

2022 年山东省枣庄市薛城区
枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程
专项债券项目实施方案



枣庄市长河港业有限公司



2021 年 10 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程

（二）项目单位

项目立项主体名称：枣庄市长河港业有限公司。

项目单位简介：枣庄市长河港业有限公司注册地址为山东省枣庄市薛城区沙沟镇潘庄驻地，注册资金 850 万元，是由山东锦辰投资有限公司、枣庄市薛城区沙沟镇经济贸易委员会共同出资成立的国有企业，企业法人代表为邹恒利，其经营范围为货物装卸、港口储存、港口管理、船舶所需物资供应、建材销售。该公司以港口业务为依托，发展货物运输和贸易产业，公司港口所在港区为薛城港区，是枣庄港核心港区，其建设为薛城区政府重点工程。公司自成立以来，经营状况良好，已开发建设了疏港路专用线，并正在规划建设港口铁路支线，逐步建成集公路、铁路、水路为一体的现代物流园区和大宗商品集散中心。

山东锦辰投资有限公司是经薛城区国有资产管理局批准成立的国有企业，2012 年 12 月成立，注册资本金 3000 万元，公司下属 2 个子公司、1 个合资公司，资产总额 2.3 亿元。

（三）项目规划审批

2018 年 3 月 29 日，由枣庄市发展和改革委员会出具《枣庄市发展改革委关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目的核准批复》（枣发改行审[2018]9 号）

批准立项。

2014 年 7 月 9 日，经枣庄市规划局出具《关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目的规划意见》（枣规函字[2014]144 号）批复“原则同意该项目选址在薛城区疏港路以东、薛微航道西北。用地面积约 1065 亩。用地性质及范围必须符合《枣庄港总体规划》要求。要严格按照法定程序办理建设用地和建设工程规划审批手续。”。

2015 年 4 月 24 日，由山东省人民政府出具《关于枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程建设用地的批复》（鲁政土字（2015）641 号）批复“同意将申报的土地使用权划拨给枣庄市长河港业有限公司，用于枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程建设。”

2014 年 12 月 11 日，由枣庄市环境保护局出具《枣庄市环境保护局关于枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程环境影响报告书的批复》（枣环行审字[2014]17 号）批复“在全面落实报告书提出的各项生态保护和污染防治措施后，对环境的不利影响可得到控制和缓解。从环保角度原则同意你公司按照报告书中所列建设项目的性质、规模、地点、环境保护对策措施及相关要求进行建设。”

2015 年 12 月 25 日，由枣庄市环境保护局出具《枣庄市环境保护局关于枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程环境影响

变更报告的批复》（枣环行审字[2015]7号）批复“工程变更符合《枣庄港总体规划(2012-2030)》及规划环评要求，在全面落实报告书提出的污染防治、生态保护、环境风险防范措施后，从环保角度该工程变更可行。”

（四）项目规模与主要建设内容

本工程拟建岸线位于枣庄港薛城港区薛城作业区，共计使用岸线 273m，符合《枣庄港总体规划》；本工程设计代表船型为 2000 吨级驳船、2000 吨级货船和集装箱驳船，薛微航道现状为 III 级、规划为 II 级，符合《山东省内河航道与港口布局规划》。

本工程建设 3 个 2000 吨级通用泊位，码头岸线总长 273m，护坡长 80.5m、锚地护坡为 746.74m。码头结构按 II 级建筑物标准设计，护坡按 III 级建筑物标准设计。

（五）项目建设期限

2019 年 5 月-2022 年 6 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

交通运输部文件交规划发[2009]712号《港口建设项目预可行性研究报告和工程可行性研究报告编制办法》；《内河航运水工建筑工程定额》JTS 275-1-2014；《水运工程混凝土和砂浆材料用量定额》JTS 277-2014；《内河航运工程船舶机械艘（台）班费用定额》JTS 275-2-2014；《内河航运设备安装工程定额》JTS 257-3-2014；《内

河航运工程定额人工材料基价单价》（2014年版）；《内河航运建设工程概算预算编制规定》JTS 116-1-2014；、国家发展计划委员会、建设部《工程勘察设计收费标准》2002年修订本；国家发改委发改价格[2007]670号文颁布的《建设工程监理与相关服务收费标准》；国家发展计划委员会以计价格[2002]1980号文印发的《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知，国家发改办价格[2003]857号《招标代理服务收费有关问题》；基本预备费按工程费用和其他费用之和的5%计取；建筑材料价格参考咨询当地现行材价；相关设备咨询市场价格；国家和主管部门颁发的有关其他定额、指标、法令、法规、标准及文件规定等。

2.估算总额

本项目通用泊位工程总投资为34,875.30万元，其中工程费用为20,228.07万元，工程建设其他费用为12,199.73万元，基本预备费为1,621.39万元，建设期贷款利息为826.11万元。

（二）资金筹措方案

该项目共需资金34,875.30万元，其中单位自筹资金17,775.30万元，自有资金占总投资的比重50.97%；预计通过发行地方政府专项债券共募集9,100.00万元，占总投资的比重26.09%，通过银行贷款8,000.00万元，占总投资的比重22.94%。

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

参考《枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程工程可行性研究报告》。本项目预计年吞吐量为300万吨/年，价格参考本港区和周边港区市场价格及山东晟汇交通工程集团有限公司下发的《关于

枣庄市长河港业有限公司港务费收费计费办法的通知》确定，预计项目未来预期收入主要为装卸费、堆存费、货物港务费及其他杂项服务费等。

具体情况如下：

项目	种类	建设期		运营期			
		第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
	生产负荷	-	-	70%	80%	90%	100%
包干费	煤炭	-	-	2,047.50	2,340.00	2,632.50	2,925.00
	矿建材料	-	-	910.00	1,040.00	1,170.00	1,300.00
	生物质燃料	-	-	56.00	64.00	72.00	80.00
	小计	-	-	3,013.50	3,444.00	3,874.50	4,305.00
堆存费	煤炭	-	-	682.50	780.00	877.50	975.00
	矿建材料	-	-	350.00	400.00	450.00	500.00
	生物质燃料	-	-	17.50	20.00	22.50	25.00
	小计	-	-	1,050.00	1,200.00	1,350.00	1,500.00
合计（万元）		-	-	4,063.50	4,644.00	5,224.50	5,805.00

续表

项目	种类	运营期					
		第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
	生产负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%
包干费	煤炭	2,925.00	2,925.00	2,925.00	2,925.00	2,925.00	2,925.00
	矿建材料	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00
	生物质燃料	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	小计	4,305.00	4,305.00	4,305.00	4,305.00	4,305.00	4,305.00
堆存费	煤炭	975.00	975.00	975.00	975.00	975.00	975.00
堆存费	矿建材料	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	生物质燃料	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
	小计	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
合计（万元）		5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00

续表

项目	种类	运营期					
		第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年
	生产负荷	100%	100%	100%	100%	100%	100%
包干费	煤炭	2,925.00	2,925.00	2,925.00	2,925.00	2,925.00	2,925.00
	矿建材料	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00
	生物质燃料	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00	80.00
	小计	4,305.00	4,305.00	4,305.00	4,305.00	4,305.00	4,305.00
堆存费	煤炭	975.00	975.00	975.00	975.00	975.00	975.00
	矿建材料	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
	生物质燃料	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00	25.00
	小计	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
合计（万元）		5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00

续表

项目	种类	运营期			合计
		第 19 年	第 20 年	第 21 年	
	生产负荷	100%	100%	100%	-
包干费	煤炭	2,925.00	2,925.00	2,925.00	53,820.00
	矿建材料	1,300.00	1,300.00	1,300.00	23,920.00
	生物质燃料	80.00	80.00	80.00	1,472.00
	小计	4,305.00	4,305.00	4,305.00	79,212.00
堆存费	煤炭	975.00	975.00	975.00	17,940.00
	矿建材料	500.00	500.00	500.00	9,200.00
堆存费	生物质燃料	25.00	25.00	25.00	460.00
	小计	1,500.00	1,500.00	1,500.00	27,600.00
合计（万元）		5,805.00	5,805.00	5,805.00	106,812.00

（二）运营成本预测

1、项目运营成本预测

参考《枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程可行性研究报告》，项目运营成本主要包括工资及福利费、燃动费、物料费用、修理费、其他费用、折旧及摊销等。具体情况如下：

工资及福利费

本项目职工定员 55 人，其中管理人员 5 人、机修人员 5 人、司机人员 25 人，直接装卸工人 20 人。本项目人员的工资及福利按照公司同类人员的工资水平确定。项目达产后，预计工资及福利费总额为 330 万元，。考虑到 CPI 上涨因素每年按 5% 递增人工成本。

修理费

项目达产后，预计修理费 222.90 万元/年。

管理费用等其他费用

按年营业收入的 1% 计算，项目达产后，预计其他费用为 58.05 万元/年。

折旧及摊销

折旧残值率为 3%，水工建筑物折旧年限为 40 年，疏浚工程折旧年限 30 年，装卸机械折旧年限 15 年，堆场及道路工程折旧年限 30 年，环保及劳动安全卫生折旧年限 20 年，临时工程及固定资产其他费用折旧年限 26 年。预计折旧费用为 892.00 万元/年。无形资产摊销按照 10 年计算。预计摊销费用为 1,165.00 万元/年。

2、相关税费预测

增值税按照 6% 计算，城市维护建设税按 5% 计算，教育费附加按 3% 计算，地方教育费附加按 2% 计算。所得税按照 25% 计算。

3、财务费用预测

预计募集本专项债券本金 16,100.00 万元，其中前次已接收调整

发行金额 2,000.00 万元，按年利率 3.55% 计算各年度利息费用金额；
 本次拟发行 7,100.00 万元，按年利率 4.2% 计算各年度利息费用金额；
 已向银行贷款本金 8,000.00 万元，按年利率 5.88% 计算各年度利息
 费用金额。

4、本次发行地方政府债券情况：

发行人拟就枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程施工建设
 项目，发行地方政府专项债券，已接收调整发行金额 2,000.00 万元，
 本次发行金额 7,100.00 万元。前次接收调整的债券融资利率为
 3.55%，期限为 20 年，假设本次及预计后续发行债券利率为 4.20%，
 期限为 20 年，在债券期限内，每半年支付债券利息，到期一次性偿
 还本金。应还本付息情况如下表所示：

单位：人民币万元

年度	期初债券余 额	本期债券调 整额	债券票面 利率	本期债券本 金偿还额	期末债券余 额	年度应付利 息	本年度本息 偿还总额
第 1 年	-	2,000.00	3.55%	-	2,000.00	71.00	71.00
第 2 年	2,000.00	7,100.00	4.20%	-	9,100.00	369.20	369.20
第 3 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 4 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 5 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 6 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 7 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 8 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 9 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 10 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 11 年	9,100.00	-		-	9,100.00	369.20	369.20
第 12 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 13 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 14 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20

年度	期初债券余额	本期债券调整额	债券票面利率	本期债券本金偿还额	期末债券余额	年度应付利息	本年度本息偿还总额
第 15 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 16 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 17 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 18 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 19 年	9,100.00	-	-		9,100.00	369.20	369.20
第 20 年	9,100.00	-	-	2,000.00	7,100.00	369.20	2,369.20
第 21 年	7,100.00	-	-	7,100.00	0.00	298.20	7,398.20
合计	-	9,100.00	-	9,100.00	-	7,384.00	16,484.00

5、银行贷款情况：

发行人就本项目申请银行贷款 8,000.00 万元，贷款期限为 7 年，贷款执行利率为合同签订利率 5.880%，在借款期限内，分期还本付息，应还本付息情况如下表所示：

年度	年初借款余额	本年借款金额	借款利率	借款本金偿还额	期末借款余额	本年应付利息	本年度本息偿还总额
第 1 年	5,000.00	3,000.00	5.880%	-	8,000.00	382.20	382.20
第 2 年	8,000.00	-	5.880%	-	8,000.00	470.40	470.40
第 3 年	8,000.00	-	5.880%	1,600.00	6,400.00	446.88	2,046.88
第 4 年	6,400.00	-	5.880%	1,700.00	4,700.00	351.33	2,051.33
第 5 年	4,700.00	-	5.880%	1,700.00	3,000.00	251.37	1,951.37
第 6 年	3,000.00	-	5.880%	1,800.00	1,200.00	149.94	1,949.94
第 7 年	1,200.00	-	5.880%	1,200.00	0.00	44.10	1,244.10
合计	-	3,000.00	-	8,000.00	-	2,096.22	10,096.22

(三) 项目运营损益表

单位：人民币万元

项目	建设期		运营期					
	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年	第 7 年	第 8 年

营业收入	-	-	3,833.49	4,381.13	4,928.77	5,476.42	5,476.42	5,476.42
营业成本	-	-	2,882.25	2,964.36	3,052.62	3,147.45	3,201.97	3,259.22
税金及附加			22.85	25.97	29.05	32.09	31.89	31.68
利息支出	453.20	839.60	816.08	720.53	620.57	519.14	413.30	369.20
利润总额	-453.20	-839.60	112.31	670.27	1,226.53	1,777.74	1,829.26	1,816.32
所得税	0.00	0.00	28.08	167.57	306.63	444.44	457.32	454.08
净利润	-453.20	-839.60	84.23	502.70	919.90	1,333.30	1,371.94	1,362.24

续上表：

项目	运营期							
	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年
营业收入	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42
营业成本	3,319.32	3,382.45	3,448.73	3,518.32	2,426.39	2,503.11	2,583.66	2,668.24
税金及附加	31.46	31.22	30.98	30.71	30.44	30.15	29.85	29.55
利息支出	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20
利润总额	1,756.44	1,693.55	1,627.51	1,558.19	2,650.39	2,573.96	2,493.71	2,409.43
所得税	439.11	423.39	406.88	389.55	662.60	643.49	623.43	602.36
净利润	1,317.33	1,270.16	1,220.63	1,168.64	1,987.79	1,930.47	1,870.28	1,807.07

续上表：

项目	运营期					合计
	第 17 年	第 18 年	第 19 年	第 20 年	第 21 年	
营业收入	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42	5,476.42	100,766.11
营业成本	2,757.05	2,850.31	2,948.22	3,051.04	3,159.00	57,123.71
税金及附加	29.22	28.86	28.49	28.12	27.72	560.30
利息支出	369.20	369.20	369.20	369.20	298.20	9,480.22
利润总额	2,320.95	2,228.05	2,130.51	2,028.06	1,991.50	33,601.88
所得税	580.24	557.01	532.63	507.02	497.88	8,723.71
净利润	1,740.71	1,671.04	1,597.88	1,521.04	1,493.62	24,878.17

（四）项目资金测算平衡表

1、根据项目经营活动、投资活动、筹资活动资金流动进行预测

项目建设期及运营期现金流量情况如下表：

单位：人民币万元

项目	第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
一、经营活动产生的现金流量						
1、经营活动收到的现金	-	-	4,063.50	4,644.00	5,224.50	5,805.00
2、经营活动支付的现金	-	-	847.54	934.11	1,027.22	1,127.31
3、经营活动支付的税费	-	-	258.65	429.66	599.82	768.25
经营活动产生的现金流量小计	-	-	2,957.31	3,280.23	3,597.46	3,909.44
二、投资活动产生的现金流量						
1、支付的项目建设资金	17,437.65	15,450.12	700.00	700.00	587.53	
2、支付的其他投资资金						
投资活动产生的现金流量小计	-17,437.65	-15,450.12	-700.00	-700.00	-587.53	0.00
三、筹资活动产生的现金流量						
1、项目资本金	10,875.30	6,900.00				
2、本期债券筹资	2,000.00	7,100.00	0.00			
3、本期其他方式融资	8,000.00					
5、支付本期债券利息及本金	71.00	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20
7、偿还其他方式融资利息及本金	382.20	470.40	2,046.88	2,051.33	1,951.37	1,949.94
筹资活动产生的现金流量小计	20,422.10	13,160.40	-2,416.08	-2,420.53	-2,320.57	-2,319.14
四、现金流量小计	-	-	-	-	-	-
1、期初现金		2,984.45	694.73	535.96	695.66	1,385.02
2、期内现金变动	2,984.45	-2,289.72	-158.77	159.70	689.36	1,590.30
3、期末现金	2,984.45	694.73	535.96	695.66	1,385.02	2,975.32

续上表

项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
一、经营活动产生的现金流量						
1、经营活动收到的现金	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00
2、经营活动支付的现金	1,183.67	1,242.86	1,304.99	1,370.25	1,438.77	1,510.72

项目	第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
3、经营活动支付的税费	779.09	773.70	756.48	738.39	719.40	699.44
经营活动产生的现金流量小计	3,842.24	3,788.44	3,743.53	3,696.36	3,646.83	3,594.84
二、投资活动产生的现金流量						
1、支付的项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2、支付的其他投资资金	-	-	-	-	-	-
投资活动产生的现金流量小计	-	-	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量						
1、项目资本金	-	-	-	-	-	-
2、本期债券筹资	-	-	-	-	-	-
3、本期其他方式融资	-	-	-	-	-	-
5、支付本期债券利息及本金	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20
7、偿还其他方式融资利息及本金	1,244.10					
筹资活动产生的现金流量小计	-1,613.30	-369.20	-369.20	-369.20	-369.20	-369.20
四、现金流量小计						
1、期初现金	2,975.32	5,204.26	8,623.50	11,997.83	15,324.99	18,602.62
2、期内现金变动	2,228.94	3,419.24	3,374.33	3,327.16	3,277.63	3,225.64
3、期末现金	5,204.26	8,623.50	11,997.83	15,324.99	18,602.62	21,828.26

续上表

项目	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年
一、经营活动产生的现金流量						
1、经营活动收到的现金	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00	5,805.00
2、经营活动支付的现金	1,586.26	1,665.57	1,748.84	1,836.28	1,928.09	2,024.50
3、经营活动支付的税费	969.75	947.76	924.68	900.45	875.00	848.26
经营活动产生的现金流量小计	3,248.99	3,191.67	3,131.48	3,068.27	3,001.91	2,932.24
二、投资活动产生的现金流量						
1、支付的项目建设资金	-	-	-	-	-	-
2、支付的其他投资资金	-	-	-	-	-	-
投资活动产生的现金流量小计	-	-	-	-	-	-

项目	第 13 年	第 14 年	第 15 年	第 16 年	第 17 年	第 18 年
三、筹资活动产生的现金流量						
1、项目资本金	-	-	-	-	-	-
2、本期债券筹资	-	-	-	-	-	-
3、本期其他方式融资	-	-	-	-	-	-
5、支付本期债券利息及本金	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20	369.20
7、偿还其他方式融资利息及本金						
筹资活动产生的现金流量小计	-369.20	-369.20	-369.20	-369.20	-369.20	-369.20
四、现金流量小计						
1、期初现金	21,828.26	24,708.05	27,530.52	30,292.80	32,991.87	35,624.58
2、期内现金变动	2,879.79	2,822.47	2,762.28	2,699.07	2,632.71	2,563.04
3、期末现金	24,708.05	27,530.52	30,292.80	32,991.87	35,624.58	38,187.62

续上表

项目	第 19 年	第 20 年	第 21 年	合计
一、经营活动产生的现金流量				
1、经营活动收到的现金	5,805.00	5,805.00	5,805.00	106,812.00
2、经营活动支付的现金	2,125.72	2,232.02	2,343.63	29,478.35
3、经营活动支付的税费	820.20	790.74	777.55	14,377.27
经营活动产生的现金流量小计	2,859.08	2,782.24	2,683.82	62,956.38
二、投资活动产生的现金流量				
1、支付的项目建设资金	-	-	-	34,875.30
2、支付的其他投资金	-	-	-	0.00
投资活动产生的现金流量小计	-	-	-	-34,875.30
三、筹资活动产生的现金流量				
1、项目资本金	-	-	-	17,775.30
2、本期债券筹资	-	-	-	9,100.00
3、本期其他方式融资	-	-	-	8,000.00
5、支付本期债券利息及本金	369.20	2,369.20	7,398.20	16,484.00
7、偿还其他方式融资利息及本金				10,096.22

项目	第 19 年	第 20 年	第 21 年	合计
筹资活动产生的现金流量小计	-369.20	-2,369.20	-7,398.20	8,295.08
四、现金流量小计				
1、期初现金	38,187.62	40,677.50	41,090.54	
2、期内现金变动	2,489.88	413.04	-4,714.38	36,376.16
3、期末现金	40,677.50	41,090.54	36,376.16	

（五）小结

根据前述对本项目未来数据的合理预测，在全部债券存续期间内共产生可用于还本付息金额的净现金流入为 62,956.38 元，能够覆盖融资本息金额 26,580.22 万元，项目收益覆盖本息倍数为 2.37 倍，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。

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

自然环境与施工条件的风险：项目工程贯穿春夏秋冬四季，雨天是工期滞后的主要因素，对雨天带来的工期滞后，应合理的调整

施工作息时间、夜间加班来保证工程的质量和工期节点。夜班作业是施工期间的工作制度，不是突击行为，项目部管理人员坚持现场带班，坚守施工现场。各项工艺、工序严格做好夜间施工记录。夜间作业人比较疲惫，容易出现不安全因素。

施工方风险：施工现场的情况千变万化，若承包单位的施工方案不恰当、计划不周详、管理不完善、解决问题不及时等，都会影响工程项目的施工进度。因此，在工程投标阶段对组织机构及管理模式进行详细的规划，结合目前流行的、先进的管理模式及组织机构，组织精干、高效、富有创造力及充满活力的专业化管理团队。项目任职的主要管理人员和施工人员均具有丰富的工程施工经验，并均具有类似工程的管理和施工经验。

设计单位与供应商风险：由于原设计有问题需要修改，或由于业主提出了新的要求等原因造成设计图纸质量问题；施工过程中需要的材料、构配件、机具和设备等不能按期运抵施工现场或运抵后发现不符合有关标准的要求，都会影响施工进度。

工程事故风险：工程事故是在工程施工中指能够对人造成伤亡或对物造成突发性损害的因素。常见工程危险因素有高处坠落、物体打击、起重伤害、坍塌、机械伤害、触电、车辆伤害、中毒和窒息、火灾等。

（二）与项目收益相关的风险

1.经营风险：市场把控不合理，随着市场竞争的加剧以及周边环境的变化。无视回报一味的投入、扩张将可能成为企业发展的绊脚石。成本控制不当，成本是企业产品定价的依据。也是企业资源消耗的载体，成本管控的好坏，直接影响企业的经营效益。

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

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得分 95 分，符合专项债券申报使用要求。

表 9 项目事前绩效评估评分指标体系表

序号	一级指标	分值	二级指标	分值	评价要点	分析	得分
1	项目实施的必要性、公益性、收益性	15	项目实施的必要性	5	政策策相关性：是否与国家政策和规划相关；是否与我省行业发展规划相关。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。需求相关性：是否具有现实需求,需求是否迫切;是否有确定的服务对象或受益对象;是否有明显的经济、社会、生态效益和可持续发展影响。财政投入相关性：是否属于财政资金支持范围。	因此，本项目的建设内容符合产业政策的要求，符合国家、山东省、枣庄市“十四五”规划。项目的建设有利于建设和谐社会，对提高枣庄市的经济地位和综合竞争能力、加速推进枣庄现代化进程具有重要的战略意义，具有较好的经济效益、社会效益。	5
2			项目实施的公益性	5	专项债务收入是否用于公益性资本支出,项目实施是否为社会公共利益服务、不以盈利为目的,是否注重社会、区域发展长期利益。	因此，本项目专项债务收入不用于公益性资本支出,项目实施是为社会公共利益服务、以盈利为目的，注重社会、区域发展长期利益。	5
3			项目实施的收益性	5	项目的实施是否具有明确的收益渠道，项目运营期的收入来源为	本项目的实施具有明确的收益渠道，项目运营期的收入来源为	5

			益性		确的收益渠道。	主要来源于装卸费、堆存费、货物港务费及其他杂项服务费等收入。	
4	项目建设和投资合规性与项目成熟度	16	项目投资合规性	8	项目前期可研以及可研批复是否落地。	项目已取得枣庄市发展和改革委员会出具的枣庄市薛城区薛城港区薛城作业区关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目的核准批复，枣发改[2018]9号。 项目已取得枣庄市规划局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目的规划意见，枣规函字[2014]144号。 项目已取得枣庄市环境保护局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程环境影响报告书的批复，枣环行审字[2014]17号。 项目已取得枣庄市国土资源局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目建设用地预审意见的复函，枣国土字函[2014]169号。 项目已取得枣庄市规划局出具的该项目的建设项目的选址意见书，薛国用（2015）第056号。 项目已取得枣庄市国土资源局出具的该项目的国有土地使用证，枣国土字函[2014]169号。 项目已取得枣庄市自然资源和规划局出具的该项目的不动产权证书，枣（2019）枣南市不动产权第4007129号、枣（2019）枣南市不动产权第4007128号。	8
5			项目成熟度	8	项目建设用地、建设规划、初设、环评等手续是否落地。	项目已取得枣庄市发展和改革委员会出具的枣庄市薛城区薛城作业区关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目的核准批复，枣发改[2018]9号。 项目已取得枣庄市规划局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目的规划意见，	7

							枣规函字[2014]144号。 项目已取得枣庄市环境保护局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程环境影响报告书的批复，枣环审字[2014]17号。 项目已取得枣庄市国土资源局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目建设用地预审意见的复函，枣国土字函[2014]169号。 项目已取得枣庄市规划局出具的该项目的建设项目的选址意见书，薛国用（2015）第056号。 项目已取得枣庄市国土资源局出具的该项目的国有土地使用证，枣国土字函[2014]169号。 项目已取得枣庄市自然资源和规划局出具的该项目的不动产权证书，枣（2019）枣庄市不动产权第4007129号、枣（2019）枣庄市不动产权第4007128号。					枣规函字[2014]144号。 项目已取得枣庄市环境保护局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程环境影响报告书的批复，枣环审字[2014]17号。 项目已取得枣庄市国土资源局出具的关于枣庄市长河港业有限公司枣庄港薛城港区薛城作业区通用泊位工程项目建设用地预审意见的复函，枣国土字函[2014]169号。 项目已取得枣庄市规划局出具的该项目的建设项目的选址意见书，薛国用（2015）第056号。 项目已取得枣庄市国土资源局出具的该项目的国有土地使用证，枣国土字函[2014]169号。 项目已取得枣庄市自然资源和规划局出具的该项目的不动产权证书，枣（2019）枣庄市不动产权第4007129号、枣（2019）枣庄市不动产权第4007128号。	8
6	项目资金来源和到到位可行性	8	项目资金来源和到到位可行性	8	项目资金来源渠道、性质、额度是否明确；资金到位可能性。	该项目共需资金34,875.30万元，其中单位自筹资金17,775.30万元，自有资金占总投资的比重50.97%；预计通过发行地方政府专项债券共募集9,100.00万元，占总投资的比重26.09%，通过银行贷款8,000.00万元，占总投资的比重22.94%。					本次评估已对项目收入来源、投入成本和项目收益进行充分论证，预测结果合理。	9	
7	项目收入、成本、收益预测合理性	10	项目收入、成本、收益预测合理性	10	是否对项目收入来源、投入成本和项目收益进行充分论证，预测结果是否合理。								
8	债券资金需求合理性	10	债券资金需求合理性	10	债券项目是否投向正确，预算测算是否合理。	该项目共需资金34,875.30万元，其中单位自筹资金17,775.30万元，自有资金占总投资的比重50.97%；预计通过发行地方政府专项债券共募集9,100.00万元，占总投资的比重26.09%，通过银行贷款8,000.00万元，占总投资的比重22.94%。						9	

9	20	项目偿债计划可行性	10	是否具有项目偿债计划, 偿债计划是否切实可行。	本项目偿债收益来源为装卸费、堆存费、货物港务费及其他杂项服务费, 收入来源可靠, 偿债计划可行。	9
10		项目偿债风险点	10	是否对项目偿债风险点认识全面; 针对偿债风险点是否具有相应的应对措施。	本项目的偿债风险主要有: 一是项目建成后不能按计划出租风险; 二是资金挪用风险; 三是未按计划续发风险。针对上述风险, 一是在项目建设过程中就开展前期的招商招租工作, 确定项目承租意向企业, 并有意向企业签订租赁意向协议, 在项目建成后即可有商家入驻形成收入; 二是通过提前招商、招租, 为商家提供局部定制化的建设, 提升客户满意度的同时提高出租效率; 三是强化还款资金管理, 规范还款准备金的管理, 为强化管理, 还款准备金实行专户存储管理, 还款准备金仅能用于归还债券的本金和利息, 不得用于其他固定资产投资、归还其他项目债务等与项目还款准备金不相符的用途; 四是还款准备金也可通过与开户银行采取定期存款、协定存款等提高收益的保本型存款产品实现存款收益的增加, 降低项目财务成本。五是在首次到期前, 在可续发的情况下应提前做好续发准备, 如出现未能按计划续发的情况, 项目单位应主动承担还款责任。同时项目单位可通过争取财政补助、市场化融资等方式获得资金, 确保债券的按期还款。	9
11	6	绩效目标合理性	6	绩效目标是否明确; 是否与部门单位的职责和中长期规划目标、年度工作目标相符; 是否确定受益对象; 绩效目标和指标设置是否与项目相关。	本项目处于项目建设前期, 绩效目标以项目建设进展及项目建成投产后预期还款收益测算作为绩效目标确定, 目标即考虑了项目建设的进度及必要条件, 也考虑了项目建成投产后还款资金来源需满足专项债券资金还款来源, 同时, 也根据项目具有公益性的特点确定了项目的社会满意度, 绩效目标合理。	6

12	15	实施内容明确性	5	项目内容是否明确、具体,与绩效目标是否匹配。	本项目建设内容明确,收入来源与绩效目标一致。	5
13	项目实施计划可行性	实施计划可行性	6	计划是否科学、合理、可行,是否经过充分论证;与项目相关的技术是否完整先进、可行、合理;项目组织、进度安排是否合理;与项目有关的基础设施条件是否有效保障。	本项目建设内容、设计方案符合相关标准规定,成立单独项目推进部门,合理进行施工安排,项目区地理位置优越,周边基础设施条件供应有保障。	6
14		过程控制有效性	4	项目组织机构是否健全、职责分工是否明确,业务管理制度技术规范标准是否健全、完善;是否否有相应的保障措施:项目执行过程是否设立控制措施、有无不确定因素和风险。	本项目组织机构健全,职责分工明确,业务管理制度技术规范标准健全、完善,有相应的保障程序,在项目实施过程中,项目管理部门根据建设管理程序和项目下拨资金,同时项目实施单位在资金管理上也实行专户储存、专项管理、专款专用,设置独立财务帐簿和帐台,确定项目投资方向不变,项目按计划有序有效地完成。严格控制财务风险。	4
15	合计		100			95