

日照市东港区数智教育全域提升项目实施方案

项目单位：日照农发数字科技有限公司



主管部门：日照市东港区教育和体育局



财政部门：日照市东港区财政局



2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

日照市东港区数智教育全域提升项目

（二）立项单位

日照农发数字科技有限公司。

日照农发数字科技有限公司成立于 2024 年 09 月 09 日，注册地位于山东省日照市东港区秦楼街道山东路 1000 号华润置地广场 1 号楼 40 楼，法定代表人为卜现勇。经营范围包括一般项目：大数据服务；智能农业管理；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；互联网数据服务；工业互联网数据服务；人工智能公共数据平台；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；物联网应用服务；物联网技术服务；物联网技术研发；数字技术服务；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；信息系统集成服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；计算机系统服务；网络技术服务；信息系统运行维护服务。（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）。

（三）项目规划审批

2026 年 2 月 4 日，取得项目代码为 2602-371102-89-04-870609 的《山东省建设项目备案证明》。

（四）项目规模与主要建设内容

日照市东港区数智教育全域提升项目重点围绕“数字教育新型环

境升级、AI 赋能教学提质、学生全面发展创新”三项工程开展建设。建设内容包括：新型智能教学终端（300 台）、全区教育数字基座、AI 新型教学课堂（230 套）、大数据精准教学与个性化错题本、全区课后管理平台及资源平台、全区人工智能创新教育平台、人工智能创新教育实验室（7 间）、科学教育实验室（10 间）、智能体育互动设备（5 套）、科创研学中心、数字阅读平台、数字阅读教室（5 间）等。

（五）项目建设期限

项目建设的工期为 2026 年 9 月至 2028 年 3 月。项目正在进行前期准备，尚未开工。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、国家计委、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
- 2、《投资项目可行性研究指南》（试用版）；
- 3、《中华人民共和国市政工程可行性研究投资估算编制方法》
- 4、《山东省工程造价信息》
- 5、《全国市政工程投资估算指标》（HG247-103-96）；
- 6、建筑工程，定额标准以《山东省建筑工程消耗量定额》为计算依据，并根据山东省日照市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行日照市的有关取费标准；
- 7、山东省建设厅鲁建标字[2006]第 2 号《关于印发〈山东省建筑

安装市政工程费用项目组成及计算规则》的通知》;

8、其它费用,按日照市的相关取费标准估算;

9、山东省日照市材料预算定额价目表;

10、项目承办单位提供的有关资料;

11、同类工程投资情况

(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 18,796.00 万元,其中,项目单位自有资金 3,796.00 万元,政府专项债券 15,000.00 万元,本次拟申请 1,000.00 万元,后续拟发行专项债券 14,000.00 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	18,796.00	100.00%	
一、资本金	3,796.00	20.20%	
(一) 自有资金	3,796.00	20.20%	
(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）	15,000.00	79.80%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	1,000.00	5.32%	
（三）后续拟发行专项债券	14,000.00	74.48%	
（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 18,796.00 万元，其中，项目单位自有资金 3,796.00 万元，尚未到位。

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金平衡测算表

见表 2 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	72,404.90	-	-	1,098.34	1,647.51	2,054.18
经营活动支出	B	17,483.80	-	-	326.84	490.26	514.98
支付的各项税费	C	7,683.97	-	-	42.85	64.28	164.86
经营活动现金净流量	D=A-B-C	47,237.14	-	-	728.65	1,092.97	1,374.34
二、投资活动产生的现金	—	-					
建设成本支出	E	17,856.00	5,200.00	9,396.00	3,260.00	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-17,856.00	-5,200.00	-9,396.00	-3,260.00	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金 (自有资金)	H	3,796.00	2,000.00	1,796.00	-	-	-
专项债券	I	15,000.00	4,000.00	8,000.00	3,000.00	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	15,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	18,000.00	-	320.00	540.00	600.00	600.00
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	-14,204.00	6,000.00	9,476.00	2,460.00	-600.00	-600.00
四、期初现金	P		-	800.00	880.00	808.65	1,301.62
期内现金变动	Q=D+G+O	15,177.14	800.00	80.00	-71.35	492.97	774.34
五、期末现金	R=P+Q	15,177.14	800.00	880.00	808.65	1,301.62	2,075.97

续上表:

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	2,161.05	2,267.93	2,374.80	2,481.68	2,481.68	2,481.68
经营活动支出	B	521.48	546.72	553.21	559.71	559.71	559.71
支付的各项税费	C	194.40	219.18	248.73	278.28	278.28	278.28
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,445.17	1,502.03	1,572.86	1,643.69	1,643.69	1,643.69
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	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
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	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
四、期初现金	P	2,075.97	2,921.14	3,823.17	4,796.03	5,839.72	6,883.41
期内现金变动	Q=D+G+O	845.17	902.03	972.86	1,043.69	1,043.69	1,043.69
五、期末现金	R=P+Q	2,921.14	3,823.17	4,796.03	5,839.72	6,883.41	7,927.10

续上表:

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	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68
经营活动支出	B	580.33	580.33	580.33	580.33	580.33	603.00
支付的各项税费	C	273.03	273.03	273.03	273.03	273.03	267.25
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,628.32	1,628.32	1,628.32	1,628.32	1,628.32	1,611.42
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	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
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	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
四、期初现金	P	7,927.10	8,955.43	9,983.75	11,012.08	12,040.40	13,068.72
期内现金变动	Q=D+G+O	1,028.32	1,028.32	1,028.32	1,028.32	1,028.32	1,011.42
五、期末现金	R=P+Q	8,955.43	9,983.75	11,012.08	12,040.40	13,068.72	14,080.14

续上表:

项目/年度	公式	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68
经营活动支出	B	603.00	603.00	603.00	603.00	603.00	603.00
支付的各项税费	C	267.25	267.25	267.25	267.25	267.25	267.25
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,611.42	1,611.42	1,611.42	1,611.42	1,611.42	1,611.42
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	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
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	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
四、期初现金	P	14,080.14	15,091.56	16,102.98	17,114.40	18,125.82	19,137.24
期内现金变动	Q=D+G+O	1,011.42	1,011.42	1,011.42	1,011.42	1,011.42	1,011.42
五、期末现金	R=P+Q	15,091.56	16,102.98	17,114.40	18,125.82	19,137.24	20,148.66

续上表:

项目/年度	公式	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68	2,481.68
经营活动支出	B	603.00	603.00	603.00	603.00	603.00	603.00
支付的各项税费	C	267.25	267.25	267.25	267.25	267.25	267.25
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,611.42	1,611.42	1,611.42	1,611.42	1,611.42	1,611.42
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	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
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	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00	-600.00
四、期初现金	P	20,148.66	21,160.07	22,171.49	23,182.91	24,194.33	25,205.75
期内现金变动	Q=D+O+0	1,011.42	1,011.42	1,011.42	1,011.42	1,011.42	1,011.42
五、期末现金	R=P+Q	21,160.07	22,171.49	23,182.91	24,194.33	25,205.75	26,217.17

续上表:

项目/年度	公式	2055 年	2056 年	2057 年	2058 年
一、经营活动产生的现金	—				
经营活动收入	A	2,481.68	2,481.68	2,481.68	1,240.84
经营活动支出	B	603.00	603.00	603.00	301.50
支付的各项税费	C	267.25	267.25	347.25	193.63
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,611.42	1,611.42	1,531.42	745.71
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	-	4,000.00	8,000.00	3,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-
支付债券利息	M	600.00	600.00	280.00	60.00
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	-600.00	-4,600.00	-8,280.00	-3,060.00
四、期初现金	P	26,217.17	27,228.59	24,240.01	17,491.43
期内现金变动	Q=D+G+O	1,011.42	-2,988.58	-6,748.58	-2,314.29
五、期末现金	R=P+Q	27,228.59	24,240.01	17,491.43	15,177.14

（二）应付本息情况

本次拟发行专项债券 1,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.20%；剩余额度 14,000.00 万元假设于 2026 年发行 3,000.00 万元，于 2027 年发行 8,000.00 万元，于 2028 年发行 3,000.00 万元，完毕，假设债券期限为 30 年，利率为 4.20%；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	-	4,000.00	-	4,000.00	4.00%	80.00	80.00
2027	4,000.00	8,000.00	-	12,000.00	4.00%	320.00	320.00
2028	12,000.00	3,000.00	-	15,000.00	4.00%	540.00	540.00
2029	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2030	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2031	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2032	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2033	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2034	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2035	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2036	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2037	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2038	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2039	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2040	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2041	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2042	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2043	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2044	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2045	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2046	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2047	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2048	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00

2049	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2050	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2051	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2052	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2053	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2054	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2055	15,000.00	-	-	15,000.00	4.00%	600.00	600.00
2056	15,000.00	-	4,000.00	11,000.00	4.00%	520.00	4,520.00
2057	11,000.00	-	8,000.00	3,000.00	4.00%	280.00	8,280.00
2058	3,000.00	-	3,000.00	-	4.00%	60.00	3,060.00
合计	-	15,000.00	15,000.00	-	4.00%	18,000.00	33,000.00

（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 47,237.14 万元，融资本息合 33,000.00 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

项目在施工期对自然环境和生态环境都会产生一定的污染。大量取土会破坏土地的原有自然结构，此外，施工机械噪声影响当地居民

生活。要采取必要措施使负面影响降到最低。该项目为市政配套工程，所以在运营期不存在负面影响。

（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运营效益）

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

日照市东港区数智教育全域提升项目，实施单位为日照农发数字科技有限公司，主管单位为日照市东港区教育和体育局，本次拟申请专项债券 0.1 亿元用于日照市东港区数智教育全域提升项目建设，年限为 30 年。

（二）项目绩效目标

1、总体绩效目标

以教育数字化转型为核心驱动力，通过系统实施“环境升级、教学提质、发展创新”三项工程，全面建成覆盖东港区全域的智慧教育

新生态。项目旨在构建“云网端”一体化数字基座，深度赋能课堂革命与个性化学习，规模化普及人工智能与科学创新教育，打造一批示范性智慧校园与应用场景。根本性提升区域教育治理能力、教师信息素养与学生数字胜任力，促进教育优质均衡与高质量发展，将东港区建设成为区域教育数字化发展的引领区与示范区。

2、2026 年项目绩效目标

（一）建设内容

核心平台上线：完成数智作业平台、精准教学平台等至少 2 个核心业务平台的上线试运行。

硬件环境部署：智慧体育中考操场、智能批阅机（45 台）。

（二）产出指标

（1）项目采购与合同签订完成率：100%

（2）核心业务平台上线试运行数：≥2 个

（3）建成智慧体育中考操场：≥3 间。

（4）完成智能批阅机部署：≥45 台

（三）效益指标

社会效益：首批试点学校教育网络“千兆到校”覆盖率达 100%，教师信息化教学基础技能掌握率提升 30%，学生课后服务资源选择多样性增加 20%。

管理效益：建立项目建设全过程跟踪管理机制，实现资金专款专用，建设进度符合计划要求，无重大质量与安全问题。

财务效益：当年完成投资 6000 万元，资金到位率 100%，融资成本控制在预算范围内，无资金挪用、闲置情况。

（三）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目的建设符合国家有关产业政策

为深入贯彻党的二十大精神，落实中央财经委第一次会议部署，适应产业发展新形势新任务新要求，加快建设现代化产业体系，国家发展改革委牵头会同相关部门共同修订形成《产业结构调整指导目录（2024 年本）》。该目录由鼓励、限制和淘汰三类产业组成，本项目不属于以上三类，分析认为本项目属于允许建设的项目，因此，项目建设符合国家产业政策的规定。

（2）项目以智慧课堂为代表的智慧教学系统是变革课堂教学模式，提升教学效率与质量的关键，是落实新时代教育变革的有效举措。

教育核心工作就是要提质增效，强化学校教学主阵地作用，提升课堂教学效率和质量，做到应教尽教，保证学生在校内学足、学会、学好。与此同时，日照东港新课程、新教材改革也已经进入关键阶段，如何突出新方法、新技术在课堂上的应用，开展基于情境、问题导向的互动式、启发式、探究式、体验式等多样化的课堂教学，发展学生的核心素养，成为教育教学新挑战。据统计，目前东港区当前还在课堂教学新模式创新探索阶段。鉴于此，为促进东港教育事业发展，变革课堂教学模式，提升教学效率与质量，需要进一步加强智慧课堂的

覆盖深度，构建基于信息技术的高效课堂，将智慧课堂的教学方法和模式推广到全市，在区域内共享优质教学模式和优质资源，促进教育高位发展。本项目智慧教育建设充分发挥人工智能优势，形成以智能技术、大数据和智慧服务为支撑的教学新模式和教育发展新格局，促进学校育人模式转型，有效赋能师生减负增效，促进教育变革创新，为办好人民满意的教育提供有力保障。

（3）项目建设是推动“互联网+教育”是落实党的二十大精神，加快教育数字化转型，推动教育强国建设的必然要求

党的二十大报告提出，要实施科教兴国战略，强化现代化建设的人才支撑。要坚持教育优先发展。坚持以人民为中心发展教育，加快建设高质量教育体系，促进教育公平，促进人的全面发展，提高国民整体素质。站在新的历史起点，教育信息化被列入教育系统性变革的内生变量，支撑引领教育现代化发展，推动教育理念更新、模式变革、体系重构。

本项目基于人工智能、大数据等信息技术，围绕教师教学、学生学习等核心场景，推动“互联网+教育”实施和教育数字化转型，加快我市教育“全域、全程、全面”发展，为社会持续输出符合时代需求的科技创新型人才，更好地服务我市国家新一代人工智能创新发展试验区建设，助力国家科教兴国发展战略。

综上所述，本项目是顺应教育现代化要求，贯彻落实国家、省市教育信息化发展政策，深刻变革教师的教学方式、学生的学习与评价

方式、课堂的深层结构与师生关系乃至更为宏观的学校发展方式和教育发展方式的必要举措，对教育高质量发展、落实师生减负并实现因材施教具有重大应用价值和社会意义，建议尽快实施建设。

2、项目实施的公益性

项目的实施有助于均衡东港区内教育资源分配，确保更多的学生能够享受到高质量的教育设施，从而缩小城乡、校际之间的教育差距。通过提升教育设施，项目能够为学生提供更加舒适、安全、现代化的学习环境，有助于激发学生的学习兴趣 and 积极性，进而提高教育质量。

3、项目实施的收益性

本项目建成后可通过教育数字底座接入服务、课后服务平台监管服务、课后服务兴趣课运营、人工智能研学旅行机构服务费等实现收入。项目收益可观，能满足项目融资本息总额覆盖倍数，确保专项债券按时还本付息。

4、项目投资合规性

2026年2月4日，取得项目代码为2602-371102-89-04-870609的《山东省建设项目备案证明》，投资情况合规性：本项目总投资为18,796.00万元，项目来源为项目建设单位自筹3,796.00万元，自有资金占项目总投资的20.20%，项目资本金符合《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》（国发〔2019〕26号）的规定。

5、项目成熟度

2026年2月，晟远工程设计集团有限公司对该项目出具了《日照

市东港区数智教育全域提升项目可行性研究报告》；2026年2月4日，取得项目代码为2602-371102-89-04-870609的《山东省建设项目备案证明》。

6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资18,796.00万元，申请债券15,000.00万元解决，其余3,796.00万元由项目单位自筹解决，资金来源充足，债券发行合理合规，具有较强的可行性。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，加大逆周期调节力度，更好发挥地方政府专项债券（以下简称专项债券）的重要作用，着力加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，增加有效投资、优化经济结构、稳定总需求，保持经济持续健康发展，2014年，国务院出台《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号），提出有效发挥地方政府规范举债的积极性，促进国民经济持续健康发展。日照市东港区数智教育全域提升项目符合专项债支持项目。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

该项目收益来源主要为课后服务平台监管服务、课后服务兴趣课运营等，成本主要包括运营成本，利息及借款本金，本项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，成本测算依据相对充分，测算数据相对合理，符合行业、市场规律，现金流入、成本、收益预测合理。

8、债券资金需求合理性

项目总投资18,796.00万元，需要债券资金15,000.00万元，占比

79.80%，项目资本金为 3,796.00 万元，项目资本金比例为 20.20%，满足项目资本金不低于 20%的要求。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据项目财务计划现金流量表可以看出，发行期内各年经营活动现金流入均大于现金流出；从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流量看，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财务生存能力。本项目收费价格稳定，偿债计划具有可行性。

10、绩效目标合理性

（1）日照市东港区数智教育全域提升项目产出指标有

①产出数量方面：新型智能教学终端（300 台）、全区教育数字基座、AI 新型教学课堂（230 套）、大数据精准教学与个性化错题本、全区课后管理平台及资源平台、全区人工智能创新教育平台、人工智能创新教育实验室（7 间）、科学教育实验室（10 间）、智能体育互动设备（5 套）、科创研学中心、数字阅读平台、数字阅读教室（5 间）等。

②产出质量方面：各项建设内容质量达标率和验收合格率均要达到使用要求，项目建成后实现教育能力的显著提升。

③产出时效方面：本项目建设工期为 19 个月，自 2026 年 9 月开始动工，于 2028 年 3 月建设完成并投入使用。

④产出成本方面：保证结算单价在批复概算单价以内。

（2）项目效益指标为：

①经济效益指标：本项目正常年可实现运营收入 2,612.29 万元，

项目具有较好的盈利能力。

②社会效益方面：通过智慧教室、在线教育平台、AI辅助教学等工具，推动个性化学习和互动式教学，提高学生学习兴趣和效率；整合优质教育资源（如名师课程、数字化教材），缩小城乡、校际差距，促进教育均衡化；通过大数据分析学情，帮助教师精准教学；减少行政负担，提升专业发展机会。

③满意度方面：保证社会公众或服务对象的满意度在 90%以上。

项目绩效目标重点反映了专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。绩效目标设定合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 47,237.14 万元，融资本息合计 33,000.00 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、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。