资金成本测算建议，参考长沙市等其他省市会展业发展专项资金管理办法，按展会规模、绩效表现等予以标准补贴。如“展览面积4万m²以上，补助金额为50元/m²，单个项目补助金额不超过500万元，同一项目持续补助时间不超过5届，每届补助资金递减20%”等。

3.强化产业对接与成果转化，做实峰会效益。设立“北斗产业精准对接平台”，会前收集并发布供需信息，会中组织“一对一”洽谈会，会后跟踪合作落地情况，并将“签约项目落地

率”和“产业链实质性合作数量”作为核心绩效指标，确保峰会效益看得见、摸得着。

省财政厅、株洲市财政局

联合评价工作组

2025年12月17日