

滨州市邹平经济技术开发区工业集中供气管网 建设项目实施方案

项目单位：邹平经开产业发展有限公司

主管部门：邹平经济技术开发区管理委员会

财政部门：邹平市财政局

2026 年 8 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目

（二）项目单位

项目单位名称：邹平经开产业发展有限公司

项目单位简介：邹平经开产业发展有限公司成立于 2020-04-16，法定代表人为林琳，注册资本为 10100 万元，统一社会信用代码为 91371626MA3RT89F77，企业注册地址位于山东省滨州市邹平市高新街道经济技术开发区会仙二路 17 号管委会西北楼 206 室，所属行业为商务服务业，经营范围包含：一般项目：园区管理服务；人工智能公共数据平台；针纺织品及原料销售；有色金属合金销售；企业管理咨询；社会经济咨询服务；会议及展览服务；个人商务服务；科技中介服务；信息技术咨询服务；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；机械设备租赁；供应链管理服务；单位后勤管理服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；电动汽车充电基础设施运营；光伏发电设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能热发电装备销售；外卖递送服务；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；陆地管道运输；物业管理；居民日常生活服务；水污染治理；工程管理服务。（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：建设工程施工；自来水生产与供应；发电业务、

输电业务、供（配）电业务；燃气经营；成品油零售（不含危险化学品）；职业中介活动；餐饮服务；食品销售；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；供暖服务；热力生产和供应。（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）。企业当前经营状态为在业。

（三）项目规划审批

2021 年 10 月，山东万信项目管理有限公司出具了《邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目可行性研究报告》；

2021 年 11 月 8 日，邹平市行政审批服务局下发了《关于邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目核准的批复》，批复文号（邹审批核准[2021]13 号）。

（四）项目规模与主要建设内容

该项目由邹平经开产业发展有限公司（国有企业）投资建设。项目新建蒸汽管网 36 公里，改造旧管网 16 公里，共计 52 公里，管网管径为 DN800-DN50。项目建成后，供气范围将覆盖邹平市月河一路以东、孝妇河以西、南延至好生铝深加工产业园、北延至焦桥镇工业园。规划为开发区、高新办事处、焦桥镇、好生办事处 150 余家生产性企业提供蒸汽。

（五）项目建设期限

本项目原建设期为 2022 年 3 月至 2025 年 11 月。邹平市行政审批

服务局 2025 年 11 月出具延期声明，预计工期为 2022 年 3 月至 2027 年 12 月。项目现状：目前已完成开发区中心线、邻里东片区线、邻里西片区线、高新北线、高新南线、七鲍线香港商城改造工程、高新线禹王段改造工程，现建设完成总计 10.68KM。完成总计划项目 20%。

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十三个五年规划纲要》；
2. 《中华人民共和国建筑法》；
3. 《中华人民共和国城乡规划法》；
4. 《邹平市国民经济和社会发展第十三个五年规划》；
5. 《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（国家发展和改革委员会令第 29 号）；
6. 《山东省建筑工程消耗量定额》（2016 版）；
7. 《山东省安装工程消耗量定额》（2016 版）；
8. 《山东省建筑工程价目表》（2020）；
9. 《山东省安装工程价目表》（2020）；
10. 《产业结构调整指导目录（2024 版）》；
11. 《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》（中国计划出版社）；

12. 项目单位提供的技术、基础资料

13. 项目单位编制可行性研究报告的委托书。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

（1）项目投入一定资本金，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。

（3）采用银行贷款等其他融资方式。

2. 资金来源

项目单位自有资金 50,500.00 万元，已经发行专项债券 6,000.00 万元，本次拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行专项债券 10,000.00 万元。

初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	50,500.00	100.00%	
一、资本金	24,500.00	48.51%	
（一）自有资金	24,500.00	48.51%	
（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）	26,000.00	51.49%	
（一）已发行专项债券	6,000.00	11.89%	
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00	19.80%	

（三）后续拟发行专项债券	10,000.00	19.80%	
（四）银行融资			

3. 项目总投资、资本金到位情况

本项目估算总投资 50,500.00 万元，其中，项目单位自有资金 24,500.00 万元。已经到位资本金 5,500.00 万元，剩余资本金正在筹集中。

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

表 8 项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	386,962.49	-	-	-	-	-
经营活动支出	B	310,537.08	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	12,179.82	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	64,245.58	-	-	-	-	-
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	48,840.00	9,840.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	15,000.00
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-48,840.00	-9,840.00	-3,000.00	-3,000.00	-3,000.00	-15,000.00
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	24,500.00	5,500.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	5,000.00
专项债券	I	26,000.00	6,000.00	-	-	-	10,000.00
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	26,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-					
支付债券利息	M	14,871.00	95.70	191.40	191.40	191.40	191.40
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	9,629.00	11,404.30	2,808.60	2,808.60	2,808.60	14,808.60
四、期初现金	P		-	1,564.30	1,372.90	1,181.50	990.10
期内现金变动	Q=D+G+O	25,034.58	1,564.30	-191.40	-191.40	-191.40	-191.40
五、期末现金	R=P+Q	-	1,564.30	1,372.90	1,181.50	990.10	798.70

续上表：

项目/年度	公式	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	-	21,030.57	21,030.57	22,432.61	28,040.76	28,040.76	28,040.76
经营活动支出	B	-	16,903.77	16,903.77	18,021.89	22,494.41	22,494.41	22,495.95
支付的各项税费	C	-	454.18	454.18	544.96	908.06	908.06	907.68
经营活动现金净流量	D=A-B-C	-	3,672.62	3,672.62	3,865.75	4,638.29	4,638.29	4,637.13
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	15,000.00	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-15,000.00	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—							
资本金（自有资金）	H	5,000.00	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	10,000.00	-	-	-	-	-	-
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	791.40	991.40	991.40	991.40	991.40	991.40	991.40
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	14,208.60	-991.40	-991.40	-991.40	-991.40	-991.40	-991.40
四、期初现金	P	798.70	7.30	2,688.52	5,369.74	8,244.09	11,890.98	15,537.87
期内现金变动	Q=D+G+O	-791.40	2,681.22	2,681.22	2,874.35	3,646.89	3,646.89	3,645.73
五、期末现金	R=P+Q	7.30	2,688.52	5,369.74	8,244.09	11,890.98	15,537.87	19,183.60

续上表：

项目/年度	公式	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	28,040.76	28,040.76	28,040.76	28,040.76	28,040.76	28,040.76	28,040.76
经营活动支出	B	22,495.95	22,495.95	22,495.95	22,495.95	22,497.57	22,497.57	22,497.57
支付的各项税费	C	907.68	907.68	907.68	931.60	955.12	955.12	955.12
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,637.13	4,637.13	4,637.13	4,613.21	4,588.06	4,588.06	4,588.06
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	-	-	-	6,000.00	-	-	-
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	991.40	991.40	991.40	895.70	800.00	800.00	800.00
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	-991.40	-991.40	-991.40	-6,895.70	-800.00	-800.00	-800.00
四、期初现金	P	19,183.60	22,829.33	26,475.06	30,120.79	27,838.30	31,626.36	35,414.42
期内现金变动	Q=D+G+O	3,645.73	3,645.73	3,645.73	-2,282.49	3,788.06	3,788.06	3,788.06
五、期末现金	R=P+Q	22,829.33	26,475.06	30,120.79	27,838.30	31,626.36	35,414.42	39,202.49

续上表：

项目/年度	公式	2041 年	2042 年
一、经营活动产生的现金	—		
经营活动收入	A	28,040.76	14,020.38
经营活动支出	B	22,497.57	11,248.79
支付的各项税费	C	955.12	527.56
经营活动现金净流量	D=A-B-C	4,588.06	2,244.03
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	10,000.00	10,000.00
偿还银行借款本金	L		
支付债券利息	M	800.00	200.00
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	-10,800.00	-10,200.00
四、期初现金	P	39,202.49	32,990.55
期内现金变动	Q=D+G+O	-6,211.94	-7,955.97
五、期末现金	R=P+Q	32,990.55	25,034.58

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目已发行专项债券 6,000.00 万元，债券期限为 15 年，利率为 3.19%；本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%；后期拟发行专项债券 10,000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.00%。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 4 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
2022	-	6,000.00	-	6,000.00	3.19%	95.70	95.70
2023	6,000.00	-	-	6,000.00	3.19%	191.40	191.40
2024	6,000.00	-	-	6,000.00	3.19%	191.40	191.40
2025	6,000.00	-	-	6,000.00	3.19%	191.40	191.40
2026	6,000.00	10,000.00	-	16,000.00	3.19-4.00%	191.40	191.40
2027	16,000.00	10,000.00	-	26,000.00	3.19-4.00%	791.40	791.40
2028	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2029	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2030	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2031	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2032	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2033	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2034	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2035	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2036	26,000.00	-	-	26,000.00	3.19-4.00%	991.40	991.40
2037	26,000.00	-	6,000.00	20,000.00	3.19-4.00%	895.70	6,895.70
2038	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2039	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2040	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2041	20,000.00	-	10,000.00	10,000.00	4.00%	800.00	10,800.00
2042	10,000.00	-	10,000.00	-	4.00%	200.00	10,200.00
合计	-	26,000.00	26,000.00	-	4.00%	14,871.00	40,871.00

（六）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 64,245.58 万元，融资本息合计 40,871.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.57。

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《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161 号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，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

施工过程中可能出现的尘泥、毒物、噪音以及可能出现的机械伤害、触电事故、坠落危险等均采取了相应的防范措施，同时为了保证安全设置了安全用电、供水系统。较为完善的、性能可靠的安全与工业卫生设施的配备，将有效地避免安全事故的发生，保障工人的身心健康。

（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、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目，实施单位为邹平市经济技术开发区，本次拟申请专项债券 10,000.00 万元，用于邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目建设，年限为 15 年。

（二）项目绩效目标

邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目总体绩效目标为新建蒸汽管网 36 公里，改造旧管网 16 公里，共计 52 公里，管网管径为 DN800-DN50。保证将供气范围将覆盖邹平市月河一路以东、孝妇河以西、南延至好生铝深加工产业园、北延至焦桥镇工业园。规划为开发区、高新办事处、焦桥镇、好生办事处 150 余家生产性企业提供蒸汽。2026 年项目绩效目标为邻里西片区线与邹魏第三工业园生产区供热母管对接、吹管、试运行预计完工率达到 60%。

（三）评估内容

1、项目实施的必要性

建国以来特别是改革开放以来，我国城市集中供气事业迅速发展

展，促进了城市经济与社会发展，改善了居民的生活条件。但是，部分城市集中供气管网也存在管道老化、腐蚀严重、技术落后、浪费热能、安全事故时有发生等问题，影响了城市生产和生活秩序。因此建设部等 8 部委联合印发了《关于城镇供气体制改革试点工作的指导意见》(建城[2003]148 号)，文件表明，要加快城市集中供气管网改造，确保供气安全，推进供气体制改革。

2、项目实施的公益性

因此建设本项目，可以避免大量能源浪费，节约资源，减少环境污染，符合国家及地方的发展规划要求。

3、项目实施的收益性

本项目营业收入来源于供气、配套设施租赁。根据项目建设规模和进度要求，项目按照 15 年进行测算，项目可实现总收益为 386,962.49 万元，项目净利润总额为 64,245.58 万元。

4、项目建设投资合规性

2021 年 10 月，山东万信项目管理有限公司出具了《邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目可行性研究报告》；

2021 年 11 月 8 日，邹平市行政审批服务局下发了《关于邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目核准的批复》，批复文号(邹审批核准[2021]13 号)。

5、项目成熟度

项目进行了项目前期调查，对社会稳定性进行了论证，保证项目的实施符合当地民意，项目的实施具有广阔的市场前景，符合当

地发展战略要求，项目建设依据充分，外部建设条件具备。项目已完成立项，目前正在进行方案设计。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资 50,500.00 万元，项目资金来源计划采用项目单位自有资本金投入 24,500.00 万元（占总投资比例 48.51%），发行专项债 26,000.00 万元（占总投资比例 51.49%）。本次计划申请发行专项债 10,000.00 万元，占总投资比例 19.80%，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

本项目现金流入依据邹平市发展实际及建设单位多年的运营经验，同时结合同地区同类型其他项目发展情况进行测算确定，本项目收益点符合市场需求，预测合理。

8、债券资金需求合理性

本项目预计总投资 50,500.00 万元，项目单位自有资本金投入 24,500.00 万元，尚有资金缺口 26,000.00 万元计划通过发债解决。

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及应对措施

（1）项目偿债计划可行性

项目计划发行专项债 26,000.00 万元，假定债券票面利率 4.00%。

债券发行期限 15 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 64,245.58 万元，借款本息合计 40,871.00 万元，资金覆盖率为 1.57 倍，对债券本息的偿还具有较高的保障度，偿债计划可行。

（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）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。

绩效目标设置基本合理。

11、其他需要纳入事前绩效评估的事项

根据项目实施过程中发现的情况，建议其他需要纳入事前绩效评估的事项如下：

（1）强化项目控制，确保项目有序推进。尽快办理土地、规划及施工许可手续，进一步规范项目立项管理控制流程。

（2）强化财务管理，规范资金使用。及时组织相关部门进行工程造价结算审计，对单项工程已完工，具备交付使用条件的，建设单位应督促施工单位及时报送工程结算相关资料，交有关单位审核、审计，便于主管部门和建设单位及时了解有关基本建设活动、财务支出状况和项目进展情况；发挥财务部的监督作用，以求更安全高效地使用财政资金。

（3）强化招标管理，保证流程合法。招标是整个项目是否滋生腐败的重要节点，建设单位应慎重比选业内知名代理机构，严控招标流程，加强招标过程的监管，保证信息发布正确、保证金收取合法、避免出现违法违规行为。

（4）强化档案管理，保证项目质量。工程建设项目资料档案是整个施工项目重要的管理环节，是体现项目质量的重要记录，也是工程运行、维护的重要依据。建设单位应坚持工程项目档案资料的生成与工程建设同步的原则，及时整理、分类归入各自的资料档案盒，保证文件材料的完整性、准确性、系统性。

（5）加强内部控制建设，为项目顺利推进保驾护航。制度的制

定要科学、严谨、可行，且要正式行文下发，保证执行的有效性，以免出现内控缺陷，影响预算资金的浪费和支预算出项目的实施效果。

（四）评估结论

邹平经济技术开发区工业集中供气管网建设项目收益 64,245.58 万元，项目融资本息合计 40,871.00 万元，本息覆盖倍数为 1.57，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。该工程的建设可以改善居民居住环境，社会、环境效益显著。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，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，实施方案比较有效，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。