

# 日照高新区城市管网建设及配套设施项目 专项债券项目实施方案

项目单位：日照高新发展集团有限公司

主管部门：日照高新发展集团有限公司

财政部门：日照高新技术产业开发区财政局

二〇二三年一月

# 日照高新区城市管网建设及配套设施项目 专项债券项目实施方案

日照高新发展集团有限公司

**2023 年 1 月**

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

日照高新区城市管网建设及配套设施项目

### （二）立项单位

单位名称：日照高新发展集团有限公司

成立日期：2009 年 07 月 24 日

法定代表人：孟国令

注册资本：壹拾亿元

注册地址：山东省日照高新区高新七路电子信息产业园 8 号楼

经营范围：受政府授权、委托，运营经营性国有资产和开展 PPP 项目合作及产业基金管理；发展项目的投资、以及园区基础设施、专业产业园区等项目的投资、建设和管理；高新技术产品研发，科技信息咨询服务、商务服务以物业服务；土地开发及商品房开发建设；旅游资源开发；旅游商品开发、销售；市政工程、道路工程、园林绿化工程、非压力管道安装工程、工业与民用建设工程施工；设计、制作、代理、发布国内广告业务；文化传播；商务信息咨询、企业管理信息咨询（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

项目单位简介：

日照高新发展集团有限公司成立于 2009 年，注册资本 10 亿元，

是日照高新技术产业开发区管理委员会等出资设立的国有企业。自2016年9月份正式运营以来，主要承担高新区基础设施建设、项目开发、园区运营、投融资及资产管理、公用事业保障等任务，为高新区提供优良的投资环境和生活环境，促进产业集聚和发展，保障高新区经济社会快速发展。

2019年3月1日，日照市人民政府印发了《日照高新发展集团职能定位及内部架构方案的通知》，公司从区县级国有企业升级为市级国有企业，注册资金10亿元，高新区管委出资5.675亿元，占股56.75%，成为控股股东。

市政府对高新发展集团的定位是：一是园区一级开发与管理。研究投融资平台搭建、资产管理与运营，负责城乡基础设施建设、棚户区改造、房地产开发、厂房建设及租赁、园区运营、高新技术企业孵化、高新产业招商、项目开发、融资、配资等工作；二是服务中兴汽车日照新能源项目等重大招商引资项目，负责项目使用厂房的建设、运营。

高新发展集团按“大平台，小前台”模式规划集团结构，集团总部设7个部室，主要负责战略规划、经营决策、计划协调、监督控制、人力资源管理、对外宣传等工作，设立相关部门集中管控、服务；集团下设高端智能制造、城市建设开发、投资融资运营三大业务板块，高端智能制造板块主要负责服务高新区招引的新能源、新材料、新技术类重大项目，城市建设开发板块主要负责城乡市政基础设施建设、公共服务配套项目建设、园林绿化及管养、精品住宅开发及人才公寓建设等工作。投资融资运营板块主要负责为高新区产业孵化、产业引

导、产融结合及园区开发等经济社会发展提供全方位的金融服务；进行园区综合运营；为园区提供人才服务；开展对内、对外各类贸易业务等工作。

日照高新发展集团成立以来，严格按照现代企业制度进行科学、规范、高效的管理和运营。公司秉承“依托高新区、服务高新区、完善高新区、回报高新区”的基本理念，紧紧围绕高新区开发建设战略目标，发挥资源优势，抢抓机遇，上下一心，精诚合作，奋勇拼搏，发展势头强劲，各项业务进展迅速。

未来的发展中，日照高新发展集团将始终以创造价值为核心，以资本运作为手段，立足品牌经营，稳健拓展、延伸业务，力争发展成为一个综合性、多功能的大型企业集团和国内一流的园区运营商。

### （三）项目规划审批

2022年2月12日，日照高新发展集团有限公司在山东省投资项目在线审批监管平台填报并形成《山东省建设项目备案证明》，载明：项目代码 2202-371194-04-01-561466。

2022年2月13日，高新区规划服务中心出具《建设工程规划项目审查意见表》（编号：日高〔2022〕001号），载明：日照高新区城市管网建设及配套设施项目，符合规划要求。

2022年2月13日，日照市自然资源和规划局高新区分局出具《关于高新区城市管网建设及配套设施项目用地预审意见》，载明：该项目用地符合国家政策和供地政策，原则同意通过用地预审。

2022年2月13日，日照高新技术产业开发区建设局出具《关于

高新区城市管网建设及配套设施项目施工的意见》，载明：原则同意日照高新区城市管网建设及配套设施项目的施工。

#### （四）项目规模与主要建设内容

项目主要建设城市水网、强弱电管网、热力管网、地下管廊、标准化厂房及其所需停车场（充电桩）、环卫站、供汽站等配套设施。其中：管网建设包括聊城路等道路综合管廊，内水网约 3.4 千米、强弱电管网约 2 千米、热力管网 2 千米，地下管廊 6000 米，20 万平方米标准厂房。

2023 年拟建设 3 万平方米标准厂房，环卫站及配套设施一处，建设包括内水网约 2.78 千米、强弱电管网约 1.845 千米，地下管廊 6000 米，道路 10000 米及其配套设施。

#### （五）项目建设期限

本项目建设期 24 个月，从 2022 年 02 月份开工建设，计划到 2024 年 2 月底竣工验收。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）编制依据

- 1、《建设项目可行性研究与经济评价手册》（第三版）；
- 2、《日照市新型基础设施建设三年行动方案（2020-2022 年）》；
- 3、《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》；
- 4、关于发布《山东省建筑工程消耗量定额》、《山东省安装工程

消耗量定额》等的通知（鲁建标字〔2016〕39号）；

5、《关于调整建设工程定额人工单价及各专业定额价目表的通知》（鲁建标字〔2020〕24号）；

6、《山东省建设工程概算定额》（鲁建标字〔2018〕29号）；

7、《山东省建设工程费用项目组成及计算规则》（鲁建标字〔2016〕40号）；

8、《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；

9、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；

10、现行投资估算的有关规定；

11、根据各专业提供的可行性研究估算条件；

12、建设单位提供的有关数据及资料；

## （二）资金筹措方案

### 1、资金筹措原则

（1）通过自筹投入一定资本金，保证项目顺利开工及后续融资的可能。

（2）发行政府专项债券向社会筹资。

### 2、资金来源

本项目估算总投资 129000.00 万元。其中，项目单位自有资金 66000.00 万元，已发行专项债券 63000.00 万元：其中 2022 年 5 月已发行 7000.00 万元；2022 年 10 月已发行 1000.00 万元；2023 年 1 月本期发行 8500.00 万元，后期 2023 年年内拟发行 21500.00 万元；2024

年拟发行 25000.00 万元。

表 1 项目资金来源情况

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	129000.00	100.00%	
一、资本金	66000.00	51.16%	
（一）自有资金	66000.00	51.16%	
（二）专项债券			
1、已发行专项债券			
2、本期拟发行专项债券			
3、后续拟发行专项债券			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	63000.00	48.84%	
（一）已发行专项债券	8000.00		
（二）本期拟发行专项债券	8500.00		
（三）后续拟发行专项债券	46500.00		
（四）银行融资			

### 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

#### （一）项目资金测算平衡表



表 2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	214,751.29	0.00	0.00	6,433.91	7,552.56	8,048.64	8,769.41	9,000.85	9,239.23
经营活动支出	B	16,222.81	0.00	0.00	505.51	649.77	709.24	768.84	774.04	779.38
支付的各项税费	C	42,103.90	0.00	0.00	460.85	716.32	939.72	1,178.05	1,248.95	1,321.97
经营活动现金净流量	D=A-B-C	156,424.57	0.00	0.00	5,467.55	6,186.47	6,399.68	6,822.52	6,977.86	7,137.87
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	126,055.65	35,383.45	62,136.11	28,536.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资金支出	F	0.00								
投资活动现金净流量	G=-E-F	-126,055.65	-35,383.45	-62,136.11	-28,536.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、融资活动产生的现金	—	0.00								
资本金（自有资金）	H	66,000.00	27,500.00	33,000.00	5,500.00					
专项债券	I	63,000.00	8,000.00	30,000.00	25,000.00					

银行借款	J	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还债券本金	K	63,000.00	0	0	0					
偿还银行借款本金	L	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
支付债券利息	M	49,278.00	116.55	863.90	1,963.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90
支付银行借款利息	N	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动现金净流量	O=H+I+J- K-L-M-N	16,722.00	35,383.45	62,136.10	28,536.10	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90
四、期初现金	P		0.00	0.00	0.00	5,467.55	9,190.12	13,125.90	17,484.52	21,998.49
期内现金变动	Q=D+G+O	47,090.92	0.00	0.00	5,467.55	3,722.57	3,935.78	4,358.62	4,513.96	4,673.97
五、期末现金	R=P+Q		0.00	0.00	5,467.55	9,190.12	13,125.90	17,484.52	21,998.49	26,672.46

(续表)

项目/年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	9,484.76	9,737.65	9,998.13	10,266.43	10,542.77	10,827.41	11,120.58	11,422.55

经营活动支出	784.88	790.55	796.39	802.40	808.60	814.98	821.56	828.32
支付的各项税费	1,397.20	1,474.67	1,554.47	1,636.66	1,721.32	1,808.52	1,898.33	1,990.84
经营活动现金净流量	7,302.68	7,472.43	7,647.27	7,827.37	8,012.86	8,203.91	8,400.69	8,603.39
<b>二、投资活动产生的现金</b>								
建设成本支出	0.00							
流动资金支出								
投资活动现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>三、融资活动产生的现金</b>								
资本金（自有资金）								
专项债券								
银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还债券本金								
偿还银行借款本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
支付债券利息	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90

支付银行借款利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
融资活动现金净流量	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90
<b>四、期初现金</b>	<b>26,672.46</b>	<b>31,511.24</b>	<b>36,519.77</b>	<b>41,703.14</b>	<b>47,066.61</b>	<b>52,615.57</b>	<b>58,355.58</b>	<b>64,292.37</b>
期内现金变动	4,838.78	5,008.53	5,183.37	5,363.47	5,548.96	5,740.01	5,936.79	6,139.49
<b>五、期末现金</b>	<b>31,511.24</b>	<b>36,519.77</b>	<b>41,703.14</b>	<b>47,066.61</b>	<b>52,615.57</b>	<b>58,355.58</b>	<b>64,292.37</b>	<b>70,431.87</b>

(续表)

项目/年度	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年
<b>一、经营活动产生的现金</b>							
经营活动收入	11,733.58	12,053.94	12,383.91	12,723.78	13,073.85	13,434.42	6,902.90
经营活动支出	835.29	842.48	849.88	857.50	865.35	873.43	464.42
支付的各项税费	2,880.66	3,229.29	3,360.04	3,494.70	3,662.55	3,992.25	2,136.55
经营活动现金净流量	8,017.63	7,982.17	8,174.00	8,371.58	8,545.95	8,568.74	4,301.94
<b>二、投资活动产生的现金</b>							
建设成本支出							

流动资金支出							
投资活动现金净流量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>三、融资活动产生的现金</b>							
资本金（自有资金）							
专项债券							
银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
偿还债券本金					8,000.00	30,000.00	25,000.00
偿还银行借款本金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
支付债券利息	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,463.90	2,347.35	1,600.00	500.00
支付银行借款利息	0.00						
融资活动现金净流量	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-2,463.90	-10,347.35	-31,600.00	-25,500.00
<b>四、期初现金</b>	<b>70,431.87</b>	<b>75,985.60</b>	<b>81,503.87</b>	<b>87,213.97</b>	<b>93,121.65</b>	<b>91,320.25</b>	<b>68,288.99</b>
期内现金变动	5,553.73	5,518.27	5,710.10	5,907.68	-1,801.40	-23,031.26	-21,198.06
<b>五、期末现金</b>	<b>75,985.60</b>	<b>81,503.87</b>	<b>87,213.97</b>	<b>93,121.65</b>	<b>91,320.25</b>	<b>68,288.99</b>	<b>47,090.92</b>

## （二）应付本息情况

本项目 2022 年 5 月已发行 7,000.00 万元，发行期限为 20 年，发行利率为 3.33%；2022 年 10 月已发行 1,000.00 万元，发行期限为 20 年，发行利率为 3.08%；2023 年 1 月本期发行 8,500.00 万元，2023 年内发行 21,500.00 万元，2024 年上半年计划发行 25,000.00 万元，期限为 20 年，假定专项债券年利率为 4.0%，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。专项债券还本付息情况如下：

表 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2022 年		8,000.00		8,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	116.55	116.55
2023 年	8,000.00	30,000.00		38,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	863.90	863.90
2024 年	38,000.00	25,000.00		63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	1,963.90	1,963.90
2025 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2026 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2027 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2028 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2029 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2030 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2031 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2032 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2033 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90

债券存续期	期初本金余额	本期增加金额	本期偿还金额	期末本金余额	融资利率	应付利息	还本付息合计
2034 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2035 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2036 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2037 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2038 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2039 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2040 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2041 年	63,000.00			63,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,463.90	2,463.90
2042 年	63,000.00		8,000.00	55,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	2,347.35	10,347.35
2043 年	55,000.00		30,000.00	25,000.00	3.33%、3.08%、4.00%	1,600.00	31,600.00
2044 年	25,000.00		25,000.00	-	3.33%、3.08%、4.00%	500.00	25,500.00
合计		63,000.00	63,000.00			49,278.00	112,278.00



### （三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 156424.57 万元，债券本息合计为 112278.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.39 倍。

## 四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位（包括项目单位的管理单位）保证严格按照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161 号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，根据专项债券《信息披露文件》规定的还本付息安排，项目单位（包括项目单位的管理单位）应以本方案中的项目收入按照对应的缴库科目上缴财政，按时、足额支付政府专项债券本息。

## 五、项目风险分析

### （一）与项目建设相关的风险

#### 1、前期手续风险

风险识别：建设单位在项目前期如因立项手续不完备、土地指标不明确、招标程序不合规、设计变更频繁、资金来源不落实、监管不到位、验收不及时等。

风险控制措施：建设单位应做好前期立项手续，本项目前期立项手续已完备，不存在立项手续不完备风险，项目应合法合规选择施工主体，择优选择设计单位，并聘请工程监理公司，代理建设单位加强对项目实施过程的监督管理，合理统筹项目资金，及时根据已完工程量拨付资金，及时组织专业的团队组织竣工验收，确保项目尽早投入使用，进入运营期。

## 2、资金风险

风险识别：资金落实风险主要是因融资、拨款等环节的各种客、主观原因，资金不能及时到位，导致项目建设停工或拖延；或是利率变化导致融资成本升高而形成的。

风险控制措施：准确把握国家宏观经济政策、国家及地方产业发展政策，充分利用有利条件，在其变化时及时调整策略。加强对项目的资金管理，落实建设资金，保证工程按期完工。

## 3、项目管理方面的风险

风险识别：主要体现在群众对生活环境变化的不适风险，项目建设生产期间，项目驻地大批施工队进驻，施工车辆进出等将打破当地居民的生存现状，使居民在一定程度上受到外界的干扰，从而造成居民内心的不安与担忧。

风险防范措施：项目单位认真落实项目前期规划、国土等相关部门的批复意见；严格按照项目申报流程办理手续，手续不完备不予开工建设；严格按照法律法要求进行工程招投。设立相应的监管部门，加强监督检查，增强合规合法性管理。对项目前期进展情况实行公开透明化，接受公众监督。

## （二）与项目收益相关的风险

### 1、市场风险：

风险识别：在专项债券存续期内，项目周边环境的及国内经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生一定的影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：项目单位合理安排债券发行金额和债券期限，做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。密切关注宏观经济市场，充分与市场机构沟通，降低财务成本，保证项目收益与融资平衡。

### 2、经营风险

风险识别：经营风险是指项目收入的不确定性带来的风险。若项目投入运营后的经营收入未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

风险控制措施：项目单位密切关注项目收费定价及成本情况，保证还本付息资金，不能偿还到期债券本金时，可在当年企业基金预算支出科目中进行调节，待后续取得对应收入后，再弥补之前的调节支出项。

3、财务风险：由于项目建设周期较长，如果在项目建设过程中，受市场因素影响，项目施工所需的材料价格上涨，将导致项目施工成本增加，财务负担加重，进而影响项目建设进度，以及项目建设期内专项债券的利息兑付，因此面临一定财务风险。

风险控制措施：在项目建设过程中，项目单位应加强项目施工预算管理、招标及合同管理，尽可能控制建设成本。

## 六、事前项目绩效评估报告

### （一）项目概况

项目主管部门为日照高新技术产业开发区财政局，项目单位为日照高新发展集团有限公司，本次拟发行专项债券 8500.00 万元用于日照高新区城市管网建设及配套设施项目建设，期限为 20 年。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### （1）项目的建设符合国家产业政策

根据国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，本项目属于鼓励类“二十二、城镇基础设施”类，符合国家产业政策和发展规划。

##### （2）项目建设符合《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》

《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出：“强化城市载体功能。优化城市空间布局，统筹地上地下空间利用，建立功能混用、立体开发、公交导向的集约紧凑型发展模式。实施城市更新行动，推动传统产业节能低碳和智能化、清洁化改造，建设绿色新型基础设施，培育一批骨干企业和示范园区，加快推进产业集群发展。强化基础设施保障，构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系”。

该项目的建设符合《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》建设绿色新型基础设施。

(3) 项目建设符合《日照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》

《日照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：坚定实施“生态立市”战略，优化国土空间开发保护格局，大力发展绿色生产方式，积极倡导绿色生活方式，全面提高资源利用率。加快推进绿色低碳发展，打造一流营商环境，完善基础设施网络，建设更高水平日照。

项目规划建设高新区内内水网、强弱电管网、热力管网、地下管廊，项目实施后，进一步完善城市基础设施水平，营造良好的营商环境，提升城区综合发展能力。项目实施符合《日照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》相关要求。

#### (4) 项目建设的重要意义和作用

城市基础设施建设是城市正常运行和健康发展的物质基础，对于改善人居环境、增强城市综合承载能力、提高城市运行效率、稳步推进新型城镇化、确保城市可持续发展具有重要作用。当前，我国城市基础设施仍存在总量不足、标准不高、运行管理粗放等问题。加强城市基础设施建设，有利于推动经济结构调整和发展方式转变，拉动投资和消费增长，扩大就业，促进节能减排。

综合管廊系统可以解决城市交通拥堵问题，极大方便了电力、通信、燃气、供排水等市政设施的维护和检修。大大降低了路面多次翻修的费用和工程管线的维修费用，保持了路面的完整性和各类管线的耐久性。能够更快速的恢复城市的供电、供气、通讯等系统，极大地方便人们的生产生活，推动城市的发展。综合管廊内管线布置紧凑合

理，有效利用了道路下的空间，节约了城市用地，也减少了道路的杆柱及各种管线的检查井、室等，优美了城市的景观。对满足民生基本需求和提高城市综合承载力发挥着重要作用。

项目发挥工业园区的集约功能，统一建造标准化厂房，通过引进新兴产业龙头企业，搭建创新平台，帮助企业与科研单位和专业院校建立长期稳定的合作机制的关系，推进协同创新，推动新兴产业中重要企业与下游用户企业的双向对接，实现战略性新兴产业集群发展，增强了园区的吸引力和凝聚力。

因此，无论从产业集群发展的角度，还是促进区域经济增长、完善园区基础设施及区域经济结构的角度考虑，本项目的建设都是十分必要的。

## 2、项目实施的公益性

公益性项目是以谋求社会效应为目的，具有一般规模大，投资多，受益面宽，服务年限长，影响深远等特点的投资项目；广义的公益性项目是指为社会大众或社会中某些人口群体的利益而实施的项目，即包括政府部门发起实施的农业、环保、水利、教育、交通等项目，也包括民间组织发起实施的扶贫、妇女儿童发展等项目。

项目规划建设高新区内内水网、强弱电管网、热力管网、地下管廊，项目实施后，进一步完善城市基础设施水平，营造良好的营商环境，提升城区综合发展能力。

综上所述，项目强化基础设施保障，构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系，具有公益性。

## 3、项目实施的收益性

本项目结合日照市类似建设项目，并考虑当地实际情况进行初步测算，项目经济效益可行。

#### 4、项目投资合规性

2022 年 2 月 12 日，本项目在山东省建设项目备案登记，项目代码 2202-371194-04-01-561466。

#### 5、项目成熟度

项目已取得《山东省建设项目备案证明》，载明：项目代码 2202-371194-04-01-561466、《建设工程规划项目审查意见表》（编号：日高〔2022〕001 号）、《关于高新区城市管网建设及配套设施项目用地预审意见》、《关于高新区城市管网建设及配套设施项目施工的意见》，项目成熟度较高。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

为保障本项目的顺利实施，结合建设单位自身财务情况，降低资金成本，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，本项目总投资 129000.00 万元，其中建设单位自筹 66000.00 万元，申请地方政府专项债券 63000.00 万元（本期拟发行地方政府专项债券 8500 万元），本次申请项目专项债券年利率按 4% 估算，发行期限 20 年。

项目实施的同时，还制定了针对债券资金的管理方案。实行债券资金专户管理，落实监督、审计及信息披露要求，同时制定项目资金计划并严格落实。项目资金来源和到位具备可行性。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入来源为管廊、标准厂房等租金收入，以及充电桩充电收费，项目成本主要为管理人员成本以及维修管护费用、利息支出等，

项目收入及成本主要根据本地区类似项目市场价格确定，预测合理。

## 8、债券资金需求合理性

《中共中央办公厅国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》规定，地方政府专项债券必须用于有一定收益的重大项目，融资规模要保持与项目收益相平衡。2019年9月4日国务院常务会议进一步明确，地方政府专项债券资金重点用于交通基础设施、能源项目、农林水利、生态环保项目、民生服务、冷链物流设施、市政和产业园区基础设施等七大领域。可根据投资领域需求变化及疫情防控需要适当扩大使用范围，允许地方投向应急医疗救治、公共卫生等市政设施项目。项目申请专项债券资金比例占项目投资额度的48.84%，项目资本金51.16%，有利于优化资金投资方向，符合债券资金投资领域的要求。

## 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

### （1）项目偿债计划可行性

在法定专项债务限额内，发行项目收益专项债券，既与现行地方政府债务限额管理、预算管理政策高度衔接，又在规模管理、项目要求、发行方式、信息披露方面具有鲜明的特点。

一是债券规模。严格执行法定限额管理，分类发行项目收益专项债券的规模，在国务院批准的本地区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。

二是债券项目。分类发行项目收益专项债券筹集资金建设的项目，应当能够产生持续稳定、反映为政府性基金收入或专项收入的现金流，且现金流应当能够覆盖专项债券还本付息。



三是债券发行。项目收益专项债券严格对应项目发行，可以对应单一项目发行，也可以对应同一地区多个项目集合发行，具体由省级财政部门确定。

四是信息披露。地方政府应当及时披露项目收益专项债券及其项目信息，包括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，以及项目进度、专项债券资金使用情况等信息。

五是偿债责任。项目收益专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，应当按照项目对应的专项债券余额统筹安排资金，专门用于偿还到期债券本金，不得通过其他项目对应的项目收益偿还到期债券本金。

## （2）偿债风险点

偿债风险点主要为专项债券还本付息出现违约。

## （3）偿债风险应对措施

资金风险是项目存在的较大的风险。为了合理有效地做到事前控制，使各项风险发生的概率和后果降到最低点，建议做好以下防范对策：

1) 加强与规划单位联系，降低因双方沟通不及时造成的设计频繁变更；

2) 公司应根据项目投资进度，保证各阶段的资金及时到位，以保证项目按计划完成，使预测的各项财务指标实现。

3) 项目前期应认真做好招标工作，选择好设计单位，项目建设过程中，确保资金及时到位，合理安排资金的使用计划，做好投资控制；

4) 做好与外部交通运输、供电等主要外部协作配套部门的沟通和协调，确保项目顺利实施。

5) 项目形成的对应资产，严格加强管理，为今后到期专项债务偿还提供有力保障。同时，各级财政部门可同步组织建立专项债券对应资产的统计报告制度，实现对专项债券对应资产的动态监测。

#### 10、绩效目标合理性

该项目总体绩效目标明确，项目资金使用的预期产出和效果等指标设置细化、量化。绩效目标与项目产业政策、国家、省、市相关政策具有相关性，同时项目实施具有显著的经济、社会效益。项目产出指标和效益指标如下：

##### 产出指标：

(1) 产出数量指标：规划建设内水网约 3.4 千米、强弱电管网约 2 千米、热力管网 2 千米，地下管廊 6000 米，标准厂房总建筑面积约 200000 平方米。

(2) 产出质量指标：项目实施强化基础设施保障要求。

(3) 产出时效指标：项目建设期 24 个月，预计工期为 2022 年 2 月至 2024 年 2 月。

(4) 产出成本指标：总投资控制在 129000 万元以内，合理安排投资支出。

##### 效益指标：

(1) 经济效益指标：项目收益较好。

(2) 社会效益指标：强化城市载体功能，完善城区管网基础设施，项目发挥工业园区的集约功能，增强了园区的吸引力和凝聚力。

带动劳动力就业，辐射周边经济。

(3) 生态效益指标：确保污染物全部达标排放，环境污染小，生态效益良好。

(4) 可持续性指标：项目可持续性较好

(5) 社会公众或服务对象满意度指标：社会公众对项目工程实施满意度 98%以上。

#### 11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

根据项目实施过程中发现的情况，建议其他需要纳入事前绩效评估的事项如下：

(1) 强化项目控制，确保项目有序推进。尽快办理土地、规划及施工许可手续，进一步规范项目立项管理控制流程。

(2) 强化财务管理，规范资金使用。及时组织相关部门进行工程造价结算审计，对单项工程已完工，具备交付使用条件的，建设单位应督促施工单位及时报送工程结算相关资料，交有关单位审核、审计，便于主管部门和建设单位及时了解有关基本建设活动、财务支出状况和项目进展情况；发挥财务部的监督作用，以求更安全高效的使用财政资金。

(3) 强化招标管理，保证流程合法。招标是整个项目是否滋生腐败的重要节点，建设单位应慎重比选业内知名代理机构，严控招标流程，加强招标过程的监管，保证信息发布正确、保证金收取合法、避免出现违法违规行为。

(4) 强化档案管理，保证项目质量。工程建设项目资料档案是整个施工项目重要的管理环节，是体现项目质量的重要记录，也是工程

运行、维护的重要依据。建设单位应坚持工程项目档案资料的生成与工程建设同步的原则，及时整理、分类归入各自的资料档案盒，保证文件材料的完整性、准确性、系统性。

(5) 加强集团内部控制建设，为项目顺利推进保驾护航。制度的制定要科学、严谨、可行，且要正式行文下发，保证执行的有效性，以免出现内控缺陷，影响预算资金的浪费和支预算出项目的实施效果。

### (三) 评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 156424.57 万元，项目债券本息合计 112278.00 万元，本息覆盖倍数为 1.39，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，资金投入风险基本可控，本项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。