

泰安市泰山旅游游客服务平台 项目实施方案

项目单位：泰安市元泰山数字科技有限责任公司

主管部门：泰安市人民政府国有资产监督管理委员会

财政部门：泰安市财政局

2026 年 6 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

泰山旅游游客服务平台

（二）立项单位

1、项目立项单位名称：泰安市元泰山数字科技有限责任公司

2、企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

3、法人代表：王厚哲

4、注册资金：1000 万元人民币

5、注册地址：山东省泰安市泰山风景名胜区红门红门路72号6号楼201室

6、经营范围：一般项目：数字文化创意软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；人工智能应用软件开发；广告设计、代理；园区管理服务；会议及展览服务；企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；办公用品销售；食用农产品批发；食品销售（仅销售预包装食品）；初级农产品收购；水产品批发；农副产品销售；办公设备销售；通讯设备销售；家具销售；钟表销售；食用农产品初加工；母婴用品销售；茶具销售；塑料制品销售；户外

用品销售；五金产品零售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；水产品零售；体育用品及器材零售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；化妆品零售；玩具、动漫及游艺用品销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；家用电器销售；电子产品销售；化妆品批发；艺术品代理；票务代理服务；酒店管理；旅游开发项目策划咨询；休闲观光活动；游览景区管理；数据处理和存储支持服务；广告发布；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统运行维护服务；在保险公司授权范围内开展专属保险代理业务（凭授权经营）。（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：食品互联网销售；食品销售；第二类增值电信业务；网络文化经营；道路旅客运输经营；餐饮服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（三）项目规划审批

2024年12月27日，取得山东省建设项目备案证明（项目代码：2412-370902-04-01-566592）。

该项目不涉及建设活动及新增用地，已取得泰安市行政审批服务局和泰山区自然资源局分别出具的该项目无须办理规划、施工、用地手续的情况说明。

（四）项目规模与主要建设内容

泰山旅游游客服务平台项目位于泰山区泰前街道普照寺路 25 号。项目搭建泰山旅游游客服务平台，包括“泰山+自主点单”、文旅产业大脑、基于 AI 大模型的景区伴游智能体与私域运营、一体化分销平台、大目的地运营综合服务平台、数字商业体系平台、数据管控平台等。项目建设完成后，将实现市委市政府“串珠成链、山城联动、全域融合、转型升级”十六字方针目标，打造中国旅游泰山模式。项目不涉及新增算力或存储资源情况。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2024 年 12 月至 2027 年 12 月；

项目于 2025 年 1 月 1 日开工建设；目前已完成“泰山+自主点单”系统、一体化平台泰山景区票务分销系统、AI 伴游智能体中智能讲解伴游、碑刻识别、行程规划等功能开发。当前建设进度达到整体立项工程内容的 18.48%左右。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1.国务院办公厅印发《关于释放旅游消费潜力推动旅游业高质量发展的若干措施的通知》（国办发〔2023〕36 号）；

2.国家数据局、文化和旅游部等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》；

3. 《“十四五”文化和旅游发展规划》；
4. 《山东省十四五文化和旅游发展规划》；
5. 山东省文化和旅游厅等 10 部门《关于印发关于进一步促进文化和旅游消费的若干措施的通知》；
6. 《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》；
7. 《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》；
8. 《泰安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》；
9. 《泰山区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》；
10. 《泰安市“十四五”文化和旅游发展规划》；
11. 国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》；
12. 《机电产品报价手册》、当地类似项目技术经济指标；
13. 建设单位提供的有关基础资料。
14. 《泰山旅游游客服务平台可行性研究报告》

（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 2,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 500.00 万元，本期拟发行专项债券 1,500.00 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	2,000.00	100.00%	
一、资本金	500.00	25.00%	
（一）自有资金	500.00	25.00%	
（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）	1,500.00	75.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	1,500.00	75.00%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资			

3.项目总投资、资本金到位情况

项目总投资 2,000.00 万元，目前资本金已投入 370 万元，全部为国有资本。

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2 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生现金	—									
经营活动收入	A	19,094.65				1,302.50	1,302.50	1,302.50	1,302.50	1,302.50
经营活动支出	B	14,820.14				1,048.00	1,049.44	1,050.92	1,052.45	1,054.02
支付的各项税费	C	1,017.18						70.34	81.33	81.29
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3,257.33				254.50	253.06	181.24	168.72	167.19
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	1,955.00	185.00	1,750.00	20.00					
流动资金支出	F	-								
投资活动现金净流量	G=-E-F	-1,955.00	-185.00	-1,750.00	-20.00					
三、融资活动产生现金	—	-								
资本金（自有资金）	H	500.00	185.00	250.00	65.00					
专项债券	I	1,500.00		1,500.00						
银行借款	J	-								
偿还债券本金	K	1,500.00								
偿还银行借款本金	L	-								
支付债券利息	M	675.00			45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00
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	-175.00	185.00	1,750.00	20.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00
四、期初现金	P			-	-	-	209.50	417.56	553.80	677.52
期内现金变动	Q=D+G+O	1,127.33	-	-	-	209.50	208.06	136.24	123.72	122.19
五、期末现金	R=P+Q	1,127.33	-	-	-	209.50	417.56	553.80	677.52	799.70

续表

项目/年度	公式	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生现金	—									
经营活动收入	A	1,367.63	1,367.63	1,367.63	1,367.63	1,367.63	1,436.01	1,436.01	1,436.01	1,436.01
经营活动支出	B	1,055.65	1,057.31	1,059.03	1,060.80	1,062.63	1,064.51	1,066.44	1,068.44	1,070.49
支付的各项税费	C	85.38	85.34	85.30	85.26	85.21	89.50	89.46	89.41	89.36
经营活动现金净流量	D=A-B-C	226.60	224.97	223.29	221.56	219.78	281.99	280.11	278.16	276.16
二、投资活动产生的现	—									
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									1,500.00
偿还银行借款本金	L									
支付债券利息	M	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00	45.00
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	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-45.00	-1,545.00
四、期初现金	P	799.70	981.30	1,161.28	1,339.57	1,516.13	1,690.91	1,927.91	2,163.01	2,396.17
期内现金变动	Q=D+G+O	181.60	179.97	178.29	176.56	174.78	236.99	235.11	233.16	-1,268.84
五、期末现金	R=P+Q	981.30	1,161.28	1,339.57	1,516.13	1,690.91	1,927.91	2,163.01	2,396.17	1,127.33

（二）应付本息情况

本期拟发行专项债券 1,500.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 3%，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
2026 年		1,500.00		1,500.00	3.00%		
2027 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2028 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2029 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2030 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2031 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2032 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2033 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2034 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2035 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2036 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2037 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2038 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2039 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2040 年	1,500.00			1,500.00	3.00%	45.00	45.00
2041 年	1,500.00		1,500.00	0.00	3.00%	45.00	1,545.00
合计		1,500.00	-			675.00	2,175.00

（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 3,257.33 万元，融资本息合计 2,175.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息倍数为 1.50。

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

1、技术风险

项目采用技术的先进性、可靠性、适用性和可行性与预测方案发生重大变化，导致实施效率降低，建设成本增加，质量达不到预期要求。

2、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。

3、政策风险

由于政府在税收、金融、环保、产业政策等的政策调整，使税率、税种、利率、汇率、通货膨胀率发生变化，导致项目原定目标难以实现甚至无法实现。

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。

(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，如果市场供需态势发生较大变化，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、项目绩效情况

(一) 项目概况

泰山旅游游客服务平台项目主管部门为泰安市人民政府国有资产监督管理委员会，项目单位为泰安市元泰山数字科技有限责任公司，本次拟申请专项债券 0.15 亿元用于项目建设，期限 15 年。

(二) 项目绩效目标

绩效目标表

项目名称		泰山旅游游客服务平台			
资金情况 (万元)	指标名称	项目整体		2026 年度	
	项目总投资	2,000.00		1,935.00	
	其中：自有资金	500.00		435.00	
	发行专项债券	1,500.00		1,500.00	
	银行融资	0.00		0.00	
总体目标		总体建设目标	全面建成集“泰山+自主点单”、AI 伴游、产业大脑等于一体的智慧文旅平台，实现山城联动与数字化转型。通过专项债券融资，将融资成本控制在合理水平，确保项目净现金流对本息总额的覆盖倍数不低于 1.83，有效防范和化解偿债风险。		完成年度投资计划，重点推进 AI 大模型、大目的地运营综合服务平台等核心模块的开发与部署，确保平台基础功能上线试运行，初步实现用户增长与服务收入目标。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	整体指标值	2026 年度指标值
	产出指标	数量指标	投入指标	2,000.00 万元	1,935.00 万元
		质量指标	工程质量合格率	100%	
		时效指标	项目进度完成率	100%	
		成本指标	项目建设成本预算控制率	100%	
	效益指标	经济效益指标	营收规模	7,327.92 万元	/
		社会效益指标	带动就业	≥50 人（含直接、间接带动就业人数）	
		可持续影	项目经营可持续性	项目通过自身收益实现资金平衡，具备偿还融资本息的能力，运营可持续。	

		响指 标		
	满意 度指 标	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	≥95%

（三）评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）符合国家产业政策

根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，项目的建设符合“第一类 鼓励类”“第三十四条、旅游业”“第 2 款 旅游新业态：文化旅游、康养旅游、乡村旅游、生态旅游、海洋旅游、森林旅游、草原旅游、湿地旅游、湖泊旅游、冰雪旅游、红色旅游、城市旅游、工业旅游、体育旅游、游乐及其他旅游资源综合开发、旅游基础设施建设和运营、旅游信息服务，智慧旅游、科技旅游、休闲度假旅游、自驾游、低空旅游、邮轮游艇旅游及其他新兴旅游方式服务体系建设”之规定，属于国家鼓励类建设项目，符合国家发展产业政策。

（2）符合相关规划

项目建设符合国家和地方“十四五经济和社会发展规划纲要”及《“十四五”文化和旅游发展规划》《山东省“十四五”文化和旅游发展规划》《泰安市“十四五”文化和旅游发展规划》，符合《泰安市城乡一体空间发展战略规划》和《泰安市

国土空间总体规划（2021—2035 年）》。

项目实施内容与相关专项规划、项目实施主体职责及重点工作等密切相关。

（3）提升旅游服务质量与体验

随着旅游市场的不断发展，游客对旅游服务的需求日益多样化和个性化。当前，泰山景区的旅游服务体系在信息化、智能化方面存在不足，无法满足游客对于便捷、高效、个性化服务的期望。建设泰山旅游游客服务平台，能够整合泰山及周边地区的文旅资源，通过大数据、人工智能等技术手段，为游客提供一站式、定制化的旅游服务，包括门票预订、酒店住宿、餐饮推荐、交通导航等全方位的信息与服务，从而显著提升游客的旅游体验和满意度，增强游客对泰山旅游的忠诚度。

（4）推动文旅产业融合发展

泰山作为世界著名的文化旅游景区，拥有丰富的自然景观和深厚的文化底蕴，但目前其文化旅游产业的融合程度仍需进一步深化。本项目的建设将促进泰山景区的文化、旅游、商业等资源的有机整合，形成完整的文旅产业链条，推动文旅产业的协同发展。通过“泰山门票+”目的地运营模式，将门票销售与周边文旅产品相结合，打造“泰安市文化旅游运营服务总入口”，不仅能够提升泰山景区的品牌形象和影响力，还能带动泰安市乃至山东省文化旅游产业的整体升级，为地方经济注

入新的增长动力。

（5）促进区域经济协调发展

泰山旅游游客服务平台的建设将对泰安市区域经济产生积极的带动作用。一方面，通过提升旅游服务质量，吸引更多国内外游客前来泰山旅游，增加游客停留时间和消费额度，直接拉动旅游收入增长，促进相关产业如住宿、餐饮、购物、娱乐等的繁荣发展，创造更多的就业机会，提高居民收入水平，推动区域经济的可持续发展；另一方面，平台的运营将有助于优化区域旅游资源配置，加强区域内各景区、酒店、交通等旅游相关产业之间的协同合作，形成区域旅游发展的合力，提升泰安市在区域旅游市场中的竞争力，促进区域经济的协调发展。

（6）顺应智慧旅游发展趋势

在当今数字化、智能化快速发展的时代背景下，智慧旅游已成为旅游业转型升级的重要方向。游客越来越倾向于利用互联网资源获取旅游信息、比较产品、分享经验以及完成预订流程，对旅游服务的智能化、便捷化提出了更高要求。泰山旅游游客服务平台的建设，正是顺应这一发展趋势，利用大数据、云计算、物联网、人工智能等前沿技术，打造智慧旅游服务体系，实现旅游服务的智能化管理与创新。通过平台，游客可以更加便捷地获取旅游信息、进行在线预订和支付，享受智能导览、智能推荐等个性化服务，同时景区管理者也能够通过数据

分析更好地了解游客需求，优化资源配置，提升管理效率，推动泰山旅游向智慧化、数字化方向发展，为游客提供更加优质、高效的旅游体验。

评估认为，项目具有较强的政策相关性、职能相关性、需求相关性及财政投入相关性，项目实施具有必要性。

2. 项目实施的公益性

泰山旅游游客服务平台旨在通过整合泰安市丰富的文旅资源，提升旅游服务的信息化水平，为游客提供更加便捷、高效、个性化的旅游体验，满足广大游客日益增长的精神文化需求。平台的建设不仅能够优化旅游服务质量，还能推动文化旅游产业与信息技术的深度融合，促进产业转型升级，带动相关产业协同发展，为地方经济注入新动力。平台的运营将有助于提升泰安市的城市形象和知名度，增强市民的自豪感和归属感，推动智慧旅游城市建设，为社会公众提供更加优质的公共服务。

评估认为，项目实施具有公益性。

3. 项目实施的收益性

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 3,257.33 万元，融资本息合计 2,175.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息倍数为 1.50。

评估认为，具有明确的收益渠道，项目实施具有收益性。

4. 项目建设投资合规性

项目属于《产业结构调整指导目录（2024 年本）》鼓励类项目，项目建设符合国家和地方“十四五经济和社会发展规划纲要”及《“十四五”文化和旅游发展规划》《山东省“十四五”文化和旅游发展规划》《泰安市“十四五”文化和旅游发展规划》，符合《泰安市城乡一体空间发展战略规划》和《泰安市国土空间总体规划（2021—2035 年）》。

项目已按照《泰安市国资委 泰安市财政局印发〈泰安市市属企业投资监督管理办法〉的通知》（泰国资〔2025〕3 号）要求履行出资前相关决策程序，同时项目已按照国家、省、市各级政府固定资产投资项目要求办理相应手续。

评估认为，项目建设投资具备合规性。

5. 项目成熟度

2024 年 12 月 27 日，取得山东省建设项目备案证明（项目代码：2412-370902-04-01-566592）。

项目已于 2025 年 1 月 1 日开工建设，无需办理土地、环评、规划许可及施工许可等审批手续。

评估认为，项目成熟度较高。

6. 项目资金来源和到位可行性

本项目估算总投资 2,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 500.00 万元，本期拟发行专项债券 1,500.00 万元。

评估认为，项目资金来源渠道、性质、额度明确，资金到

位可能性较高。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

项目运营收入主要为线上运营旅游套票销售、二销产品和酒店预订服务板块收入等，项目运营成本主要为资源使用费和运营费用等，通过对项目收入来源、运营成本和项目收益进行充分论证，预测结果较为合理。

评估认为，项目收入、成本、收益预测较为合理。

8. 债券资金需求合理性

根据《国务院办公厅关于优化完善地方政府专项债券管理机制的意见》（国办发〔2024〕52号），专项债券投向领域实行“负面清单”管理，将完全无收益的项目，楼堂馆所，形象工程和政绩工程，除保障性住房、土地储备以外的房地产开发，主题公园、仿古城（镇、村、街）等商业设施和一般竞争性产业项目纳入专项债券投向领域“负面清单”，未纳入“负面清单”的项目均可申请专项债券资金。本项目为泰山旅游游客服务平台，未被列入《地方政府专项债券禁止类项目清单》，且申请的专项债资金用于项目建设，不用于经常性支出，也不用于发放工资、养老金及支付单位运行经费、债务利息等。

项目实施单位将严格按照有关制度使用专项债券资金，按要求披露各年度专项债券资金使用情况、专项债券对应项目建设进度与运营情况、专项债券项目收益及对应形成的资产情

况、其他有关信息。

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

本项目计划通过发行专项债券的方式,以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措,并以票务分成收入及旅游数据应用收入所对应的充足、稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源。

评估认为,项目具有偿债计划,偿债计划切实可行。

(2) 项目偿债风险点

本项目对可能存在的风险进行了全面分析和评估,并对预期风险设定了可行、有效的应对措施。

评估认为,本项目对偿债风险的认识较为全面,偿债风险基本可控。

10. 绩效目标合理性

绩效目标明确性:泰安市元泰山数字科技有限责任公司按照要求设定了项目绩效目标,同时依据绩效目标细化分解了绩效指标,包括投入管理指标、财务管理指标、项目管理指标、决策管理指标、产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标、经济效益指标、社会效益指标、环境效益指标、可持续影响力指标、服务对象满意度指标。本项目绩效目标设定较为明确,能够与部门中长期规划目标、年度工作目标保持

一致，绩效目标和指标设置与项目相关。

（四）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 3,257.33 万元，融资本息合计 2,175.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息倍数为 1.50。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。