

临沂市兰陵县新质数智农业科技建设项目实施方案

项目单位：兰陵兰蔬农产品有限公司

主管部门：兰陵农业发展集团有限公司

财政部门：兰陵县财政局

2026年09月

一、项目基本情况

（一）项目名称

兰陵县新质数智农业科技建设项目。

（二）立项单位

项目立项单位名称：兰陵兰蔬农产品有限公司；

法定代表人：田德胜；

统一社会信用代码：91371324MA3CDGLP62；

注册资本：2,000.00 万人民币；

注册地址：山东省临沂市兰陵县向城镇峰下沟村（华凯市场内）；

经营范围：一般项目：农副产品销售；供应链管理服务；餐饮管理；食用农产品初加工；食用农产品批发；食用农产品零售；初级农产品收购；装卸搬运；日用品批发；日用百货销售；食品添加剂销售；未经加工的坚果、干果销售；外卖递送服务；市场营销策划；物业管理；日用品销售；厨具卫具及日用杂品零售；办公用品销售；家用电器销售；服装服饰批发；五金产品批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；农业科学研究和试验发展；水生植物种植；蔬菜种植；谷物种植；水果种植；新鲜蔬菜批发；新鲜蔬菜零售；新鲜水果批发；新鲜水果零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；水产

品批发；水产品零售；鲜肉批发；鲜肉零售；鲜蛋批发；鲜蛋零售；塑料制品销售；金属制日用品制造；金属制品销售；文具用品零售；文具用品批发；体育用品及器材零售；厨具卫具及日用杂品研发；货物进出口；五金产品零售；日用杂品销售；化妆品零售；谷物销售；牲畜销售（不含犬类）；牲畜销售；畜禽收购。（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：食品销售；餐饮服务；食品互联网销售；道路危险货物运输。（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

1. 立项手续：2025 年 8 月 6 日，取得《山东省建设项目备案证明》（项目代码：2508-371324-04-01-144038）；

2. 环评手续：2025 年 10 月 29 日，取得《建设项目环境影响登记表》（备案号：202537132400000155）；

3. 用地情况：2025 年 11 月 3 日，取得兰陵县自然资源和规划局出具《关于兰陵县新质数智农业科技建设项目规划用地情况说明》；

4. 施工许可：2025 年 10 月 31 日，取得兰陵县行政审批服务局出具《关于兰陵县新质数智农业科技建设项目施工许可情况说明》；

5. 产权证明：项目单位与兰陵县天歆种植专业合作社签订了《农村集体经营土地承包合同书》。

（四）项目规模与主要内容

本项目规划用地 108 亩，总建筑面积 46760 平方米，核心建设内容包括：建设出菇用房、培养用房、分拣车间、1#农具间、2#农具间、日光温室大棚、连栋薄膜温室；同时配备锅炉系统、菌包生产系统、灭菌柜、发酵罐、接种机、实验室设备、空压机系统、物料输送系统、制冷净化系统、烘干系统、净化水系统、废包加工系统及其他配套设施。同步引进自动化监测系统、环境智能调控设备，并建立产品质量全程可追溯体系。

（五）项目建设期限

本项目预计工期 2025 年 12 月至 2027 年 06 月，项目现已开工，建设进度达 45%。

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. 《“十四五”全国农产品产地市场体系发展规划》;
6. 《“十四五”全国农产品质量安全提升规划》;
7. 《“十四五”全国农产品仓储保鲜冷链物流建设规划》;
8. 《“十四五”推进农业农村现代化规划》;
9. 山东省“十四五”推进农业农村现代化规划》;
10. 《山东省“十四五”农产品质量安全工作方案（2021-2025年）》;
11. 《兰陵县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》;
12. 《兰陵县国土空间总体规划（2021-2035年）》;
13. 《产业结构调整指导目录（2024年本）》;
14. 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）;
15. 《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）;
16. 《建设项目投资估算编审规程》（CECA/GC1—2015）;
17. 《山东省建筑工程概算定额》;
18. 《山东省建设工程概算定额概算费用编制规定（2018版）》;
19. 《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、发行专项债券等方式。本项目估算总投资 12,500.00 万元，其中，项目单位自有资金 6,300.00 万元，本期拟发行专项债券 6,200.00 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	12,500.00	100.00%	
一、资本金	6,300.00	50.40%	
（一）自有资金	6,300.00	50.40%	
（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）	6,200.00	49.60%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	6,200.00	49.60%	
（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 12,500.00 万元，项目建设所需资金拟申请地

方政府专项债券 6,200.00 万元（占总投资的 49.60%），其余 6,300.00 万元（占总投资的 50.40%）由项目单位自筹解决。目前，项目资本金全部已落实到位。

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 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	27,228.50		461.50	923.00	923.00	923.00
经营活动支出	B	8,788.17		159.19	278.11	278.11	278.11
支付的各项税费	C	1,584.09					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	16,856.25		302.31	644.89	644.89	644.89
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	12,407.00	6,823.85	5,583.15			
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=-E-F	-12,407.00	-6,823.85	-5,583.15			
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	6,300.00	623.85	5,676.15			
专项债券	I	6,200.00	6,200.00				
银行借款	J						
偿还债券本金	K	6,200.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	5,580.00		186.00	186.00	186.00	186.00
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	720.00	6,823.85	5,490.15	-186.00	-186.00	-186.00
四、期初现金	P				209.31	668.20	1,127.09
期内现金变动	Q=D+G+O	5,169.25		209.31	458.89	458.89	458.89
五、期末现金	R=P+Q	5,169.25		209.31	668.20	1,127.09	1,585.97

(续) 表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2031 年	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	A	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00
经营活动支出	B	278.11	285.55	285.55	285.55	285.55	285.55
支付的各项税费	C						
经营活动现金净流量	D=A-B-C	644.89	637.45	637.45	637.45	637.45	637.45
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	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00
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	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00
四、期初现金	P	1,585.97	2,044.86	2,496.31	2,947.76	3,399.21	3,850.65
期内现金变动	Q=D+G+O	458.89	451.45	451.45	451.45	451.45	451.45
五、期末现金	R=P+Q	2,044.86	2,496.31	2,947.76	3,399.21	3,850.65	4,302.10

(续) 表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00
经营活动支出	B	293.35	293.35	293.35	293.35	293.35	301.55
支付的各项税费	C						37.61
经营活动现金净流量	D=A-B-C	629.65	629.65	629.65	629.65	629.65	583.84
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	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00
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	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00
四、期初现金	P	4,302.10	4,745.75	5,189.40	5,633.05	6,076.69	6,520.34
期内现金变动	Q=D+G+O	443.65	443.65	443.65	443.65	443.65	397.84
五、期末现金	R=P+Q	4,745.75	5,189.40	5,633.05	6,076.69	6,520.34	6,918.18

(续) 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	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00
经营活动支出	B	301.55	301.55	301.55	301.55	310.16	310.16	310.16
支付的各项税费	C	75.71	75.71	75.71	92.66	120.85	120.85	120.85
经营活动现金净流量	D=A-B-C	545.73	545.73	545.73	528.79	491.99	491.99	491.99
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	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00
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	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00
四、期初现金	P	6,918.18	7,277.92	7,637.65	7,997.39	8,340.17	8,646.16	8,952.15
期内现金变动	Q=D+G+O	359.73	359.73	359.73	342.79	305.99	305.99	305.99
五、期末现金	R=P+Q	7,277.92	7,637.65	7,997.39	8,340.17	8,646.16	8,952.15	9,258.13

(续) 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	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00	923.00
经营活动支出	B	310.16	310.16	319.20	319.20	319.20	319.20	286.63
支付的各项税费	C	120.85	120.85	118.59	118.59	118.59	118.59	148.06
经营活动现金净流量	D=A-B-C	491.99	491.99	485.21	485.21	485.21	485.21	488.31
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							6,200.00
偿还银行借款本金	L							
支付债券利息	M	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00	186.00
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	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-186.00	-6,386.00
四、期初现金	P	9,258.13	9,564.12	9,870.11	10,169.31	10,468.52	10,767.73	11,066.93
期内现金变动	Q=D+G+O	305.99	305.99	299.21	299.21	299.21	299.21	-5,897.69
五、期末现金	R=P+Q	9,564.12	9,870.11	10,169.31	10,468.52	10,767.73	11,066.93	5,169.25

（二）应付本息情况

1. 专项债券

本项目本期拟发行专项债券 6,200.00 万元，假设债券期限为 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		6,200.00		6,200.00	3.00%		
2027 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2028 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2029 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2030 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2031 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2032 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2033 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2034 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2035 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2036 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2037 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2038 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2039 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00

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
2040 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2041 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2042 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2043 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2044 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2045 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2046 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2047 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2048 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2049 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2050 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2051 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2052 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2053 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2054 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2055 年	6,200.00			6,200.00	3.00%	186.00	186.00
2056 年	6,200.00		6,200.00		3.00%	186.00	6,386.00
合计		6,200.00	6,200.00			5,580.00	11,780.00

（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 16,856.25 万元，融资本息合计 11,780.00 万元，项目净现金流覆盖融资本

息的覆盖倍数为 1.43。

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. 工期变化产生的风险

影响项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定的难度。项目建设期每年的利息额较大，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。

2. 工程事故产生的风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，国内多个城市的城市建设项目在施工

中发生的事故都造成了较大的影响和损失,应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延期、人员伤亡、投资增加等,使项目净收益减少。

(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,如果大棚租赁数量发生较大变化,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

兰陵县新质数智农业科技建设项目主管部门为兰陵农业发展集团有限公司,项目单位为兰陵兰蔬农产品有限公司,本次拟申请专项债券 6,200.00 万元用于项目建设。

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体绩效目标

立足兰陵蔬菜产业基础,以新质生产力 + 数智农业为核

心，打造集智能化食用菌生产、设施蔬菜种植、精深加工、科技示范、联农带农于一体的现代化农业产业园区；补齐兰陵食用菌规模化、工厂化短板，延伸农产品产业链，构建农业循环产业链，带动县域农业数字化转型升级，助力乡村产业振兴。

2. 2026 年项目绩效目标

2026 年作为项目建设关键年度，计划完成项目全部主体工程，建成鹿茸菇工厂化食用菌生产基地、数智化设施蔬菜种植示范园区；搭建园区智慧管控平台，完成项目建设阶段各项任务，夯实后期投产运营基础，打造兰陵新质数智农业示范样板，为带动周边群众就业增收、产业转型升级提供项目载体支撑。

（三）事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）基于产业带动效应的要求

项目建成后，将推动特色农业发展，促进企业增效、农业增效。通过统一提供菌种、技术培训及标准化管理，可辐射带动周边农户参与种植，形成规模化产业。同时，深加工食品项目可拓展鹿茸菇应用场景，提升产品附加值。

（2）产业政策导向的精准契合

符合农业农村部“五化”建设要求（设施化、园区化、融合化、绿色化、数字化）。对接《全国蔬菜产业发展规划》“三

区四带”布局。项目通过菌种研发、种植加工一体化建设，可推动农业向高端化、品牌化、绿色化发展。

（3）经济社会发展的现实需求

鹿茸菇作为高营养价值的食用菌，市场需求持续增长。其富含蛋白质、氨基酸及微量元素，在高端餐饮、保健品及礼品市场有稳定需求，尤其在健康饮食观念普及的背景下，市场潜力巨大。相较于传统农作物，鹿茸菇种植具有投资少、周期短的特点，且鲜品批发价稳定。可实现种植、加工、销售一体化运作，带动农业增效和农民增收。

2. 项目实施的公益性

（1）筑牢食品安全防线，守护公众健康权益

项目围绕菌类生产打造的全链条设施与技术体系，从源头保障公众“舌尖上的安全”。一方面，通过建设包装烘干车间、配备净化系统，实现菌类生产、加工环节的环境洁净控制，有效避免生产过程中的粉尘、微生物污染；菌种系统的专业化配置，确保菌种优质稳定，从源头减少劣质菌菇流入市场的风险。另一方面，建立的产品质量全程可追溯体系，结合自动化监测系统记录的生产环境数据、加工流程信息，让消费者可实时查询菌菇的种植时间、环境参数、检测报告等内容，消除信息不对称带来的消费顾虑。同时，标准化的生产与加工流程，能避免传统手工生产中可能出现的农残超标、杂质混入等问题，为

公众提供安全、优质、可信赖的菌类产品，切实守护公众健康权益，体现民生保障层面的公益性。

（2）推动农业智能化转型，赋能产业可持续发展

项目的现代化设施与智能技术应用，为农业尤其是菌类产业转型升级提供公益示范，带动行业整体进步。出菇用房、种植大棚搭配环境智能调控设备，实现菌类生长温度、湿度、光照等条件的精准把控，改变传统菌类种植“靠天吃饭”的局面，大幅提升生产效率与产品品质稳定性，为行业提供可复制的智能化生产模式。自动化监测系统的引进，不仅降低人工管理成本，还能通过数据积累为菌类种植技术优化提供支撑，推动产业从“经验驱动”向“数据驱动”转型。此外，项目打造的现代化菌类生产基地，填补区域内智能化菌类生产设施的空白，吸引周边农户、农业企业学习借鉴，带动区域内菌类产业整体升级，助力农业向高效、绿色、智能化方向发展，为产业可持续发展注入公益动能。

（3）带动乡村就业增收，助力乡村振兴发展

项目的建设运营，为乡村创造就业机会、拓宽增收渠道，成为乡村振兴的重要助力。从建设阶段来看，综合用房、锅炉房、车间等设施的施工，需要大量建筑工人，可吸纳周边农村剩余劳动力就业；项目运营后，种植大棚管理、菌种培育、产品加工、设备维护等环节，将产生稳定的就业岗位，优先解决

当地农民就业问题，减少农村劳动力外流。同时，项目通过“智能化生产+规模化基地”模式，提升菌类产量与品质，增强产品市场竞争力，可带动周边农户参与菌类种植，通过统一提供菌种、技术指导、收购销售等服务，降低农户种植风险与成本，帮助农户实现增收。此外，项目配套的包装、运输等产业链环节，还能间接带动乡村相关产业发展，促进农村一二三产业融合，为乡村振兴提供产业支撑，彰显推动共同富裕的公益属性。

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大棚租赁收入等，通过对收入以及相关营运成本的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,856.25 万元，融资本息合计为 11,780.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.43 倍。

4. 项目建设投资合规性

本项目建设符合兰陵县发展总体规划的要求，项目建设场址具有良好的交通区位优势，外部供水、供电等基础设施条件良好，为项目建设提供了有利的建设条件。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可行。

5. 项目成熟度

本项目实施程序合法合规，符合国资委、发改委、商务部、

规划、土地、环保主管部门相关规定，项目参与主体的主体资格、财务实力、融资实力均符合要求。项目建设属于公共性项目，具有公益性，属于公共财政支持范围。

6. 项目资金来源和到位可行性

项目拟通过专项债券形式筹资 6,200.00 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 49.60%，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，本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,856.25 万元，且各年均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.43 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

兰陵县新质数智农业科技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。

（四）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 16,856.25 万元，融资本息合计 11,780.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.43，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。