

日照市山海天旅游度假区山海天一级渔港经济区配套 提升工程项目实施方案

项目单位：日照蓝海投资集团有限公司

主管部门：日照山海天旅游度假区海洋发展局

财政部门：日照市山海天旅游度假区财政局

2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

山海天一级渔港经济区配套提升工程项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：日照蓝海投资集团有限公司

项目单位简介：日照蓝海投资集团有限公司是一家从事项目投资,投资管理,项目融资等业务的公司，成立于 2015 年 05 月 05 日，公司坐落在山东省，详细地址为：山东省日照市山海天旅游度假区天阁山路 199 号蓝海商务中心;经国家企业信用信息公示系统查询得知，日照蓝海投资集团有限公司的信用代码/税号为 91371100334376366A，法人是费皓，注册资本为 31200.000000 万，企业的经营范围为:渔港码头投资建设和其他渔港设施的经营；海岸带建设；项目投资；投资管理；项目融资；资产重组；教育产业投资；文化传媒投资及管理；旅游业投资及经营管理。（以上范围未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务，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）。

（三）项目规划审批

2026 年 2 月，山东华仁信息技术股份有限公司对该项目出具了《山海天渔港经济区配套提升工程可行性研究报告》。

2025 年 9 月，山海天渔港经济区配套提升工程项目获得项目代码为 2509-371192-04-01-200267 的《山东省建设项目备案证明》，项目总投资 50000.00 万元。

（四）项目规模与主要内容

项目计划对山海天一级渔港区域及沿线进行提升改造，新建配套服务设施约 4 万平方米，配套提升道路 0.75 公里，给水（DN250）、排水(DN600)、电力(Φ90)等管道 1.5 公里，开通海上航线。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为 2026 年 3 月至 2028 年 12 月。项目已完成备案。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》；
- 2、《山东省建设工程概算定额》；
- 3、《山东省建设工程定额价目表》；
- 4、《建筑工程建筑面积计算规范》；
- 5、《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）；
- 6、《通用安装工程工程量计算规范》（GB50856-2013）；
- 7、类似工程的建设投资指标；
- 8、国家及地方颁发的工程建设其他费用标准；

9、项目单位提供的有关数据、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 50,000.00 万元，其中项目单位资本金 25,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 万元，后期拟发行专项债券 20,000.00 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	50,000.00	100.00%	
一、资本金	25,000.00	50.00%	
（一）自有资金	25,000.00	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）	25,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券		0.00%	
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	10.00%	
（三）后续拟发行专项债券	20,000.00	40.00%	

(四) 银行融资			
----------	--	--	--

3.项目总投资、资本金到位情况

项目投资总额为 50,000.00 万元，资本金已到位 3000 万元。

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	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	120,299.13	-	-	-	-	3,920.10	4,146.40	4,372.70
经营活动支出	B	9,023.61	-	-	-	-	293.64	293.64	293.64
支付的各项税费	C	35,693.24	-	-	-	-	1,102.38	1,193.34	1,284.30
经营活动现金净流量	D=A-B-C	75,582.28	-	-	-	-	2,524.07	2,659.41	2,794.76
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	46,850.00	-	21,082.50	11,712.50	14,055.00	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-46,850.00	-	-21,082.50	-11,712.50	-14,055.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—								
资本金 (自有资金)	H	25,000.00	-	2,500.00	10,000.00	12,500.00	-	-	-
专项债券	I	25,000.00	-	25,000.00	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	25,000.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-							
支付债券利息	M	27,000.00	-	-	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
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	-2,000.00	-	27,500.00	9,000.00	11,500.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00
四、期初现金	P		-	-	6,417.50	3,705.00	1,150.00	2,674.07	4,333.49
期内现金变动	Q=D+G+O	26,732.28	-	6,417.50	-2,712.50	-2,555.00	1,524.07	1,659.41	1,794.76
五、期末现金	R=P+Q	26,732.28	-	6,417.50	3,705.00	1,150.00	2,674.07	4,333.49	6,128.24

(续上表)

项目/年度	2032 年	2033 年	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	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70
经营活动支出	293.64	293.64	307.01	307.01	307.01	307.01	307.01	321.04	321.04
支付的各项税费	1,284.30	1,284.30	1,280.84	1,280.84	1,280.84	1,280.84	1,280.84	1,277.21	1,277.21
经营活动现金净流量	2,794.76	2,794.76	2,784.85	2,784.85	2,784.85	2,784.85	2,784.85	2,774.45	2,774.45
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	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00
四、期初现金	6,128.24	7,923.00	9,717.76	11,502.61	13,287.47	15,072.32	16,857.17	18,642.02	20,416.47
期内现金变动	1,794.76	1,794.76	1,784.85	1,784.85	1,784.85	1,784.85	1,784.85	1,774.45	1,774.45
五、期末现金	7,923.00	9,717.76	11,502.61	13,287.47	15,072.32	16,857.17	18,642.02	20,416.47	22,190.92

(续上表)

项目/年度	2041 年	2042 年	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	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70
经营活动支出	321.04	321.04	321.04	335.78	335.78	335.78	335.78	335.78	351.25
支付的各项税费	1,277.21	1,327.21	1,327.21	1,323.39	1,323.39	1,323.39	1,323.39	1,323.39	1,319.39
经营活动现金净流量	2,774.45	2,724.45	2,724.45	2,713.53	2,713.53	2,713.53	2,713.53	2,713.53	2,702.06
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	5,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	1,000.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-6,000.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00
四、期初现金	22,190.92	18,965.37	20,889.83	22,814.28	24,727.80	26,641.33	28,554.86	30,468.39	32,381.92
期内现金变动	-3,225.55	1,924.45	1,924.45	1,913.53	1,913.53	1,913.53	1,913.53	1,913.53	1,902.06
五、期末现金	18,965.37	20,889.83	22,814.28	24,727.80	26,641.33	28,554.86	30,468.39	32,381.92	34,283.98

(续上表)

项目/年度	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	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	4,372.70	2,915.13
经营活动支出	351.25	351.25	351.25	351.25	367.49	367.49	245.00
支付的各项税费	1,319.39	1,319.39	1,319.39	1,319.39	1,315.19	1,315.19	810.12
经营活动现金净流量	2,702.06	2,702.06	2,702.06	2,702.06	2,690.02	2,690.02	1,860.01
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	-	-	-	-	-	-	20,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-20,800.00
四、期初现金	34,283.98	36,186.04	38,088.10	39,990.16	41,892.23	43,782.25	45,672.27
期内现金变动	1,902.06	1,902.06	1,902.06	1,902.06	1,890.02	1,890.02	-18,939.99
五、期末现金	36,186.04	38,088.10	39,990.16	41,892.23	43,782.25	45,672.27	26,732.28

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目本期计划发行 5,000.00 万元，假设专项债券利率为 4.00%，债券发行期限为 15 年，后期计划发行 20,000.00 万元，假设专项债券利率为 4.00%，债券发行期限为 30 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。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	-	25,000.00	-	25,000.00	4.00%	-	-
2027	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2028	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2029	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2030	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2031	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2032	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2033	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2034	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2035	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2036	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2037	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2038	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2039	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2040	25,000.00	-	-	25,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2041	25,000.00	-	5,000.00	20,000.00	4.00%	1,000.00	6,000.00
2042	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2043	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00

2044	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2045	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2046	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2047	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2048	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2049	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2050	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2051	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2052	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2053	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2054	20,000.00	-	-	20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2055	20,000.00	-		20,000.00	4.00%	800.00	800.00
2056	20,000.00	-	20,000.00	-	4.00%	800.00	20,800.00
合计		25,000.00	25,000.00			27,000.00	52,000.00

（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 75,582.28 万元，融资本息合计 52,000.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.45。

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

本建设项目需要地方政府的大力支持，国家土地政策、城市规划政策等对项目建设影响较大。由于得到政府的支持，以及项目用地已落实，相关的手续可尽快办妥，该风险发生的可能性低微，不会对项目产生影响。

（二）与项目收益相关的风险

项目由日照蓝海投资集团有限公司负责建设运营。项目投资较大，建设期较长，资金是否及时到位，对项目顺利建设显得尤为重要。资金风险是本项目建设的主要风险。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

日照市山海天旅游度假区山海天一级渔港经济区配套提升工程项目主管部门为日照山海天旅游度假区海洋发展局，项目单位为日照蓝海投资集团有限公司，本次拟申请专项债券0.5亿元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

1、项目总体绩效指标

(1)产出指标：项目计划对山海天一级渔港区域及沿线进行提升改造，新建配套服务设施约4万平方米，配套提升道路0.75公里，给水(DN250)、排水(DN600)、电力(Φ90)等管道1.5公里，开通海上航线。

(2) 资金筹措指标: 投资成本 50,000.00 万元, 其中专项债券 25,000.00 万元。

2、2026 年项目绩效目标

(1) 建设内容及产出: 新建渔业博物馆 2000 平方, 配套提升道路 0.75 公里, 给水 (DN250)、排水(DN600)、电力(Φ90)等管道 1.5 公里。

(2) 效益指标: 2026 年项目未完成建设, 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

促进渔业产业升级与经济发展: 渔港整治可以推动渔业产业升级和经济发展。通过改善渔港设施、提升服务水平、吸引投资等方式, 渔港整治可以吸引更多的渔业企业和游客, 促进渔业产业链的完善和发展, 为当地经济带来新的增长点。

渔业资源保护与可持续发展: 随着渔业资源的逐渐减少, 渔港作为渔业生产的重要基地, 其整治和建设对于保护渔业资源、促进渔业可持续发展具有重要意义。通过渔港整治, 可以优化渔业资源利用方式, 减少过度捕捞, 保护渔业生态环境, 确保渔业资源的可持续利用。

安全生产与监管需求: 随着渔业生产规模的扩大和渔船的增多, 渔港的安全生产和监管问题日益凸显。渔港整治旨在加

强渔港的基础设施建设,提升渔船的安全性能,完善监管体系,提高安全管理水平,降低渔业生产中的安全风险。

环境保护与生态平衡:渔港在生产运营过程中可能会产生一定的环境污染,对周边环境造成不良影响。渔港整治注重环境保护和生态平衡,通过建设污水处理设施、垃圾处理设施等,减少污染物的排放,改善渔港环境质量,保护周边生态系统的健康。

提升渔港功能与形象:随着社会的发展和人们对生活品质的追求,渔港不仅需要满足渔业生产的基本需求,还需要具备一定的休闲、观光等功能。渔港整治旨在提升渔港的功能性和形象,打造宜居宜业的渔港生活区,满足人们多样化的需求。

应对自然灾害与风险挑战:渔港作为沿海地区的重要设施,常常面临台风、海啸等自然灾害的威胁。渔港整治需要考虑到这些因素,加强渔港的抗灾能力,确保在自然灾害发生时能够保障渔民的生命财产安全,减少灾害损失。

综上所述,本项目的建设为海洋运输、海洋渔业、海洋旅游等相关产业提供了有力支撑,进一步促进了沿海地区的经济发展。随着海洋经济的不断推进,将产生大量的就业机会,为当地居民提供稳定的收入来源,促进社会就业的稳定增长

2、项目实施的公益性

本项目结合类似的建设项目,主要经济流入来源为渔港集

市租赁现金流入、冷链物流中心租赁现金流入、其他配套设施租赁现金流入和渔业文化博物馆租赁实现收益。项目有明确的现金流入来源，本息覆盖倍数率 1.45，通过以上数据测算分析，该项目经济效益可行。

3、项目实施的收益性

本项目结合日照市类似建设项目，并考虑当地实际情况进行初步测算。项目本息覆盖倍数率 1.45，通过以上数据测算分析，该项目经济效益可行。

4、项目投资建设合规性

本项目估算总投资 50,000.00 万元。

本项目的投资建设采用先进的专业化项目管理模式，力求高效率，高质量，低成本地完成项目目标。为控制工程质量、进度和科学合理的实施，专门成立了项目管理小组，通过专户核算、项目招标、监督检查的方式保障项目的顺利实施。项目管理小组对项目进展情况、资金的用途进行全过程监督，确保该项资金发挥出应有的最大效益。

5、项目成熟度

资金来源：本项目总投资额 50,000.00 万元，拟申请地方专项债券 25000.00 万元。

项目所需建设资金来源有保障，同时该项目有较强的基本建设管理队伍，可充分保证该项目的建设。本项目符合日照市

总体规划，在技术上较先进、成熟、可靠的；在经济上也是合理的、可行的。对推动和促进日照市山海天旅游度假区产业园的快速发展具有十分重要的意义，促进社会稳定和社会文明进步具有重要意义。

6、项目资金来源和到位可行性

资金来源：本项目资本金 25,000.00 万元，拟申请地方专项债券 25,000.00 万元。

项目所需建设资金来源有保障，同时该项目有较强的基本建设管理队伍，可充分保证该项目的建设。

通过检查项目支付数据、原始凭证及相关附件，项目实际支出与项目计划投入资金的用途相符，符合《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、和《事业单位会计制度》的规定；资金的拨付是有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在超标列支相关费用；基本做到了专款专用；项目支出发票合法合规。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目预期收入主要来源渔港集市租赁现金流入、冷链物流中心租赁现金流入、其他配套设施租赁现金流入和渔业文化博物馆租赁。总成本费用包括燃料动力费、工资及福利费、维修费用、其他费用、折旧费、利息支出等。项目收入、成本、收益的预测符合项目行业与日照市实际情况，预测基本合理。

8、债券资金需求合理性

《中共中央办公厅国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》规定，地方政府专项债券必须用于有一定收益的重大项目，融资规模要保持与项目收益相平衡。2019年9月4日国务院常务会议进一步明确，地方政府专项债券资金重点用于交通基础设施、能源项目、农林水利、生态环保项目、民生服务、冷链物流设施、市政和产业园区基础设施等七大领域。可根据投资领域需求变化需要适当扩大使用范围，允许地方投向该设施项目。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）偿债计划可行性

本期申请专项债资金 5000.00 万元，利率 4.00%，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。

在项目建成后，项目收入稳定，预测期内备偿资金 75,582.28 万元，融资本息合计 52,000.00 万元，资金覆盖率为 1.45 倍，项目预期收益完全覆盖项目申请的融资本金及利息，偿债计划可行。对债券本息的偿还具有较高的保障度，偿债计划可行。

（2）偿债风险点及应对措施

据该项目实际情况，结合各风险因素的成因、风险分布、

影响表现、影响程度、发生概率，对该项目的风险因素进行分类梳理，按照风险可能发生的项目阶段（决策、准备、实施、使用），专家组结合当地经济社会与项目的相互适应性，从初步识别的风险因素中筛选、归纳出主要的和关键的单因素风险。

为了从源头上防范、化解项目实施可能引发的风险，根据项目特点，专家组针对已识别出的主要、关键的风险因素，阐述了采用的风险防范、化解措施与策略；提出了的综合性、专项性的风险防范、化解措施与策略，明确风险防范、化解的目标，明确落实措施的实施主体和防范责任，明确风险控制的节点和时间，真正将项目的社会稳定风险化解在萌芽状态，最大限度减少不和谐因素。

10、绩效目标合理性

本项目突出绩效导向，将绩效关口前移，将事前绩效评估作为项目的必备条件。结合相关预算评审、立项可行性研究和项目审批，对项目建设投资的合规性与成熟度、资金来源和到位的可行性、收入成本收益预测的合理性、筹集资金需求的合理性、绩效目标的合理性等方面进行客观、公正的评估，重点关注项目的必要性、公益性、收益性，以及未来年度偿债能力、风险防控等情况。

（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

75,582.28 万元，融资本息合计 52,000.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.45，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。