

# 枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目 实施方案

项目单位：山东锦鸿生态科技有限公司

主管单位：山东国金水利发展集团有限公司

财政部门：枣庄市财政局

2025 年 3 月



## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目

### （二）项目单位

单位名称：山东锦鸿生态科技有限公司；

法定代表人：赵峰；

注册资本：5,000 万元；

社会信用统一代码：91370400MA943UE12F；

单位地址：山东省枣庄市峄城古邵镇坊上街（枣庄市良种繁育场）南 100 米院内；

经营范围：一般项目：生态资源监测；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农业科学研究和试验发展；农林牧渔业废弃物综合利用；水产品批发；蔬菜种植；花卉种植；农业园艺服务；城市绿化管理；园林绿化工程施工；农业专业及辅助性活动；林业有害生物防治服务；渔业专业及辅助性活动；树木种植经营；森林改培；林业产品销售；非主要农作物种子生产；旅游开发项目策划咨询；休闲观光活动；城市公园管理；土地整治服务；工程和技术研究和试验发展；规划设计管理；农业机械服务；以自有资金从事投资活动；园区管理服务；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；工业工程设计服务；日用百货销售；办公用品销售；园艺产品销售；礼品花卉销售；土石方工程施

工；微型客车租赁经营服务；机械设备租赁；建筑工程用机械销售；农业机械销售；农作物栽培服务；农林牧副渔业专业机械的制造；渔业机械销售；农林牧渔专用仪器仪表销售；非电力家用器具制造；光伏设备及元器件制造；新能源原动设备销售；太阳能热发电装备销售；新能源原动设备制造；生物质燃料加工；电池销售；电动汽车充电基础设施运营；机械电气设备销售；集中式快速充电站；新能源汽车整车销售；生物质能技术服务；太阳能热利用产品销售；光伏设备及元器件销售；合同能源管理；新兴能源技术研发；电池制造；风电场相关系统研发；风力发电技术服务；煤炭及制品销售；新能源汽车换电设施销售；太阳能热利用装备销售；光伏发电设备租赁；石油制品销售（不含危险化学品）；石油制品制造（不含危险化学品）；太阳能热发电产品销售；新能源汽车电附件销售；太阳能发电技术服务；塑料制品销售；合成材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；橡胶制品销售；高性能纤维及复合材料销售；生态恢复及生态保护服务；金属材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：水产养殖；水产苗种生产；房地产开发经营；建设工程施工；住宿服务；道路货物运输（不含危险货物）；非煤矿山矿产资源开采。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。



### （三）项目审批情况

2022年9月26日，项目已取得备案证明，项目代码为2209-370404-89-01-610441。

### （四）项目规模与主要内容

枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目主要建设内容为改扩建工厂化循环水水产育种车间(60000平方米)，饲料厂房(3000平方米)；孵化中心(7200平方米)；综合科研楼及附属设施(6000平方米)；数字化高密度育苗设备；建设渔光互补光伏电站，用于育苗设备供电使用。

建成后：覆盖淮海经济圈的淡水经济鱼类苗种供应的85%购置循环水养殖设备、动保设备、环境监测设备等，对原有室外池塘进行升级改造。

生产工艺为：智能数字化淡水渔类苗种繁育养殖。项目主要耗能设备为渔业养殖设备。

### （五）项目建设期限

本项目预计工期为2022年12月至2025年12月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

- 1、《中华人民共和国城乡规划法》（2019修正版）；
- 2、《中华人民共和国水法》（2016年7月修订）；
- 3、《中华人民共和国防洪法》（2017年修订）；
- 4、《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》；

5、《“十四五”全国农业绿色发展规划》；

6、《“十四五”现代种业提升工程建设规划》（发改农经〔2021〕1133 号）；

7、《国务院办公厅关于加强农业种质资源保护与利用的意见》（国办发〔2019〕56 号）；

8、《建筑照明设计标准》（GB50034-2013）；

9、《建筑采光设计标准》（GB50033-2013）；

10、《电力变压器经济运行》（GB/T13462-2008）；

11、《通用用电设备配电设计规范》（GB50055-2011）；

12、《通风机能效限定值及能效等级》（GB19761-2020）；

13、《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018 版）；

14、《消防给水及消火栓系统技术规范》（GB50974-2014）；

15、《通风与空调工程施工规范》（GB50738-2011）；

16、《空调通风系统运行管理标准》（GB50365-2019）；

17、《枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目可行性研究报告》；

18、国家、省、市的其他有关政策、规定；

19、项目单位提供的相关资料。

## （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

枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目估算总投资 50,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 30,000.00 万元，约占总投资的 60%，拟申请专项债券 20,000.00 万元，约占总投资的 40%。项目已发行债券 15,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 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	50,000.00	100.00%	
一、资本金	30,000.00	60.00%	
（一）自有资金	30,000.00	60.00%	
（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）	20,000.00	40.00%	
（一）已发行专项债券	15,000.00	30.00%	
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	10.00%	
（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 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	-	-	3,328.80	3,744.90	4,161.00	4,161.00
经营活动支出	B	-	-	1,564.58	1,582.23	1,600.06	1,618.06
支付的各项税费	C	-	-	309.22	347.86	386.52	386.52
经营活动现金净流量	D=A-B-C	-	-	1,455.00	1,814.81	2,174.42	2,156.42
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	30,000.00	19,527.50				
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F	-30,000.00	-19,527.50	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	15,000.00	15,000.00				
专项债券	I	15,000.00	5,000.00				
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	-	472.50	585.00	585.00	585.00	585.00
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	30,000.00	19,527.50	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00
四、期初现金	P	-	-	-	870.00	2,099.81	3,689.23
期内现金变动	Q=D+G+O	-	-	870.00	1,229.81	1,589.42	1,571.42
五、期末现金	R=P+Q	-	-	870.00	2,099.81	3,689.23	5,260.65



(续)表2 项目资金测算平衡表(单位:万元)

项目/年度	公式	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00
经营活动支出	B	1,622.02	1,626.18	1,630.55	1,635.13	1,639.94	1,644.99
支付的各项税费	C	386.52	386.52	386.52	386.52	386.52	386.52
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,152.46	2,148.30	2,143.93	2,139.35	2,134.54	2,129.49
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金(自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00
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	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00
四、期初现金	P	5,260.65	6,828.11	8,391.41	9,950.34	11,504.69	13,054.23
期内现金变动	Q=D+G+O	1,567.46	1,563.30	1,558.93	1,554.35	1,549.54	1,544.49
五、期末现金	R=P+Q	6,828.11	8,391.41	9,950.34	11,504.69	13,054.23	14,598.72

(续)表2 项目资金测算平衡表(单位:万元)

项目/年度	公式	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00
经营活动支出	B	1,650.30	1,655.87	1,661.72	1,667.86	1,674.31	1,681.08
支付的各项税费	C	386.52	386.52	386.52	386.52	386.52	386.52
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,124.18	2,118.61	2,112.76	2,106.62	2,100.17	2,093.40
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金(自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00
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	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00
四、期初现金	P	14,598.72	16,137.90	17,671.51	19,199.27	20,720.89	22,236.06
期内现金变动	Q=D+G+O	1,539.18	1,533.61	1,527.76	1,521.62	1,515.17	1,508.40
五、期末现金	R=P+Q	16,137.90	17,671.51	19,199.27	20,720.89	22,236.06	23,744.46



(续)表2 项目资金测算平衡表(单位:万元)

项目/年度	公式	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00
经营活动支出	B	1,688.19	1,695.66	1,703.50	1,711.73	1,720.37	1,729.44
支付的各项税费	C	386.52	386.52	386.52	386.52	561.33	559.06
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,086.29	2,078.82	2,070.98	2,062.75	1,879.30	1,872.50
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金(自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00
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	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00
四、期初现金	P	23,744.46	25,245.75	26,739.57	28,225.55	29,703.30	30,997.60
期内现金变动	Q=D+G+O	1,501.29	1,493.82	1,485.98	1,477.75	1,294.30	1,287.50
五、期末现金	R=P+Q	25,245.75	26,739.57	28,225.55	29,703.30	30,997.60	32,285.10

(续)表2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动现金流入	A	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00	4,161.00
经营活动支出	B	1,738.97	1,748.97	1,759.47	1,770.50	1,782.08	1,794.24
支付的各项税费	C	556.68	554.18	551.55	548.80	545.90	542.86
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,865.35	1,857.85	1,849.98	1,841.70	1,833.02	1,823.90
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E						
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金(自有资金)	H						
专项债券	I						
银行借款	J						
偿还债券本金	K						
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00	585.00
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	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00	-585.00
四、期初现金	P	32,285.10	33,565.45	34,838.30	36,103.28	37,359.98	38,608.00
期内现金变动	Q=D+G+O	1,280.35	1,272.85	1,264.98	1,256.70	1,248.02	1,238.90
五、期末现金	R=P+Q	33,565.45	34,838.30	36,103.28	37,359.98	38,608.00	39,846.90



(续) 表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2054 年	2055 年	合计
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动现金流入	A	4,161.00	1,040.25	120,460.95
经营活动支出	B	1,807.01	472.91	49,277.92
支付的各项税费	C	539.67	138.07	12,712.54
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,814.32	429.27	58,470.49
二、投资活动产生的现金	—			
建设成本支出	E			49,527.50
流动资金支出	F			—
投资活动现金净流量	G=E-F	—	—	-49,527.50
三、融资活动产生的现金	—			
资本金 (自有资金)	H			30,000.00
专项债券	I			20,000.00
银行借款	J			—
偿还债券本金	K	15,000.00	5,000.00	20,000.00
偿还银行借款本金	L			—
支付债券利息	M	585.00	112.50	17,550.00
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	-15,585.00	-5,112.50	12,450.00
四、期初现金	P	39,846.90	26,076.22	615,552.28
期内现金变动	Q=D+G+O	-13,770.68	-4,683.23	21,392.99
五、期末现金	R=P+Q	26,076.22	21,392.99	

## (二) 应付本息情况

### 1、专项债券

发行人就本项目，已发行 2024 年山东省政府专项债券 15,000.00 万元，融资利率为 2.40%，期限为 30 年，在债券期限内，每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金。已发行还本付息情况如下表所示：

表 3 本项目已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
2024 年		15,000.00		15,000.00	2.40%		-
2025 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2026 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2027 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2028 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2029 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2030 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2031 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2032 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2033 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2034 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2035 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2036 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2037 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2038 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2039 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2040 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2041 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2042 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2043 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2044 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2045 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2046 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2047 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00



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
2048 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2049 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2050 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2051 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2052 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2053 年	15,000.00			15,000.00	2.40%	360.00	360.00
2054 年	15,000.00		15,000.00	-	2.40%	360.00	15,360.00
合计		15,000.00	15,000.00			10,800.00	25,800.00

发行人就本项目，拟发行 2025 年山东省政府专项债券，预计本次发行 5,000.00 万元，假设融资利率为 4.50%，期限为 30 年，在债券期限内，每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金；本次发行应还本付息合计情况如下表所示：

表 4 本项目本期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
2025 年		5,000.00		5,000.00	4.50%	112.50	112.50
2026 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2027 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2028 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2029 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2030 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2031 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2032 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2033 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2034 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2035 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2036 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2037 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2038 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2039 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2040 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2041 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2042 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2043 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00

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
2044 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2045 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2046 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2047 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2048 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2049 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2050 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2051 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2052 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2053 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2054 年	5,000.00			5,000.00	4.50%	225.00	225.00
2055 年	5,000.00		5,000.00		4.50%	112.50	5,112.50
合计		5,000.00	5,000.00			6,750.00	11,750.00

### (三) 本息覆盖倍数

表 5 现金流覆盖情况表 (单位: 万元)

融资方式	借贷本息支付			项目净现金流入
	本金	利息	本息合计	
本次发行债券	5,000.00	6,775.00.00	11,750.00	58,470.49
已发行债券	15,000.00	10,800.00	25,800.00	
后续拟发行债券				
银行贷款				
融资合计	20,000.00	17,550.00	37,550.00	
覆盖倍数	1.56			

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 58,470.49 万元，融资本息合计 37,550.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.56。

## 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现金流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、工期风险：工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。

2、质量风险：质量问题造成的返工、工期延误影响成本。

3、安全风险：发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。

4、环境破坏、环境保护风险。

5、经济风险：通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。

6、材料风险：新工艺的引进，消耗定额变化，材料价格变化等。

7、资金风险：资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。

8、自然灾害风险：洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷电等自然灾害或恶劣天气。

9、人员及工资风险：技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10、设备风险：施工设备选型不当，出现故障，安装失误。

## （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，如果项目建成后相关数量和价格距离预期差距过大，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，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及运营效益。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目主管部门为山东国金水利发展集团有限公司，项目单位为山东锦鸿生态科技有限公司，本期拟申请发行专项债券 5,000.00 万元用于项目建设，年限为 30 年。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### （1）项目建设具有良好的发展前景



水产苗种是渔业养殖生产的源头和基本生产资料。加快水产原良种场的发展,对加快现代水产种业建设与提高水产原良种覆盖率具有重要意义。

随着国家原良种体系各项基础设施建设的逐步完成,特别是水产遗传育种中心逐步正常运转,我国现代水产种业的基础条件已初具规模;传统选育技术经过几十年的实践探索日趋完善,以多性状复合育种技术为代表的现代育种技术也逐步推广应用,现代种业发展的技术条件已具备。

加强现代水产种业培养是推动现代水产养殖业发展的物质保证;是保护种质资源的有效途径;是适应国际竞争和开拓国际市场的必然选择。因此具有良好的发展前景。

## (2) 项目建设得到政策的大力支持

“发展养殖,种业先行”是种养殖业一条亘古不变的法则。我国的海、淡水养殖经历了天然采苗-人工育苗-人工育种-现代化水产种业的逐步形成,才使鱼类养殖业得以健康、快速、持续发展。

总之,养殖渔业工作的意义与价值不仅体现在满足人类食品需求的方面,还在于环境保护、经济发展和可持续发展方面。养殖渔业是一个复杂的系统工程,需要政府、科研机构、企业和个人的共同努力,以保证其持续发展和健康发展。只有在充分发挥养殖渔业的优势和潜力的同时,我们才能更好地实现资源的合理利用,促进人类社会的可持续发展。

## (3) 项目建设是解决社会部分就业的需要

本项目建成后，新增劳动定员主要通过社会公开招聘，管理人员可在当地人才市场上招聘经验丰富的专业技术人员，因此本项目的实施将有利于解决目前社会存在的就业问题，对于维护社会治安、稳定社会秩序、缓和富余人员安置的矛盾，具有极大的社会意义。

总之，枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目建设是一项为人民谋福祉的工程，与人民利益息息相关，工程的实施是十分必要和紧迫的。

## 2、项目实施的公益性

项目建成后，苗种产量规模达 6000 吨/年，可为当地提供 250 个就业岗位，每年增加农民收入 2500 万元，带动淮海经济带周边群众增收致富。结合乡村振兴政策发展推动现代化农业新模式，通过“公司+基地+农户+标准+服务”的模式发挥联农带农作用，有望带动周边近百万平方以大排大灌传统为主的工厂化养殖户及 100 万亩传统外塘养殖户转型升级走循环水养殖模式，让周边众多户养户发家致富的同时降低政府的环保压力。

## 3、项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要为居民供水、工商业用供水现金流入，可用于资金平衡相关收益 58,470.49 万元，能够拥有足够的净现金流以维持正常经营。该项目采取了相关成本控制措施，成本控制有效，具有一定收益性。

## 4、项目投资建设合规性



本项目由山东国金水利发展集团有限公司对项目的策划、资金筹措、工程设计、工期和质量进行全过程管理，确保项目按时完成。为控制工程质量、进度和科学合理的施工方式，专门成立项目管理组，保障项目的顺利实施，从全市角度出发，积极承担社会责任和政治责任，项目单位在项目前期积极沟通，充分理论论证，在保证建设质量、控制建造成本的前提下，确保投资规模合理合规。

#### 5、项目成熟度

2022年9月26日，项目已取得备案证明，项目代码为2209-370404-89-01-610441。

本项目已完成立项手续，取得当地政府大力支持，通过调查研究，项目建设也取得了当地企业和居民的广大支持和拥护。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

枣庄市智慧渔业苗种繁育提升项目总投资 50,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 30,000.00 万元，已发行债券 15,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 万元。资金实力能够保证资金及时到位。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期收入价格参考枣庄市同类项目市场价格并进行适当下浮，收入、成本预测采取谨慎保守原则进行，收益预测较为合理。

#### 8、债券资金需求合理性

本项目资金来源为：项目单位自有资金 30,000.00 万元，约占总投资的 60%，拟申请专项债券 20,000.00 万元，约占总投资的 40%。已发行债券 15,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 万元。资金组成结构合理。按照“资金跟着项目走”原则，与投资支出进度相匹配，需求合理。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据项目未来数据的合理预测在专项债券发行期限内产生的可用于还付本息金额的净现金流入能够覆盖债券本息金额，覆盖倍数为 1.56 倍，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。项目为智慧渔业苗种繁育提升项目，收入来源稳定，在还本付息方面具有一定的抗风险能力。项目后期需保证收入来源可靠性，保证收入能够覆盖各类成本。

项目风险贯穿于项目建设和运营的全过程。参考本类项目的实施和运营状况，其风险主要有以下几种：

##### （1）工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

##### （2）资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

##### （3）组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致



项目不能按期建成；未能制定有效的企业竞争策略，而导致企业在市场竞争中失败。

#### （4）社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化，给项目建设和运营带来损失。

风险防范对策：

从上述分析中可以看出资金风险是项目存在的风险。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）建设单位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。

（2）项目前期应认真做好招标工作，选择好设计单位和设备材料供货商，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。

#### 10、绩效目标合理性

按照《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）的相关规定，本项目设置立项、资金投入、按时完工、债券还本付息等多个指标。项目具有一定收益来源，能够覆盖融资本息，绩效目标合理。

#### （三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 58,470.49 万元，融资本息合计 37,550.00 万元，项目净现金流覆盖融资

本息的覆盖倍数为 1.56，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券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。