



天衢新区中德“碳谷”—乡村振兴碳中和技术应用国家级
先行示范区基础设施建设项目（一期）
专项债券项目实施方案



德州园区开发投资有限公司

2021年10月

一、项目基本情况

（一）项目名称：

天衢新区中德“碳谷”—乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）

（二）项目单位

项目立项主体名称：德州园区开发投资有限公司

项目单位简介：德州园区开发投资有限公司是德州经济技术开发区一级国有企业，注册资本 5 亿元，从事为各级政府和企事业单位的各类产业园区进行规划、开发、招商、运营等工作。

机构名称：德州园区开发投资有限公司

类型：有限责任公司(国有独资)

法定代表人：张习忠

注册资本：50000 万元

经营范围：以自有资金对工业园区进行投资、开发、建设、运营、管理、维护，企业管理咨询服务，商务信息咨询服务（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；房屋租赁；物业管理；创业服务信息咨询；燃气供应；电子产品、仪器仪表、机械设备、通讯设备、计算机、软件辅助设备生产、销售；电线电缆、五金产品、建材、化工产品（不含危险、监控、食用及易制毒化学品）销售；计算机技术、网络技术、通讯技术领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电子商务平台建设及运营；普通货运；货物及技术进出口业务；建筑工程、室内外装饰装修工程、管道工程、道路工程、桥梁工程、土石方工程施工；房地产开发；房地产咨询服务；房地产经纪服务；房地产营销策划服务；老年人养护服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（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）

该项目由德州园区开发投资有限公司、中德生态园被动房建筑科技有限公司、京东集团、新和盛科技公司、中国建筑研究院、中国农科院等共同打造建设，拟选地址为马颊河与马颊岔河围合地块及经济技术开发区适用地块，占地面积约 29.23 平方公里。

（三）项目规划审批

山东省工程咨询于 2021 年 10 月对该项目出具了《天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）可行性研究报告》；2021 年 10 月，德州经济技术开发区经济发展部对该项目出具了《关于德州园区开发投资有限公司中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）可行性研究报告的批复》文号德经开经发改【2021】55 号；2021 年 11 月，德州经济技术开发区经济发展部对该项目出具了《关于德州园区开发投资有限公司中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）项目名称变更的通知》，项目名称变更为“天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）”。

（四）项目规模与主要建设内容

项目主要立足于乡村振兴碳中和技术应用产业发展方向，推动乡村振兴产业零碳化、智慧化升级。

该项目由德州园区开发投资有限公司、中德生态园被动房建筑科技有限公司、京东集团、新和盛科技公司、中国建筑研究院、中国农科院等共同打造建设，拟选地址为马颊河与马颊岔河围合地块及经济技术开发区适用地块，占地面积约 29.23 平方公里，其中：

- 1、碳汇生态湿地整理用地约占 24%，约 7.41 平方公里；
- 2、零碳景观绿化基础设施占地约占 10%，约 3.09 平方公里；
- 3、道路约占 10%，约 3.1 平方公里；

4、绿色市政配套（城市综合管廊，供水、分布式绿色能源站、清洁能源供暖、绿色公共交通、充电桩等）约占地 6%，约 1.85 平方公里；

5、总建设用地约占 50%，约 15.5 平方公里，整体开发强度约为 1.0，总建筑面积约 1550 万平方米，其中公共基础设施约为 450 万平方米，包括智慧化标准厂房约占 260 万平方米，零碳绿色公共数据中心、5g 基站约 20 万平方米，绿色建材、绿色农产品检验公共中心约 30 万平方米，建筑碳中和研究院、农业碳中和技术应用中心约 24 万平方米，绿色金融服务中心约 36 万平方米，碳中和公共服务中心约 20 万平方米；碳中和服务产业聚集区约 60 万平方米标准化厂房。

一期占地面积 8.769 平方公里，主要建设内容为智慧化标准厂房，零碳绿色公共数据中心、5g 基站，绿色建材、绿色农产品检验公共中心，建筑碳中和研究院、农业碳中和技术应用中心，绿色金融服务中心，碳中和公共服务中心，碳中和服务产业聚集区等，建筑面积为 1350000 平方米；碳汇生态湿地整理用地，零碳景观绿化基础设施，市政道路，绿色市政配套等，用地面积为 463500 平方米。一期项目主要建设高标准厂房、综合服务设施、展览中心、仓储物流中心、研发中心等。项目建成后，引进一批实力雄厚、主业突出、具有较强竞争力的大型企业集团，同时招引产业链上下游企业入驻，精准对接食品产业转移。

（五）项目建设期限

本项目建设一期 2021 年 8 月-2024 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 编制依据及原则

1) 《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》

2) 山东省建筑工程消耗定额

- 3) 当地相关工程的有关资料
- 4) 目前有关设备、材料市场价格
- 5) 国家现行投资估算的有关规定
- 6) 建设单位提供的有关基础资料

2. 估算总额

一期总投资 1080000 万元，包括建设投资 1027609 万元，利息 51739 万元，铺底流动资金 652 万元。

1) 建设投资

一期建设投资 1027609 万元，其中：建筑工程费用 448500 万元、设备购置费用 128520 万元，安装工程费用 24585 万元，工程建设其他费用 341027 万元，预备费用 84978 万元。

2) 利息

项目建设期申请政府专项债 630000 万元，利率按 4.5%测算，经计算，项目建设期融资利息为 51738.75 万元。

3) 铺底流动资金

本项目流动资金估算采用分项估算法。经测算，本项目正常年需流动资金 2174 万元。其中 30%作为项目铺底流动资金计入总投资，经计算，铺底流动资金为 652 万元。

编制说明

- 1) 建筑工程费：依据当地同类建筑数据资料估算。
- 2) 设备及工器具购置费：依据项目承担单位提供的设备报价资料，并参照国内设备近期市场询价。
- 3) 安装工程费：参照当地同类建筑实际情况进行估算。
- 4) 建设用地费用：示范区地块分为工业、物流仓储、科研教育、商住用地，参考价格按 20 万元/亩估算。

5) 项目建设管理费：财政部关于印发《基本建设项目建设成本管理规定》的通知（财建[2016]504 号）计取。

6) 勘察设计、咨询费：《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格[2015]299 号），参考市场价格估算。

7) 工程监理费：参照市场价格，按照建筑安装工程费用的 1%估算。

8) 招标代理费：按照《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格[2015]299 号），参考市场价格，按工程费用的 0.2%计取。

9) 造价咨询费：参考市场价格，按工程费用的 0.3%计取。

10) 基本预备费：按照工程费用和工程建设其他费用之和的 5%计取。

11) 专项债利息按 10 年贷款基准利率 4.5%。

（二）资金筹措方案

1. 资金筹措原则

- （1）项目投入一定资本金，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

一期总投资 1080000 万元，拟申请专项债 630000 万元，其余 450000 万元由建设单位自筹解决，自有资金占总投资 41.67%，符合国家资本金有关政策。

考虑资金成本，结合项目实际情况，为减轻财务负担，提高资金流动性，本项目单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	1,080,000.00	100%	
一、资本金	450,000.00	41.67%	
自有资金	450,000.00		

二、债务资金	630,000.00	58.33%	
专项债券	630,000.00		

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目为天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目，根据市场调查结果及项目实际情况，测算的项目营业收入、税金及附加，具体如下：

1、营业收入估算

项目收入主要为标准厂房、服务中心、科研办公等建筑物租赁收入，以及示范区公共服务、检测、绿色电力等收入。出于谨慎性考虑，项目运行期第一年按照满负荷 80%计算收入数据，同时对项目计算期内整体运营收入下浮 5.00%进行项目净现金流入测算。项目现金流入具体如下：

《营业收入估算表》（单位：万元）

年份	标准厂房租赁	商业用房租赁	公共服务	产品检测	绿色电力	合计
2025	26,630.40	32,455.80	1,231.20	7,600.00	31,920.00	99,837.40
2026	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2027	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2028	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2029	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2030	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2031	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2032	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2033	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2034	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2035	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2036	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2037	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2038	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2039	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2040	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75

2041	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2042	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2043	33,288.00	40,569.75	1,539.00	9,500.00	39,900.00	124,796.75
2044	16,644.00	20,284.88	769.50	4,750.00	19,950.00	62,398.38
合计	642,458.40	782,996.18	29,702.70	183,350.00	770,070.00	2,408,577.28

收入预测方法：（1）标准厂房建筑面积 96 万平方米，按照 1 元/天·平方米，营业收入为 35,040.00 万元；

（2）商业用房建筑面积 39 万平方米，按照 3 元/天·平方米，营业收入为 42,705.00 万元；

（3）公共服务收入为 1 元/月·平方米，总建筑面积为 135 万平方米，营业收入为 1,620.00 万元；

（4）产品检测收入 10,000.00 万元/年，绿色电力收入 42,000.00 万元/年。

（二）税金及附加估算

根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号）和《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9 号），《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，本项目租赁收入增值税税率为 9%，公共服务及产品检测收入适用增值税税率为 6%，绿色电力收入适用增值税税率为 13%，房产税税率 12%，为城市建设维护税为 7%，教育费附加为 3%，地方教育费附加为 2%，所得税税率为 25%

《增值税税金及附加估算表》

（单位：万元）

年份	增值税	城建税及附加	所得税	房产税	合计
2025	9,599.55	1,151.95	-	7,739.46	18,490.95
2026	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2027	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2028	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2029	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2030	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2031	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2032	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98

2033	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2034	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2035	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2036	12,053.27	1,446.39	-	9,674.33	23,173.98
2037	12,053.27	1,446.39	4,322.14	9,674.33	27,496.12
2038	12,053.27	1,446.39	4,322.14	9,674.33	27,496.12
2039	12,053.27	1,446.39	4,322.14	9,674.33	27,496.12
2040	12,053.27	1,446.39	4,322.14	9,674.33	27,496.12
2041	12,053.27	1,446.39	4,322.14	9,674.33	27,496.12
2042	12,053.27	1,446.39	5,004.64	9,674.33	28,178.62
2043	12,053.27	1,446.39	7,367.14	9,674.33	30,541.12
2044	6,026.63	723.20	4,523.57	4,837.16	16,110.56
合计	232,585.00	27,910.20	38,506.04	186,714.47	485,715.71

（三）运营成本预测

本项目根据市场调查结果及项目实际情况，测算的项目总成本费用，具体如下：

1、总成本

本项目计算期内平均总成本费用为 94698.38 万元。

水电等费用均有实际使用者承担，因此本项不计取燃料动力费用。

各项成本费用详见附表：《总成本费用估算表》。

2、成本估算构成分析

（1）工资及职工福利费

本项目职工 100 人，正常年合计职工年工资福利费 735.84 万元。

（2）燃料动力费

该项目年燃料动力费为 17.04 万元。

（3）修理费

该项目年修理费预计 1,766.18 万元。

（4）其他费用

该项目年其他费用预计 6,924.13 万元。

（5）折旧、摊销

折旧按平均年限法计算。建筑物折旧期按 20 年，设备按 10 年计算，残值率均取 5%。每年折旧费为 35,324.00 万元。

本项目无形递延资产 426,004.00 万元，年摊销费 21,300.00 万元。

《总成本费用估算表》(单位：万元)

年份	外购动力及燃料	工资及福利	修理费	其他费用	合计
2025	17.75	618.11	1,854.49	5,816.27	8,306.61
2026	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2027	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2028	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2029	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2030	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2031	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2032	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2033	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2034	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2035	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2036	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2037	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2038	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2039	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2040	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2041	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2042	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2043	17.89	772.63	1,854.49	7,270.33	9,915.34
2044	8.95	386.32	927.24	3,635.17	4,957.67
合计	348.77	14,911.80	36,162.47	140,317.39	191,740.43

（6）利息支出

本次拟发行 20,000.00 万元，剩余额度 610,000.00 万元假设于 2022 年发行 110,000.00 万元，2023 年发行 320,000.00 万元，2024 年发行 180,000.00 万元。债券发行期限为 20 年，假设已发行债券按照实际发行利率，本次及后续发行债券发行利率为 4.20%，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。。

本项目还本付息预测如下：

《专项债券还本付息测算表》（单位：万元）

年度	债券期初余额	本期新增	本期减少	债券期末余额	付息合计	还本付息合计
2021	-	-		-	-	-
2022	-	130,000.00		130,000.00	2,730.00	2,730.00
2023	130,000.00	320,000.00		450,000.00	12,180.00	12,180.00
2024	450,000.00	180,000.00		630,000.00	22,680.00	22,680.00
2025	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2026	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2027	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2028	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2029	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2030	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2031	630,000.00		-	630,000.00	26,460.00	26,460.00
2032	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2033	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2034	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2035	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2036	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2037	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2038	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2039	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2040	630,000.00			630,000.00	26,460.00	26,460.00
2041	630,000.00		-	630,000.00	26,460.00	26,460.00
2042	630,000.00		130,000.00	500,000.00	23,730.00	153,730.00
2043	500,000.00		320,000.00	180,000.00	14,280.00	334,280.00
2044	180,000.00		180,000.00	-	3,780.00	183,780.00
合计		630,000.00	630,000.00	12,600,000.00	529,200.00	1,159,200.00

（四）项目运营损益表

《项目运营损益表》（单位：万元）

年份	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年
营业收入	-	-	-	-	58,866.63
增值税	-	-	-	-	8,166.25
税金及附加	-	-	-	-	7,484.85
营业成本	-	2,730.00	12,180.00	22,680.00	90,505.85
利润总额	-	-2,730.00	-12,180.00	-22,680.00	-39,124.07
企业所得税	-	-	-	-	-
净利润	-	-2,730.00	-12,180.00	-22,680.00	-39,124.07

(续表)

年份	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年
营业收入	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29
增值税	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64
税金及附加	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53
营业成本	91,947.28	91,947.28	91,947.28	91,947.28	91,947.28
利润总额	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52
企业所得税	-	-	-	-	-
净利润	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52

(续表)

年份	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
营业收入	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29
增值税	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64
税金及附加	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53
营业成本	91,947.28	91,947.28	91,947.28	91,947.28	91,947.28
利润总额	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52
企业所得税	-	-	-	-	-
净利润	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52	-27,726.52

(续表)

年份	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
营业收入	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29	73,583.29
增值税	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64	10,261.64
税金及附加	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53	9,362.53
营业成本	91,947.28	79,095.28	79,095.28	79,095.28	79,095.28	79,095.28
利润总额	-27,726.52	-14,874.52	-14,874.52	-14,874.52	-14,874.52	-14,874.52
企业所得税	-	-	-	-	-	-
净利润	-27,726.52	-14,874.52	-14,874.52	-14,874.52	-14,874.52	-14,874.52

(续表)

年份	2042 年	2043 年	2044 年
营业收入	73,583.29	73,583.29	36,791.64
增值税	10,261.64	10,261.64	5,130.82
税金及附加	9,362.53	9,362.53	4,681.26
营业成本	76,365.28	66,915.28	30,097.64
利润总额	-12,144.52	-2,694.52	2,012.74

企业所得税	-	-	503.19
净利润	-12,144.52	-2,694.52	1,509.56

（五）项目现金流量表

根据项目经营活动、投资活动、筹资活动资金流动进行预算项目 2022 年至 2044 年现金流量情况如下表：

单位：万元

年份	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
一、经营活动产生的现金流					
1. 经营活动产生的现金流	-	-	-	99,837.40	124,796.75
2. 经营活动支付的现金流	-	-	-	8,306.61	9,915.34
3. 经营活动支付的各项税金	-	-	-	15,651.10	19,624.17
4. 经营活动产生的现金流小计	-	-	-	75,879.69	95,257.24
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	183,000.00	595,000.00	216,370.00	84,978.00	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	652.00	-
3. 投资活动产生的现金流小计	-183,000.00	-595,000.00	-216,370.00	-85,630.00	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	55,730.00	287,180.00	107,090.00	-	-
2. 债券及银行借款筹资金	130,000.00	320,000.00	180,000.00	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	2,730.00	12,180.00	22,680.00	26,460.00	26,460.00
5. 筹资活动产生的现金流合计	183,000.00	595,000.00	264,410.00	-26,460.00	-26,460.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	-	-	-	48,040.00	11,829.69
2. 期内现金变动	-	-	48,040.00	-36,210.31	68,797.24

3. 期末现金	-	-	48,040.00	11,829.69	80,626.92
---------	---	---	-----------	-----------	-----------

续上表

年份	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年
一、经营活动产生的现金流					-
1. 经营活动产生的现金流	124,796.75	124,796.75	124,796.75	124,796.75	124,796.75
2. 经营活动支付的现金流	9,915.34	9,915.34	9,915.34	9,915.34	9,915.34
3. 经营活动支付的各项税金	19,624.17	19,624.17	19,624.17	19,624.17	19,624.17
4. 经营活动产生的现金流小	95,257.24	95,257.24	95,257.24	95,257.24	95,257.24
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	26,460.00	26,460.00	26,460.00	26,460.00	26,460.00
5. 筹资活动产生的现金流合	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	80,626.92	149,424.16	218,221.40	287,018.64	355,815.88
2. 期内现金变动	68,797.24	68,797.24	68,797.24	68,797.24	68,797.24
3. 期末现金	149,424.16	218,221.40	287,018.64	355,815.88	424,613.11

续上表

年份	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	124,796.75	124,796.75	124,796.75	124,796.75	124,796.75
2. 经营活动支付的现金流	9,915.34	9,915.34	9,915.34	9,915.34	9,915.34
3. 经营活动支付的各项税金	19,624.17	19,624.17	19,624.17	19,624.17	19,624.17
4. 经营活动产生的现金流小	95,257.24	95,257.24	95,257.24	95,257.24	95,257.24
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流小	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-

1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本金	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	26,460.00	26,460.00	26,460.00	26,460.00	26,460.00
5. 筹资活动产生的现金流合	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	424,613.11	493,410.35	562,207.59	631,004.83	699,802.07
2. 期内现金变动	68,797.24	68,797.24	68,797.24	68,797.24	68,797.24
3. 期末现金	493,410.35	562,207.59	631,004.83	699,802.07	768,599.30

续上表

年份	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 经营活动产生的现金流	124,796.75	124,796.75	124,796.75	124,796.75	124,796.75
2. 经营活动支付的现金流	9,915.34	9,915.34	9,915.34	9,915.34	9,915.34
3. 经营活动支付的各项税	19,624.17	19,624.17	19,624.17	19,624.17	19,624.17
4. 经营活动产生的现金流 小计	95,257.24	95,257.24	95,257.24	95,257.24	95,257.24
二、投资活动产生的现金流 量	-	-	-	-	-
1. 支付项目建设资金	-	-	-	-	-
2. 支付的铺底资金	-	-	-	-	-
3. 投资活动产生的现金流 小计	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-	-
1. 项目资本金	-	-	-	-	-
2. 债券及银行借款筹资款	-	-	-	-	-
3. 偿还债券及银行借款本	-	-	-	-	-
4. 支付融资利息	26,460.00	26,460.00	26,460.00	26,460.00	26,460.00
5. 筹资活动产生的现金流 合计	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00	-26,460.00
四、现金流总计	-	-	-	-	-
1. 期初现金	768,599.30	837,396.54	906,193.78	974,991.02	1,043,788.26
2. 期内现金变动	68,797.24	68,797.24	68,797.24	68,797.24	68,797.24
3. 期末现金	837,396.54	906,193.78	974,991.02	1,043,788.26	1,112,585.49

续上表

年份	2042 年	2043 年	2044 年	合计
一、经营活动产生的现金流	-			-
1.经营活动产生的现金流	124,796.75	124,796.75	62,398.38	2,408,577.28
2.经营活动支付的现金流	9,915.34	9,915.34	4,957.67	191,740.43
3.经营活动支付的各项税金	19,624.17	19,624.17	10,315.27	379,201.44
4.经营活动产生的现金流小计	95,257.24	95,257.24	47,125.43	1,837,635.40
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-
1.支付项目建设资金	-	-	-	1,079,348.00
2.支付的铺底资金	-	-	-	652.00
3.投资活动产生的现金流小计	-	-	-	-1,080,000.00
三、筹资活动产生的现金流	-	-	-	-
1.项目资本金	-	-	-	450,000.00
2.债券及银行借款筹资款	-	-	-	630,000.00
3.偿还债券及银行借款本金	130,000.00	320,000.00	180,000.00	630,000.00
4.支付融资利息	23,730.00	14,280.00	3,780.00	529,200.00
5.筹资活动产生的现金流合计	-153,730.00	-334,280.00	-183,780.00	-79,200.00
四、现金流总计	-	-	-	-
1.期初现金	1,112,585.49	1,054,112.73	815,089.97	
2.期内现金变动	-58,472.76	-239,022.76	-136,654.57	678,435.40
3.期末现金	1,054,112.73	815,089.97	678,435.40	678,435.40

（六）其他需要说明的事项

各项表格数据计算时若存在尾差系保留小数位数所致，数据无实质性差异。

（七）小结

本项目收入主要是建筑物租赁收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对建筑物租赁收入以及相关营运成本、税费的估算，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 1,820,501.10 万元，融资本息合计为 1,159,200 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.57 倍。

表 9：现金流覆盖倍数表（金额单位：万元）

融资方式	借贷本息支付	项目收益
------	--------	------

	本金	利息	本息合计	
专项债券	630,000.00	529,200	1,159,200	
银行借款				
融资合计	630,000.00	529,200	1,159,200	1,837,635.40
覆盖倍数	1.59			

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

德州园区开发投资有限公司及上级主管部门德州经济技术开发区委员会保证严格按照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

专项债券收支纳入政府预算管理，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

资金筹措能否落实是关键。这需要项目的组织机构切实做好项目的前期工作，加强同银行、各级政府组织机构的沟通，获取各方面的支持，保证项目如期开工等。否则，将会对项目的建设带来一定风险

项目的建设将临时占用土地，可能要破坏部分植被及自然水系等。虽然项目在完成后，对设施进行修复，但是避免不了对建设区域附近生态环境、景观资源、视觉环境等造成部分影响，其中某些损失将是不可逆转的，这些情况将会影响项目的建设工作的。

（二）与项目收益相关的风险

1. 数量达不到预期风险

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及运营效益。

六、事前项目绩效评估报告

一、评估对象

（一）项目名称

天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）

（二）项目概况

项目建设单位：德州园区开发投资有限公司

类型：有限责任公司(国有独资)

法定代表人：张习忠

注册资本：50000 万元

经营范围：以自有资金对工业园区进行投资、开发、建设、运营、管理、维护，企业管理咨询服务，商务信息咨询服务（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；房屋租赁；物业管理；创业服务信息咨询；燃气供应；电子产品、仪器仪表、机械设备、通讯设备、计算机、软件辅助设备生产、销售；电线电缆、五金产品、建材、化工产品（不含危险、监控、食用及易制毒化学品）销售；计算机技术、网络技术、通讯技术领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电子商务平台建设及运营；普通货运；货物及技术进出口业务；建筑工程、室内外装饰装修工程、管道工程、道路工程、桥梁工程、土石方工程施工；房地产开发；房地产咨询服务；房地产经纪服务；房地产营销策划服务；老年人养护服务；

设计、制作、代理、发布国内各类广告。（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）

该项目由德州园区开发投资有限公司、中德生态园被动房建筑科技有限公司、京东集团、新和盛科技公司、中国建筑研究院、中国农科院等共同打造建设，拟选地址为马颊河与马颊岔河围合地块及经济技术开发区适用地块，占地面积约 29.23 平方公里。

（三）项目绩效目标

项目着眼塑造“产业+配套”“平台+生态”“技术+赋能”良好产业生态，突出“研发、制造、展示、交易、共享、服务”功能，确定了“八个中心，两个基地”的规划布局。

示范区以德州乡村振兴产业发展基础和影响力为依托，以区域性规格档次最高、功能配套最全、服务模式最新为特色，突出乡村振兴、碳中和两大品牌，致力打造为全省领先、全国一流、全球知名的特色乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区。

示范区全部建成投用后，预计可容纳约 600 家企业入驻，其中零碳生产型企业约 200 家，运营服务型企业约 400 家，企业投资及运营成本较低，将成为全国乡村振兴产业大规模集聚区，在全国具有较大影响力的专业特色示范区，将有力带动德州乡村振兴产业向高端化、品牌化方向发展。

通过载体空间的规划建设，形成乡村振兴特色产业体系，打造具有示范作用的产业示范基地。

（四）项目资金构成

本项目总投资 1080000 万元，其中 450000 万元由建设单位自有资金投入解决，剩余 630000 万元申请发行专项债券融资。

二、事前绩效评估的基本情况

（一）评估程序。评估程序主要遵照事前评估准备、事前评估实施、评估总结及应用的原则进行，具体程序如下：

1. 确定事前评估对象。根据《山东省财政厅关于印发山东省政府专项债券项目绩效管理暂行办法的通知》（鲁财债〔2020〕70号）及《德州经济技术开发区区级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》规定要求，对京津冀协同发展产业示范园区基础设施建设项目确定为本次评估对象。

2. 成立事前评估工作组。组员主要包括财务、生产、基建等有关科室，组织开展事前评估各项工作。

3. 拟定工作方案。评估工作组按要求拟定具体的事前评估工作方案，包括工作程序、评估专家团队、工作时间等。

4. 项目调研。评估工作组到项目实施单位进行积极有效沟通，了解项目情况，辅导项目单位收集准备资料。

5. 收集审核资料，现场调研。评估工作组收集审核项目资料，通过查阅资料对项目开展全面评估。

6. 撰写报告。评估工作组根据评估意见，按照规定的文本格式和要求，撰写事前绩效评估报告，整理事前评估资料。

7. 根据事前评估意见进一步完善项目管理。

（二）评估思路。评估组成员根据该项目的必要性和实际使用情况、项目投入合理性、绩效目标合理性等方面综合进行评估。

（三）评估方式、方法。本项目的主要评估方式是在项目单位提供的决策立项文件、组织实施及制度、绩效目标设定等资料基础上结合相关政策对

项目展开分析与评估。采用因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现，实施效果的内外因素，进行评估。

三、评估内容和结论

（一）立项必要性

本项目属于国家发展和改革委员会第 29 号令《产业结构调整指导目录（2019 本）》鼓励类“一、农林业”中的 49、农业生产数字化改造和智慧农业工程；52、休闲农业和乡村旅游精品工程；55、“互联网+”农产品出村进城工程”，以及“二十九、现代物流业中的 2、农产品物流配送设施建设，农产品、食品、药品冷链物流，食品、药品物流质量安全控制技术服务。”属于鼓励类项目，符合产业政策要求。

《中共中央国务院关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》（中发〔2021〕1 号）指出，构建现代乡村产业体系。依托乡村特色优势资源，打造农业全产业链，把产业链主体留在县城，让农民更多分享产业增值收益。加快健全现代农业全产业链标准体系，推动新型农业经营主体按标生产，培育农业龙头企业标准“领跑者”。立足县域布局特色农产品产地初加工和精深加工，建设现代农业产业园、农业产业强镇、优势特色产业集群。开发休闲农业和乡村旅游精品线路，完善配套设施。推进农村一二三产业融合发展示范园和科技示范园区建设。把农业现代化示范区作为推进农业现代化的重要抓手，围绕提高农业产业体系、生产体系、经营体系现代化水平，建立指标体系，加强资源整合、政策集成，以县（市、区）为单位开展创建，到 2025 年创建 500 个左右示范区，形成梯次推进农业现代化的格局。创建现代林业产业示范区。组织开展“万企兴万村”行动。稳步推进反映全产业链价值的农业及相关产业统计核算。

《国务院关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》（国发〔2021〕4 号）指出，加快农业绿色发展。鼓励发展生态种植、生态养殖，

加强绿色食品、有机农产品认证和管理。发展生态循环农业，提高畜禽粪污资源化利用水平，推进农作物秸秆综合利用，加强农膜污染治理。大力推进农业节水，推广高效节水技术。推进农业与旅游、教育、文化、健康等产业深度融合，加快一二三产业融合发展。

《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的实施意见》指出，加强乡村公共基础设施建设。持续推进“四好农村路”建设，启动实施农村公路五年提质增效工程，2021年新改造农村公路1万公里。强化农村道路交通安全监管。开展农村供水工程建设，推动城乡供水一体化，2021年农村自来水普及率稳定保持在97%以上，到2025年城乡供水一体化率提高到70%以上。实施乡村清洁能源建设行动，全面实施乡村电气化提升工程，推进燃气下乡，加强煤炭清洁化利用，2021年农村地区清洁取暖率达到40%以上，打造10个绿色能源村镇。加大5G网络建设力度，大力发展千兆光纤网络，到2025年农村地区80%的家庭具备千兆接入能力。

《山东省人民政府办公厅关于加快食品产业高质量发展若干措施的通知》（鲁政办字〔2020〕171号）指出，食品产业是保障民生的基础产业，也是三产融合的朝阳产业。为贯彻落实以人民为中心的发展思想，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，在“十四五”期间加快推进我省食品产业基础高级化、产业链现代化，实现高质量发展。

本项目建设着力通过完善示范区基础设施，培育科技型中小企业和创新型企业，项目建设将成为德州市加快乡村振兴产业科技成果转化、培育和发展乡村振兴产业集群的重要基地，对促进引进科技创新型人才、突出专业化与产业特色、提升科技企业创新能力、提高创新服务水平、优化创新创业环境、促进创新发展，以及推进区域经济稳步发展均具有重要意义。

因此，项目的建设对促进德州乡村振兴，以及推动当地企业发展和区域经济稳步发展具有重要意义。

（二）绩效目标合理性

根据《德州经济技术开发区区级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》要求，该项目绩效目标明确了受益群体，与部门年度重点工作任务较为匹配，绩效目标设置明确，充分体现项目设施预期效果情况，目标与预期社会效益、现实需求匹配性高，具有一定前瞻性和挑战性。

绩效目标设置合理。

（三）投入产出经济性

按照国家发展改革委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）和有关现行财税制度的原则评价，项目总投资 1080000 万元，项目建设期 3.5 年。2025 年 1 月始进入经营期，2025 年预计年营业收入 58,866.63 万元；2026 年及以后年度进入稳定期，预计年营业收入 73,583.29 万元、该项目成本可控，效益明显。

（四）实施方案可行性

国家发展改革委 2019 年第 29 号令《产业结构调整指导目录(2019 本)》，属于“鼓励类”第二十二条“城镇基础设施”和第四十二条“其他服务业”第 5 条“开发区、产业集聚区配套公共服务平台建设与服务”的内容，本项目是国家鼓励发展的产业，符合国家相关的产业政策

（五）筹资合规性

本项目总投资规模合理，本项目所需资金除申请专项债券 630,000.00 万元，剩余部分由建设单位自有资金投入解决，符合政策规定的要求。

（六）偿债能力安全性

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行专项债券 630,000.00 万元，年利率 4.20%，期限 20 年，每年度付息一次，到期一次偿还本金。

偿债资金来源主要来源有未分配利润、折旧费、其他收益，可以参照息税折旧摊销前利润、税后净现金流量两项指标：

息前净现金流量为 1,837,635.40 万元，融资本息合计为 1,159,200.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.59 倍。

偿债能力安全性较高。

（七）总体结论

总体上来讲，本项目立项充分，内容明确具体，与绩效目标相匹配，具有明确的绩效目标，组织管理机构能够可持续运转，项目资金来源渠道明确，资金到位时间、条件能够落实。

四、相关建议

为了保障项目能顺利实施，早日开工建设完成，建设采取以下措施作为保障：

（一）组织保障 建立项目工作班子，切实抓好各阶段项目的实施，必须保证不延误工期。

（二）资金保障 资金的落实是保证项目顺利完成的关键，本项目资金来源为申请专项债券外，剩余部分由建设单位自有资金投入解决。

（三）政策保障 本项目适应经济开发区当地情况，符合国家产业政策，促进新型产业良性循环，激发市场主体发展产业的内生动力，打造新的经济增长点，是一个利国利民的工程，建设京津冀协同发展产业示范园区基础设施建设项目势在必行。

五、其他需要说明的问题

本报告是对项目单位所提供的材料进行全面分析与评估，结合现场考察情况，在专家评价意见的基础上综合形成的。报告重点针对天衢新区中德“碳

谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）进行评估，同时考虑到项目具有长期性，对整个项目也进行了必要的附带评估。本报告的结论与意见是参考性的，仅供财政部门批复预算时使用，不做其他用途。

六、评估人员签名

七、附件材料

附件1:天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）绩效目标申报表

附件2:天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）事前绩效评估专家组评估意见

附件3:事前绩效评估评分指标体系（项目）

附件4: 天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）打分体系表

附件 1:

天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）绩效目标申报表

(2021 年度)

填报单位 德州园区开发投资有限公司

填报日期： 2021-10-29

项目名称	天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）				
主管部门	德州经济技术开发区管委会				
项目实施单位	德州园区开发投资有限公司				
项目负责人	张习忠	项目负责人电话			
项目资金申请 (万元)	资金总额:	1080000.00			
	财政拨款:	450000.00			
	债券融资	630000.00			
项目总体目标	示范区以德州乡村振兴产业发展基础和影响力为依托，以区域性规格档次最高、功能配套最全、服务模式最新为特色，突出乡村振兴、碳中和两大品牌，成为全国农业产业互联网应用基地、绿色循环农业示范基地，致力打造为全省领先、全国一流、全球知名的特色乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区。 示范区全部建成投用后，预计可容纳约 600 家企业入驻，其中零碳生产型企业约 200 家，运营服务型企业约 400 家，企业投资及运营成本较低，将成为全国乡村振兴产业大规模集聚区，在全国具有较大影响力的专业特色示范区，将有力带动德州乡村振兴产业向高端化、品牌化方向发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	一期占地面积8.769平方公里	8.769	
		质量指标	合格	100%	
		成本指标	债券融资	4.50%	
			财政资金	0%	
		时效指标	资金到位及时性	计划日期	

	效益指标	社会效益指标	提升德州经济开发区对外形象和影响力	效果明显	
		生态效益指标	致力打造为全省领先、全国一流、全球知名的特色乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区	效果明显	
		可持续影响指标	有力带动德州乡村振兴产业向高端化、品牌化方向发展	效果明显	
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	居民满意度	≥90%	
其他需要说明的问题					

填报人：

联系电话：

单位
负责人：张习忠

附件 2

天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家 级先行示范区基础设施建设项目（一期） 事前绩效评估专家组评估意见

一、分项意见

（一）项目的相关性

项目符合国家、山东省以及德州市等有关产业政策和发展规划，通过天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目，能够促进当地乡村振兴和碳中和技术渗透融合，对产业协同联动集聚、生产要素跨界配置和调节规模经营等相关服务业的有机整合具有重要意义。该项目是利国利民的工程，属于财政支持范围。

（二）项目绩效的可实现性

该项目绩效目标较为明确，项目绩效指标细化、量化程度较好。绩效目标的设置与项目建设内容相匹配。项目受益群体的定位准确，绩效目标与项目预计解决的问题和现实需求相匹配。该项目为延续性项目，绩效较为显著。项目预期绩效的可实现程度较好。

（三）项目实施方案的有效性

根据项目单位提供的资料，项目预算与绩效目标、项目内容相匹配，预算编制符合相关规定，编制依据充分，投入产出较为合理。项目单位组织机构健全、职责分工明确。各项管理制度较为健全，组织管理措施科学、可行。可以保证项目实施的有效性。

（四）项目预期绩效的可持续性

本项目主要立足于乡村振兴碳中和技术应用产业发展方向，建设乡村振兴产业承接基地、碳中和技术应用基地、科技成果转化基地、优质食品供应基地，推动产业集约化、智慧化升级，推进产业融合发展、培育产业骨干企业、强化产业国际交流合作等方法，促进乡村振兴与碳中和技术应用相关产业发展，本项目适应德州当地情况，符合国家产业政策，促进新型产业良性循环，激发市场主体发展产业的内生动力，打造新的经济增长点，是一个利国利民的工程。项目预期绩效可持续性较强。

(五) 资金投入的可行性及风险

本项目总投资规模合理，本项目所需资金除申请专项债券630000.00万元，剩余部分由建设单位自有资金投入解决，项目建设资金有保证。

项目建设存在一定的风险：随着工程进展，自有资金供应不及时，债券发行失败或募集资金不足等原因，该部门不能继续实施该项目和承担相关费用。

二、总体意见

项目相关性显著，绩效可实现性较强，实施方案比较有效，预期绩效具有一定可持续性，且资金投入风险基本可控。综合评价，对该项目应“予以支持”。

专家签字：

2021年11月06日

附件 3

事前绩效评估评分指标体系（项目）

一级指标	二级指标	评价要点	权重	得分
立项必要性 (20)	政策相关性	是否与国家、山东省相关行业宏观政策相关。	5	
	职能相关性	是否与主管部门职能、规划及当年重点工作相关。	5	
	需求相关性	①是否具有现实需求，需求是否迫切；②是否有可替代性；③是否有确定的服务对象或受益对象。	5	
	财政投入相关性	是否具有公共性，是否属于公共财政支持范围。	5	
投入经济性 (20)	投入合理性	①项目投入资源及成本是否与预期产出及效果相匹配；②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分；③其他渠道是否有充分投入。	10	
	成本控制措施有效性	项目是否采取相关成本控制措施，成本控制措施是否有效。	10	
绩效目标合理性 (20)	目标明确性	①绩效目标设定是否明确；②与部门长期规划目标、年度工作目标是否一致；③项目受益群体定位是否准确；④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关。	10	
	目标合理性	①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配；②绩效目标与现实需求是否匹配；③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性；④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理。	10	
实施方案有效性 (20)	实施内容明确性	项目内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配。	5	
	项目时效性	项目是否明确设立、退出时限；项目清理、退出、调整机制是否健全。	5	
	实施方案可行性	①项目技术路线是否完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标是否匹配；②项目组织、进度安排是否合理；③与项目有关的基础设施条件是否能够得以有效保障。	5	

	过程控制 有效性	①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是否规范；②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、项目人员条件是否与项目有关并得以有效保障；③业务管理制度、技术规程、标准是否健全、完善，以前年度业务制度执行是否出现过问题，相关业务方面问题是否得到有效解决并配有相应的保障措施；④项目执行过程是否设立管控措施、机制等，相关措施、机制是否能够保证项目顺利实施。	5	
筹资 合规性 (20)	筹资合规 性	①资金来源渠道是否符合相关规定；②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全；③资金筹措是否体现权责对等，财权和事权是否匹配。	10	
	财政投入 能力	①各级财政资金配套方式和承受能力是否科学合理；②各级财政部门和其他部门是否有类似项目资金重复投入；③财政资金支持方式是否科学合理。	5	
	筹资风险 可控性	①对筹资风险认识是否全面；②是否针对预期风险设定应对措施；③应对措施是否可行、有效。	5	
合计			100	

附件4 天衢新区中德“碳谷”——乡村振兴碳中和技术应用国家级先行示范区基础设施建设项目（一期）打分体系表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	平均得分
立项必要性	20	政策相关性	5	国家政策相关性	2.5	2.5
				省级政策相关性	2.5	2.5
		职能相关性	5	部门职能相关性	2.5	2.5
				部门发展规划相关性	2.5	2.5
		需求相关性	5	项目需求紧迫性	2	2
				项目可替代性	2	2
				项目服务对象明确性	1	0.5
		投入相关性	5	项目公共性	2.5	2.5
				支持必要性	2.5	2.5
投入经济性	20	投入合理性	10	项目投入及产出效果的匹配度	4	4
				投入成本测算依据充分性	3	3
				重复投入情况	3	3
		成本控制措施有效性	10	成本控制措施有效性	10	8
绩效目标合理性	20	绩效目标明确性	10	绩效目标明确性	2.5	2.5
				绩效目标一致性	2.5	2.5
				项目受益群体定位准确性	2.5	2
				绩效目标设置与项目高度相关性	2.5	2
		绩效目标合理性	10	绩效目标与预计解决问题匹配性	2.5	2.5
				绩效目标与现实需求匹配性	2.5	2
				绩效目标的前瞻性与挑战性	2.5	2.5
				绩效指标细化、量化、合理性	2.5	2
实施方案有效性	20	实施内容明确性	5	项目内容明确具体及匹配性	5	5
		项目时效性	5	项目退出时限的明确性	2.5	2.5
				项目退出及调整机制的健全性	2.5	2.5
		实施方案可行性	5	项目组织和进度安排合理性	2.5	2.5
				项目相关条件的保障性	2.5	2.5
		过程控制有效性	5	项目执行规范性	1	1
				项目组织机构保障情况	1.5	1.5
				项目相关业务制度的有效性	1.5	1.5

				项目管控措施的有效性	1	1
筹资合规性	20	筹资合规性	10	资金来源渠道的合规性	3	3
				资金筹措程序的规范性	3	3
				财权事权的匹配度	4	4
		资金投入能力	5	资金配套方式及承受能力合理性	2	2
				资金重复投入情况	2	2
				资金支持方式的合理性	1	1
		筹资风险可控性	5	筹资风险防控措施明确性	2	2
				筹资风险防控措施健全性	2	2
				筹资风险防控措施有效性	1	1
合计					100	95.5