

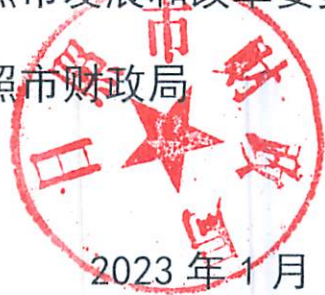
日照市级粮食储备库（日照市粮食和物资储备应急保障 中心二期）项目实施方案

项目单位：日照市地方储备粮油管理有限公司

主管部门：日照市发展和改革委员会

财政部门：日照市财政局

2023 年 1 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

日照市级粮食储备库(日照市粮食和物资储备应急保障中心二期)项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：日照市地方储备粮油管理有限公司

项目单位简介：日照市地方储备粮油管理有限公司前身为山东省日照粮食储备库，是国有粮食购销企业，承担市级储备粮油的保管、储存、轮换任务，2020年4月，经日照市粮食和物资储备服务中心批复，山东省日照粮食储备库由全民所有制企业改为有限责任公司，公司名称由“山东省日照粮食储备库”变更为“日照市地方储备粮油管理有限公司”(日粮储发〔2020〕6号文)。

山东省日照粮食储备库成立于2000年1月，占地面积160亩，注册资金100万元，目前储存地方储备粮7万吨，储备油1100吨。企业领导班子现有5名成员，下设综合科、财务科、储运科、质量监督科、经营管理科5个职能科室。储备库党总支成立2010年4月，下设两个党支部。第一支部多次荣获市级先进基层党组织、规范化党支部等荣誉称号，是市纪委监委廉政文化示范点。

企业先后获得“日照市精神文明先进单位”、“日照市工人

先锋号”、“日照市青年文明号”、“省级工人先锋号”、“省级规范化示范粮库”等称号。2011 年首次通过 ISO9001 质量管理体系认证；2012 年被省粮食局授予“山东省科技储粮服务中心”，2013 年“科技储粮进农家”被评为山东省服务名牌。银行信用等级连续 3 年被评为“AA”级。

（三）项目规划审批

京延工程咨询有限公司、日照铭城工程咨询有限公司 2021 年 3 月对该项目出具了《日照市级粮食储备库（日照市粮食和物资储备应急保障中心二期）项目可行性研究报告》；

日照市地方储备粮油管理有限公司于 2021 年 4 月 7 日对《日照市级粮食储备库（日照市粮食和物资储备应急保障中心二期）》项目在山东省投资项目在线审批监管平台备案，备案项目代码：2104-371100-04-01-772845。

2019 年 9 月 4 日，日照市自然资源和规划局山海天旅游度假区分局出具《日照市自然资源和规划局山海天旅游度假区分局关于日照市粮食和物资储备应急保障中心建设项目用地的预审意见》日自然资源山发【2019】4 号，文件载明：原则同意你单位日照市粮食和物资储备应急保障中心建设项目用地预审。

2019 年 9 月 9 日，山海天规划服务中心出具《关于日照市粮食和物资储备应急保障中心建设项目的规划意见》，文件

载明：原则同意在两城大道以西、金银一路以北选址建设日照市综合性消防救援训练基地项目，用地面积约 86 亩，项目主要建设日照市区域性成品粮油配送中心和市级粮食储备库等。

2020 年 2 月 27 日日照市自然资源和规划局颁发《建设用地规划许可证》，地字第 371101202060002 号，经审核，本建设用地符合国土空间规划和用途管制要求，颁发此证。

2021 年 5 月 31 日日照市行政审批服务局颁发《建设工程规划许可证》，建字第 371101202160006 号，经审核，本建设用地符合国土空间规划和用途管制要求，颁发此证。

2021 年 12 月 15 日日照市自然资源和规划局颁发《不动产权证书》，鲁（2021）日照市不动产权第 0165327 号，日照市地方储备粮油管理有限公司以出让的方式获得两城大道以西、金银一路以北，面积为 57336.00 m²的国有建设用地使用权。

2022 年 1 月 14 日日照山海天旅游度假区行政审批服务局颁发《建设工程施工许可证》，建字第 371192202201140101 号，经审查，本建筑工程规划符合施工条件，准予施工。

（四）项目规模与主要建设内容

项目拟建地址位于日照市山海天旅游度假区两城街道，两城大道以西、金银一路以北。项目用地面积 30.88 亩，新建 3 座粮食高大平房仓、粮食物资综合配套设施等总建筑面积约

13000 平方米，存储粮食仓容规模 5.55 万吨。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2022 年 1 月至 2023 年 6 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 2、《产业结构调整指导目录（2019 年本）》
- 3、《投资项目可行性研究指南》（试用版）
- 4、建设项目经济评价案例（建设部标准定额研究所编著）
- 5、《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》
- 6、《中华人民共和国突发事件应对法》
- 7、《粮食应急保障企业管理办法》
- 8、《粮食流通管理条例》国令第 740 号
- 9、《“十四五”国家应急体系规划》
- 10、《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》
- 11、《山东省应急物资储备体系建设规划（2020-2030 年）》
- 12、《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》
- 13、《日照市城市总体规划》（2018-2035 年）

14、《山东省建筑工程概算定额》(2018 年)、《山东省市政工程概算定额》(2018 年)、《山东省安装工程概算定额》(2018 年)、《山东省建设工程概算费用编制规定》(2018 年)

15、山东省日照市材料预算定额价目表

16、日照市级粮食储备库(日照市粮食和物资储备应急保障中心二期)项目申请报告

17、项目承办单位提供的有关资料;

(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 8,000.00 万元, 其中, 项目单位自有资金 4,000.00 万元, 本期拟发行专项债券 4,000.00 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	8,000.00	100.00%	
一、资本金	4,000.00	50.00%	
(一) 自有资金	4,000.00	50.00%	
(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）	4,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	4,000.00	50.00%	
（三）后续拟发行专项债券			
（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
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	15,263.94	—	340.89	681.78	794.26	792.92	791.56
经营活动支出	B	—	—	—	—	—	—	—
支付的各项税费	C	1,992.38	—	24.07	54.58	82.16	81.76	81.35
经营活动现金净流量	D=A-B-C	13,271.56	—	316.82	627.20	712.10	711.16	710.20
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	7,920.00	4,000.00	3,920.00	—	—	—	—
流动资金支出	F	—	—	—	—	—	—	—
投资活动现金净流量	G=-E-F	-7,920.00	-4,000.00	-3,920.00	—	—	—	—
三、融资活动产生的现金	—	—						
资本金（自有资金）	H	4,000.00	4,000.00	—	—	—	—	—
专项债券	I	4,000.00	—	4,000.00	—	—	—	—
银行借款	J	—	—	—	—	—	—	—
偿还债券本金	K	4,000.00	—	—	—	—	—	—
偿还银行借款本金	L	—	—	—	—	—	—	—
支付债券利息	M	3,360.00	—	84.00	168.00	168.00	168.00	168.00
支付银行借款利息	N	—	—	—	—	—	—	—
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	640.00	4,000.00	3,916.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00
四、期初现金	P		—	—	312.82	772.02	1,316.12	1,859.28
期内现金变动	Q=D+G+O	5,991.56	—	312.82	459.20	544.10	543.16	542.20
五、期末现金	R=P+Q	5,991.56	—	312.82	772.02	1,316.12	1,859.28	2,401.48

(续上表)

项目/年度	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	790.16	788.74	787.29	785.81	784.30	782.76	800.44	798.83
经营活动支出	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	80.94	80.52	80.08	79.64	79.19	78.74	134.15	133.67
经营活动现金净流量	709.22	708.22	707.20	706.16	705.10	704.02	666.29	665.16
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金								
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00
四、期初现金	2,401.48	2,942.70	3,482.93	4,022.13	4,560.30	5,097.40	5,633.42	6,131.71
期内现金变动	541.22	540.22	539.20	538.16	537.10	536.02	498.29	497.16
五、期末现金	2,942.70	3,482.93	4,022.13	4,560.30	5,097.40	5,633.42	6,131.71	6,628.87

(续上表)

项目/年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	797.20	795.53	793.83	792.10	790.33	788.53	786.69	-
经营活动支出	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	133.18	132.69	132.18	131.67	131.14	130.60	130.06	-
经营活动现金净流量	664.02	662.84	661.65	660.43	659.19	657.92	656.63	-
二、投资活动产生的现金								
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金								
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	4,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	168.00	84.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-168.00	-4,084.00
四、期初现金	6,628.87	7,124.89	7,619.73	8,113.39	8,605.82	9,097.01	9,586.93	10,075.56
期内现金变动	496.02	494.84	493.65	492.43	491.19	489.92	488.63	-4,084.00
五、期末现金	7,124.89	7,619.73	8,113.39	8,605.82	9,097.01	9,586.93	10,075.56	5,991.56

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 4,000.00 万元，假设债券期限为 20 年，利率为 4.20%，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
2023	-	4,000.00	-	4,000.00	4.20%	84.00	84.00
2024	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2025	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2026	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2027	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2028	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2029	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2030	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2031	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2032	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2033	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2034	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2035	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2036	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2037	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2038	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2039	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2040	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2041	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2042	4,000.00	-	-	4,000.00	4.20%	168.00	168.00
2043	4,000.00	-	4,000.00	-	4.20%	84.00	4,084.00
合计		4,000.00	4,000.00			3,360.00	7,360.00

（三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 13,271.56 万元，融资本息合计 7,360.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.80。

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）保证严格按照政府债券管理相关规定履行相应义务，确保政府专项债券资金专款专用。

专项债券收支纳入政府性基金预算管理，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

安全事故风险：施工过程中可能会引发电气线路位移、高空坠落、建筑坍塌、机械设备操作不当、触电、火灾和地面沉降等工程风险。在建设过程中易造成危害的主要隐患部位有施工现场的电气、水管线路，各种施工机电设备，脚手架、变压器周围，各种坑、井、沟以及贮存易燃材料的仓库等。

在施工过程中，施工单位必须认真研究做好施工组织设计方案，严格落实各项安全防护措施；保证施工安全及施工质量。

（二）与项目收益相关的风险

1、数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

2、运营成本增加风险

项目建成后的运营管理，特别是日常检查、养护、大修和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的正常安全运营、抢险救灾及运营效益。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

日照市级粮食储备库(日照市粮食和物资储备应急保障中心二期)项目主管部门为日照市人民政府国有资产监督管理委员会，项目单位为日照市地方储备粮油管理有限公司，本次拟申请专项债券 0.4 亿元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）本项目建设符合国家产业政策

为贯彻落实国务院《粮食应急保障企业管理办法》、《中华人民共和国突发事件应对法》和《山东省应急物资储备体系建设规划（2020-2030 年）》文件的精神，为加强日照市应急物资

储备体系建设，提高应对处置重大突发事件能力和水平，保障人民生命财产安全，项目单位拟利用日照市山海天旅游度假区资源、区位、产业发展的优势，建设日照市级粮食储备库（日照市粮食和物资储备应急保障中心二期）项目。

本项目属于国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中第一类“鼓励类”、“二十九、现代物流业”“1、煤炭、粮食、棉花、铁矿石、化肥、石油等重要商品现代化物流设施建设”项目的范畴，属于国家鼓励投资建设的项目，符合国家产业政策。本项目不属于国土资源部、发改委《限制用地项目目录（2012 年本）》和《禁止用地项目目录（2012 年本）》中限制用地和禁止用地的项目，符合国家用地政策。

（2）项目符合国家及地方“十四五”规划及产业规划要求

《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》指出：强化经济安全风险预警、防控机制和能力建设，实现重要产业、基础设施、战略资源、重大科技等关键领域安全可控，着力提升粮食、能源、金融等领域安全发展能力。优化投资结构，提高投资效率，保持投资合理增长。加快补齐基础设施、市政工程、农业农村、公共安全、生态环保、公共卫生、物资储备、防灾减灾、民生保障等领域短板，推动企业设备更新和技术改造，扩大战略性新兴产业

业投资。

实施分品种保障策略,完善重要农产品供给保障体系和粮食产购储加销体系,确保口粮绝对安全、谷物基本自给、重要农副产品供应充足。毫不放松抓好粮食生产,深入实施藏粮于地、藏粮于技战略,开展种源“卡脖子”技术攻关,提高良种自主可控能力。严守耕地红线和永久基本农田控制线,稳定并增加粮食播种面积和产量,合理布局区域性农产品应急保供基地。深化农产品收储制度改革,加快培育多元市场购销主体,改革完善中央储备粮管理体制,提高粮食储备调控能力。强化粮食安全省长责任制和“菜篮子”市长负责制,实行党政同责。有效降低粮食生产、储存、运输、加工环节损耗,开展粮食节约行动。积极开展重要农产品国际合作,健全农产品进口管理机制,推动进口来源多元化,培育国际大粮商和农业企业集团。制定粮食安全保障法。

《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》指出:加强经济安全风险预警、防控机制和能力建设,实现重要产业、基础设施、战略资源、重大科技等关键领域安全可控.保障经济平稳运行.做好中长期应对国内外环境变化准备,加强重要经济指标动态监测和分析研判,建立健全维护产业链供应链安全的有效机制.完善能源供应应急预案,加强重点领域、区域和季节煤电油气运综合保障.健全粮食、猪肉

等重要农产品综合监测网络,完善粮食和战略物资储备、流通、供应安全保障体系,建设区域性农产品应急保供基地。

(3) 本项目是加强物资实物储备,健全粮食储备体系重要

举措《“十四五”国家应急体系规划》提出:以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神,增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”,坚持系统观念,统筹推进“五位一体”总体布局,协调推进“四个全面”战略布局,坚定不移贯彻新发展理念,坚持稳中求进工作总基调,坚持人民至上、生命至上,坚持总体国家安全观,更好统筹发展和安全,以推动高质量发展为主题,以防范化解重大安全风险为主线,深入推进应急管理体系和能力现代化,坚决遏制重特大事故,最大限度降低灾害事故损失,全力保护人民群众生命财产安全和维护社会稳定,为建设更高水平的平安中国和全面建设社会主义现代化强国提供坚实安全保障。

优化应急物资管理。按照中央层面满足应对特别重大灾害事故的应急物资保障峰值需求、地方层面满足启动本行政区域Ⅱ级应急响应的应急物资保障需求,健全完善应急物资保障体系,建立中央和地方、政府和社会、实物和产能相结合的应急物资储备模式,加强应急物资资产管理,建立健全使用和管理

情况的报告制度。建立跨部门应急物资保障联动机制，健全跨区域应急物资协同保障机制。依法完善应急处置期间政府紧急采购制度，优化流程、简化手续。完善各类应急物资政府采购需求标准，细化技术规格和参数，加强应急物资分类编码及信息化管理。完善应急物资分类、生产、储备、装卸、运输、回收、报废、补充等相关管理规范。完善应急捐赠物资管理分配机制，规范进口捐赠物资审批流程。

加强物资实物储备。完善中央、省、市、县、乡五级物资储备布局，建立健全包括重要民生商品在内的应急物资储备目录清单，合理确定储备品类、规模和结构并动态调整。建立完善应急物资更新轮换机制。扩大人口密集区域、灾害事故高风险区域和交通不便区域的应急物资储备规模，丰富储备物资品种、完善储备仓库布局，重点满足流域大洪水、超强台风以及特别重大山洪灾害应急的物资需要。支持政企共建或委托企业代建应急物资储备库。

（4）项目是日照市保障社会稳定及人民安居乐业的需要

项目建成后，可以解决日照市储粮难和农民卖粮难的问题，有效地保护日照市农民种粮的积极性，对日照市农业的持续、健康、稳定发展起到较大的作用，进一步提高国家对粮食的宏观调控，平抑市场粮食价格，促进粮食商品流通，充分发挥粮食流通体制改革的主渠道作用。有效地改善储备条件和扩

大储备能力，同时降低粮食仓储成本和提高粮食质量，为粮食流通和储备提供了有利的条件。项目的实施，有利于确保日照市粮食安全、发展粮食产业化经营，培育粮食现代物流，满足农民售粮和服务社会主义新农村建设的需要。

综上所述，日照市级粮食储备库（日照市粮食和物资储备应急保障中心二期）建设不仅具有必要性，而且还具有紧迫性，项目建设适应日照市城市建设规划要求，有着巨大的社会效益和间接的经济效益，对保障社会稳定及人民安居乐业发挥重要作用。

2、项目实施的公益性

本项目承担日照市政府粮食物资实物储备功能，能够加强日照市粮食物资储备体系建设，加快日照市补齐粮食物资储备设施短板，进一步增强粮食物资保障能力，提高重大突发公共事件应对处置能力。

同时，项目空置仓容对外部社会提供粮食存储管理服务，项目单位利用自身的资源、渠道等优势，为广大农业合作社、农民以及粮油加工企业客户提供代理购销服务，可以有效服务周边农村与粮油加工企业。

项目的公益属性十分显著。

3、项目实施的收益性

本项目承担政府粮食物资储备管理，并通过空置仓容对外

出租提供粮食仓储保管服务与粮食代理购销服务。预测运营期 20 年可实现含税营业收入约 18,356.64 万元，项目的财务收益较好。

4、项目投资合规性

本项目符合国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录（2019 年本）》第一类“鼓励类”、“二十九、现代物流业”

“1、煤炭、粮食、棉花、铁矿石、化肥、石油等重要商品现代化物流设施建设”项目的范畴，属于国家鼓励发展产业。

项目已经完成备案、环评、节能、用地、规划、施工等各项批复。项目投资合规。

5、项目成熟度

本项目承担日照市政府粮食实物储备功能，有利于增强日照市的粮食宏观调控能力，确保粮食安全、发展粮食产业化经营，培育粮食现代物流，满足农民售粮和服务社会主义新农村建设的需要。

本项目业已获得政府各项批复文件。项目单位日照市地方储备粮油管理有限公司前身为山东省日照粮食储备库，是国有粮食购销企业，承担市级储备粮油的保管、储存、轮换任务，具有十分成熟的粮食储备管理经验与人员队伍。

项目具有巨大的社会效益和综合经济效益，对保障社会稳定及人民安居乐业发挥重要作用。

项目实施的成熟度有比较充分的保障。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 8,000.00 万元，项目资金来源计划采用项目单位资本金投入 4,000.00 万元（占总投资比例 50.00%），发行专项债 4,000.00 万元（占总投资比例 50.00%）。目前，项目单位资本金已到位，项目建设的前期工作正在进行。本次计划申请发行专项债 4,000.00 万元，占总投资比例 50.00%，资金比例合理，到位基本有保障。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期运营收入主要来源于政府补贴收入、轮换销售收入、粮食存储保管服务、粮食代理购销服务费收入。总成本费用包括外购原材料、外购动力及燃料、工资及福利费、维修费、其他费用、折旧摊销费、利息支出等。项目收入、成本、收益的预测符合项目行业与日照市实际情况，预测基本合理。

8、债券资金需求合理性

本项目预计总投资 8,000.00 万元，项目单位自有资本金投入 4,000.00 万元，尚有资金缺口 4,000.00 万元计划通过发债解决。

根据 2022 年新增专项债券项目申报工作指南，本项目符合项目申报领域严格限定在国务院确定的“九大领域”中的“（六）城乡冷链物流基础设施（含粮食仓储物流设施）”范围。

项目自身可以产生部分收益，但总体收益较少，如果采用银行贷款方式，资金成本较高，运行风险高，满足贷款偿还需要比较困难。经过测算，项目收益可以满足发行债券本息偿还覆盖需要。

项目通过发债解决建设资金缺口基本合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

项目计划发行专项债 4,000.00 万元，债券票面利率 4.2%。债券发行期限 20 年，项目债券本金到期一次性偿还，债券存续期内每半年支付一次债券利息。

项目当前处于前期准备阶段，在项目建成后，项目收入稳定，预测期内备偿资金 13,271.56 万元，借款本息合计 7,360.00 万元，资金覆盖率为 1.80 倍，对债券本息的偿还具有较高的保障度，偿债计划可行。

（2）偿债风险点及应对措施

（2.1）健全的治理机制和组织管理体系是偿付本期债券的制度和组织保障。

严格遵守国家有关规定，形成了各有分工、相互配合、互相制约、互相监督的统一运作模式，保证了各项工作的安全、稳健、高效运行。

（2.2）完善的风险管理体系是偿付本期债券的根本保障

实行操作风险管理的原则，推行条线管理和报告制度，借助风险提示、风险报告和预案演练等工具，对风险实行专业化、条线化管理，并与本级负责制度相结合，由操作风险管理员定期巡视条线的合规管理情况。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标拟设置建设规模、建设投资、工程质量、建设工期、运营收入、运营成本、利润、生态环境保护、拉动效益、社会就业、社会公众满意度、服务对象满意度等指标，指标设置符合财政部《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）文件的规定。

（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13,271.56万元，融资本息合计为7,360.00万元，项目本息覆盖倍数为1.80，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。