蒙阴经济开发区临工高端工程装备延链补链基础设施建设项目实施方案

项目单位：蒙阴经开建设发展集团有限公司

主管部门：蒙阴县国有资产管理服务中心

财政部门：蒙阴县财政局

2026 年 10 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

蒙阴经济开发区临工高端工程装备延链补链基础设施建设项目

（二）立项单位

项目单位：蒙阴经开建设发展集团有限公司；

法定代表人：魏国；

统一社会信用代码：91371328MA3UE0HC2X；

注册资本：20500 万元人民币；

注册地址：山东省临沂市蒙阴县开发区汶河二路 9 号；

经营范围：许可项目：建设工程施工；房地产开发经营；城市生活垃圾经营性服务；建筑劳务分包。（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）一般项目：园林绿化工程施工；破产清算服务；土地整治服务；以自有资金从事投资活动；城市绿化管理；花卉种植；树木种植经营；机械零件、零部件销售；金属材料销售；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；日用百货销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；电子产品销售；五金产品零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；五金产品批发；仪器仪表销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；

日用品销售；专用设备修理；日用化学产品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；园区管理服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；物业管理；食品销售（仅销售预包装食品）。（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

1、2025 年 10 月 20 日，取得《山东省建设项目备案证明》（项目代码：2510-371328-04-01-999814）；

2、2025 年 10 月 21 日，取得《建设项目环境影响登记表》（备案号:202537132800000141）。

3、2025 年 10 月 21 日，取得蒙阴县自然资源和规划局下发的《关于蒙阴经济开发区临工高端工程装备延链补链基础设施建设项目用地和规划情况的说明》（蒙自然资规(2025)49 号）

（四）项目规模与主要建设内容

项目位于蒙阴经济开发区园区，项目占地 145 亩，总建筑面积 12 万平方米。1、新建标准化厂房 3 栋 10 万平方米；2、新建研发中心 1 栋 2 万平方米；3、新建供水管网 3.5 公里、污水管网 3.2 公里、雨水管网 8 公里、电力管线 15 千米、通讯管线 3 千米、停车位 320 个、园区道路 6.8 公里等基础设施。

（五）项目建设计划及现状

本项目预计工期为2026年5月至2027年12月，目前项目刚开工。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1、国家《战略性新兴产业重点产品和相关服务指导目录》;

2、《中国制造2025》;

3、《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》;

4、《国务院关于进一步做好新形势下就业创业工作的意见》（国发〔2015〕23号）;

5、《产业结构调整指导目录（2019年版）》;

6、《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）;

7、《“十四五”国家科技创新规划》;

8.《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》;

9、《山东省“十四五”战略性新兴产业发展规划》;

10、《山东新旧动能转换综合试验区建设总体方案》;

11、《山东省新旧动能转换重大工程实施规划》;

12、《山东省“十四五”科技创新规划》;

13、《中共临沂市委关于制定临沂市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的建议》;

14、国家、地方发展规划及行业标准;

15、《临沂市新旧动能转换重大工程实施规划》;

16、项目承办单位提供的有关基础数据资料;

17、《蒙阴经济开发区临工高端工程装备延链补链基础设施建设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。

（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 50,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 25,000.00 万元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行专项债券 15,000.00 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			
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00	20.00%	
（三）后续拟发行专项债券	15,000.00	30.00%	
（四）银行融资			

3、项目总投资、资本金到位情况

项目尚未投资，预计 2026 年开始投资，其中资本金已到位 0 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	2026 年-2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金	—											
经营活动现金流入	A	102,022.56		2,189.11	2,501.84	2,814.57	3,127.30	3,127.30	3,283.67	3,283.67	3,283.67	3,283.67
经营活动支出	B	13,170.85		398.09	404.35	410.60	416.86	416.86	428.73	428.73	428.73	428.73
支付的各项税费	C	17,092.81		297.95	331.68	365.40	399.13	399.13	415.99	415.99	415.99	415.99
经营活动现金净流量	D=A-B-C	71,758.90		1,493.07	1,765.82	2,038.56	2,311.31	2,311.31	2,438.94	2,438.94	2,438.94	2,438.94
二、投资活动产生的现金	—	-										
建设成本支出	E	49,475.00	49,475.00									
流动资金支出	F	-										
投资活动现金净流量	G=-E-F	-49,475.00	-49,475.00									
三、融资活动产生的现金	—	-										
资本金（自有资金）	H	25,000.00	25,000.00									
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	22,500.00	525.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00
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	2,500.00	49,475.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00
四、期初现金	P	-	-	-	743.07	1,758.88	3,047.45	4,608.76	6,170.08	7,859.01	9,547.95	11,236.89
期内现金变动	Q=D+G+O	24,783.90	-	743.07	1,015.82	1,288.56	1,561.31	1,561.31	1,688.94	1,688.94	1,688.94	1,688.94
五、期末现金	R=P+Q	24,783.90	-	743.07	1,758.88	3,047.45	4,608.76	6,170.08	7,859.01	9,547.95	11,236.89	12,925.83

（续）

项目/年度	公式	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—											
经营活动现金流入	A	3,283.67	3,447.85	3,447.85	3,447.85	3,447.85	3,447.85	3,620.24	3,620.24	3,620.24	3,620.24	3,620.24
经营活动支出	B	428.73	441.20	441.20	441.20	441.20	441.20	454.30	454.30	454.30	454.30	454.30
支付的各项税费	C	415.99	433.70	433.70	433.70	433.70	433.70	476.03	476.03	681.47	783.74	783.74
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,438.94	2,572.94	2,572.94	2,572.94	2,572.94	2,572.94	2,689.91	2,689.91	2,484.47	2,382.20	2,382.20
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	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00
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	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00
四、期初现金	P	12,925.83	14,614.77	16,437.72	18,260.66	20,083.61	21,906.55	23,729.50	25,669.41	27,609.32	29,343.79	30,975.98
期内现金变动	Q=D+G+O	1,688.94	1,822.94	1,822.94	1,822.94	1,822.94	1,822.94	1,939.91	1,939.91	1,734.47	1,632.20	1,632.20
五、期末现金	R=P+Q	14,614.77	16,437.72	18,260.66	20,083.61	21,906.55	23,729.50	25,669.41	27,609.32	29,343.79	30,975.98	32,608.18

（续）

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年	2057 年
一、经营活动产生的现金	—										
经营活动现金流入	A	3,854.49	3,854.49	3,854.49	3,854.49	3,854.49	3,991.32	3,991.32	3,991.32	3,991.32	1,995.66
经营活动支出	B	469.11	469.11	469.11	469.11	469.11	482.49	482.49	482.49	482.49	242.01
支付的各项税费	C	813.95	813.95	813.95	813.95	813.95	840.07	840.07	840.07	840.07	420.03
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,571.43	2,571.43	2,571.43	2,571.43	2,571.43	2,668.76	2,668.76	2,668.76	2,668.76	1,333.62
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								-	10,000.00	15,000.00
偿还银行借款本金	L	-									
支付债券利息	M	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	750.00	225.00
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	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-750.00	-10,750.00	-15,225.00
四、期初现金	P	32,608.18	34,429.61	36,251.05	38,072.48	39,893.91	41,715.34	43,634.10	45,552.87	47,471.63	39,390.39
期内现金变动	Q=D+G+O	1,821.43	1,821.43	1,821.43	1,821.43	1,821.43	1,918.76	1,918.76	1,918.76	-8,081.24	-13,891.38
五、期末现金	R=P+Q	34,429.61	36,251.05	38,072.48	39,893.91	41,715.34	43,634.10	45,552.87	47,471.63	39,390.39	25,499.01

（二）应付本息情况

专项债券

本项目本期拟发行专项债券 10,000.00 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；后续拟发行专项债券 15,000.00 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 3-1 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		10,000.00		10,000.00	3.00%		-
2027 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2038 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2039 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2040 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00

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
2041 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2042 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2043 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2044 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2045 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2046 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2047 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2048 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2049 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2050 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2051 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2052 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2053 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2054 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2055 年	10,000.00			10,000.00	3.00%	300.00	300.00
2056 年	10,000.00		10,000.00		3.00%	300.00	10,300.00
合计		10,000.00	10,000.00			9,000.00	19,000.00

表 3-2 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
2027 年		15,000.00		15,000.00	3.00%	225.00	225.00
2028 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2029 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2030 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2031 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2032 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2033 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2034 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00

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
2035 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2036 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2037 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2038 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2039 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2040 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2041 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2042 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2043 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2044 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2045 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2046 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2047 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2048 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2049 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2050 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2051 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2052 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2053 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2054 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2055 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2056 年	15,000.00			15,000.00	3.00%	450.00	450.00
2057 年	15,000.00		15,000.00		3.00%	225.00	15,225.00
合计		15,000.00	15,000.00			13,500.00	28,500.00

（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 72,474.01 万元，融资本息合计 47,500.00 万元，项目净现金流覆盖融资本

息的覆盖倍数为 1.53。

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现金流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.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水平等会对项目建设期产生影响。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.风险控制措施

选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度;签订规范的合同(包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款)，切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

（二）与项目收益相关的风险

1.收入波动风险

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

蒙阴经济开发区临工高端工程装备延链补链基础设施建设项目主管部门为蒙阴县国有资产管理服务中心，项目单位为蒙阴经开建设发展集团有限公司，本次拟申请专项债券10,000.00万元用于项目建设。

（二）项目绩效目标

蒙阴经济开发区临工高端工程装备延链补链基础设施建设项目预期产出72,474.01万元，项目融资成本22,500.00万元，项目融资本息额47,500.00万元、覆盖倍数1.53，偿债风险较低。2026年项目绩效完成园区部分主体工程，完工进度到40%。

（三）事前绩效评估内容

1、项目实施的必要性

本项目的建设对于改善地区投资环境、提高地区经济和工商企业市场竞争力、推动区域经济协调持续发展具有重要的作用。同时，本项目的建设积极支持智能钻机集成，做大做强智能制造等特色产业及配套产业。依托配套项目，加强科技创新和产业合作，促进产业转型升级。

2、项目实施的公益性

本项目的建设符合国家拉动内需加快基础设施建设的要求，能带动建筑、建材等相关的产业的发展。项目建成后，还将极大地促进市政基础设施的完善，推动路政等公共服务行业的发展。另外本项目的建设需要投入大量的劳动力，将为当地富余劳动力部分提供一定数量的就业岗位，拓宽就业空间。因此，本项目的建设能够在解决就业、繁荣地方经济、刺激消费、增加财税收入等方面发挥着重要作用，具有促就业、保增长的作用。

3、项目实施的收益性

项目收益 72,474.01 万元,从财务盈利能力分析看，内部收益率、投资回收期、总投资收益率等财务评价指标均优于行业基准值。

4、项目建设投资合规性

本项目建设符合蒙阴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

本项目经过多次论证，已按照规定程序完成可行性研究、环境评价、立项等项目前期工作。我国相关部门发布的政策给予支持，本项目也取得当地政府大力支持，通过调查研究，项目建设也取得了当地居民的广大支持和拥护。

6、项目资金来源和到位可行性

总投资为 50,000.00 万元，自有资本金 25,000.00 万元，通过发行政府专项债券融资 25,000.00 万元，符合专项债发行要求。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据国家相关财务政策、同类项目现金流入成本收益数据及项目单位提供的资料进行预测，本项目现金流入、成本、收益预测数据较为合理。

8、债券资金需求合理性

本项目属于一定收益的公益性项目发行的，符合专项债发行要求。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

本项目收益 72,474.01 万元，具有良好的财务状况和足够的偿债能力。根据项目可行性研究报告内容及结论，尽快完成项目审批实施，给予一定的政策支持和资金支持，使项目早日发挥社会效益。

10、绩效目标合理性

一是依据《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》、财政部门绩效指标框架及行业绩效指标体系，结合项目及行业特点，科学设计本项目的绩效指标，包括产出指标、效益指标、服务对象满意度指标。产出指标具体包括数量指标、质量指标、时效指标，效益指标具体包括经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等。

二是对各个指标提出量化目标，量化目标不能过高，否则实施结果可能完不成预期目标，也不能过低，使项目单位成本远高于行业通常的标准。

该项目绩效目标科学合理、细化量化、可比可测。

（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 72,474.01 万元，融资本息合计为 47,500.00 万元，项目本息覆盖倍数为 1.53，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。