

临沂市平邑县临工华星机械产业园基础设施配套项目 实施方案

项目单位：临沂邑星装备制造有限公司

主管部门：平邑县国有资产管理服务中心

财政部门：平邑县财政局

2025 年 3 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

临工华星机械产业园基础设施配套项目

（二）立项单位

实施单位：临沂邑星装备制造有限公司

法定代表人：彭云铂

统一社会信用代码：91371326MAC0LMGU0W

地址：山东省临沂市平邑县平邑街道仲子路与莲花山路交汇
处财政局办公楼四楼

经营范围：一般项目：潜水救捞装备制造；通用零部件制造；机械电气设备制造；金属材料销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；有色金属压延加工。园区管理服务；非金属矿及制品销售（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）

（三）项目规划审批

2022年10月25日，平邑县发展和改革局出具《关于临工华星机械产业园基础设施配套项目可行性研究报告的批复》（平发改审批字（2022）82号）。

2022年10月25日，平邑县自然资源和规划局出具《关

于临沂邑星装备制造有限公司临工华星机械产业园基础设施配套项目土地规划意见的函》，该项目土地情况符合平邑县土地利用总体规划。

（四）项目规模与主要建设内容

项目总用地面积 420 亩，规划建筑面积 294400 平方米，主要建设符合园区主导产业定位的加工车间等标准化厂房 269280 平方米，以及综合研发楼和其它配套构建物设施 25120 平方米，同时配建设区间道路 12000 米，供水管网 12000 米，排水管网 12000 米，停车位 200 个。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2023 年 2 月 1 日至 2026 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《建设项目投资估算编审规程》CECA/GC1-2015；
- 2、建筑工程根据项目的建设内容和工程量，按照当地建筑工程单位 估算指标、综合定额和参考当年当地同类建筑单位造价对比测算；
- 3、国家及有关部门颁布的相关规程、规范及规定；
- 4、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

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券方式。本项目估算总投资 80,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 16,000.00 万元，专项债券 64,000.00 万元；本期拟发行专项债券 2,000.00 万元，已发行专项债券 20,000.00 万元，后续发行专项债券 42,000.00 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	80,000.00	100.00%	
一、资本金	16,000.00	20.00%	
（一）自有资金	16,000.00	20.00%	
（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）	64,000.00	80.00%	
（一）已发行专项债券	20,000.00	25.00%	
（二）本期拟发行专项债券	2,000.00	2.50%	
（三）后续拟发行专项债券	42,000.00	52.50%	
（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	2023 年-2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—				
经营活动收入	A	264,436.38		4,515.40	5,267.98
经营活动支出	B	10,578.86		236.13	254.57
支付的各项税费	C	67,657.25		618.07	691.22
经营活动现金净流量	D=A-B-C	186,200.27		3,661.20	4,322.19
二、投资活动产生的现金	—	0.00			
建设成本支出	E	77,499.00	77,499.00		
流动资金支出	F	0.00			
投资活动现金净流量	G=-E-F	-77,499.00	-77,499.00		
三、融资活动产生的现金	—	0.00			
资本金（自有资金）	H	16,000.00	16,000.00		
专项债券	I	64,000.00	64,000.00		
银行借款	J	0.00			
偿还债券本金	K	64,000.00			
偿还银行借款本金	L	0.00			
支付债券利息	M	79,680.00	2,501.00	2,656.00	2,656.00
支付银行借款利息	N	0.00			
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-63,680.00	77,499.00	-2,656.00	-2,656.00
四、期初现金	P				1,005.20
期内现金变动	Q=D+G+O	45,021.27		1,005.20	1,666.19
五、期末现金	R=P+Q			1,005.20	2,671.39

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	A	6,396.83	6,773.12	7,149.40	7,864.33	7,864.33	7,864.33	7,864.33
经营活动支出	B	282.26	291.48	300.71	323.42	323.42	323.42	323.42
支付的各项税费	C	932.05	1,051.24	1,170.44	1,395.61	1,395.61	1,395.61	1,395.61
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,182.52	5,430.40	5,678.25	6,145.30	6,145.30	6,145.30	6,145.30
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	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00
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	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00
四、期初现金	P	2,671.39	5,197.91	7,972.31	10,994.56	14,483.87	17,973.17	21,462.47
期内现金变动	Q=D+G+O	2,526.52	2,774.40	3,022.25	3,489.30	3,489.30	3,489.30	3,489.30
五、期末现金	R=P+Q	5,197.91	7,972.31	10,994.56	14,483.87	17,973.17	21,462.47	24,951.78

(续表)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	2042 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	7,864.33	8,652.45	8,652.45	8,652.45	8,652.45	8,652.45	9,517.16
经营活动支出	B	323.42	348.13	348.13	348.13	348.13	348.13	374.92
支付的各项税费	C	1,616.32	2,210.63	2,210.63	2,210.63	2,210.63	2,210.63	2,539.96
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,924.59	6,093.69	6,093.69	6,093.69	6,093.69	6,093.69	6,602.28
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	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00
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	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00
四、期初现金	P	24,951.78	28,220.36	31,658.05	35,095.74	38,533.43	41,971.11	45,408.80
期内现金变动	Q=D+G+O	3,268.59	3,437.69	3,437.69	3,437.69	3,437.69	3,437.69	3,946.28
五、期末现金	R=P+Q	28,220.36	31,658.05	35,095.74	38,533.43	41,971.11	45,408.80	49,355.08

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	9,517.16	9,517.16	9,517.16	9,517.16	10,468.41	10,468.41	10,468.41
经营活动支出	B	374.92	374.92	374.92	374.92	404.07	404.07	404.07
支付的各项税费	C	2,539.96	2,539.96	2,539.96	2,539.96	3,164.72	3,164.72	3,164.72
经营活动现金净流量	D=A-B-C	6,602.28	6,602.28	6,602.28	6,602.28	6,899.62	6,899.62	6,899.62
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	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,656.00
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	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00
四、期初现金	P	49,355.08	53,301.36	57,247.64	61,193.91	65,140.19	69,383.81	73,627.42
期内现金变动	Q=D+G+O	3,946.28	3,946.28	3,946.28	3,946.28	4,243.62	4,243.62	4,243.62
五、期末现金	R=P+Q	53,301.36	57,247.64	61,193.91	65,140.19	69,383.81	73,627.42	77,871.04

(续表)表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	10,468.41	10,468.41	11,515.98	11,515.98	11,515.98	11,515.98	5,757.98
经营活动支出	B	404.07	404.07	435.78	435.78	435.78	435.78	217.89
支付的各项税费	C	3,164.72	3,164.72	3,563.66	3,648.16	3,732.66	3,743.91	1,730.52
经营活动现金净流量	D=A-B-C	6,899.62	6,899.62	7,516.54	7,432.04	7,347.54	7,336.29	3,809.57
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				20,000.00		2,000.00	42,000.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	2,656.00	2,656.00	2,656.00	2,318.00	1,980.00	1,935.00	1,890.00
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	-2,656.00	-2,656.00	-2,656.00	-22,318.00	-1,980.00	-3,935.00	-43,890.00
四、期初现金	P	77,871.04	82,114.65	86,358.27	91,218.81	76,332.86	81,700.40	85,101.70
期内现金变动	Q=D+G+O	4,243.62	4,243.62	4,860.54	-14,885.96	5,367.54	3,401.29	-40,080.43
五、期末现金	R=P+Q	82,114.65	86,358.27	91,218.81	76,332.86	81,700.40	85,101.70	45,021.27

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 2,000.00 万元，假设债券期限为三十年，利率为 4.5%；2023 年 2 月已发行专项债券 20,000.00 万元，债券期限为三十年，利率为 3.38%；计划 2026 年下半年发行 42,000.00 万元，假设债券期限为三十年，利率为 4.5%，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 -1 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	0.00	2,000.00		2,000.00	4.50%	45.00	45.00
2026 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2027 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2028 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2029 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2030 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2031 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2032 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2033 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2034 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00

2035 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2036 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2037 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2038 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2039 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2040 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2041 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2042 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2043 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2044 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2045 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2046 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2047 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2048 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2049 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2050 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2051 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2052 年	2,000.00			2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2053 年	2,000.00		0.00	2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2054 年	2,000.00		0.00	2,000.00	4.50%	90.00	90.00
2055 年	2,000.00		2,000.00	0.00	4.50%	45.00	2,045.00
合计		2,000.00	2,000.00			2,700.00	4,700.00

表 3 -2 本项目前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
2023 年		20,000.00		20,000.00	3.38%	338.00	338.00
2024 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2025 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2026 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2027 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2028 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2029 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2030 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2031 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2032 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2033 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2034 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2035 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2036 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2037 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2038 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2039 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2040 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2041 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00

2042 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2043 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2044 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2045 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2046 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2047 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2048 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2049 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2050 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2051 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2052 年	20,000.00			20,000.00	3.38%	676.00	676.00
2053 年	20,000.00		20,000.00	0.00	3.38%	338.00	20,338.00
合计		20,000.00	20,000.00			20,280.00	40,280.00

表 3-3 本项目后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
2026 年		42,000.00		42,000.00	4.50%		-
2027 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2028 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2029 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2030 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2031 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00

2032 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2033 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2034 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2035 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2036 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2037 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2038 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2039 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2040 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2041 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2042 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2043 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2044 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2045 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2046 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2047 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2048 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2049 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2050 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2051 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2052 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2053 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00

2054 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2055 年	42,000.00			42,000.00	4.50%	1,890.00	1,890.00
2056 年	42,000.00		42,000.00	0.00	4.50%	1,890.00	43,890.00
合计	0.00	42,000.00	42,000.00			56,700.00	98,700.00

（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 186,200.27 万元，融资本息合计 143,680.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.30。

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

项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平的等会对项目建设期产生影响。如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净

收益减少。

（二）与项目收益相关的风险

由于社会环境、宏观经济环境、法律法规调整等因素，致使租赁面积、停车数量的变化，导致预测数据与实际情况之间出现差异，从而产生收入的不确定性，进而影响项目的现金流量。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

平邑县临工华星机械产业园基础设施配套项目主管部门为平邑县国有资产管理服务中心，项目单位为临沂邑星装备制造有限公司，本次拟申请专项债券 0.2 亿元用于项目建设。

（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

项目不属于《产业结构调整指导目录》(2019 年本)中的“鼓励类”、“限制类”和“淘汰类”，属于国家允许建设的项目，项目的建设符合国家产业政策的要求。同时，项目的建设符合各级政府相关规划要求。

（2）项目的建设符合各级政府相关规划和政策的要求

《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》中提出：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。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。

《中国制造 2025》中提出：瞄准新一代信息技术、高端装备、新材料、生物医药等战略重点，引导社会各类资源集聚，推动优势和战略产业快速发展。支持重点行业、高端产品、关键环节进行技术改造，引导企业采用先进适用技术，优化产品结构，全面提升设计、制造、工艺、管理水平，促进钢铁、石化、工程机械、轻工、纺织等产业向价值链高端发展。

《“十四五”数字经济发展规划》中提出：推动产业园区和产业集群数字化转型。引导产业园区加快数字基础设施建设，利用数字技术提升园区管理和服务能力。积极探索平台企业与产业园区联合运营模式，丰富技术、数据、平台、供应链等服务供给，提升线上线下相结合的资源共享水平，引导各类要素加快向园区集聚。

《“十四五”智能制造发展规划》中提出：促进区域智能制造发展。鼓励地方创新完善政策体系，探索各具特色的区域

智能制造发展路径。推动跨地区开展智能制造关键技术创新、供需对接、人才培养等合作。鼓励地方、行业组织、龙头企业等联合推广先进技术、装备、标准和解决方案，加快智能制造进园区，提升产业集群智能化水平。

《“十四五”工业绿色发展规划》中提出：提升清洁能源消费比重。提升工业终端用能电气化水平，在具备条件的行业 and 地区加快推广应用电窑炉、电锅炉、电动力设备。鼓励工厂、园区开展工业绿色低碳微电网建设，发展屋顶光伏、分散式风电、多元储能、高效热泵等，推进多能高效互补利用。

《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》中提出：加快产业数字化。利用数字技术全方位、全角度、全链条赋能传统产业，推动“5G+”智慧产业发展。发展普惠性“上云用数赋智”，推动工业设备上云。推进“现代优势产业+人工智能”，加快产业园区数字化改造，建设高水平智能工厂、数字车间。

《山东省“十四五”制造强省建设规划》中提出：做强优势产业集群。聚焦高端装备、高端化工、智能家电、新能源汽车、新材料、纺织服装、有色金属、健康食品等重点产业，大力培育产业集群发展促进机构和公共服务平台，打造形成若干在国内外有影响力、带动力的先进制造业集群。引导市县聚焦细分领域，培育一批主导产业特色鲜明、创新要素高度集聚、

网络化协作紧密的先进制造业集群。

《关于振作工业经济运行 促进工业平稳增长 推动加快高质量发展行动方案》（鲁发改工业〔2022〕267 号）中提出：积极支持先进制造业发展。强化关键核心技术攻关，聚焦高端装备、新材料、生物医药、氢能等重点产业关键技术需求，支持龙头企业建立体系化、任务型创新联合体，承担重大关键技术攻关项目，解决制约一批“卡脖子”的产品和技术。实施战略性新兴产业集群发展工程，推动 7 个国家级和 25 个省级战略性新兴产业集群加快建设，培育认定一批省级战略性新兴产业集群，引导重点企业、要素资源集约集聚，引领产业高端发展。

《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》中提出：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。以创新驱动、智能制造、工业互联网赋能为动力，着力升级“基础材料、通用（专用）零部件、功能化总成、智能化整机”产业链条，把临沂建设提升为国内外知名的机械智能制造名城。

《临沂市传统产业转型升级工作方案（2021-2025 年）》中附件 2“临沂市机械电子产业转型升级实施方案”提出：布

局园区化，形成各具特色的成长性产业集聚区。根据各县区机械电子产业发展基础和潜力，围绕现有园区和园区中具有龙头带动力、核心竞争力的企业，优化区域布局，系统化推动产业集聚，重点布局东、西、南、北、中五大产业集聚区。同时又提出：坚持以《中国制造 2025》为指引，以高质量发展为中心，以创新驱动、智能制造、工业互联网赋能为动力，依托“工程机械名城”优势，充分发挥机械电子产业在传统产业转型升级中的主导、示范、引擎作用，围绕工程机械、

农业机械、汽车及零部件、特色机械、精密铸造产业业态，着力构建以“基础材料（先进制造工艺）—通用（专用）零部件—功能化总成—智能化整机”为纵轴，以五大产业聚集区为横轴的产业布局，打造形成具有较强自主研发能力、自我配套能力、自我市场主导能力和自主品牌影响力的产业体系，把临沂建成国内外知名机械智能制造名城。

《平邑县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》中提出：推动工业提质升级。先进装备制造产业。坚持“数字化、智能化、高端化”，规划建设先进装备制造产业园；发挥资金、技术、市场优势，带动上游配套企业协同发展，打造农业机械、工程机械、汽车零部件产业集群，促进装备制造产业集聚发展；坚持“走出去，请进来”，强化与高校、科研院所等机构合作交流，提升我县先进装备制造业

核心竞争力；抓住发达地区产业转移和机械装备行业结构调整机遇，积极承接国内外先进装备制造业转移；鼓励企业拓展航空航天、武器装备、轨道交通、船舶制造、电力装备、通信装备、医疗器械等领域，完善特色产业链条，构建具有独特竞争力的先进装备制造产业体系。

项目建设运营践行“智慧、低碳、示范”理念，可有效引导高端装备机械制造产业聚集发展、推进企业加大科研创新力度、提高智能化技术应用水平、延伸产业链条，满足了各级政府相关规划和政策的要求。

2、项目实施的公益性

项目的建设便于政府实施特殊的制度安排，以吸引企业投资，引导产业发展，形成产业集群效应，为企业提供创新平台，使企业获得外部经济和创新氛围，推动当地高端装备机械制造产业的发展，带动当地装备制造产业升级，为当地带来新旧动能转换的发展经验，进一步推动平邑在各领域实现新旧动能转换。

3、项目实施的收益性

产业园区是区域经济发展、产业调整和升级的重要空间聚集形式，担负着聚集创新资源、培育新兴产业、推动城市化建设等一系列的重要使命。从目前的地方经济发展趋势看，各种产业园区确实逐渐成为区域经济发展的引擎，带动着区域整体

实力提升。产业园区在改善区域投资环境、引进外资、促进产业结构调整和发展经济等方面发挥积极的辐射、示范和带动作用，成为城市经济腾飞的助推器。

4、项目投资合规性

2022 年 10 月 25 日，平邑县发展和改革局出具《关于临工华星机械产业园基础设施配套项目可行性研究报告的批复》（平发改审批字（2022）82 号）。

2022 年 10 月 25 日，平邑县自然资源和规划局出具《关于临沂星装备制造有限公司临工华星机械产业园基础设施配套项目土地规划意见的函》，该项目土地情况符合平邑县土地利用总体规划。

5、项目成熟度

项目选址符合当地土地利用规划，交通便利，外部配套条件良好。项目的建设规模、建设方案、环境保护、消防安全、实施进度安排、项目组织与管理、投资估算和资金筹措方案都是可行的。

6、项目资金来源和到位可行性

总投资为 80,000.00 万元，自有资本金 16,000.00 万元，通过发行政府专项债券融资 64,000.00 万元，符合专项债发行要求。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入参照同类产业园收费价格，成本、收益预测合理。

8、债券资金需求合理性

本项目资金来源中，包含自有资金 16,000.00 万元，占比 20.00%；以及专项债券 64,000.00 万元，占比 80.00%，债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.30 倍，项目偿债具有可行性。偿债风险点及应对措施，包括针对各种不可预见的风险，建设单位在日常工作中，除与当地居民多沟通交流外，还应注重与当地党委、政府沟通交流和互通情况，建设单位所依靠的主要是当地政府，因此建设单位应与政府有关部门、当地群众及时交流信息，将有可能影响社会稳定和事关群众利益的问题尽可能圆满解决，前期各项工作积极稳妥地推进，保证项目的顺利完工投入使用，从而将偿债风险降到最小。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，绩效目标较为合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 186,200.27 万元，融资本息合计 143,680.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.30，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。