

日照高新区高端装备制造产业园基础设施综合配套项目（续建）实施方案

项目单位：日照高新发展集团有限公司

主管部门：日照高新技术产业开发区科技与经济发展局

财政部门：日照高新技术产业开发区财政局

2026 年 9 月



一、项目基本情况

(一) 项目名称

日照高新区高端装备制造产业园基础设施综合配套项目
(续建)

(二) 立项单位

项目单位简介：日照高新发展集团有限公司成立于 2009 年 7 月 24 日，公司坐落在山东省，详细地址为：山东省日照高新区高新七路电子信息产业园 8 号研发楼；经国家企业信用信息公示系统查询得知，日照高新发展集团有限公司的信用代码/税号为 91371102693114704P，法人是孟国令，注册资本为 100000 万元，企业的经营范围为：一般项目：以自有资金从事投资活动；企业管理；企业管理咨询；园区管理服务；酒店管理；名胜风景区管理；森林经营和管护；园林绿化工程施工；广告发布；供应链管理服务；固体废物治理；停车场服务；医院管理；养老服务；建筑材料销售；金属材料销售；木材销售；太阳能发电技术服务；劳务服务（不含劳务派遣）；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；信息技术咨询服务；物业管理；土地整治服务；针纺织品销售；针纺织品及原料销售。（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）许可项目：建设工程施工；旅游业务；房地产开发经营；城市建筑垃圾处置（清运）；医疗服务；河道采砂；

施工专业作业；住宿服务；餐饮服务；非煤矿山矿产资源开采。

（三）项目规划审批

2025 年 3 月，山东弘运环咨工程咨询有限公司出具了《日照高新区高端装备制造产业园基础设施综合配套项目（续建）可行性研究报告》；

2025 年 4 月 1 日，项目取得山东省建设项目备案证明，代码 2504-371194-04-01-564326。

（四）项目规模与主要建设内容

项目位于山海路以北、临沂北路以东，占地面积约 1450 亩，主要新建标准厂房及相关配套用房约 8 万平方米、整车停车场约 4000 个车位；扩建标准厂房约 5.8 万平方米；扩建园区道路约 8.3 公里，双回路电源约 5.6 公里，消防、给水、雨水、污水等管线约 16.7 公里。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2025 年 12 月至 2027 年 12 月，项目现状：项目已开工，总装扩建雨棚已完成；展示中心已完成；电力设施增容已完成；厂区弱电工程改造已完成；污水站设施升级、循环水变频器升级、厂区配套等已完成；标十一车间设备生产线已完成；冲压厂房扩建改造完成 30%；2#食堂完成 30%。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1.《日照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》

2.《产业结构调整指导目录（2024年本）》；

3.《建设项目可行性研究与经济评价手册》（第三版）；

4.《投资项目可行性研究指南》；

5.《日照高新区高端装备制造产业园基础设施综合配套项目（续建）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。

（3）采用银行贷款等其他融资方式。

2. 资金来源

本项目估算总投资 70,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 35,000.00 万元，已发行债券 29,000.00 万元，本期拟发行专项债券 6,000.00 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	70,000.00	100.00%	
一、资本金	35,000.00	50.00%	

(一) 自有资金	35,000.00	50.00%	
(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）	35,000.00	50.00%	
(一) 已发行专项债券	29,000.00	41.43%	
(二) 本期拟发行专项债券	6,000.00	8.57%	
(三) 后续拟发行专项债券	-	0.00%	
(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 70,000.00 万元，按既定资金筹措方案有序推进资金落实工作,确保资金及时足额到位以保障项目顺利实施。

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	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	193,418.11	-	-	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60
经营活动支出	B	19,078.37	-	-	592.20	596.74	601.41	606.22	611.18
支付的各项税费	C	45,250.15	-	-	1,550.87	1,549.73	1,548.56	1,547.36	1,546.12
经营活动现金净流量	D=A-B-C	129,089.60	-	-	4,643.53	4,640.13	4,636.63	4,633.02	4,629.30
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	67,900.00	33,950.00	33,950.00	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-67,900.00	-33,950.00	-33,950.00	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H	35,000.00	17,500.00	17,500.00	-	-	-	-	-
专项债券	I	35,000.00	35,000.00	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	35,000.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	22,810.50	354.30	948.60	948.60	948.60	948.60	948.60	948.60
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	12,189.50	52,145.70	16,551.40	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60
四、期初现金	P		-	18,195.70	797.10	4,492.03	8,183.57	11,871.59	15,556.01
期内现金变动	Q=D+G+O	73,379.10	18,195.70	-17,398.60	3,694.93	3,691.53	3,688.03	3,684.42	3,680.70
五、期末现金	R=P+Q	73,379.10	18,195.70	797.10	4,492.03	8,183.57	11,871.59	15,556.01	19,236.71

(续上表)

项目/年度	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60
经营活动支出	616.28	621.54	626.96	632.54	632.54	638.28	644.20	650.30	656.58
支付的各项税费	1,544.85	1,543.53	1,542.18	1,540.78	1,540.78	1,539.35	1,550.37	1,548.84	1,564.34
经营活动现金净流量	4,625.47	4,621.53	4,617.47	4,613.28	4,613.28	4,608.97	4,592.03	4,587.46	4,565.69
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金									
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	948.60	948.60	948.60	948.60	948.60	948.60	948.60	948.60	880.35
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60	-948.60	-12,880.35
四、期初现金	19,236.71	22,913.59	26,586.52	30,255.38	33,920.06	37,584.75	41,245.12	44,888.55	48,527.42
期内现金变动	3,676.87	3,672.93	3,668.87	3,664.68	3,664.68	3,660.37	3,643.43	3,638.86	-8,314.66
五、期末现金	22,913.59	26,586.52	30,255.38	33,920.06	37,584.75	41,245.12	44,888.55	48,527.42	40,212.76

(续上表)

项目/年度	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60	6,786.60
经营活动支出	663.04	669.70	676.56	683.63	690.91	698.41	706.13	714.08	722.28
支付的各项税费	1,639.78	1,638.12	1,636.40	1,634.63	1,632.81	1,630.94	1,629.01	1,627.02	1,624.97
经营活动现金净流量	4,483.78	4,478.78	4,473.64	4,468.34	4,462.88	4,457.25	4,451.46	4,445.50	4,439.35
二、投资活动产生的现金									
建设成本支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金									
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	572.10	572.10	572.10	572.10	572.10	572.10	572.10	572.10	572.10
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10
四、期初现金	40,212.76	44,124.43	48,031.12	51,932.65	55,828.89	59,719.66	63,604.82	67,484.18	71,357.57
期内现金变动	3,911.68	3,906.68	3,901.54	3,896.24	3,890.78	3,885.15	3,879.36	3,873.40	3,867.25
五、期末现金	44,124.43	48,031.12	51,932.65	55,828.89	59,719.66	63,604.82	67,484.18	71,357.57	75,224.83

(续上表)

项目/年度	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	6,786.60	6,786.60	5,786.60	6,786.60	6,786.60	3,393.30
经营活动支出	730.71	739.41	748.36	757.58	767.08	383.54
支付的各项税费	1,622.86	1,620.69	1,618.45	1,616.15	1,613.77	806.89
经营活动现金净流量	4,433.02	4,426.50	4,419.79	4,412.87	4,405.75	2,202.88
二、投资活动产生的现金						
建设成本支出	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金						
资本金（自有资金）	-	-	-	-	-	-
专项债券	-	-	-	-	-	-
银行借款	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	-	-	-	-	-	23,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	572.10	572.10	572.10	572.10	572.10	286.05
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-572.10	-23,286.05
四、期初现金	75,224.83	79,085.75	82,940.15	86,787.84	90,628.62	94,462.27
期内现金变动	3,860.92	3,854.40	3,847.69	3,840.77	3,833.65	-21,083.17
五、期末现金	79,085.75	82,940.15	86,787.84	90,628.62	94,462.27	73,379.10

（二）应付本息情况

1. 专项债券

本项目 2026 年 1 月已发行债券 20,000.00 万元，发行期限为 30 年，专项债券利率为 2.49%；2026 年 1 月已发行债券 3,000.00 万元，发行期限为 30 年，专项债券利率为 2.47%；2026 年 2 月已发行债券 3,000.00 万元，发行期限为 15 年，专项债券利率为 2.31%；2026 年 4 月已发行债券 3,000.00 万元，发行期限为 15 年，专项债券利率为 2.24%；本期计划发行 6,000.00 万元，发行期限为 15 年，假设债券利率为 4.00%，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。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	-	35,000.00	-	35,000.00	2.24%-4.00%	354.30	354.30
2027 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2028 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2029 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2030 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2031 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2032 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2033 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2034 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2035 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2036 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2037 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2038 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2039 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2040 年	35,000.00	-	-	35,000.00	2.24%-4.00%	948.60	948.60
2041 年	35,000.00	-	12,000.00	23,000.00	2.24%-4.00%	880.35	12,880.35

2042 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2043 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2044 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2045 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2046 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2047 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2048 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2049 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2050 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2051 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2052 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2053 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2054 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2055 年	23,000.00	-	-	23,000.00	2.24%-4.00%	572.10	572.10
2056 年	23,000.00	-	23,000.00	-	2.24%-4.00%	286.05	23,286.05
合计		35,000.00	35,000.00			22,810.50	57,810.50

(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 129,089.60 万元，融资本息合计 57,810.50 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.23。

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

本项目在建设地的选址、建筑规格、建筑标准、配套设施质量标准等方面要求严格。同时该项目建设规模较大、内容复杂，在建设工程过程中存在一定的工程技术风险。且工程地质条件、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、工期拖长等风险。

（二）与项目收益相关的风险

1. 经营管理风险

管理水平还须进一步提高，为此建设单位将在项目建设完成后聘请多个具有相关行业管理经营的管理人才，根据项目的特性、范围、对象等，加强与外部机构的合作，同时定期对关键管理人员进行培训来提升经营管理水平。针对经营管理风险，项目运营过程中，聘请多位具有行业成熟经验的管理人才，同时可与第三方管理咨询机构建立合作关系。

2. 运营资金风险

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。

六、项目绩效情况

（一）项目概况

日照高新区高端装备制造产业园基础设施综合配套项目

(续建)主管部门为日照高新发展集团有限公司,项目单位为日照高新发展集团有限公司,本次拟申请专项债券 6,000.00 万元用于项目建设。

(二)项目绩效目标

日照高新区高端装备制造产业园基础设施综合配套项目(续建)总体绩效目标为按期完成标准厂房及配套设施建设。2026 年项目绩效目标:冲压厂房扩建改造完成;新建危废间施工完成;2#食堂建设完成;新建冲压线施工完成;项目年度投资按计划足额落实,专项债券资金规范使用、专款专用。

已完工的冲压厂房、危废间、2#食堂及冲压线投入使用后,初步提升园区生产配套能力与服务保障水平,为入驻企业提供基础生产设施与后勤服务支持;带动当年建筑施工、材料供应等相关行业就业增长,为后续项目全面竣工及产业集聚奠定坚实基础。

(三)事前绩效评估内容

1. 项目实施的必要性

根据国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2024 年本)》,本项目不属于“鼓励类、限制类、淘汰类”范畴,属于允许类建设项目,符合国家产业政策。

《方案》中坚持以坚持做优生态以及坚持集约集聚为基本原则。深入实施产业生态培育计划,全面提升要素供给质量,

培植一批具有“链主”地位的引领型企业、具有“撒手铜”产品的配套企业、具有公共服务功能的平台型企业，加快形成“产业+配套、平台+生态、技术+赋能”的集群发展新模式。同时调整优化产业布局，把园区作为集群发展的主要载体，围绕园区主导产业开展招商引资和项目建设，推动产业链配套企业向园区集聚、向龙头企业集聚，加快形成主导产业突出、链条完整、协作密切的新兴产业集群。

2. 项目实施的公益性

近年来，随着改革开放的进一步深入，日照高新区政治、经济、社会建设等方面有了平稳较快发展。国民收入快速增长，经济总产值不断提高，人均收入逐年增加，城镇居民生活水平不断改善，城市面貌发生了显著变化。本项目的建设，有利于完善日照高新区信息产业服务平台，为日照市经济社会又好又快发展提供了强有力的信息与技术支撑。项目建成后，为各类型创新企业、项目、理念的孕育与快速成长提供优质生长的土壤，该指标得分为5分。

3. 项目实施的收益性

该项目投入产出比合理，成本测算充分，得分5分；该项目采取了相关成本控制措施，成本控制有效。但项目实施过程中，缺少完善的成本控制制度，需要进一步完善相关控制措施扣1分，得分4分；项目收入预测以项目规划为上限，结合当

地建筑垃圾现状，进行适当修正，适当考虑经济长期增长的情况而确定；项目成本以收入为基础确定维修费、水电费等运行维护费用，并按现行国家法律法规的规定预测各项税费，得分 5 分；综上，该指标得分为 14 分。

4. 项目投资合规性

该项目申报、审批、调整及项目资金申请、审批、拨付等方面已履行或计划履行的程序规范，得分 5 分；资金来源渠道、筹措程序合规，得分 5 分；投入渠道及方式合理，得分 5 分；筹资风险可控，资金筹措体现权责对等，财权和事权匹配，已按规定开展财政承受能力评估和债务风险评估等得分 4 分；综上，该指标得分为 19 分。

5. 项目成熟度

项目建设单位成立建设筹备小组，主要负责项目的实施。本项目现已办理完成部分手续，而且本项目建设内容为一般性基建施工，分标段施工，且施工过程风险性较低，该指标得分为 4 分。

6. 项目资金来源和到位可行性

本项目报批总投资 70,000.00 万元，其中项目资本金 35,000.00 万元，申请地方债券 35,000.00 万元。项目资本金已落实到位，该指标得分为 5 分。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益预测是依据《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)、《投资项目可行性研究指南》、《山东省建筑工程消耗量定额》及同类工程投资情况进行编制的。根据估算结果,项目财务内部收益率高于行业基准收益率,财务净现值为正数,投资利润率、投资利税率较高,投资回收期低于行业基准投资回收期,且项目具有一定的抗风险能力,本项目在财务上较为可行,该指标得分为 5 分。

8. 债券资金需求合理性

本项目建成后,可以提升创新创业动力,促进科技创新、生态文明和产业升级,为日照高新区企业的进驻创造良好的硬件环境,对区域经济发展也会起到很好的促进作用,本项目的建设完善了当地基础设施建设,并且本项目属于国家鼓励建设的产业项目,因此本工程的建设具有重要的意义。债券资金可以极大的缓解项目建设的资金压力,对于提高资源利用率、减少资源浪费具有积极的推动作用。综上,该指标得分为 5 分。

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。

综上，该指标得分为 5 分。

10. 绩效目标合理性

该项目绩效目标是明确，与相关规划、计划相符，绩效目标与绩效指标和现实需求匹配，绩效目标和指标是已细化、量化，得分 10 分；目标值具有科学性、前瞻性，得分 8 分。综上，该指标得分为 18 分。

(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 129,089.60 万元，融资本息合计 57,810.50 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.23，符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款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。

