

# 潍坊市滨海区海堤维修加固工程 实施方案

项目单位：潍坊滨城建设集团有限公司

主管部门：潍坊滨海经济技术开发区海洋渔业和水利局

财政部门：潍坊滨海经济技术开发区财政金融局

2026 年 9 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

潍坊市滨海区海堤维修加固工程

### （二）立项单位

项目立项单位为潍坊滨城建设集团有限公司。立项单位现持有潍坊滨海经济技术开发区市场监督管理局于 2026 年 2 月 13 日核发的统一社会信用代码为 91370700326198571W 的《营业执照》，法定代表人：孙常录，注册资本：壹拾亿元整，成立日期：2014 年 12 月 15 日，营业期限：2014 年 12 月 15 日至无固定期限，住所：山东省潍坊市滨海区央子街道未来大厦 19 楼，经营范围：一般项目：市政设施管理；园区管理服务；商业综合体管理服务；土地整治服务；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；非居住房地产租赁；住房租赁；园林绿化工程施工；城市绿化管理；对外承包工程；物业管理；建筑材料销售；非金属矿及制品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；水产品零售；水产品批发；休闲观光活动。（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：房地产开发经营；水产苗种生产；水产养殖；餐饮服务；道路货物运输（不含危险货物）。（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

2023 年 9 月 29 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于对潍坊市滨海区海堤维修加固工程核准的批复》(潍滨投审字〔2023〕17 号)，项目代码 2309-370772-89-01-302318。

2023 年 10 月 13 日，潍坊滨海经济技术开发区海洋渔业和水利局出具《潍坊市滨海区海堤维修加固工程符合用海规划说明》，在海域范围内，不新增建设用地，在原有防护堤基础上加固修复，符合滨海区用海规划。

2023 年 11 月 8 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目变更的意见》，同意对核准内容进行如下变更：一、项目建设的主要内容及规模：由“该项目通过修复加固防潮堤恢复其防潮功能，工程规划总长度 57.6km，其中沿海防护堤二期 19.8km、龙震防潮堤 1.5km、鑫环防潮堤 6.8km、世行防潮堤 10.6km、老河口东龙威防潮堤 18.9km。变更为“对潍坊沿海防护堤二期及附属挡潮闸等进行维修加固，包括护坡补抛块石及扭王字块、维修加高挡浪墙及堤顶道路等，恢复其防潮功能，工程维修加固总长度 19.8km，防潮标准达到 100 年一遇”。二、项目总投资：由“158000 万元”变更为“32000 万元”。三、项目执行

年限：由“2024年03月-2026年03月”变更为“2024年03月-2025年03月”。

2024年7月3日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程水土保持方案准予水行政许可决定书》（潍滨审水许字[2024]015号），经审查，潍坊市滨海区海堤维修加固工程水土保持方案审批申请材料齐全，根据你单位作出的承诺和专家签署的同意意见等，依据《中华人民共和国行政许可法》、《水行政许可实施办法》、《水利部关于进一步深化“放管服”改革全面加强水土保持监管的意见》（水保〔2019〕160号）及《水利部办公厅关于做好生产建设项目水土保持承诺制管理的通知》（办水保〔2020〕160号）等规定，决定准予许可。

2025年4月10日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目变更的意见》，同意将项目执行年限由“2024年03月-2025年03月”变更为“2024年03月-2025年12月”。

2026年2月6日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊滨城建设集团有限公司潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目变更的意见》，同意将项目执行年限由“2024年03月-2025年12月”变更为“2024年03月-2026年12月”。

2026年7月14日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服

务局出具《关于潍坊滨城建设集团有限公司潍坊市滨海区海堤维修加固工程变更的意见》，同意将项目建设的主要内容及规模变更为：对潍坊沿海防护堤二期及附属挡潮闸、沙滩西坝等进行维修加固，包括护坡补抛块石及扭王字块、维修加高挡浪墙及堤顶道路等，恢复其防潮功能；改造防护堤零点至白浪河挡潮闸段堤顶结构布局，形成统一高程平整场地 1 万平方米，增设集装箱房摊位 30 个，构建赶海活动及停车区域；提升白浪河挡潮闸水、电及安防系统为防汛防潮及赶海提供服务；维修加固沙滩西坝 500 米，南段预埋水电管路接入沙滩系统，坝顶增加集装箱赶海摊位 40 个，两侧做混凝土挡墙形成 240 米长广告墙，外侧补抛护坡块石、新增扭王字块护坡，内侧补沙与沙滩衔接为整体，北段加高加宽形成 1000 平方米海钓平台。工程维修加固总长度 19.8km，防潮标准达到 100 年一遇。

2026 年 7 月，中海华咨询有限公司对《潍坊市滨海区海堤维修加固工程可行性研究报告》开展修订完善并重新出具报告。本次修订工作主要依据两项文件要求：一是潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程水土保持方案准予水行政许可决定书》（潍滨审水许字〔2024〕015 号）；二是 2026 年 7 月 14 日该局出具的《关于潍坊滨城建设集团有限公司潍坊市滨海区海堤维修加固工程变更的意见》，报告结合上述文件调整工程建设相关内容。

#### （四）项目规模与主要内容

对潍坊沿海防护堤二期及附属挡潮闸、沙滩西坝等进行维修加固，包括护坡补抛块石及扭王字块、维修加高挡浪墙及堤顶道路等，恢复其防潮功能；改造防护堤零点至白浪河挡潮闸段堤顶结构布局，形成统一高程平整场地 1 万平方米，增设集装箱房摊位 30 个，构建赶海活动及停车区域；提升白浪河挡潮闸水、电及安防系统为防汛防潮及赶海提供服务；维修加固沙滩西坝 500 米，南段预埋水电管路接入沙滩系统，坝顶增加集装箱赶海摊位 40 个，两侧做混凝土挡墙形成 240 米长广告墙，外侧补抛护坡块石、新增扭王字块护坡，内侧补沙与沙滩衔接为整体，北段加高加宽形成 1000 平方米海钓平台。工程维修加固总长度 19.8km，防潮标准达到 100 年一遇。

#### （五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2024 年 3 月至 2026 年 12 月，项目现状：已完成防护堤护面维修（补抛石及栅栏板调整）9.9km、挡浪墙加高（现浇挡浪墙）7.5km、堤顶道路加高 7.5km、护底抛石 5.6km、扭王字块预制及安装 6.6 万块、倒滤层修复 3.7km、老虞河挡潮闸及白浪河挡潮闸土建维修。项目建设进度已完成 70%。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

(1) 国家计委、建设部发布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版);

(2) 国家计委投资司、建设部标准定额研究所编《建设项目经济评价方法与参数实用手册》;

(3) 中国国际工程咨询公司编《投资项目经济咨询评估指南》;

(4) 根据建筑设计方案、设计说明及有关资料进行投资估算;

(5) 按现行山东省建筑安装工程预算定额及材料市场价格和相应工程取费标准,并参考近期类似工程技术经济指标进行综合分析估算;

(6) 财政部《关于印发<基本建设财务管理规定>的通知》(财建[2002]394号);

(7) 国家发展改革委、建设部《关于印发<建设工程监理与相关服务收费管理规定>的通知》(发改价格[2007]670号)

(8) 国家计委、建设部关于发布《工程勘察设计收费管理规定》的通知(计价格[2002]10号)

(9) 基本预备费按工程费用和其他费用之和1%计列,价差预备费按国家计委计投资[1999]1340号文件费率为0%

(10) 建设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

本项目估算总投资 104,305.00 万元，其中，项目单位自有资金 6,400.00 万元，申请特别国债 16,000.00 万元，已发行专项债券 7,000.00 万元，本次拟发行专项债券 2,600.00 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             | 32,000.00 | 100.00% |    |
| 一、资本金             | 6,400.00  | 20.00%  |    |
| （一）自有资金           | 6,400.00  | 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） | 9,600.00  | 30.00%  |    |
| （一）已发行专项债券        | 7,000.00  | 21.875% |    |
| （二）本期拟发行专项债券      | 2,600.00  | 8.125%  |    |
| （三）后续拟发行专项债券      |           |         |    |
| （四）银行融资           |           |         |    |
| 三、其他资金            | 16,000.00 | 50.00%  |    |
| 特别国债              | 16,000.00 | 50.00%  |    |

注：潍坊市财政局关于下达增发国债水利领域项目 2023

年补助资金预算指标的通知，根据省财政厅《关于下达增发国债水利领域项目 2023-2024 年补助资金预算指标的通知》（鲁财农指〔2023〕38 号）有关要求，经研究，现下达“其他重点防洪工程补助资金”（项目代码：10000023Z231406000002）水利领域补助资金预算指标。收入列相应年度“1100252 农林水共同财政事权转移支付收入”预算科目，支出列相应年度“21303 水利”预算科目，具体金额见附件补助资金应按照项目专款专用，不得挪用于与项目无关的其他支出，16,000.00 属于国家特别国债，由中央财政还本付息，本次测算不考虑。

### 3、项目总投资、资本金到位情况

该项目总投资 32000 万元，其中资本金根据建设进度逐步到位。

## 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              | 合计         | 2024 年     | 2025 年    | 2026 年    | 2027 年  | 2028 年  |
|-------------|-----------------|------------|------------|-----------|-----------|---------|---------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |            |            |           |           |         |         |
| 经营活动收入      | A               | 34,937.15  | -          | -         | -         | 623.20  | 648.09  |
| 经营活动支出      | B               | 8,683.09   | -          | -         | -         | 175.43  | 180.59  |
| 支付的各项税费     | C               | 3,351.17   | -          | -         | -         | 33.56   | 35.13   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 22,902.89  | -          | -         | -         | 414.21  | 432.38  |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |            |            |           |           |         |         |
| 建设成本支出      | E               | 31,718.40  | 15,859.20  | 9,515.52  | 6,343.68  | -       | -       |
| 流动资金支出      | F               | -          | -          | -         | -         | -       | -       |
| 投资活动现金净流量   | G=-E-F          | -31,718.40 | -15,859.20 | -9,515.52 | -6,343.68 | -       | -       |
| 三、融资活动产生的现金 | —               | -          |            |           |           |         |         |
| 资本金（自有资金）   | H               | 22,400.00  | 16,000.00  | 2,560.00  | 3,840.00  | -       | -       |
| 专项债券        | I               | 9,600.00   | -          | 7,000.00  | 2,600.00  | -       | -       |
| 银行借款        | J               | 3,000.00   | -          | -         | -         | -       | -       |
| 偿还债券本金      | K               | 9,600.00   | -          | -         | -         | -       | -       |
| 偿还银行借款本金    | L               | 3,000.00   | -          | -         | -         | -       | -       |
| 支付债券利息      | M               | 4,765.50   | -          | -         | 161.70    | 239.70  | 239.70  |
| 支付银行借款利息    | N               | 525.00     | -          | -         | -         | -       | -       |
| 融资活动现金净流量   | Q=H+I+J-K-L-M-N | 17,109.50  | 16,000.00  | 9,560.00  | 6,278.30  | -239.70 | -239.70 |
| 四、期初现金      | P               |            | -          | 140.80    | 185.28    | 119.90  | 294.41  |
| 期内现金变动      | Q=D+G+0         | 8,293.99   | 140.80     | 44.48     | -65.38    | 174.51  | 192.68  |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 8,293.99   | 140.80     | 185.28    | 119.90    | 294.41  | 487.08  |

续

| 项目/年度       | 公式              | 2029 年  | 2030 年  | 2031 年   | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   |
|-------------|-----------------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |         |         |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | A               | 674.05  | 701.14  | 729.40   | 758.88   | 789.65   | 821.75   |
| 经营活动支出      | B               | 185.97  | 191.60  | 197.48   | 203.63   | 210.06   | 216.79   |
| 支付的各项税费     | C               | 36.76   | 38.45   | 40.22    | 42.07    | 43.99    | 46.00    |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 451.33  | 471.09  | 491.69   | 513.18   | 535.59   | 558.97   |
| 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               | 239.70  | 239.70  | 239.70   | 239.70   | 239.70   | 239.70   |
| 支付银行借款利息    | N               | -       | -       | -        | -        | -        | -        |
| 融资活动现金净流量   | O=H+I+J-K-L-N-M | -239.70 | -239.70 | -239.70  | -239.70  | -239.70  | -239.70  |
| 四、期初现金      | P               | 487.08  | 698.71  | 930.10   | 1,182.09 | 1,455.57 | 1,751.47 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 211.63  | 231.39  | 251.99   | 273.48   | 295.89   | 319.27   |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 698.71  | 930.10  | 1,182.09 | 1,455.57 | 1,751.47 | 2,070.74 |

续

| 项目/年度       | 公式              | 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               | 855.26   | 890.23   | 926.74   | 964.85   | 1,004.63 | 1,046.16  |
| 经营活动支出      | B               | 223.82   | 231.17   | 238.86   | 246.90   | 255.31   | 264.10    |
| 支付的各项税费     | C               | 48.09    | 50.27    | 52.54    | 54.90    | 57.37    | 59.95     |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 583.36   | 608.80   | 635.34   | 663.04   | 691.94   | 722.11    |
| 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               | -        | -        | -        | -        | -        | 3,000.00  |
| 偿还债券本金      | K               | -        | -        | -        | -        | -        | 7,000.00  |
| 偿还银行借款本金    | L               | -        | -        | -        | -        | -        | -         |
| 支付债券利息      | M               | 239.70   | 239.70   | 239.70   | 239.70   | 239.70   | 239.70    |
| 支付银行借款利息    | N               | -        | -        | -        | -        | -        | 52.50     |
| 融资活动现金净流量   | O=H+I+J-K-L-M-N | -239.70  | -239.70  | -239.70  | -239.70  | -239.70  | -4,292.20 |
| 四、期初现金      | P               | 2,070.74 | 2,414.39 | 2,783.49 | 3,179.14 | 3,602.48 | 4,054.72  |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 343.66   | 369.10   | 395.64   | 423.34   | 452.24   | -3,570.09 |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 2,414.39 | 2,783.49 | 3,179.14 | 3,602.48 | 4,054.72 | 484.63    |

续

| 项目/年度       | 公式              | 2041 年   | 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      | A               | 1,089.53 | 1,134.81 | 1,182.10 | 1,231.49 | 1,283.08  | 1,336.96 |
| 经营活动支出      | B               | 273.31   | 282.93   | 293.00   | 303.53   | 314.56    | 326.09   |
| 支付的各项税费     | C               | 62.64    | 65.70    | 77.20    | 89.20    | 114.85    | 141.05   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 753.59   | 786.18   | 811.91   | 838.76   | 853.67    | 869.81   |
| 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               |          |          |          |          | 3,000.00  | -        |
| 支付债券利息      | M               | 78.00    | 78.00    | 78.00    | 78.00    | 78.00     | 78.00    |
| 支付银行借款利息    | N               | 105.00   | 105.00   | 105.00   | 105.00   | 52.50     | -        |
| 融资活动现金净流量   | O=H+I+J-K-L-M-N | -183.00  | -183.00  | -183.00  | -183.00  | -3,130.50 | -78.00   |
| 四、期初现金      | P               | 484.63   | 1,055.22 | 1,658.40 | 2,287.31 | 2,943.06  | 666.23   |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 570.59   | 603.18   | 628.91   | 655.76   | -2,276.83 | 791.81   |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 1,055.22 | 1,658.40 | 2,287.31 | 2,943.06 | 666.23    | 1,458.05 |

续

| 项目/年度       | 公式              | 2047 年   | 2048 年   | 2049 年   | 2050 年   | 2051 年   | 2052 年   |
|-------------|-----------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |          |          |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | A               | 1,393.24 | 1,452.04 | 1,513.46 | 1,577.65 | 1,644.71 | 1,714.79 |
| 经营活动支出      | B               | 338.16   | 350.78   | 364.00   | 377.83   | 392.30   | 407.45   |
| 支付的各项税费     | C               | 154.71   | 168.96   | 183.84   | 199.39   | 215.62   | 232.57   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 900.38   | 932.29   | 965.62   | 1,000.43 | 1,036.79 | 1,074.77 |
| 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               | 78.00    | 78.00    | 78.00    | 78.00    | 78.00    | 78.00    |
| 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 | -78.00   | -78.00   | -78.00   | -78.00   | -78.00   | -78.00   |
| 四、期初现金      | P               | 1,458.05 | 2,280.43 | 3,134.72 | 4,022.34 | 4,944.78 | 5,903.57 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 822.38   | 854.29   | 887.62   | 922.43   | 958.79   | 996.77   |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 2,280.43 | 3,134.72 | 4,022.34 | 4,944.78 | 5,903.57 | 6,900.34 |

续

| 项目/年度       | 公式              | 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               | 1,788.02 | 1,864.56 | 1,944.56  | 1,352.12  |
| 经营活动支出      | B               | 423.30   | 439.90   | 457.28    | 316.98    |
| 支付的各项税费     | C               | 250.27   | 268.77   | 288.09    | 199.01    |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 1,114.44 | 1,155.89 | 1,199.19  | 836.12    |
| 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               | -        | -        | -         | 2,600.00  |
| 偿还银行借款本金    | L               | -        | -        | -         | -         |
| 支付债券利息      | M               | 78.00    | 78.00    | 78.00     | 78.00     |
| 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 | -78.00   | -78.00   | -78.00    | -2,678.00 |
| 四、期初现金      | P               | 6,900.34 | 7,936.78 | 9,014.67  | 10,135.86 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 1,036.44 | 1,077.89 | 1,121.19  | -1,841.88 |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 7,936.78 | 9,014.67 | 10,135.86 | 8,293.99  |

## (二) 应付本息情

### 1、专项债券

本项目 2025 年 10 月已发行专项债券 7,000.00 万元, 发行债券期限为 15 年, 利率为 2.31%, 本期拟发行专项债券 2,600.00 万元, 假设债券期限 30 年, 利率为 3.00%; 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 3 本项目专项债券还本付息情况 (单位: 万元)

| 债券<br>存续<br>期 | 期初本金<br>余额 | 本期增加<br>金额 | 本期偿还<br>金额 | 期末本金<br>余额 | 融资利率        | 应付利息   | 还本付息合<br>计 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|-------------|--------|------------|
| 2025          | -          | 7,000.00   |            | 7,000.00   | 2.31%       |        |            |
| 2026          | 7,000.00   | 2,600.00   |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00% | 161.70 | 161.70     |
| 2027          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2028          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2029          | 9,600.00   |            | -          | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2030          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2031          | 9,600.00   |            | -          | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2032          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2033          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2034          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2035          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2036          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2037          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2038          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2039          | 9,600.00   |            |            | 9,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 239.70     |
| 2040          | 9,600.00   |            | 7,000.00   | 2,600.00   | 2.31%-3.00  | 239.70 | 7,239.70   |

|      |          |          |          |          |       |          |           |
|------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|-----------|
| 2041 | 2,600.00 |          | -        | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2042 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2043 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2044 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2045 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2046 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2047 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2048 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2049 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2050 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2051 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2052 | 2,600.00 |          | -        | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2053 | 2,600.00 |          | -        | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2054 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2055 | 2,600.00 |          |          | 2,600.00 | 3.00% | 78.00    | 78.00     |
| 2056 | 2,600.00 |          | 2,600.00 | -        | 3.00% | 78.00    | 2,678.00  |
| 合计   |          | 9,600.00 | 9,600.00 |          |       | 4,765.50 | 14,365.50 |

## 2、补充运营资金

本项目拟 2040 年补充运营资金 3,000.00 万元，期限 5 年，假设利率 3.50%，2045 年一次性偿还本金，利息按月支付，运营资金还本付息情况如下：

| 借款存续期 | 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 |
|-------|----------|----------|--------|----------|-------|--------|--------|
| 2040  |          | 3,000.00 |        | 3,000.00 | 3.50% | 52.50  | 52.50  |
| 2041  | 3,000.00 |          |        | 3,000.00 | 3.50% | 105.00 | 105.00 |
| 2042  | 3,000.00 |          |        | 3,000.00 | 3.50% | 105.00 | 105.00 |
| 2043  | 3,000.00 |          |        | 3,000.00 | 3.50% | 105.00 | 105.00 |
| 2044  | 3,000.00 |          |        | 3,000.00 | 3.50% | 105.00 | 105.00 |

|      |          |          |          |   |       |        |          |
|------|----------|----------|----------|---|-------|--------|----------|
| 2045 | 3,000.00 |          | 3,000.00 | - | 3.50% | 52.50  | 3,052.50 |
| 合计   |          | 3,000.00 | 3,000.00 |   |       | 525.00 | 3,525.00 |

### （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 22,902.89 万元，融资本息合计 14,890.50 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.54。

## 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、项目合法性、合理性遭质疑的风险

该项目的建设是否与现行政策、法律、法规相抵触，是否有充分的政策、法律依据；该项目是否坚持严格的审查审批和报批程序；是否经过严谨科学的可行性研究论证；建设方案是否具体，详实，配套措施是否完善。该项目合法，手续完备，

程序完备。项目的建设符合区域经济发展需要及当地利益。

## 2、项目可能造成环境破坏的风险

项目在建设期间可能对环境产生的影响包括施工噪声、粉尘、废弃土石方、生态破坏的影响等，项目在运营期间可能对环境产生的影响主要为噪声对环境的影响。通过环境和生态影响的分析中，项目在建设期和运营期对环境的影响都降到了最低。在对项目周边的群众进行的环境调查中，群众积极踊跃参与，对项目有了进一步的认识，对于建设项目能就环境问题提早与群众沟通并能提建议表示认同。

## 3、群众抵制征地的风险

由于征地涉及群众的切身利益，加上群众对征地的政策缺乏理解，因此在征地问题上群众往往会与政府站在对立面，以各种形式抵制征地。征地项目中群众最敏感、最担忧的问题是失去土地。项目本身不涉及到征地，因此项目因征地遭群众抵制的风险很小。

## 4、施工期间安全问题和施工单位内部管理不善的风险

施工期间安全问题以及工程施工内部如劳动用工、安全保障、工资发放、工程款支付等方面如果不能做到合理、及时、规范，也可能引发社会不稳定问题。项目的实施严格按照国家的法律法规执行，对职工的安全和施工单位的内部管理到位，将可能引发社会不稳定的因素降到最低。

## （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、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

潍坊市滨海区海堤维修加固工程主管部门为潍坊滨海经济技术开发区海洋渔业和水利局，项目单位为潍坊滨城建设集团有限公司，本次拟申请专项债券 2600 万元用于项目建设。

### （二）项目绩效目标

#### 1、项目总体绩效指标：

（1）产出指标：对潍坊沿海防护堤二期及附属挡潮闸、沙滩西坝等进行维修加固，包括护坡补抛块石及扭王字块、维修加高挡浪墙及堤顶道路等，恢复其防潮功能；改造防护堤零点至白浪河挡潮闸段堤顶结构布局，形成统一高程平整场地 1

万平方米，增设集装箱房摊位 30 个，构建赶海活动及停车区域；提升白浪河挡潮闸水、电及安防系统为防汛防潮及赶海提供服务；维修加固沙滩西坝 500 米，南段预埋水电管路接入沙滩系统，坝顶增加集装箱赶海摊位 40 个，两侧做混凝土挡墙形成 240 米长广告墙，外侧补抛护坡块石、新增扭王字块护坡，内侧补沙与沙滩衔接为整体，北段加高加宽形成 1000 平方米海钓平台。工程维修加固总长度 19.8km，防潮标准达到 100 年一遇。

（2）成本指标：投资成本 32,000.00 万元，已申请特别国债 16,000.00 万元，其中总专项债券 9,600.00 万元，已发行 7,000.00 万元，本次拟申请 2,600.00 万元。

## 2、2026 年项目绩效目标为

（1）建设内容及产出：2026 年绩效目标为对堤坝 k14.5-k19.8 段路面硬化，沙滩西坝维修提升。通过对防护堤剩余段的维修加固，以及预埋基础、水电管路等形成赶海活动区和海钓平台，从而保证项目海堤经营投产后的现金流入。

（2）效益指标：2026 年项目计划完成建设，不具备生产运营条件，暂无效益产出。

## （三）事前绩效评估内容

### 1、项目实施的必要性

根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，该项目的建设属于第一类“鼓励类”，二、水利中第 3 条“防洪提升工程：

病险水库、水闸除险加固工程，城市积涝预警和防洪工程，水利工程用土工合成材料及新型材料开发制造，水利工程用高性能混凝土复合管道的开发与制造，山洪地质灾害防治工程（山洪地质灾害防治区监测预报预警体系建设及山洪沟、泥石流沟和滑坡治理等），江河湖海堤防建设及河道治理工程，蓄滞洪区建设，江河湖库清淤疏浚工程，堤防隐患排查与修复，出海口门整治工程”的有关产业政策要求。

### （1）防洪防潮减灾

潍坊市滨海区地处沿海，易受风暴潮、海浪等海洋灾害的侵袭。原有的海堤因长期受海水侵蚀、风化以及海浪冲刷等作用，出现不同程度的损坏，防洪防潮能力下降。维修加固海堤能够有效提高其抵御风暴潮和海浪的能力，保护滨海地区的人民生命财产安全，减少洪涝灾害带来的损失。

### （2）助力乡村振兴，推动沿海经济高质量发展

保障渔业生产稳定：海堤维修加固后，可在海堤围圈海域内，结合维修后的白浪河及老虞河挡潮闸控制水位及海水交换，发展休闲垂钓以及其他旅游娱乐等经营活动。

### （3）促进经济发展

良好的海堤设施有助于提升滨海区的投资环境和城市形象，吸引更多的投资和项目落地。一方面，稳固的海堤可以保障沿海产业的安全生产，减少因海洋灾害导致的生产中断和经

济损失；另一方面，海堤维修加固后可以与滨海旅游开发相结合，打造滨海景观带，发展休闲旅游产业，带动相关服务业的发展，促进区域经济的繁荣。

#### （4）符合区域发展规划

随着滨海区的城市发展和区域规划的推进，对海堤的功能和标准提出了更高的要求。维修加固海堤是落实区域发展规划、推动滨海地区可持续发展的重要举措，有助于实现城市发展与海洋保护的协调共进。

#### 2、项目实施的公益性

潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目具有一定的公益性，它通过对海堤进行维修和加固，能够有效抵御风暴潮、海浪侵蚀等海洋灾害，保护滨海区的居民生命财产安全，为沿海地区的经济发展提供稳定的安全屏障；同时，该工程有助于维护滨海生态环境，保护沿海湿地和生物多样性，还能保障沿海交通、能源等基础设施的正常运行，促进滨海地区的可持续发展，惠及广大民众。

#### 3、项目实施的收益性

本项目收益来源于项目运营现金流入，可用于资金平衡相关收益 22,784.86 万元。该项目采取了相关成本控制措施，成本控制有效。

#### 4、项目建设投资合规性

2023 年 9 月 29 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于对潍坊市滨海区海堤维修加固工程核准的批复》（潍滨投审字〔2023〕17 号），项目代码 2309-370772-89-01-302318。

2023 年 10 月 13 日，潍坊滨海经济技术开发区海洋渔业和水利局出具《潍坊市滨海区海堤维修加固工程符合用海规划说明》，在海域范围内，不新增建设用海，在原有防护堤基础上加固修复，符合滨海区用海规划。

2023 年 11 月 8 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目变更的意见》，同意对核准内容进行如下变更：一、项目建设的主要内容及规模：由“该项目通过修复加固防潮堤恢复其防潮功能，工程规划总长度 57.6km，其中沿海防护堤二期 19.8km、龙震防潮堤 1.5km、鑫环防潮堤 6.8km、世行防潮堤 10.6km、老河口东龙威防潮堤 18.9km。变更为“对潍坊沿海防护堤二期及附属挡潮闸等进行维修加固，包括护坡补抛块石及扭王字块、维修加高挡浪墙及堤顶道路等，恢复其防潮功能，工程维修加固总长度 19.8km，防潮标准达到 100 年一遇”。二、项目总投资：由“158000 万元”变更为“32000 万元”。三、项目执行年限：由“2024 年 03 月-2026 年 03 月”变更为“2024 年 03 月-2025 年 03 月”。

2024 年 7 月 3 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程水土保持方案准予水行政许可决定书》（潍滨审水许字[2024]015 号），经审查，潍坊市滨海区海堤维修加固工程水土保持方案审批申请材料齐全，根据你单位作出的承诺和专家签署的同意意见等，依据《中华人民共和国行政许可法》、《水行政许可实施办法》、《水利部关于进一步深化“放管服”改革全面加强水土保持监管的意见》（水保〔2019〕160 号）及《水利部办公厅关于做好生产建设项目水土保持承诺制管理的通知》（办水保〔2020〕160 号）等规定，决定准予许可。

2025 年 4 月 10 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目变更的意见》，同意将项目执行年限由“2024 年 03 月-2025 年 03 月”变更为“2024 年 03 月-2025 年 12 月”。

2026 年 2 月 6 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊滨城建设集团有限公司潍坊市滨海区海堤维修加固工程项目变更的意见》，同意将项目执行年限由“2024 年 03 月-2025 年 12 月”变更为“2024 年 03 月-2026 年 12 月”。

2026 年 7 月 14 日，潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局出具《关于潍坊滨城建设集团有限公司潍坊市滨海区海堤维修加固工程变更的意见》，同意将项目建设的主要内容及规

模变更为：对潍坊沿海防护堤二期及附属挡潮闸、沙滩西坝等进行维修加固，包括护坡补抛块石及扭王字块、维修加高挡浪墙及堤顶道路等，恢复其防潮功能；改造防护堤零点至白浪河挡潮闸段堤顶结构布局，形成统一高程平整场地 1 万平方米，增设集装箱房摊位 30 个，构建赶海活动及停车区域；提升白浪河挡潮闸水、电及安防系统为防汛防潮及赶海提供服务；维修加固沙滩西坝 500 米，南段预埋水电管路接入沙滩系统，坝顶增加集装箱赶海摊位 40 个，两侧做混凝土挡墙形成 240 米长广告墙，外侧补抛护坡块石、新增扭王字块护坡，内侧补沙与沙滩衔接为整体，北段加高加宽形成 1000 平方米海钓平台。工程维修加固总长度 19.8km，防潮标准达到 100 年一遇。

2026 年 7 月，中海华咨询有限公司对《潍坊市滨海区海堤维修加固工程可行性研究报告》开展修订完善并重新出具报告。本次修订工作主要依据两项文件要求：一是潍坊滨海经济技术开发区行政审批服务局《关于潍坊市滨海区海堤维修加固工程水土保持方案准予水行政许可决定书》（潍滨审水许字〔2024〕015 号）；二是 2026 年 7 月 14 日该局出具的《关于潍坊滨城建设集团有限公司潍坊市滨海区海堤维修加固工程变更的意见》，报告结合上述文件调整工程建设相关内容。

## 5、项目成熟度

本项目预计工期为 2024 年 3 月至 2026 年 12 月，项目设

立期限明确。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。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

根据政府资金筹措能力,该项目总投资约 32,000.00 万元,申请特别国债 16,000.00 万元,已发行专项债券 7,000.00 万元,本次拟发行专项债券 2,600.00 万元,剩余由建设单位自筹解决,保证专款专用。

#### 7、预期现金流入、成本、收益预测合理性

本项目现金流入来源主要为赶海摊位租赁现金流入、沙滩西坝租赁现金流入、北段海钓平台运营现金流入、广告位租赁现金流入和停车场收费现金流入等,现金流入、成本测算合理可行,符合当前我市经济社会的发展状况。

#### 8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则,本次申请债券资金 2,600.00 万元,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

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,用于还本付息资金的充足性能够得到保障。。

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。

#### （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22,902.89万元，融资本息合计为14,890.50万元，本息覆盖倍数为1.54，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。