

# 沂南县宠物食品产业园基础设施建设项目 实施方案

项目单位：沂南县国帅园区建设有限公司

主管部门：沂南县财政局

财政部门：沂南县财政局

2025 年 3 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

沂南县宠物食品产业园基础设施建设项目。

### （二）立项单位

单位名称：沂南县国帅园区建设有限公司；

法定代表人：田昊正；

注册资本：15,000 万元；

统一社会信用代码：91371321MA3UGCM93M；

单位地址：山东省临沂市沂南县铜井镇山旺庄；

经营范围：许可项目：建设工程施工；饲料生产；饲料添加剂生产。（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）一般项目：土地整治服务；生态恢复及生态保护服务；园林绿化工程施工；地质灾害治理服务；生物质能技术服务；宠物食品及用品零售；宠物食品及用品批发；饲料原料销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；饲料添加剂销售；货物进出口；园区管理服务；计算机及办公设备维修；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技中介服务；商标代理；企业管理咨询；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；认证咨询；商务代理代办服务；创业空间服务；人工智能双创服务平台；科普宣传服务；非居住房地产租赁；住房租赁。

### （三）项目规划审批

1、立项手续：2023 年 9 月 25 日，项目取得山东省建设项目备案证明，项目代码：2309-371321-04-01-4107642，对项目建设单位、建设地点、项目建设规模及内容、项目投资等事项进行备案。

2、土地手续：2023 年 6 月 27 日，项目取得沂南县人民政府《关于沂南县国帅园区建设有限公司使用集体建设用地（98844 平方米）的批复》（沂政复〔2023〕50 号）。

3、环评手续：2024 年 5 月 10 日，项目取得临沂市生态环境局沂南县分局《关于沂南县国帅园区建设有限公司沂南县宠物食品产业园基础设施建设项目属于环评文件豁免的说明》。

### （四）项目规模与主要建设内容

项目位于铜井镇银泉村，占地 297 亩，总建筑面积约 25 万平方米，主要建设宠物食品标准化厂房 20.4 万平方米，宠物食品研发孵化中心 1.5 万平方米，宠物食品检测等 3.1 万平方米，并配套建设供水管网约 2.5 公里，排水管网约 3.2 公里，电力管网约 2.3 公里，停车位 200 个，园区道路约 5 万平方米。

项目计划分两期建设，一期主要建设宠物食品标准化厂房 20.4 万平方米，园区道路约 5 万平方米；二期建设宠物食品研发孵化中心 1.5 万平方米，宠物食品检测等 3.1 万平方米。

### （五）项目建设期限

项目建设期自 2023 年 11 月至 2025 年 11 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》；
- 2、《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》；
- 3、《临沂市人民政府关于印发临沂市国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的通知（临政发〔2021〕3 号）》；
- 4、《产业结构调整指导目录（2019 版）》；
- 5、《中华人民共和国统计法》（国家主席令第 15 号，2009 年修正，自 2010 年 1 月 1 日起施行）；
- 6、《中华人民共和国电力法》（2018 年 12 月修正）；
- 7、中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》；
- 8、原国家计委发布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）及现行财税制度；
- 9、《建设项目投资估算编制规程》（CECA/GC1-2007）；
- 10、同类工程及相关工程的投资估算有关数据；
- 11、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等；
- 12、现行工程投资估算的有关规定；
- 13、项目《可行性研究报告》。

## （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 80,000 万元，其中：项目单位自有资金 40,000 万元，已发行专项债券 10,000 万元，本期拟发行专项债券 3,000 万元，后续拟发行专项债券 27,000 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	80,000.00	100.00%	
一、资本金	40,000.00	50.00%	
（一）自有资金	40,000.00	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）	40,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券	10,000.00	12.50%	
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00	3.75%	
（三）后续拟发行专项债券	27,000.00	33.75%	
（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	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	149,679.56				3,559.87
经营活动支出	8,779.02				212.49
支付的各项税费	24,692.49				589.74
经营活动现金净流量	116,208.05				2,757.64
二、投资活动产生的现金					
建设成本支出	79,644.80	10,000.00	29,960.10	39,684.70	
流动资金支出					
投资活动现金净流量	-79,644.80	-10,000.00	-29,960.10	-39,684.70	
三、融资活动产生的现金					
资本金（自有资金）	40,000.00	10,000.00	20,000.00	10,000.00	
专项债券	40,000.00		10,000.00	30,000.00	
银行借款					
偿还债券本金	40,000.00				
偿还银行借款本金					
支付债券利息	47,934.00		39.90	315.30	1,597.80
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	13,348.50		29,960.10	39,684.70	-1,597.80
四、期初现金					
期内现金变动	28,629.25				1,159.84
五、期末现金	28,629.25				1,159.84

（续）

项目/年度	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	3,998.92	4,437.97	4,437.97	4,643.25	4,643.25
经营活动支出	216.59	220.82	225.18	229.66	234.28
支付的各项税费	580.80	571.86	571.86	596.50	596.50
经营活动现金净流量	3,201.52	3,645.29	3,640.93	3,817.09	3,812.47

项目/年度	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
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	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80
四、期初现金	1,159.84	2,763.56	4,811.05	6,854.18	9,073.47
期内现金变动	1,603.72	2,047.49	2,043.13	2,219.29	2,214.67
五、期末现金	2,763.56	4,811.05	6,854.18	9,073.47	11,288.15

（续）

项目/年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,643.25	4,643.25	4,643.25	4,858.79	4,858.79
经营活动支出	239.04	243.94	248.98	254.18	259.54
支付的各项税费	596.50	596.50	596.50	622.36	622.36
经营活动现金净流量	3,807.71	3,802.81	3,797.77	3,982.24	3,976.89
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					

项目/年度	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
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	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80
四、期初现金	11,288.15	13,498.06	15,703.07	17,903.04	20,287.48
期内现金变动	2,209.91	2,205.01	2,199.97	2,384.44	2,379.09
五、期末现金	13,498.06	15,703.07	17,903.04	20,287.48	22,666.57

（续）

项目/年度	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	4,858.79	4,858.79	4,858.79	5,085.10	5,085.10
经营活动支出	265.05	270.73	276.59	282.61	288.82
支付的各项税费	622.36	622.36	622.36	649.52	649.52
经营活动现金净流量	3,971.37	3,965.69	3,959.84	4,152.97	4,146.76
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	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80



项目/年度	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80
四、期初现金	22,666.57	25,040.14	27,408.03	29,770.07	32,325.25
期内现金变动	2,373.57	2,367.89	2,362.04	2,555.17	2,548.96
五、期末现金	25,040.14	27,408.03	29,770.07	32,325.25	34,874.21

(续)

项目/年度	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	5,085.10	5,085.10	5,085.10	5,322.74	5,322.74
经营活动支出	295.21	301.80	308.58	315.57	322.77
支付的各项税费	649.52	649.52	649.52	794.00	1,153.34
经营活动现金净流量	4,140.37	4,133.78	4,127.00	4,213.17	3,846.63
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					
偿还银行借款本金					
支付债券利息	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80
四、期初现金	34,874.21	37,416.78	39,952.76	42,481.97	45,097.34
期内现金变动	2,542.57	2,535.98	2,529.20	2,615.37	2,248.83
五、期末现金	37,416.78	39,952.76	42,481.97	45,097.34	47,346.17

(续)

项目/年度	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年
一、经营活动产生的现金					
经营活动收入	5,322.74	5,322.74	5,322.74	5,572.25	5,572.25
经营活动支出	330.18	337.81	345.68	353.78	362.12
支付的各项税费	1,153.34	1,153.34	1,153.34	1,205.94	1,205.94
经营活动现金净流量	3,839.22	3,831.59	3,823.72	4,012.53	4,004.19
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	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80	1,597.80
支付银行借款利息					
融资活动现金净流量	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80	-1,597.80
四、期初现金	47,346.17	49,587.59	51,821.38	54,047.30	56,462.04
期内现金变动	2,241.42	2,233.79	2,225.92	2,414.73	2,406.39
五、期末现金	49,587.59	51,821.38	54,047.30	56,462.04	58,868.43

(续)

项目/年度	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金				
经营活动收入	5,572.25	5,572.25	5,572.25	5,834.24
经营活动支出	370.71	379.56	388.68	398.07
支付的各项税费	1,205.94	1,205.94	1,205.94	1,599.33

项目/年度	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年
经营活动现金净流量	3,995.60	3,986.75	3,977.63	3,836.84
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			10,000.00	30,000.00
偿还银行借款本金				
支付债券利息	1,597.80	1,597.80	1,557.90	1,282.50
支付银行借款利息				
融资活动现金净流量	-1,597.80	-1,597.80	-11,557.90	-31,282.50
四、期初现金	58,868.43	61,266.23	63,655.17	56,074.90
期内现金变动	2,397.80	2,388.95	-7,580.27	-27,445.66
五、期末现金	61,266.23	63,655.17	56,074.90	28,629.25

## （二）专项债券应付本息情况

本项目 2024 年 5 月已发行专项债券 3,000 万元，年利率为 2.66%，期限 30 年；2024 年 10 月已发行专项债券 7,000 万元，年利率为 2.40%，期限 30 年；本期拟发行专项债券 3,000 万元，假设债券期限为 30 年，年利率为 4.50%；后续拟发行专项债券 27,000 万元，假设债券期限为 30 年，年利率为 4.50%。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	应付利息	还本付息合计
2024 年		10,000.00		10,000.00	39.90	39.90
2025 年	10,000.00	30,000.00		40,000.00	315.30	315.30
2026 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2027 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2028 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2029 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2030 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2031 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2032 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2033 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2034 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2035 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2036 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2037 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2038 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2039 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2040 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2041 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2042 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2043 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2044 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2045 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2046 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2047 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2048 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2049 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80

2050 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2051 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2052 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2053 年	40,000.00			40,000.00	1,597.80	1,597.80
2054 年	40,000.00		10,000.00	30,000.00	1,557.90	11,557.90
2055 年	30,000.00		30,000.00		1,282.50	31,282.50
合计		40,000.00	40,000.00		47,934.00	87,934.00

### （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 116,208.05 万元，融资本息合计 87,934 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32。

## 四、专项债券使用与项目收入缴库安排

沂南县国帅园区建设有限公司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

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、财政和经济风险：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：新材料、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质量距离预期差距过大，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

沂南县宠物食品产业园基础设施建设项目，实施单位沂南县国帅园区建设有限公司，本期拟发行专项债券资金3,000万元用于沂南县宠物食品产业园基础设施建设项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### （1）项目建设可满足当地宠物食品产业发展需求

贯彻执行国家关于宠物食品产业政策，加大产业结构调整力度，促进产业升级，提高宠物食品产业集中度，走新型工业化道路。以产业集群方式，优化各种公共资源和产业要素资源配置，合理安排空间发展时序，统筹城乡发展，不断提高县域经济活力，形成具有沂南特色的产业经济，把宠物食品产业园区建成技术装备水平先进、经济效益高，最具竞争力的宠物食品园区。

##### （2）促进项目建设地经济发展进程的需要

项目建成达产后，可有效促进当地经济发展进程，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，从而带动当地相关产业的快速发展。

### （3）项目的建设是增加就业机会的需要

本项目的实施可以带动原材料制造业、运输业等相关上下游产业发展，可为剩余劳动力提供就业机会，对增加当地居民收入和保障社会稳定具有积极的作用。

## 2、项目实施的公益性

我国对宠物食品产业的发展予以大力扶持，通过政府引导与民间企业投资的联动开发，宠物食品产业已经呈现集聚发展的态势，并且宠物食品产业自身拥有的高技术、低投入、低风险等特点也决定了其集聚化发展的特性。

实科学发展观，贯彻执行国家关于宠物食品产业政策，加大产业结构调整力度，促进产业升级，提高宠物食品产业集中度，发展循环经济，走新型工业化道路。以产业集群方式，优化各种公共资源和产业要素资源配置，合理安排空间发展时序，统筹城乡发展，不断提高县域经济活力，形成有沂南特色的产业经济，把标准化厂房建设为技术装备水平先进、经济效益高、生态环境好，最具竞争力的配套设施。

按照“政府引导、企业自愿、分类提升、园区集聚”的原则，分批、分类引导现有企业转型升级，推进过程中，保证市场供给平衡、工人稳定就业。对手续齐全、符合标准、实力雄厚的企业，引导他们通过独资购买的方式引进先进设备。



制造业是振兴实体经济的主战场。新一轮科技革命和产业变革浪潮之下，数字经济、共享经济、产业协作正在重塑传统实体经济形态，全球制造业都处于转换发展理念、调整失衡结构、重构竞争优势的关键节点，我国制造业提质升级的任务十分紧迫。综合来看，我国的高铁、核电、信息通信等领域已经具备了全球竞争力，但其他多数领域在技术创新、质量品牌、环境友好等方面落后于发达国家，离制造强国的建设目标还有很大差距。我们务必彻底摒弃旧的思维观念和方式方法，着眼解决深层次矛盾和问题，深化供给侧结构性改革，淘汰落后产能，加快创新驱动，优化升级传统产业，培育壮大战略性新兴产业，发展更多适应市场需求的新技术、新业态、新模式，促进“中国制造”上升为“中国高端制造”。

城市基础设施是城市赖以生存和发展的重要基础条件，是城市经济不可缺少的一个组成部分。在国民经济发展和城市建设现代化的进程中，随着城市规模的不断扩大，城市各项功能的不断演变和不断强化以及城市居民对生活质量和环境质量要求的不断提高，作为城市社会经济活动的载体的城市基础设施建设的作用正日益受到人们的重视。加深对城市基础设施特点和作用的认识，建设并管理好城市基础设施，对促进城市经济稳定健康地发展，对城市功能，质量的提高和城市现代化建设具有特别重要的意义。

### 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宠物食品标准化厂房租赁收入、宠物食品研发孵化中心及宠物食品检测租赁收入、物业管理收入，通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量 116,208.05 万元，融资本息合计 87,934 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32 倍。

#### 4、项目投资合规性

##### （1）产业政策符合性

根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》规定，本项目属于“鼓励类”第“三十一、科技服务业”中“10. 科技创新平台建设：国家级工程（技术）研究中心、国家产业创新中心、国家农业高新技术产业示范区、国家农业科技园区、国家认定的企业技术中心、国家实验室、全国重点实验室、国家重大科技基础设施、科技企业孵化器、众创空间、绿色技术创新基地平台、新产品开发设计中心、科教基础设施、产业集群综合公共服务平台、中试基地、实验基地、国家技术创新中心建设”里“产业集群综合公共服务平台”的内容，项目属于国家鼓励类建设项目，符合产业政策。

##### （2）发展规划符合性分析

《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二〇三五年远景目标纲要》中指出：深入实施智能制造和绿色制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高

端化智能化绿色化。培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展。改造提升传统产业，推动石化、钢铁、有色、建材等原材料产业布局优化和结构调整，扩大轻工、纺织等优质产品供给，加快化工、造纸等重点行业企业改造升级，完善绿色制造体系。深入实施增强制造业核心竞争力和技术改造专项，鼓励企业应用先进适用技术、加强设备更新和新产品规模化应用。建设智能制造示范工厂，完善智能制造标准体系。深入实施质量提升行动，推动制造业产品“增品种、提品质、创品牌”。

《山东省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中提出：壮大发展新兴产业。制定战略性新兴产业突破实施方案，构建高质量发展新引擎。到2025年，全省战略性新兴产业增加值，占地区生产总值比重达到17%以上。①新一代信息技术，加快布局5G、人工智能、大数据、物联网、区块链、网络安全等产业，建设济南高端软件和先进半导体、青岛集成电路和新型显示、淄博MEMS、潍坊声学光电、威海激光打印机等信息产业基地，打造国家数字经济创新发展示范区。②高端装备，发展智能制造、增材制造、绿色制造，强化动力装备、石油装备、轨道交通装备、工程机械、智能农机等领域领先优势，发展

高端整机及核心零部件，打造全国先进制造基地。③新能源新材料，积极推进能源技术变革，创新现代能源经济模式，大力发展新能源、可再生能源及装备。壮大高分子材料、纳米新材料、高性能纤维及复合材料、高性能合金、先进陶瓷材料、稀土功能材料等产业规模，打造国家新材料研发和产业化高地。④现代海洋，实施新一轮海洋强省行动方案，发展海工装备、海洋生物医药、现代海洋牧场、海水淡化，打造海洋经济改革发展示范区。⑤医养健康，推动医疗、养老、休闲、体育等多业态融合发展，培育济南、青岛、烟台、临沂、菏泽等生物医药产业基地，打造淄博、威海、泰安、枣庄等高端医疗器械产业集群，以高水平建设康复大学引领全省大健康产业发展，建设全国医养结合示范省、“互联网+”医疗健康示范省。

《临沂市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中指出：坚决改造提升传统动能。坚持链条化、集群化发展方向，按照“龙头带动、中等抱团、小微众创”思路，以木业转型为突破，带动其他传统产业加快转型升级。“十四五”末，精品钢制造产业规模以上企业产值超过 1,500 亿元，重点打造世界一流、国内领先、绿色高端的精品钢产业集群；机械电子产业规模以上企业产值超过 1,000 亿元，打造国内外知名的机械智能制造名城；高端化工产业规模以上企业产值超过 800 亿元，重点发展绿色化工、

精细化工。

《“十四五”山东省城镇污水处理及资源化利用发展规划》中明确：到 2025 年，全省城市建成区雨污合流管网全部实现整县（市、区）制清零，城市建成区黑臭水体实现清零，60%的城市污水处理厂完成提标改造，全省城市生活污水集中收集率达到 70%以上，污水集中处理率达到 99%，再生水利用率达到 55%，污泥无害化处置率达到 95%以上。建制镇生活污水处理率达到 75%。提出“提升城市污水处理能力，实施提标改造”，并指明统筹城市污水处理设施布局、实施城市污水处理厂提标改造、加强城市污水处理厂运行监管等建设路径。

#### 5、项目成熟度

本项目已完成立项、环评、规划、土地等手续，取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策；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，有利于满足当地需求。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

项目通过发行专项债券 40,000 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目收入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目收入、成本、收益预

测数据较为合理。

#### 8、债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申请专项债券资金占项目总投资的 50%，本比例符合相关政策和实际情况要求，较为合理。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，运营期净现金流量达到 116,208.05 万元，且各年均均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.32 倍，具备较强的偿债能力。说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

#### 10、绩效目标合理性

沂南县宠物食品产业园基础设施建设项目设置年度和长期绩效目标，科学规划、设置合理，便于精准实施，可以有效利用项目资金。

### （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 116,208.05 万元，融资本息合计 87,934 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32 倍，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。