

日照市日照经开区港口交通基础设施建设项目 实施方案

项目单位：日照经济技术开发区城市发展投资集团有
限公司

主管部门：日照经济技术开发区经济发展局

财政部门：日照经济技术开发区财政局

2026 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

日照经开区港口交通基础设施建设项目

（二）立项单位

项目立项单位名称：日照经济技术开发区城市发展投资集团有限公司

项目单位简介：日照经济技术开发区城市发展投资集团有限公司成立于 2017-03-27，注册资本 30000 万元，统一社会信用代码：91371100MA3DDDNC5Q，法定代表人：赵晨亮，注册地址：山东省日照市经济开发区天津路 99 号，经营范围：城乡发展项目投资运营和管理；土地整理；国有资产管理；城乡基础设施、旅游开发投资运营和管理；建设项目策划投资运营和管理；受管委授权、委托运营经营性国有资产；承担管委会重大投资项目；新农村建设；城区改造。（以上范围法律禁止和国家专控项目除外）、（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 7 月，取得了《日照经开区港口交通基础设施建设项目可行性研究报告》；

2026 年 7 月，该项目取得项目代码为 2607-371199-89-01-962270 的山东省建设项目备案证明。

（四）项目规模与主要内容

对灰坝地块南侧沿海 800 米防波堤进行直立岸壁改造，建成高潮水位 9.5 米、低潮水位 6 米的万吨级综合性泊位，并开展港池航道疏浚；泊位后方回填约 200 万方，建设 8 万平方米的室外堆场和联运中转站，配套建设停车场、道路 4 千米、给水管网（DN300）4 千米、排水管网（DN600）4 千米、电力管网（DN200）4 千米。

（五）项目建设计划及现状

本项目建设期自 2026 年 9 月至 2028 年 12 月。项目现状：目前项目建设尚未开工。

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 20,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 4,000.00 万元，拟发行专项债券 10,000.00 万元，银行融资 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	20,000.00	100.00%	
一、资本金	4,000.00	20.00%	
（一）自有资金	4,000.00	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			
（三）银行融资			
二、债务资金（不含用作资本金部分）	16,000.00	80.00%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00	50.00%	
（三）后续拟发行专项债券			
（四）银行融资	6,000.00	30.00%	

3、项目总投资、资本金到位情况

本项目总投资 20,000.00 万元，目前资本金尚未到位。

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
一、经营活动产生的现金	—							
经营活动收入	A	54,531.00	-	-	-	1,971.00	1,971.00	1,971.00
经营活动支出	B	1,869.16	-	-	-	62.98	63.30	63.61
支付的各项税费	C	10,104.04	-	-	-	319.63	319.55	319.47
经营活动现金净流量	D=A-B-C	42,557.80	-	-	-	1,588.39	1,588.16	1,587.92
二、投资活动产生的现金	—							
建设成本支出	E	18,660.00	11,000.00	4,330.00	3,330.00	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-18,660.00	-11,000.00	-4,330.00	-3,330.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	0						
资本金（自有资金）	H	4,000.00	1,000.00	1,000.00	2,000.00	-	-	-
专项债券	I	10,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-
银行借款	J	6,000.00	-	6,000.00	-	-	-	-
偿还债券本金	K	10,000.00	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	6,000.00	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	12,000.00	-	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
支付银行借款利息	N	2,700.00	-	270.00	270.00	270.00	270.00	270.00
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-10,700.00	11,000.00	6,330.00	1,330.00	-670.00	-670.00	-670.00
四、期初现金	P		-	-	2,000.00	-	918.39	1,836.54
期内现金变动	Q=D+G+O	13,197.80	-	2,000.00	-2,000.00	918.39	918.16	917.92
五、期末现金	R=P+Q	13,197.80	-	2,000.00	-	918.39	1,836.54	2,754.46

(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	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00
经营活动支出	63.93	64.26	64.59	64.92	65.25	65.59	65.93	66.27	66.62
支付的各项税费	319.38	319.30	319.21	319.12	319.04	386.45	386.36	386.27	386.18
经营活动现金净流量	1,587.68	1,587.45	1,587.20	1,586.96	1,586.71	1,518.96	1,518.71	1,518.46	1,518.20
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	-	-	-	-	6,000.00	-	-	-	-
支付债券利息	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
支付银行借款利息	270.00	270.00	270.00	270.00	270.00	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-670.00	-670.00	-670.00	-670.00	-6,670.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00
四、期初现金	2,754.46	3,672.15	4,589.59	5,506.80	6,423.76	1,340.47	2,459.44	3,578.15	4,696.61
期内现金变动	917.68	917.45	917.20	916.96	-5,083.29	1,118.96	1,118.71	1,118.46	1,118.20
五、期末现金	3,672.15	4,589.59	5,506.80	6,423.76	1,340.47	2,459.44	3,578.15	4,696.61	5,814.81

(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	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00
经营活动支出	66.97	67.33	67.68	68.05	68.41	68.78	69.15	69.53	69.91
支付的各项税费	386.08	385.99	385.90	385.80	385.71	385.61	385.51	385.41	385.31
经营活动现金净流量	1,517.94	1,517.68	1,517.42	1,517.15	1,516.88	1,516.61	1,516.34	1,516.06	1,515.78
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	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00
四、期初现金	5,814.81	6,932.76	8,050.44	9,167.86	10,285.01	11,401.90	12,518.51	13,634.84	14,750.90
期内现金变动	1,117.94	1,117.68	1,117.42	1,117.15	1,116.88	1,116.61	1,116.34	1,116.06	1,115.78
五、期末现金	6,932.76	8,050.44	9,167.86	10,285.01	11,401.90	12,518.51	13,634.84	14,750.90	15,866.68

(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	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,971.00	1,314.00
经营活动支出	70.29	70.68	71.07	71.47	71.87	72.27	48.45
支付的各项税费	385.21	385.11	385.01	384.90	384.80	384.69	223.06
经营活动现金净流量	1,515.50	1,515.21	1,514.92	1,514.63	1,514.33	1,514.04	1,042.49
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	-	-	-	-	-	-	10,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-400.00	-10,400.00
四、期初现金	15,866.68	16,982.18	18,097.39	19,212.31	20,326.94	21,441.27	22,555.31
期内现金变动	1,115.50	1,115.21	1,114.92	1,114.63	1,114.33	1,114.04	-9,357.51
五、期末现金	16,982.18	18,097.39	19,212.31	20,326.94	21,441.27	22,555.31	13,197.80

（二）应付本息情况

1、专项债券

本项目本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，期限为 30 年，假设利率为 4.00%，在债券存续期内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	-	10,000.00	-	10,000.00	4.00%	-	-
2027	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2028	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2029	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2030	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2031	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2032	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2033	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2034	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2035	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2036	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2037	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2038	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2039	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2040	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2041	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2042	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2043	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2044	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2045	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2046	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2047	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2048	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00

2049	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2050	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2051	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2052	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2053	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2054	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2055	10,000.00	-	-	10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2056	10,000.00	-	10,000.00	-	4.00%	400.00	10,400.00
合计		10,000.00	10,000.00			12,000.00	22,000.00

2、银行融资

本项目通过银行融资 6,000.00 万元，计划 2027 年初开始借入，2036 年末还款，期限为 10 年，假设利率为 4.50%，在借款存续期内每月支付借款利息，到期一次性偿还本金。银行融资还本付息情况如下：

表 4 本项目银行融资还本付息情况（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
2027		6,000.00	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2028	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2029	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2030	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2031	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2032	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2033	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2034	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2035	6,000.00	-	-	6,000.00	4.50%	270.00	270.00
2036	6,000.00	-	6,000.00	6,000.00	4.50%	270.00	6,270.00
合计		6,000.00	6,000.00			2,700.00	8,700.00

（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 42,557.80 万元，融资本息合计 30,700.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.39。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

项目单位日照经济技术开发区城市发展投资集团有限公司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，项目单位日照经济技术开发区城市发展投资集团有限公司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、建设过程中风险

（1）项目勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理平等也会对项目建设期产生影响。

（2）项目可能造成环境破坏的风险

本工程施工期可能会对当地的生态环境造成一定程度的影响。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包括汽车尾气、粉尘、噪声、事故风险等对环境的影响。

（3）群众对生活环境变化的不适风险

本工程建设生产期间，项目驻地大批施工队伍进驻，施工车辆进出等将打破当地居民的生存状态，使得村民与外界的联系更加紧密，并在一定程度上受到外界的干扰，从而造成村民内心的不安与担忧。

2、应对措施

根据对项目可能诱发的风险及其评价，应采取了下述风险防范措施。

（1）公开通报本工程项目建设标准；介绍项目开工建设及以后运行生产对居民的影响；解答居民对项目的疑问及听取居民的建议，做到人人知情、事事无疑问。

（2）深化各阶段设计方案，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案变更而拖延工期或造成报废工程；

（3）选择有较好施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工队伍，确保工程的质量与进度，通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范施工合同。做好应急预案。

（二）与项目收益相关的风险

1、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长，市场利率的波动可能对债券投资者的实际投资收益产生相应不确定性。

2、流动性风险

专项债券发行后，在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所市场交易流通。本期债券的交易活跃程度受到宏观经济环境、市场资金情况、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，发行人无法保证本期专项债券的持有人能够随时并足额交易所持有的债券。

3、运营风险

项目建成投产后，运营单位未能有效管理，未能及时应对内外部环境的变化，未能根据市场情况及时调整经营方针，实际运营效益将可能达不到预测值。项目偿债资金来自项目运营收益部分较大，将对偿还债券本息产生影响。

4、偿付风险

本期专项债券偿付资金主要来自建设项目运营收益，偿债较有保障，偿付风险较低。但未来运营收益的实现易受项目实施进度等多种因素影响，存在一定不确定性，将有可能给本期

专项债券偿付带来一定风险。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

日照经开区港口交通基础设施建设项目主管单位日照经济技术开发区经济发展局，实施单位为日照经济技术开发区城市发展投资集团有限公司，本次拟申请专项债券 10,000.00 万元用于日照经开区港口交通基础设施建设项目建设，年限为 30 年。

（二）项目绩效目标

1、项目总体绩效目标为

产出指标:项目位于日照经开区黄海中心渔港以西，对灰坝地块南侧沿海 800 米防波堤进行直立岸壁改造，建成高潮水位 9.5 米、低潮水位 6 米的万吨级综合性泊位，并开展港池航道疏浚；泊位后方回填约 200 万方，建设 8 万平方米的室外堆场和联运中转站，配套建设停车场、道路 4 千米、给水管网（DN300）4 千米、排水管网（DN600）4 千米、电力管网（DN200）4 千米。(2)资金筹措指标:投资成本 20000.00 万元，其中专项债券 10000.00 万元。

2、2026 年项目绩效目标为

（1）建设内容及产出:对灰坝地块南侧沿海 800 米防波堤进行直立岸壁改造等。

(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

(1.1) 落实海洋经济发展战略,推动港产城融合发展

国家大力实施海洋强国战略,明确要求加快建设世界一流海洋港口,推动海洋经济高质量发展。山东省将海洋强省建设作为核心战略,重点支持日照港建设大宗干散货智慧绿色示范港口,推动港产城一体化发展。本项目作为渔港经济区核心配套工程,通过完善船艇维修、滑道服务、水工构件运输及直立岸壁改造等基础设施,可有效承接港口升级辐射,补齐渔业配套短板,促进港口产业、海洋渔业、临港服务业深度融合,是落实国家、省、市发展战略的重要举措,具有显著的政策必要性。

(1.2) 补齐渔港基础设施短板,满足渔业现代化发展迫切需要。

当前黄海中心渔港设施老化、岸线标准偏低、水域淤积严重,滑道承载不足、维修车间简陋、堆场配套不完善,只能服务小型渔船,无法适应大型渔船、养殖船、休闲游艇维修、停靠、保养需求。随着海洋牧场、深远海养殖、休闲渔业快速发展,渔船大型化、专业化趋势明显,现有配套能力严重不足,

亟需通过新建标准化厂房、大型滑道、直立岸壁、仓储堆场等设施，从根本上提升渔港综合服务能力，支撑渔业规模化、现代化发展。

（1.3）完善渔业产业链条，推动海洋经济高质量发展

日照海洋渔业资源丰富，渔业是地方支柱产业之一，但渔港服务功能单一、产业配套薄弱，制约渔货交易、冷链物流、船舶服务、休闲渔业等业态发展。本项目建设船艇维修、构件运输、仓储等配套设施，可带动船舶制造、维修保养、物流运输、休闲旅游等相关产业集聚，延伸渔业产业链、提高附加值，促进一二三产业融合，增强区域海洋经济活力和竞争力。

（1.4）改善渔区生产生活条件，提升安全环保水平

现有渔港岸线破旧、排水不畅、淤积严重，存在防洪、通航、停靠安全隐患；维修作业分散、环保设施不足，对周边环境造成一定影响。项目实施直立岸壁改造、水域疏浚、道路硬化、绿化提升、环保配套建设，可显著改善渔港通航停靠条件，消除安全隐患，减少污染排放，提升生态环境质量，为渔民提供安全、整洁、高效的作业环境，促进渔区和谐稳定与绿色可持续发展。

2、项目实施的公益性

本项目的建设在技术上可行，效益上合理。如得以建设实施，将是发展生产、搞活经济、繁荣城市、改善投资环境、扩

大对外开放的有力保障，必将能产生良好的社会、经济和环境效益。

3、项目实施的收益性

本项目建成后可通过场地租赁、停车收费实现。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7月，取得了《日照经开区港口交通基础设施建设项目可行性研究报告》；

2026年7月，该项目取得项目代码为 2607-371199-89-01-962270 的山东省建设项目备案证明。

5、项目成熟度

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，符合目前国家产业政策的要求。同时也符合国家、地方的其他产业政策和发展规划，项目建设依据充分，外部建设条件具备。项目已完成立项，目前正在进行中。

6、项目资金来源和到位可行性

项目收入参考当地类似项目收入，成本按照各项支出的现行市场价格，项目收益预测较为合理。

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于场地租赁、停车收费。总成本费用包括工资福利费、其他管理费、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

项目总投资为 20,000.00 万元，项目资本金 4,000.00 万元，拟申请 10,000.00 万元专项债券，银行融资 6,000.00 万元。通过对项目收入的估算，测算得出本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 42,557.80 万元，融资本息合计为 30,700.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.39 倍，债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目总投资为 20,000.00 万元，本次拟申请 10,000.00 万元专项债券，用于项目建设，使用年限为 30 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。根据项目财务估算，项目有明确的收益来源，价格合理，营业收入稳定，项目具备较强的偿债能力。

项目经营风险大小取决于项目获利能力和投资回收能力。防范项目经营风险，一是应加快项目建设进度，节约项目投资，优质高效地建设本项目。二是加强项目经营管理，增强其投资回收能力。三是加强项目财务收支管理，增强其投资回收能力，通过增加财务收入，节约财务支出，实现经营现金净流量最大

化,以达到尽快回收项目投资目的,从而有利于防范经营风险。项目建成后运营收益较好,现金流稳定,偿债资金较为充分,偿债风险较低。

10、绩效目标合理性

项目绩效目标明确,指标设置合理。项目绩效目标设定明确,与部门长期规划目标、年度工作目标一致;项目受益群体定位准确;绩效目标和指标设置与项目高度相关;绩效指标已细化、量化,指标值合理、可考核;绩效目标与项目预计解决的问题相匹配、与现实需求相匹配。但需在调整优化规划方案后重新梳理绩效目标及绩效指标值。本项目本息覆盖倍数达到1.39,符合相关规定,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42,557.80万元,融资本息合计为30,700.00万元,项目本息覆盖倍数为1.39,符合专项债发行要求;项目可以通过自筹、发行专项债券方式完成资金筹措,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。