

2022 年山东省菏泽市鄄城县鄄城汽车环保产业
园基础设施建设项目
专项债券项目实施方案



鄄城县恒腾投资开发有限公司

2022 年 1 月



一、项目基本情况

（一）项目名称

鄆城汽车环保产业园基础设施建设项目

（二）项目单位

鄆城县恒腾投资开发有限公司，隶属于鄆城县经济开发区的国有企业。2006年1月经县政府批准设立，2020年3月根据省委、省政府开发区“管委会+公司化”改制要求，改制为鄆城县恒腾投资开发有限公司。

公司的经营范围主要包括：国有资产管理；城乡基础设施建设；园区开发运营；房地产开发、经营；土地整理开发、复垦与收储；医疗、教育和卫生基础设施建设；市政设施管理；城乡市容管理；污水处理及再生利用；固体废物治理；供水工程项目开发、建设、经营、管理。

目前，该公司已先后运作了鄆城化工产业园安环一体化平台项目、化工产业园封闭工程等，正在实施抗病毒产业加速器项目、鄆城县新型工业园区工业供水项目、鄆城龙蟠科技园区建设项目等建设项目。

（三）项目规划审批

1. 2021年10月21日，本建设项目取得鄆城县发展和改革局下发的《关于鄆城汽车环保产业园基础设施建设项目可行性研究报告的批复》（鄆发改[2021]105号）文件。同意建设鄆城汽车环保产业

园基础设施建设项目（代码 2110-371726-04-01-165309）。

2. 2021 年 10 月 18 日，鄄城县自然资源和规划局出具《关于鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目的选址意见》（鄄自然资项发[2021]67 号

3. 2021 年 10 月 18 日，鄄城县自然资源和规划局出具《关于鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目用地情况的审查意见》（鄄自然资项发[2021]68 号

4. 2021 年 10 月 19 日菏泽市生态环境局鄄城县分局出具【不需要进行环境影响评价】的证明

（三）项目规模与主要建设内容

项目总建筑面积 155307.75 平方米，主要包括标准化厂房 8 座,建筑面积 79693.26 平方米、标准化仓库 10 座,建筑面积 46919.61 平方米、公共实验中心 2 座，建筑面积 12698.55 平方米、研发创新中心 1 座,建筑面积 4500.00 平方米、其他辅助用房建筑面积 11496.33 平方米及道路、绿化、管网等基础设施配套建设。

（四）项目建设期限

本项目建设工期为 2 年，拟于 2021 年 12 月~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

（1）《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》；

(2) 《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》；

(3) 《菏泽市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) 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

(5) 国家和山东省其它有关政策、法规、规划及现行有关技术规范、标准、规定；

(6) 项目建设单位提供的有关基础资料和数据。

(7) 项目《可行性研究报告》。

2. 估算总额

本项目估算总投资 51,675.00 万元，其中工程费用 40,037.58 万元，工程建设其他费用 6,481.59 万元，预备费为 3,400.83 万元，建设期利息 1,755.00 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	51,675.00	100.00%	
一、资本金	25,675.00	49.69%	
自有资金	25,675.00		
二、债务资金	26,000.00	50.31%	
专项债券	26,000.00		

三、项目预期收益、成本及融资平衡情况

（一）运营收入预测

本项目预期收入主要来源于标准化厂房租赁收入、标准化仓库租赁收入、公共实验中心租赁收入、研发创新中心租赁收入和辅助用房租赁收入。运营期各年收入预测如下：

表 2：运营收入估算表（单位：万元）

序号	项目名称	运营期										
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
1	标准化厂房租赁收入	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	2,079.79	
2	标准化仓库租赁收入	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	
3	公共实验中心租赁收入	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	
4	研发创新中心租赁收入	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	
5	辅助用房租赁收入	300.03	300.03	300.03	300.03	300.03	300.03	300.03	300.03	300.03	300.03	
	合计	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	
序号	项目名称	运营期										合计
		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042		
1	标准化厂房租赁收入	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	1,259.88	42,215.78	
2	标准化仓库租赁收入	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	741.76	24,854.64	
3	公共实验中心租赁收入	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	273.75	9,172.93	
4	研发创新中心租赁收入	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	97.01	3,250.57	
5	辅助用房租赁收入	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	181.75	6,089.97	
	合计	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	2,554.15	85,583.89	

收入预测方法说明：

- 1.标准化工厂租赁收入：租赁面积共 79,693.26 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.10 元/（m²·天），年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%。
- 2.标准化仓库租赁收入：租赁面积共 46,919.61 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.10 元/（m²·天），年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%。
- 3.公共实验中心租赁收入：租赁面积共 12,698.55 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.50 元/（m²·天），年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%。
- 4.研发创新中心租赁收入：租赁面积共 4,500.00 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.50 元/（m²·天），年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%。
- 5.辅助用房租赁收入：租赁面积共 11,496.33 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.10 元/（m²·天），年租赁期按 365 天计算,收入每 10 年增长 5%。

(二) 运营成本预测

本项目总成本费用包括购燃料动力费、职工工资及福利费、修理费用和其他费用。年度运营支出预测详见表 3 成本费用估算表。

表 3：成本费用估算表（单位：万元）

序号		项目名称	运营期										
			2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
1		外购燃料动力费	1.73	1.73	1.73	1.73	1.73	1.82	1.82	1.82	1.82	1.82	
2		职工工资及福利费	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	105.00	105.00	105.00	105.00	105.00	
3		修理费用	250.52	250.52	250.52	250.52	250.52	263.05	263.05	263.05	263.05	263.05	
4		其他费用	84.33	84.33	84.33	84.33	84.33	84.33	84.33	84.33	84.33	84.33	
		合计	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	454.20	454.20	454.20	454.20	454.20	
序号		项目名称	运营期										合计
			2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042		
1		外购燃料动力费	1.91	1.91	1.91	1.91	1.91	2.00	2.00	2.00	1.00	34.31	
2		职工工资及福利费	110.25	110.25	110.25	110.25	110.25	115.76	115.76	115.76	57.88	1,981.41	
3		修理费用	276.20	276.20	276.20	276.20	276.20	290.01	290.01	290.01	145.00	4,963.84	
4		其他费用	102.17	102.17	102.17	102.17	102.17	102.17	102.17	102.17	51.08	1,711.74	
		合计	490.53	490.53	490.53	490.53	490.53	509.94	509.94	509.94	254.96	8,691.30	

成本预测方法说明：

1. 外购燃料动力费

①水费估算：年需耗水量约为 726.00m³，依据《关于调整非居民用水和特种用水价格的通知》（菏价格发〔2016〕6 号），非居民用水综合水价为 4.20 元 / 立方米，其中：基本水价 2.63 元 / 立方米、污水处理费 1.0 元 / 立方米、水资源费 0.40 元 / 立方米、城市附加 0.17 元 / 立方米，年均用水 0.3 万元；②电费估算：年需耗电量约 1.98 万 kW h，依据《关于继续降低一般工商业电价的通知》鲁发改价格〔2019〕349 号，暂定菏泽市用电电价为 0.72015 元/度，

年均用电 1.43 万元，每 5 年上浮 5%。

2. 职工工资及福利费

职工定员为 20 人，每人每年 5 万元，职工工资及福利费约 100.00 万元/年，每五年上浮 5%

3. 修理费用

固定资产折旧费的 20%，每 5 年上浮 5%

4. 其他费用

收入的 2%

5. 折旧费

考虑行业特点，本项目建筑物折旧年限按 40 年，净残值取 10%；设备折旧年限按 15 年，净残值取 5%。正常年折旧额为 1,252.58 万元。

6. 摊销费

考虑其行业特点，其中无形资产及其他资产摊销年限按 50 年计算，正常年摊销 80.00 万元。

7.相关税费

结合本项目涉及的行业性质，测算中适用的主要税种税率如下：

表 4：项目税费表

税目	税率	类别
增值税	9%	不动产租赁收入
	6%	修理费用
	13%	外购燃料动力费
城建税	5%	
教育费附加	3%	
地方教育附加	2%	
房产税	12%	
企业所得税	25%	

8.利息支出

根据本项目资金筹措计划，建设期拟发行地方政府专项债券 26,000.00 万元，假设年利率 4.50%，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。

本项目还本付息预测如下：

表 5：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金金额	本期新增债券	本期偿还金额	期末本金金额	融资利率	应付利息
2022	-	26,000.00	-	26,000.00	4.50%	585.00
2023	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2024	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2025	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2026	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2027	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2028	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2029	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2030	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2031	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00

2032	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2033	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2034	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2035	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2036	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2037	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2038	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2039	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2040	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2041	26,000.00	-	-	26,000.00	4.50%	1,170.00
2042	26,000.00	-	26,000.00		4.50%	585.00
合计		26,000.00	26,000.00	-		23,400.00

(三) 项目运营损益表

表 6: 项目运营损益表

年度	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
一、营业收入、成本、税金										
营业收入	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22	3,868.22
营业成本、费用	422.20	422.20	422.20	422.20	422.20	439.10	439.10	439.10	439.10	439.10
税金及附加	33.38	33.38	33.38	33.38	33.38	33.30	33.30	33.30	33.30	33.30
息前折旧及摊销前利润	3,412.64	3,412.64	3,412.64	3,412.64	3,412.64	3,395.82	3,395.82	3,395.82	3,395.82	3,395.82
二、折旧及摊销										
折旧及摊销	1,252.58	1,252.58	1,252.58	1,252.58	1,252.58	1,252.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58
息税前利润	2,160.06	2,160.06	2,160.06	2,160.06	2,160.06	2,143.24	2,063.24	2,063.24	2,063.24	2,063.24
三、财务费用										
财务费用	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00
税前利润	990.06	990.06	990.06	990.06	990.06	973.24	893.24	893.24	893.24	893.24
四、企业所得税										
企业所得税	247.52	247.52	247.52	247.52	247.52	243.31	223.31	223.31	223.31	223.31
五、净利润	742.54	742.54	742.54	742.54	742.54	729.93	669.93	669.93	669.93	669.93
年度	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	合计
一、营业收入、成本、税金										
营业收入	4,686.50	4,686.50	4,686.50	4,686.50	4,686.50	4,686.50	4,686.50	4,686.50	2,343.25	78,517.45
营业成本、费用	474.67	474.67	474.67	474.67	474.67	493.29	493.29	493.29	246.65	8,406.37
税金及附加	40.59	40.59	40.59	40.59	40.59	40.51	40.51	40.51	20.26	678.14

息前折旧及摊销前利润	4,171.24	4,171.24	4,171.24	4,171.24	4,171.24	4,171.24	4,152.70	4,152.70	4,152.70	2,076.34	69,432.94
二、折旧及摊销											-
折旧及摊销	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	1,332.58	666.29	24,172.73
息税前利润	2,838.66	2,838.66	2,838.66	2,838.66	2,838.66	2,838.66	2,820.12	2,820.12	2,820.12	1,410.05	45,260.21
三、财务费用											-
财务费用	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	585.00	21,645.00
税前利润	1,668.66	1,668.66	1,668.66	1,668.66	1,668.66	1,668.66	1,650.12	1,650.12	1,650.12	825.05	23,615.21
四、企业所得税											-
企业所得税	417.17	417.17	417.17	417.17	417.17	417.17	412.53	412.53	412.53	206.26	5,903.85
五、净利润	1,251.49	1,251.49	1,251.49	1,251.49	1,251.49	1,251.49	1,237.59	1,237.59	1,237.59	618.79	17,711.36

(四) 项目资金测算平衡表

表 7：项目资金测算平衡表

序号	项目	建设期			运营期								
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
—	经活动产生的现金流												
1	经营活动产生的现金净流量（1.1-1.2）	-	-	-	3,165.12	3,165.12	3,165.12	3,165.12	3,165.12	3,152.51	3,172.51	3,172.51	3,172.51
1.1	经营活动产生的现金流入	-	-	-	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35
1.1.1	总收入	-	-	-	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35	4,216.35
1.1.1.1	标准化厂房租赁收入	-	-	-	2,079.80	2,079.80	2,079.80	2,079.80	2,079.80	2,079.80	2,079.80	2,079.80	2,079.80
1.1.1.2	标准化仓库租赁收入	-	-	-	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48	1,224.48
1.1.1.3	公共实验中心租赁收入	-	-	-	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91	451.91
1.1.1.4	研发创新中心租赁收入	-	-	-	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14	160.14

1.1.1.5	辅助用房租赁收入	-	-	-	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02	300.02
1.2	经营活动产生的现金流出	-	-	-	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23	1,051.23
1.2.1	运营成本	-	-	-	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58	436.58
1.2.2	相关税费	-	-	-	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65	614.65
1.2.3	营运资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二	投资活动产生的现金流量																		
2	投资活动产生的现金流量 (2.1-2.2)	-6,842.30	-27,259.58	-15,818.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	投资活动产生的净现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	投资活动产生的现金流出	6,842.30	27,259.58	15,818.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1	建设投资	6,842.30	27,259.58	15,818.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三	融资活动产生的现金流量																		
3	融资活动产生的净现金流入 (3.1-3.2)	6,842.30	27,259.58	15,818.12	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00
3.1	融资活动产生的现金流入	6,842.30	27,844.58	16,988.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1	项目资本金流入	6,842.30	1,844.58	16,988.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.2	银行贷款流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.3	债券融资款流入	-	26,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2	融资活动产生的现金流出	-	585.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00
3.2.1	偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.2	偿还贷款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.3	支付贷款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.4	支付债券利息	-	585.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00
3.2.5	支付债券发行费 (0.1%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四	期末现金 (1+2+3)	0.00	0.00	0.00	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12
五	累计剩余现金	0.00	0.00	0.00	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12	1,995.12

序号	项目	运营期										合计
		2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	
一	经营活动产生的现金流											
1	经营活动产生的现金净流量 (1.1-1.2)	3,172.51	3,754.07	3,754.07	3,754.07	3,754.07	3,754.07	3,740.17	3,740.17	3,740.17	1,870.08	63,529.09
1.1	经营活动产生的现金流入	4,216.35	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	2,554.15	85,583.89
1.1.1	总收入	4,216.35	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	5,108.28	2,554.15	85,583.89
1.1.1.1	标准化厂房租赁收入	2,079.80	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	2,519.75	1,259.88	42,215.88
1.1.1.2	标准化仓库租赁收入	1,224.48	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	1,483.51	741.76	24,854.64
1.1.1.3	公共实验中心租赁收入	451.91	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	547.51	273.75	9,172.93
1.1.1.4	研发创新中心租赁收入	160.14	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	194.02	97.01	3,250.57
1.1.1.5	辅助用房租赁收入	300.02	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	363.49	181.75	6,089.87
1.2	经营活动产生的现金流出	1,043.84	1,354.21	1,354.21	1,354.21	1,354.21	1,354.21	1,368.11	1,368.11	1,368.11	684.07	22,054.80
1.2.1	运营成本	454.20	490.52	490.52	490.52	490.52	490.52	509.94	509.94	509.94	254.98	8,691.30
1.2.2	相关税费	589.64	863.69	863.69	863.69	863.69	863.69	858.17	858.17	858.17	429.09	13,363.50
1.2.3	营运资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二	投资活动产生的现金流量											
2	投资活动产生的现金净流量 (2.1-2.2)	-	-	-	-	-	-	-2,702.02	-	-	-	-52,622.02
2.1	投资活动产生的净现金流入	-	-	-	-	-	-	142.21	-	-	-	142.21
2.2	投资活动产生的现金流出			-				2,844.23			-	52,764.23
2.2.1	建设投资	-	-	-	-	-	-	2,844.23	-	-	-	52,764.23
三	融资活动产生的现金流量											
3	融资活动产生的净现金净流量 (3.1-3.2)	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-1,170.00	-26,585.00	2,275.00
3.1	融资活动产生的现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,675.00
3.1.1	项目资本金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,675.00

3.1.2	银行贷款流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.3	债券融资款流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,000.00
3.2	融资活动产生的现金流出	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	26,585.00	26,000.00	26,000.00	26,000.00	49,400.00
3.2.1	偿还债券本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.2	偿还贷款本金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.3	支付贷款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.4	支付债券利息	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	1,170.00	585.00	585.00	585.00	585.00	23,400.00
3.2.5	支付债券发行费 (0.1%)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四	期末现金 (1+2+3)	2,002.51	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,584.07	2,570.17	-24,714.92	-24,714.92	-24,714.92	-24,714.92	13,182.07
五	累计剩余现金	19,968.15	22,552.22	25,136.29	25,136.29	27,720.36	30,304.43	32,888.50	32,756.65	35,326.82	37,896.99	37,896.99	37,896.99	37,896.99	13,182.07	13,182.07	13,182.07	13,182.07	13,182.07
六	本息覆盖倍数	1.23																	

（五）其他需要说明的事项

1. 假设本次专项债券于 2022 年 6 月发行成功，期限 20 年，每半年付息一次，到期一次偿还本金。故测算项目收益与融资自求平衡时 2042 年仅计算 6 个月

2. 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。

（六）小结

本项目收入主要是租赁费收入，项目建设资金包含项目资本金及融资资金。通过对租赁费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 60,827.07 万元（设备更新后），融资本息合计为 49,400.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.23 倍。

表 8：现金流覆盖倍数表-鄄城汽车环保产业园基础设施

建设项目（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	26,000.00	23,400.00	49,400.00	60,827.07
覆盖倍数				1.23

四、专项债券使用与项目收入缴库安排

鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目（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

在项目的建设过程中，面临一定的风险。具体包括：

（1）资金融通风险：如果项目不能及时得到风险投资，项目的建设将面临极大的挑战。

（2）在建设管理方面，存在人员结构调整、原材料采购/运输/储藏、自然灾害影响等的风险。

（3）在工程建设过程中，由于工程建设涉及很多方面的协调和协作，如果某一环节出现延迟，可能会影响项目的整体进度，进而影响项目的及时完工或者会增加投资者的资金负担。

对策：公司将通过多渠道资金融通方式，募集资金，扩大筹资能力，以顺利达到应有的经济规模；通过员工培训，提高工作技能；通过培育和引进适用人才，改善人才结构；建立灾害预警体系，减少自然灾害影响等措施；加强建设管理，以保证项目及时完工，从而增强公司抵御风险的能力。

（二）与项目收益相关的风险

1. 市场不确定性风险

由于市场情况瞬息万变，公司房屋租赁收入与预测情况存在很大差异，则会对公司的效益产生影响。

对策：加强市场调研，按照市场需求提供完善的售后服务；加强和完善市场营销工作，通过各种途径的宣传、推广工作和公司的品牌创建、推广的政策，使公司产品得到市场的承认。

2. 政策风险及对策

公司面临一般企业共有的政策风险，如国家实施宏观调控、财政货币政策、税收政策等，可能对公司的经营产生影响。

对策：该公司将在国家各项经济政策和产业政策的指导下，合理确定公司发展目标和经营发展战略，充分运用各项优惠政策，加速产业化生产，并不断进行创新，提高生产管理水平，降低生产成本，形成公司的产品开发、创新优势，增强该公司抗御政策风险的能力。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

鄆城汽车环保产业园基础设施建设项目，项目主管部门为鄆城县住房和城乡建设局，实施单位为鄆城县恒腾投资开发有限公司。本项目占地 530 亩，总建筑面积 155307.75 平方米，主要包括标准化厂房 8 座，建筑面积 79693.26 平方米、标准化仓库 10 座，建筑面积 46919.61 平方米、公共实验中心 2 座，建筑面积 12698.55 平方米、研发创新中心 1 座，建筑面积 4500.00 平方米、其他辅助用房建筑面

积 11496.33 平方米及道路、绿化、管网等基础设施配套建设。

项目建设工期为 2 年，拟于 2021 年 12 月~2023 年 12 月。

项目总投资 51,675.00 万元，其中工程费用 40,037.58 万元，工程建设其他费用 6,481.59 万元，预备费为 3,400.83 万元，建设期利息 1,755.00 万元。

本次拟申请专项债券 26,000.00 万元用于鄞城汽车环保产业园基础设施建设项目项目建设，年限为 20 年。

（二）评估内容

1. 项目实施的必要性

（1）项目建设是推进新型城市化建设，完善城市功能布局的迫切需要

走新型城市化与新型工业化相互促进、相互融合之路，必须优化产业布局。使土地集约化使用，产业链式化延伸，企业集群式组合，形成“一园带多区”的发展模式。重点镇、一般建制镇和中心村要结合当地实际，发展特色产业和劳动密集型产业。

推进新型城市化建设应根据“存量改造提升，增量创新发展”的原则，促进传统优势产业高端化、“两型”化和高新化，大力培育和发展商贸服务业、物流、旅游、现代农业等新兴战略产业，促进产业结构整体转型升级。实现产业集聚，走科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人力资源优势得到充分发挥的新型工业化道路。

所以，本项目的建设是优化产业布局、促进产业结构升级、实现产业集聚发展的需要。

（2）项目建设是满足市场需求，产业园区健康发展的要求。

当前国内处于化解市场需要、过剩产能快速变化、深化供给侧结构性改革的新形势下，再延续传统“满足市场供应需求、根据需求组织生产、预判需求布局结构产能”发展方式，既无法实现健康发展，也无法抢占市场需求预期的先机。因此，产业园区运营必须要按照“构建产业链、形成产业集群、构建产业生态”的创新发展模式。新建产业园区更应该从前瞻趋势研究、科学战略规划、创新开发投资模式、强化产业孵化培育培养、加强园区运营服务，实现一条路走到底。

产业园区只有拓展服务领域，提高服务的针对性和差异性，在做好招工、办证（照）、征地等传统内容上的服务工作的同时，做好融资、技术、管理、政策等深层意义上的服务工作，努力提高服务的内涵性、权威性、有效性，才能吸引企业入驻，提高招商引资的成功率。

在招商定位的指引下，集中精力先做好龙头产业、龙头企业的招商工作，并在发展过程中注重与龙头企业相配套的供应商服务商、相关产业、相关活动企业的引入，并运用发展的眼光不断促成产业的升级换代，这样才能真正实现招商工作的良性循环。

（3）项目建设是建设人民满意的服务型政府的需要。

党的十九届四中全会提出：“必须坚持一切行政机关为人民服务、对人民负责、受人民监督，创新行政方式，提高行政效能，建设人民满意的服务型政府。”党的十八大以来，中国政府改革从行政审批改

革切入，大量削减行政审批事项；此后，进一步落实事前—事中—事后管理原则，分类施策，大力推进“放管服”改革。党的十九大以来，中国政府更加注重解决体制性深层次障碍，推出一系列重大改革举措，有效化解了一批结构性矛盾，在诸多领域实现了系统性重塑、整体性重构。例如，各地产生了诸如“一站式服务”“一窗受理，集成服务”“最多跑一次”“不见面审批”“街乡吹哨、部门报到”“接诉即办”等制度或实践，这是加强全面深化改革顶层设计和尊重基层首创精神相结合的产物。再如，通过简政放权、放管结合、优化服务，有力激发和释放了市场主体活力。世界银行发布的《2020营商环境报告》显示，中国营商环境排名由2018年第46位跃升为2019年的第31位；在经济下行压力加大的形势下，新登记市场主体数活跃，外资仍保持适度增长，数字经济、创客经济、孵化器企业、人工智能、5G应用、平台经济等具有创新意义的新产业、新业态、新商业模式快速增长。

企业家是经济活动的重要主体，是改革开放的重要亲历者和推动者，也是服务型政府的重要工作对象。新时代，为了进一步构建亲清政商关系，增强微观主体活力、推动高质量发展，中国政府坚持“两个毫不动摇”，营造各类市场主体公平竞争的市场环境、政策环境、法制环境，并注意增强涉及民营企业政策的科学性、规范性、协同性，提高政策的稳定性、透明性和可预期性，推动政策落地、落细、落实。坚持“客户导向”思维，搭建经常听取企业家意见建议的渠道，建立

健全企业意见处理反馈的闭环机制，同时还构建多层次的政策宣传解读体系，健全政策评估调整程序等。

本项目的建设，可以使政府以此为实践，创建人民满意的服务型政府机构，将企业人才供给、保安保洁服务、防疫等工作纳入产业园区工作范围，让企业做技术、产业等他们特长的事情，产业园搞好服务，最大限度的改善本地区营商环境，助力企业做大做强。

（4）项目建设能为城市带来一定的经济创收

近年来国内各地为加快当地社会经济的快速发展，纷纷实施招商引资政策，引进先进的生产技术、管理经验或资金、人才来带动当地经济的发展。该项目有利于激发当地经济的发展活力，促进当地工业结构的迅速提高和结构的不断优化，增加当地经济创收，符合菏泽市鄄城县经济发展的要求。

2. 项目实施的公益性

（1）将菏泽汽车业带上一个崭新的台阶。本项目的建设，从更高起点上，策应鄄城县经济发展战略和城市发展的需要，为打造鲁苏豫皖交界地区产业发展高地打下坚实基础；为菏泽市构筑大进大出的汽车产业新格局，加大对鲁苏豫皖交界地区辐射和带动作用，把菏泽市汽车环保业带上一个崭新的台阶。

（2）提升菏泽市城市功能和城市品位。城市化概念有三个方面的构成：一是城，把一个区域围起来就是城；二是市，市就是交易，围起来交易就是城市；三是城市化，围起来交易并且有系统，这才

是城市化。城市商圈建设是提升城市功能和城市品位最有效途径之一。本项目建成后，对于改善城市整体形象，提升城市品位，提升城市核心竞争力，都将产生巨大的经济效益和社会效益，也将为菏泽市带来更成熟的商业地产运作模式，为菏泽市的相关产业带来更好的投资环境，将对投资者的信心起到推波助澜的作用。

(3) 项目社会效益显著。本项目建成后，不但为鄄城县各种生产要素集结、整合与聚变提供了一个强大的载体平台，同时也对拉动内需，盘活区域土地资产，扩大税源，增加财政收入，拓宽就业渠道，创造就业机会，促进当地的经济发展和社会稳定，将产生重大作用和影响。

3. 项目实施的收益性

鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目的经营模式为全部对外租赁，取得租赁收入，包括标准化厂房租赁收入、标准化仓库租赁收入、公共实验中心租赁收入、研发创新中心租赁收入、辅助用房租赁收入。项目建设资金来源于项目资本金、发债募集资金、银行贷款。通过对项目收入以及相关营业成本、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 60,827.07 万元（设备更新后），融资本息合计为 49,400.00 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.23 倍。

4. 项目投资建设合规性

(1) 项目符合《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》的要求

《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》提出：“坚持节能优先方针，深化工业、建筑、交通等领域和公共机构节能，推动5G、大数据中心等新兴领域能效提升，强化重点用能单位节能管理，实施能量系统优化、节能技术改造等重点工程，加快能耗限额、产品设备能效强制性国家标准制修订。实施国家节水行动，建立水资源刚性约束制度，强化农业节水增效、工业节水减排和城镇节水降损，鼓励再生水利用，单位GDP用水量下降16%左右。加强土地节约集约利用，加大批而未供和闲置土地处置力度，盘活城镇低效用地，支持工矿废弃土地恢复利用，完善土地复合利用、立体开发支持政策，新增建设用地规模控制在2950万亩以内，推动单位GDP建设用地使用面积稳步下降。提高矿产资源开发保护水平，发展绿色矿业，建设绿色矿山。”

“全面推行循环经济理念，构建多层次资源高效循环利用体系。深入推进园区循环化改造，补齐和延伸产业链，推进能源资源梯级利用、废物循环利用和污染物集中处置。加强大宗固体废弃物综合利用，规范发展再制造产业。加快发展种养有机结合的循环农业。加强废旧物品回收设施规划建设，完善城市废旧物品回收分拣体系。推行生产企业“逆向回收”等模式，建立健全线上线下融合、流向可控的资源回收体系。拓展生产者责任延伸制度覆盖范围。推进快递包装减量化、标准化、循环化。”

本项目的建设，符合《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》中“坚持生态优先、绿色发展，推进资源总量管理、科学配置、全面节约、循环利用，协同推进经济高质量发展和生态环境高水平保护”的要求。

(2) 项目符合《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》的要求

《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》中提出：“全面提高资源利用效率。坚持以水定城、以水定地、以水定人、以水定产，落实国家节水行动，科学制定用水定额并动态调整，强化水资源刚性约束，严格水资源消耗总量和强度双控，支持济南、青岛等创建全国节水典范城市，将新旧动能转换起步区打造成为节水典范引领区。深入推进农业水价综合改革，配套建设计量设施，健全农业节水激励机制。深化工业企业“亩产效益”评价，盘活闲置低效土地。推广应用新型水煤浆技术及锅炉装备，推进煤炭清洁高效利用。提高污泥安全处置和综合利用水平，建设污泥独立焚烧处置工程，2025年全省城市污泥无害化处置率达到90%。构建废旧物资循环利用体系，推行线上线下融合回收模式和生产企业“逆向回收”模式，规范发展再制造产业，推动固体废物减量化、无害化、资源化利用。发展绿色矿业，建设绿色矿山，加大矿产资源勘查力度，保障战略性矿产资源供应安全。建设胶东世界级黄金产业基地”。

5. 项目成熟度

2021 年 10 月 19 日，本建设项目取得菏泽市生态环境局鄄城县分局出具的证明，依据《建设项目环境影响评价分类管理目录》(2021 版) (部令第 16 号) 第 97 项，该项目基础设施建设 (只建设办公用房及标准厂房) 不需要进行环境影响评价。

2021 年 10 月 18 日，鄄城县自然资源规划局下发《关于鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目的选址意见》 (鄄自然资项发[2021]67 号)，文件中批复：经现场勘察和查阅相关资料，该项目符合鄄城县城市规划和鄄城县土地利用总体规划 (2006-2021 年)，同意选址，涉及新占地应办理用地手续，土地不得未批先占。

2021 年 10 月 18 日，鄄城县自然资源规划局文件《关于鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目的用地情况的审查意见》 (鄄自然资项发[2021]68 号)，该建设项目符合鄄城县土地利用总体规划 (2006-2021 年)。

6. 项目资金来源和到位可行性

项目总投资约 51,675.00 万元，其中通过发行地方政府专项债券方式筹集 26,000.00 万元，其余资金项目单位自筹解决。

项目实施单位是隶属于鄄城县经济开发区的国有企业。2006 年 1 月经县政府批准设立，2020 年 3 月根据省委、省政府开发区“管委会+公司化”改制要求，改制为鄄城县恒腾投资开发有限公司。注册资本 2000 万元，该公司已先后运作了鄄城化工产业园安环一体化平台项目、化工产业园封闭工程等，正在实施抗病毒产业加速器项

目、鄆城县新型工业园区工业供水项目、鄆城龙蟠科技园区建设项目等建设项目，资金实力较为充足。同时，鄆城县财政局承诺鄆城汽车环保产业园基础设施建设项目除发行专项债外剩余资金根据县财力情况由地方政府配套。

7. 项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本预测采取科学、谨慎的原则开展，项目收益预测合理。

(1) 标准化厂房租赁收入：租赁面积共 79,693.26 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.10 元/(m²·天)，年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%，参考鄆城类似项目及周边县区类似项目收费情况及运营情况，符合实际情况。

(2) 标准化仓库租赁收入：租赁面积共 46,919.61 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.10 元/(m²·天)，年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%，参考鄆城类似项目及周边县区类似项目收费情况及运营情况，符合实际情况。

(3) 公共实验中心租赁收入：租赁面积共 12,698.55 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.50 元/(m²·天)，年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%，参考鄆城类似项目及周边县区类似项目收费情况及运营情况，符合实

际情况。

(4) 研发创新中心租赁收入：租赁面积共 4,500.00 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.50 元/(m²·天)，年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%，参考郾城类似项目及周边县区类似项目收费情况及运营情况，符合实际情况。

(5) 辅助用房租赁收入：租赁面积共 11,496.33 m²，出租率按运营期 1-10 年为 65%，剩余年度为 75%，租赁价格标准 1.10 元/(m²·天)，年租赁期按 365 天计算，收入每 10 年增长 5%，参考郾城类似项目及周边县区类似项目收费情况及运营情况，符合实际情况。

(6) 产业园运营按照最保守预测，实际运营产业园基本每 3 年发生一次维修养护费用，日常维护费用基本没有，估算采取谨慎性原则进行测算；人员平均工资及福利也采取谨慎估计，高于集团同类作业人员平均职工薪酬水平。

8. 债券资金需求合理性

依据《关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》要求，基础设施项目维持 20% 不变，社会民生等领域的补短板基础设施项目，在投资回报机制明确、收益可靠、风险可控的前提下，可以适当降低项目最低资本金比例，但下调不得超过 5 个百分点。项目自筹资金超过 30%，因项目属于公益性项目，银行融资贷款利率高于

地方政府专项债券发行利率。因此，项目发行债券募集资金方式更有优势，综合考虑，当前债券资金需求合理。

9. 项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

(1) 项目偿债计划可行性

按照当前偿债计划，地方政府债券项目运营期可用于偿债资金足以支付每年利息，到期还本时经营现金较为充裕。项目收益与融资本息总额的覆盖倍数达到 1.23，即能保障项目还本付息，又避免过多资金闲置。

(2) 偿债风险点及应对措施

偿债风险点：由于市场情况瞬息万变，租赁收入在市场上实际出租情况和租赁价格与预测情况存在很大差异，公司收入情况将会受到影响；面临一般企业共有的政策风险，如国家实施宏观调控、财政货币政策、税收政策等，可能对公司的经营产生影响，影响公司经营稳定性。

应对措施：实行稳健的经营政策，不断提高自身的盈利能力和管理水平，进一步巩固和强化竞争优势，确保实现自身的持续、健康发展；严格按照监管机关和主管部门的要求，真实、准确、充分、及时地对与本期债券有关的信息予以披露，主要包括年度报告和重大时间披露；为本期债券的按时、足额偿付制定工作计划，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、制定管理措施、做好组织协调等，形成确保债券本息偿付安全的内部机制。

10. 绩效目标合理性

(1) 项目产出指标定量与定性相结合，科学、合理。

项目产出数量目标明确，完整反映拟建设项目内容；项目产出质量指标分别就建筑工程质量、机械设备质量设定指标，均要求达到国家技术标准要求的合格标准，符合国家规定；项目产出时效符合可研进度计划；项目成本指标符合基本建设工程成本管理要求。

(2) 项目效益指标具有项目个性化，设定合理。

鄄城汽车环保产业园基础设施建设项目旨在建设准化厂房8座，建筑面积79693.26平方米、标准化仓库10座，建筑面积46919.61平方米、公共实验中心2座，建筑面积12698.55平方米、研发创新中心1座，建筑面积4500.00平方米、其他辅助用房建筑面积11496.33平方米及道路、绿化、管网等基础设施配套建设，通过租赁方式获得收益，产业园出租率达到75%，设定合理。

社会效益也主要集中在为鄄城县各种生产要素集结、整合与聚变的提供了一个强大的载体平台，同时也对拉动内需，盘活区域土地资产，扩大税源，增加财政收入，拓宽就业渠道，创造就业机会，促进当地的经济发展和社会稳定，产生重大作用和影响。

(3) 满意度指标覆盖全部服务对象，指标值设定合理。

项目主要面对租赁企业，服务对象的满意度指标设定合理。

表 9：项目总体绩效目标表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
------	------	------	-----

产出指标	数量指标	标准化厂房	79693.26 m ²
		标准化仓库	46919.61 m ²
		公共实验中心	12698.55 m ²
		研发创新中心	4500.00 m ²
		辅助用房	11496.33 m ²
	质量指标	建筑工程验收质量	合格
		机械设备验收质量	合格
	时效指标	项目按期完工	2023 年 12 月
	成本指标	项目总投资	≤52000.00 万元
效益指标	经济效益指标	产业园出租率	75%
	社会效益指标	优化鄆城县产业布局	有效优化
		改善本地区营商环境	有效改善
	可持续影响指标	工业结构优化，经济发展可持续	有效运营
满意度指标	租赁企业满意度	企业对租赁服务满意度	≥90%

11. 其他需要纳入事前绩效评估的事项

无。

（三）评估结论

鄆城汽车环保产业园基础设施建设项目项目收益 60,827.07 万元（设备更新后），项目债券本息合计 49,400.00 万元，本息覆盖倍数为 1.23，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。项目建成后能有效的改善区

域的投资硬环境，提高土地价值，加速区域经济发展，促进产业结构调整；可以极大地促进野城县就业问题的解决，并且还可以为当地政府提供税金，促进当地经济的发展。但该项目在资金筹措、筹资风险应对措施等方面仍有待完善。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。