

风电装备产业园园区基础设施建设项目 实施方案



一、项目基本情况

（一）项目名称

风电装备产业园园区基础设施建设项目

（二）项目单位

东营广利港开发建设有限责任公司成立于 2009-07-21，法定代表人为李德亮，注册资本为 57000 万元人民币，统一社会信用代码为 913705006931041515，企业地址位于东营市府前大街 59 号，所属行业为土木工程建筑业，经营范围包含：港口码头、防波堤开发建设维护；市政工程；房屋拆迁；土地开发；以自有资金向城市基础设施、旅游业、农业、渔业进行投资。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）（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）。东营广利港开发建设有限责任公司目前的经营状态为在营（开业）企业。

（三）项目规划审批

风电装备产业园园区基础设施建设项目赋码号为 2201-370571-04-01-758997。

（四）项目规模与主要建设内容

在广利临港产业园区内规划占地 6000 亩，用于建设海上风电产业园区基础设施，包括风电装备制造、氢能装备制造、储能材料制造所需给水、雨水、污水、供暖等配套管网设施，共计 350 千米，建设地下综合管廊 20 千米，配套风电装备厂房、出运码头、泊位、道路等基础配套设施。（承诺严格按照国家用海有关规定进行建设）。

（五）项目建设期限

本项目建设期为 2022 年 4 月至 2023 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

项目投资估算根据建筑设计方案以及山东省建筑工程预算相关定额及取费标准进行估算。

（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）设备购置，按现在的设备出厂价或报价资料进行估算，并计算设备运杂费；

（3）安装工程，根据行业标准及类似工程概算指标，并根据当地人工、材料及机械价格水平进行调整计算；

（4）其它费用，按东营市的相关取费标准估算；

（5）项目承办单位提供的有关资料；

（6）同类工程投资情况。

（7）新的有关财务制度和会计制度。

2. 估算总额

本工程建设投资 382000.00 万元，包括工程费用 346381.07 万元，工程建设其他费用 17428.46 万元，预备费用 18190.47 万元。

（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

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，本项目业主单位根据国家有关规定，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金结构	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	382,000.00	100%	
一、资本金	192,000.00	50.26%	
自有资金	192,000.00		
二、债务资金	190,000.00	49.74%	
专项债券	190,000.00		

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）项目现金流入预测

本项目现金流入主要包括标准化厂房租赁费、作业包干费、综合管廊入廊费及综合管廊管理费收入。

1. 标准化厂房租赁费

本项目建设标准化厂房 20 万 m²，预计年出租面积达 95%，租金按 0.5 元/m²·天测算，项目运营期年厂房租赁费含税收入 20*95%*0.5*365=3467.50 万元。

2. 作业包干费

本项目建设 2 个 1 万吨级通用泊位，年设计吞吐量 65 万 t，其中海上风电装备 150 套（25 万 t），钢铁 20 万 t，矿建材料 15 万 t，其他杂货 5 万 t。作业包干费按海上风电设备 720 元/t、钢铁 20 元/t，矿建材料 15 元/t，其他杂货 15 元/t 测算，项目运营期作业包

干费含税收入 18700 万元，作业包干费年运营收入明细如下：

序号	项目	单位（万 t）	单价（元/t）	含税收入（万元）
1	海上风电装备	25	720	18,000.00
2	钢铁	20	20	400.00
3	矿建材料	15	15	225.00
4	其他杂货	5	15	75.00
合计				18,700.00

3. 公共管廊收费

根据《山东省人民政府办公厅关于贯彻国办发〔2015〕61号文件推进城市地下综合管廊建设的实施意见》（鲁政办发〔2015〕56号）以及《关于印发〈东营市城市地下综合管廊有偿使用收费管理办法（试行）〉的通知》（东价发〔2018〕29号）相关规定，城市综合管廊实行有偿使用制度，入廊管线单位应向综合管廊建设运营单位支付入廊费和日常维护费，具体收费标准及收费有关事项，原则上由综合管廊建设运营单位与入廊管线单位协商确定。根据项目自身投资，并参考青岛市等周边其他地市收费标准，确定公共管廊收费标准，具体如下：

序号	管线种类		单位	数量	收费标准	
					一次性入廊费（元/米）	管理费（元/米）
1	电力电缆	110KV	米	20000	5200	86.43
		220KV	米	40000	6,200.00	86.43
2	给水工程	DN500 管线	米	20000	3,600.00	52.59
		DN800 管线	米	40000	4,300.00	52.59
3	供热管线	DN600 管线	米	40000	6,900.00	96.73
4	通信工程	通信线缆	米	80000	3,000.00	56.26
5	燃气管线	DN200 管线	米	40000	5,860.00	96.73
6	压力污水管线	DN250 管线	米	20000	5,642.37	91.38
		DN300 管线	米	20000	7,000.00	91.38
		DN500 管线	米	40000	8,000.00	91.38

经测算，项目每年可形成管廊管理费含税收入2,789.08万元；形成一次性入廊费收入191,924.78万元，为缓解入住单位压力，一次性

入廊费在9年内收取完毕，每年收费21,324.97万元。

以上参考《东营经济技术开发区风电装备产业园园区基础设施建设项目》的数据，本项目现金流入如下：

金额单位：人民币万元

年度	厂房租赁费	作业包干费	公共管廊收费	合计
2024 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2025 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2026 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2027 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2028 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2029 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2030 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2031 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2032 年	3,467.50	18,700.00	24,114.05	46,281.55
2033 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2034 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2035 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2036 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2037 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2038 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2039 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2040 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2041 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
2042 年	3,467.50	18,700.00	2,789.08	24,956.58
合 计	65,882.50	355,300.00	244,917.25	666,099.75

（二）项目运营现金流出预测

项目运营成本主要包括人员工资、运营维护费、燃料动力费。

1. 工资

本项目约需员工 100 人，按人均工资 65000 元/年计算，运营期第一年工资 650 万元，运营期内每年增长 3%。

2. 燃料及动力费-电费

按年不含税收入（不含综合管廊入廊费收入）的 2%估算。

3. 燃料及动力费-水费

按年不含税收入（不含综合管廊入廊费）0.5%估算。

4. 运营维护费

运营维护费按固定资产原值的0.5%估算。

以上参考《东营经济技术开发区风电装备产业园园区基础设施建设项目》的数据。

本项目运营成本现金流出如下：

金额单位：人民币万元

年份	工资	电费	水费	运营维护费	合计
2024 年	650.00	469.08	117.27	1,910.00	3,146.35
2025 年	669.50	469.08	117.27	1,910.00	3,165.85
2026 年	689.59	469.08	117.27	1,910.00	3,185.94
2027 年	710.27	469.08	117.27	1,910.00	3,206.62
2028 年	731.58	469.08	117.27	1,910.00	3,227.93
2029 年	753.53	469.08	117.27	1,910.00	3,249.88
2030 年	776.13	469.08	117.27	1,910.00	3,272.48
2031 年	799.42	469.08	117.27	1,910.00	3,295.77
2032 年	823.40	469.08	117.27	1,910.00	3,319.75
2033 年	848.10	469.08	117.27	1,910.00	3,344.45
2034 年	873.55	469.08	117.27	1,910.00	3,369.90
2035 年	899.75	469.08	117.27	1,910.00	3,396.10
2036 年	926.74	469.08	117.27	1,910.00	3,423.09
2037 年	954.55	469.08	117.27	1,910.00	3,450.90
2038 年	983.18	469.08	117.27	1,910.00	3,479.53
2039 年	1,012.68	469.08	117.27	1,910.00	3,509.03
2040 年	1,043.06	469.08	117.27	1,910.00	3,539.41
2041 年	1,074.35	469.08	117.27	1,910.00	3,570.70
2042 年	1,106.58	469.08	117.27	1,910.00	3,602.93
合计	16,325.96	8,912.52	2,228.13	36,290.00	63,756.61

（三）项目税费现金流出预测

本项目涉及税金流出包括企业所得税、增值税、城市维护建设税及教育费附加、房产税、土地使用税。

企业所得税：自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税；

增值税：电费、运营维护费 13%，水费、厂房租赁费、综合管廊入廊费 9%，作业包干费、综合管廊管理费 6%；

城建税及附加：城建税 7%、教育费附加 3%、地方教育费附加 2%；

房产税：按租赁费 12%；

土地使用税：6.4元/m²；

根据以上说明，税费现金流量具体如下：

金额单位：人民币万元

年份	增值税流出	企业所得税流出	税金及附加流出	合计
2024 年	2,980.07	0.00	899.35	3,879.42
2025 年	2,980.07	0.00	899.35	3,879.42
2026 年	2,980.07	0.00	899.35	3,879.42
2027 年	2,980.07	2,389.86	899.35	6,269.27
2028 年	2,980.07	2,387.19	899.35	6,266.61
2029 年	2,980.07	2,384.45	899.35	6,263.86
2030 年	2,980.07	4,763.24	899.35	8,642.66
2031 年	2,980.07	4,757.42	899.35	8,636.84
2032 年	2,980.07	4,751.43	899.35	8,630.84
2033 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2034 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2035 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2036 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2037 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2038 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2039 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2040 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2041 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
2042 年	1,219.29	0.00	688.06	1,907.35
合计	39,013.47	21,433.59	14,974.74	75,421.80

（四）项目净现金流量

经营期现金流入 666,099.75 万元，扣除相关运营成本及税金现金流出 139,178.41 万元，项目净现金流量为 526,921.34 万元。具体如下：

金额单位：人民币万元

年份	现金流入	运营成本现金流出	税费现金流出	净现金流量
2024 年	46,281.55	3,146.35	3,879.42	39,255.78
2025 年	46,281.55	3,165.85	3,879.42	39,236.28
2026 年	46,281.55	3,185.94	3,879.42	39,216.20
2027 年	46,281.55	3,206.62	6,269.27	36,805.66
2028 年	46,281.55	3,227.93	6,266.61	36,787.01
2029 年	46,281.55	3,249.88	6,263.86	36,767.81
2030 年	46,281.55	3,272.48	8,642.66	34,366.40
2031 年	46,281.55	3,295.77	8,636.84	34,348.94
2032 年	46,281.55	3,319.75	8,630.84	34,330.95
2033 年	24,956.58	3,344.45	1,907.35	19,704.78
2034 年	24,956.58	3,369.90	1,907.35	19,679.34
2035 年	24,956.58	3,396.10	1,907.35	19,653.13
2036 年	24,956.58	3,423.09	1,907.35	19,626.14
2037 年	24,956.58	3,450.90	1,907.35	19,598.34
2038 年	24,956.58	3,479.53	1,907.35	19,569.70
2039 年	24,956.58	3,509.03	1,907.35	19,540.21
2040 年	24,956.58	3,539.41	1,907.35	19,509.83
2041 年	24,956.58	3,570.70	1,907.35	19,478.53
2042 年	24,956.58	3,602.93	1,907.35	19,446.30
合计	666,099.75	63,756.61	75,421.80	526,921.34

（五）项目现金流分析表

1. 根据本报告中的现金流分析测算表，本项目的现金流期末累计结余均大于 0，不存在资金缺口。测算结果显示，本项目可用于偿还融资本息的项目净现金流 526,921.34 万元，对应本项目融资到期本息总计 349,600.00 万元，项目收益对融资本息的覆盖倍数为 1.51，项目偿债能力较强。现金流分析测算表如下：

金额单位：人民币万元

现金流模拟测算表	2022 年	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
现金流入							
资本金流入	96,000.00	96,000.00					
债券资金流入	40,000.00	150,000.00					
其他融资资金流入							
运营期现金流入			46,281.55	46,281.55	46,281.55	46,281.55	46,281.55
现金流入总额	136,000.00	246,000.00	46,281.55	46,281.55	46,281.55	46,281.55	46,281.55
现金流出							
建设期资金流出	135,580.00	238,020.00					
运营期现金流出			7,025.77	7,045.27	7,065.35	9,475.89	9,494.54
债券还本付息	420.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00
其他融资还本付息							
现金流出总额	136,000.00	246,000.00	15,005.77	15,025.27	15,045.35	17,455.89	17,474.54
现金净流量							
当年项目现金净流入	0.00	0.00	31,275.78	31,256.28	31,236.20	28,825.66	28,807.01
期末项目累计现金结存额	0.00	0.00	31,275.78	62,532.07	93,768.27	122,593.92	151,400.93

(续表)

现金流模拟测算表	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年
现金流入								
资本金流入								
债券资金流入								
其他融资资金流入								
运营期现金流入	46,281.55	46,281.55	46,281.55	46,281.55	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58
现金流入总额	46,281.55	46,281.55	46,281.55	46,281.55	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58
现金流出								
建设期资金流出								
运营期现金流出	9,513.74	11,915.15	11,932.61	11,950.60	5,251.80	5,277.24	5,303.45	5,330.44
债券还本付息	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00
其他融资还本付息								
现金流出总额	17,493.74	19,895.15	19,912.61	19,930.60	13,231.80	13,257.24	13,283.45	13,310.44
现金净流量								
当年项目现金净流入	28,787.81	26,386.40	26,368.94	26,350.95	11,724.78	11,699.34	11,673.13	11,646.14
期末项目累计现金结存额	180,188.74	206,575.15	232,944.09	259,295.04	271,019.82	282,719.16	294,392.29	306,038.43

(续表)

现金流模拟测算表	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	合计
现金流入								
资本金流入								192,000.00

债券资金流入								190,000.00
其他融资资金流入								
运营期现金流入	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58		666,099.75
现金流入总额	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58	24,956.58		1,048,099.75
现金流出								
建设期资金流出								373,600.00
运营期现金流出	5,358.24	5,386.88	5,416.37	5,446.75	5,478.05	5,510.28		139,178.41
债券还本付息	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	7,980.00	23,990.00	173,570.00	349,600.00
其他融资还本付息								
现金流出总额	13,338.24	13,366.88	13,396.37	13,426.75	13,458.05	29,500.28	173,570.00	862,378.41
现金净流量								
当年项目现金净流入	11,618.34	11,589.70	11,560.21	11,529.83	11,498.53	-4,543.70	-173,570.00	185,721.34
期末项目累计现金结存额	317,656.77	329,246.47	340,806.68	352,336.50	363,835.04	359,291.34	185,721.34	

2. 假定本期专项债券年利率为 4.2%，发行期限为 20 年。还本付息方式为利息每半年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。还本付息计划如下表：

金额单位：人民币万元

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
2022 年		20,000.00		20,000.00	420.00	420.00
2023 年	20,000.00	170,000.00		190,000.00	7,980.00	7,980.00
2024 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2025 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2026 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2027 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2028 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2029 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2030 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2031 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2032 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00

2033 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2034 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2035 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2036 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2037 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2038 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2039 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2040 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2041 年	190,000.00			190,000.00	7,980.00	7,980.00
2042 年	190,000.00		20,000.00	170,000.00	3,990.00	23,990.00
2043 年	170,000.00		170,000.00	0.00	3,570.00	173,570.00
合计		190,000.00	190,000.00	3,800,000.00	159,600.00	349,600.00

（六）总体评价

基于财政部对地方政府发行专项债券的要求，并根据我们对项目收益预测、投资支出预测、成本预测等进行的分析评价，认为该项目在全部债券存续期间内，一方面通过债券发行能满足项目投资运营融资需要；另一方面项目收益也能保证债券正常的还本付息需要。总体评价结果如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	融资类型	拟融资额度	净现金流入测算	债券/补充营运资金本息测算	本息覆盖倍数
东营经济技术开发区风电装备产业园区基础设施建设项目	专项债券	192,000.00	526,921.34	349,600.00	1.51

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《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

安全事故风险：运转设备操作过程中，因操作过程接触启动设备，如操作不慎或违反操作规程，易造成机械损伤。在有电器设备或电线的地方可能发生触电事故。在有加热设备和管路的地方，可能造成烫伤。

（二）与项目收益相关的风险

1. 数量达不到预期风险

经分析可知，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，项目产量减少，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、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

风电装备产业园园区基础设施建设项目，项目单位为东营广利港开发建设有限责任公司，项目资本金为 192000 万元，由财政统一安排；剩余资金 190000 万元通过地方政府专项债券等方式筹集，其中 2022 年发行 20000 万元，2023 年发行 170000 万元。本次发行专

项债券票面利率为 4.20%，期限为 20 年。

该项目在广利临港产业园区内规划占地 6000 亩，用于建设海上风电产业园区基础设施，包括风电装备制造、氢能装备制造、储能材料制造所需给水、雨水、污水、供暖等配套管网设施，共计 350 千米，建设地下综合管廊 20 千米，配套风电装备厂房、出运码头、泊位、道路等基础配套设施。（承诺严格按照国家用海有关规定进行建设）。

（二）评估依据

1. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）；

2. 《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》（鲁财绩〔2019〕5 号）；

3. 《山东省省级政策和项目预算事前绩效评估工作规程》（鲁财绩〔2020〕5 号）；

4. 《东营市市级政策和项目预算事前绩效评估管理暂行办法》（东财绩〔2020〕10 号）；

5. 东营市财政局“关于组织开展 2022 年市级部门预算事前绩效评估工作的通知”；

6. 该项目相关规划、实施方案以及涉及到相关资料信息；

7. 其他相关规章制度、法规和规划等。

（三）评估内容

根据上述评估依据，制定指标体系如下表：

事前绩效评估指标体系及权重

一级指标	二级指标	权重
立项必要性 (20)	政策相关性	5
	职能相关性	5
	需求相关性	5
	财政投入相关性	5
项目收益性 (20)	投入合理性	5
	成本控制措施有效性	7
	收益预测合理性	8
绩效目标合理性 (20)	目标明确性	10
	目标合理性	10
实施方案有效性 (20)	实施内容明确性	5
	投资合规性	5
	实施方案可行性	5
	过程控制有效性	5
筹资合理性 (20)	项目成熟度	5
	债券资金需求合理性	5
	财政投入能力	5
	偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施	5
合计		100

1. 立项必要性。该项目符合国家及省市相关行业发展政策，得分 5 分；与主管部门职能、规划及年度重点工作相关，得分 5 分；项目有迫切的现实需求和明确的服务对象，得分 5 分；该项目属于公共财政支持范围，并且已按规定履行主管部门审批程序等，得分 5 分；综上，该指标得分为 20 分。

2. 项目收益性。该项目投入产出比合理，成本测算充分，得分 5 分；该项目采取了相关成本控制措施，成本控制有效。但项目实施

过程中，缺少完善的成本控制制度，需要进一步完善相关控制措施扣 1 分，得分 6 分；项目收入预测以项目规划为上限，结合市场容量，进行适当修正，项目成本以经济运行为基础确定人工成本，以工程总投资确定运营维护费，以收入为基础确定燃料动力费用，项目收入、成本、收益预测合理性，得分 8 分；综上，该指标得分为 19 分。

3. 绩效目标合理性。该项目绩效目标是明确，与相关规划、计划相符，绩效目标与绩效指标和现实需求匹配，绩效目标和指标是已细化、量化，得分 10 分；目标值具有科学性、前瞻性，得分 10 分。综上，该指标得分为 20 分。

4. 实施方案可行性。该项目内容明确、具体，与绩效目标匹配，得分 5 分；该项目实施方案设计合理可行，得分 5 分；人员、设施、物资等基础保障条件已具备，不确定因素和风险可控，项目已采取有效的过程控制措施等，得分 5 分；但项目清理、退出、调整机制存在不足扣 2 分，得分 3 分；综上，该指标得分为 18 分。

5. 筹资合规性。该项目申报、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规范，得分 5 分；资金来源渠道、筹措程序合规，得分 5 分；投入渠道及方式合理，得分 5 分；筹资风险可控，已按规定开展财政承受能力评估和债务风险评估等得分 5 分；综上，该指标得分为 20 分。

6. 项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施。项目负债合理，偿债计划安全可行，预期收益能如期实现带来的债务。风险应

对措施：保证项目按期投入使用，加强项目管理降低项目成本；投入后加强企业管理，加大营销力度，不断提高项目收益水平和盈利能力。

7. 项目实施的公益性。周边地区的城市化程度将因本项目的建设有所提高；本项目的建设和由此带动的其它产业的发展，增加了周边居民的就业机会，提高了收入；同时，给东营市的建筑、交通运输、商贸、酒店等经营企业带来巨大商机。

综上，该项目事前绩效评估综合评价得分为 97 分，建议予以支持。

（四）总体结论

风电装备产业园园区基础设施建设项目经营净现金流量 526,921.34 万元，项目债券本息合计 349,600.00 万元，本息覆盖倍数为 1.51，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。项目建设符合本地区的经济发展水平，能在较短时间内为本地区社会和人文环境所接受。项目建成后能够提高周边城市化水平，带动相关产业发展，提供就业岗位，提高居民收入。但该项目在退出清理调整机制、成本控制制度等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，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。