

2025 年山东省临沂市  
罗庄新能源汽车配件产业园区基础设施建设项目  
实施方案

财政部门：临沂市罗庄区财政局

主管单位：临沂市罗庄区国有资产管理服务中心

项目单位：临沂罗开控股集团有限公司

2025 年 3 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

罗庄新能源汽车配件产业园区基础设施建设项目

### （二）立项单位

单位名称：临沂罗开控股集团有限公司

法定代表人：何强之

注册资本：50,000 万元

统一社会信用代码：91371311MA3PGAY57Q

经营范围：一般项目：货物进出口；土地整治服务；房屋拆迁服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；园区管理服务；市政设施管理；非居住房地产租赁。

（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）许可项目：房地产开发经营；建设工程施工。（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）。

### （三）项目规划审批

项目已取得的批复手续如下：

1、立项手续：2023 年 9 月 26 日，项目单位取得山东省建设项目备案证明，项目代码：2309-371311-04-01-834198，并对项目建设单位、建设地点、项目建设规模及内容、项目投资等事项进行备案。

2、土地手续：2023 年 9 月 27 日，临沂市罗庄区自然资源局出具的关于对《关于申请出具罗庄新能源汽车配件产业园区基础设施建设项目拟用地情况说明的函》的复函（临罗自然资函〔2023〕39 号）。

3、规划手续：2023 年 9 月 24 日，临沂市城乡规划编制研究中心罗庄分中心出具的《关于罗庄新能源汽车产业园区基础设施建设项目规划的意见》（城规罗分函〔2023〕9 号文件）。

4、环评手续：2023 年 9 月 28 日，项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202337131100000579。

#### （四）项目规模与主要建设内容

本项目位于省级产业园区罗庄经济开发区褚墩镇桥头村恒昌大道与永祥路交汇处，项目占地 309 亩，总建筑面积 20 万平方米。新建标准化厂房 6 栋 11.8 万平方米、质检物流中心 2 栋 4.7 万平方米、实验中心 1 栋 1.5 万平方米、研发中心 1 栋 2 万平方米。配套建设供水管网 6.5 千米、排水管网 8.9 千米、雨水管网 7.2 千米、污水管网 7.1 千米、电力管网 5.5 千米，路面恢复 3.8 千米等基础设施。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 1 月至 2027 年 12 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）编制依据

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、《中华人民共和国统计法》(国家主席令第 15 号, 2009 年修正, 自 2010 年 1 月 1 日起施行);

4、中国国际工程咨询公司《投资项目可行性研究指南》;

5、原国家计委发布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)及现行财税制度;

6、《建设项目投资估算编制规程》(CECA/GC1-2007);

7、同类工程及相关工程的投资估算有关数据;

8、工程所在地的人工、材料、机械预算价格等;

9、现行工程投资估算的有关规定;

10、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。

### 2、资金来源

本项目估算总投资 95,000 万元, 其中: 项目单位自有资

金 64,000 万元，已发行专项债券 20,000 万元，本期拟发行专项债券 10,000 万元，后续拟发行专项债券 1,000 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             | 95,000.00 | 100.00% |    |
| 一、资本金             | 64,000.00 | 67.37%  |    |
| （一）自有资金           | 64,000.00 | 67.37%  |    |
| （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） | 31,000.00 | 32.63%  |    |
| （一）已发行专项债券        | 20,000.00 | 21.05%  |    |
| （二）本期拟发行专项债券      | 10,000.00 | 10.53%  |    |
| （三）后续拟发行专项债券      | 1,000.00  | 1.05%   |    |
| （四）银行融资           |           |         |    |

### 三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

#### （一）项目资金平衡测算表

表 2 项目资金平衡测算表（单位：万元）

| 项目/年度       | 合计         | 2025 年 | 2026 年 | 2027 年 |
|-------------|------------|--------|--------|--------|
| 一、经营活动产生的现金 |            |        |        |        |
| 经营活动收入      | 119,820.25 |        |        |        |
| 经营活动支出      | 12,480.11  |        |        |        |
| 支付的各项税费     | 18,245.18  |        |        |        |
| 经营活动现金净流量   | 89,094.96  |        |        |        |

| 项目/年度       | 合计         | 2025 年     | 2026 年     | 2027 年     |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 二、投资活动产生的现金 |            |            |            |            |
| 建设成本支出      | 92,682.50  | 50,550.00  | 22,077.50  | 20,055.00  |
| 流动资金支出      |            |            |            |            |
| 投资活动现金净流量   | -92,682.50 | -50,550.00 | -22,077.50 | -20,055.00 |
| 三、融资活动产生的现金 |            |            |            |            |
| 资本金（自有资金）   | 64,000.00  | 21,000.00  | 22,000.00  | 21,000.00  |
| 专项债券        | 31,000.00  | 30,000.00  | 1,000.00   |            |
| 银行借款        |            |            |            |            |
| 偿还债券本金      | 31,000.00  |            |            |            |
| 偿还银行借款本金    |            |            |            |            |
| 支付债券利息      | 28,350.00  | 450.00     | 922.50     | 945.00     |
| 支付银行借款利息    |            |            |            |            |
| 融资活动现金净流量   | 35,650.00  | 50,550.00  | 22,077.50  | 20,055.00  |
| 四、期初现金      |            |            |            |            |
| 期内现金变动      | 32,062.46  |            |            |            |
| 五、期末现金      | 32,062.46  |            |            |            |

（续）

| 项目/年度       | 2028 年   | 2029 年   | 2030 年   | 2031 年   |
|-------------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | 2,649.36 | 3,217.08 | 3,784.80 | 3,784.80 |
| 经营活动支出      | 411.20   | 414.04   | 416.87   | 416.87   |
| 支付的各项税费     | 460.55   | 513.63   | 566.72   | 566.72   |
| 经营活动现金净流量   | 1,777.61 | 2,289.41 | 2,801.21 | 2,801.21 |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 建设成本支出      |          |          |          |          |

| 项目/年度       | 2028 年  | 2029 年   | 2030 年   | 2031 年   |
|-------------|---------|----------|----------|----------|
| 流动资金支出      |         |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   |         |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 |         |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   |         |          |          |          |
| 专项债券        |         |          |          |          |
| 银行借款        |         |          |          |          |
| 偿还债券本金      |         |          |          |          |
| 偿还银行借款本金    |         |          |          |          |
| 支付债券利息      | 945.00  | 945.00   | 945.00   | 945.00   |
| 支付银行借款利息    |         |          |          |          |
| 融资活动现金净流量   | -945.00 | -945.00  | -945.00  | -945.00  |
| 四、期初现金      |         | 832.61   | 2,177.02 | 4,033.23 |
| 期内现金变动      | 832.61  | 1,344.41 | 1,856.21 | 1,856.21 |
| 五、期末现金      | 832.61  | 2,177.02 | 4,033.23 | 5,889.44 |

（续）

| 项目/年度       | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年   | 2035 年   |
|-------------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | 3,784.80 | 3,975.18 | 3,975.18 | 3,975.18 |
| 经营活动支出      | 416.87   | 425.33   | 425.33   | 425.33   |
| 支付的各项税费     | 566.72   | 584.42   | 584.42   | 584.42   |
| 经营活动现金净流量   | 2,801.21 | 2,965.43 | 2,965.43 | 2,965.43 |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 建设成本支出      |          |          |          |          |
| 流动资金支出      |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   |          |          |          |          |

| 项目/年度       | 2032 年   | 2033 年   | 2034 年    | 2035 年    |
|-------------|----------|----------|-----------|-----------|
| 三、融资活动产生的现金 |          |          |           |           |
| 资本金（自有资金）   |          |          |           |           |
| 专项债券        |          |          |           |           |
| 银行借款        |          |          |           |           |
| 偿还债券本金      |          |          |           |           |
| 偿还银行借款本金    |          |          |           |           |
| 支付债券利息      | 945.00   | 945.00   | 945.00    | 945.00    |
| 支付银行借款利息    |          |          |           |           |
| 融资活动现金净流量   | -945.00  | -945.00  | -945.00   | -945.00   |
| 四、期初现金      | 5,889.44 | 7,745.65 | 9,766.08  | 11,786.51 |
| 期内现金变动      | 1,856.21 | 2,020.43 | 2,020.43  | 2,020.43  |
| 五、期末现金      | 7,745.65 | 9,766.08 | 11,786.51 | 13,806.94 |

（续）

| 项目/年度       | 2036 年   | 2037 年   | 2038 年   | 2039 年   |
|-------------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | 3,975.18 | 3,975.18 | 4,174.27 | 4,174.27 |
| 经营活动支出      | 425.33   | 425.33   | 434.20   | 434.20   |
| 支付的各项税费     | 584.42   | 584.42   | 603.07   | 603.07   |
| 经营活动现金净流量   | 2,965.43 | 2,965.43 | 3,137.00 | 3,137.00 |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 建设成本支出      |          |          |          |          |
| 流动资金支出      |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   |          |          |          |          |



| 项目/年度     | 2036 年    | 2037 年    | 2038 年    | 2039 年    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 专项债券      |           |           |           |           |
| 银行借款      |           |           |           |           |
| 偿还债券本金    |           |           |           |           |
| 偿还银行借款本金  |           |           |           |           |
| 支付债券利息    | 945.00    | 945.00    | 945.00    | 945.00    |
| 支付银行借款利息  |           |           |           |           |
| 融资活动现金净流量 | -945.00   | -945.00   | -945.00   | -945.00   |
| 四、期初现金    | 13,806.94 | 15,827.37 | 17,847.80 | 20,039.80 |
| 期内现金变动    | 2,020.43  | 2,020.43  | 2,192.00  | 2,192.00  |
| 五、期末现金    | 15,827.37 | 17,847.80 | 20,039.80 | 22,231.80 |

（续）

| 项目/年度       | 2040 年   | 2041 年   | 2042 年   | 2043 年   |
|-------------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | 4,174.27 | 4,174.27 | 4,174.27 | 4,383.00 |
| 经营活动支出      | 434.20   | 434.20   | 434.20   | 443.52   |
| 支付的各项税费     | 603.07   | 603.07   | 603.07   | 622.54   |
| 经营活动现金净流量   | 3,137.00 | 3,137.00 | 3,137.00 | 3,316.94 |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 建设成本支出      |          |          |          |          |
| 流动资金支出      |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   |          |          |          |          |
| 专项债券        |          |          |          |          |
| 银行借款        |          |          |          |          |

| 项目/年度     | 2040 年    | 2041 年    | 2042 年    | 2043 年    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 偿还债券本金    |           |           |           |           |
| 偿还银行借款本金  |           |           |           |           |
| 支付债券利息    | 945.00    | 945.00    | 945.00    | 945.00    |
| 支付银行借款利息  |           |           |           |           |
| 融资活动现金净流量 | -945.00   | -945.00   | -945.00   | -945.00   |
| 四、期初现金    | 22,231.80 | 24,423.80 | 26,615.80 | 28,807.80 |
| 期内现金变动    | 2,192.00  | 2,192.00  | 2,192.00  | 2,371.94  |
| 五、期末现金    | 24,423.80 | 26,615.80 | 28,807.80 | 31,179.74 |

(续)

| 项目/年度       | 2044 年   | 2045 年   | 2046 年   | 2047 年   |
|-------------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | 4,383.00 | 4,383.00 | 4,383.00 | 4,383.00 |
| 经营活动支出      | 443.52   | 443.52   | 443.52   | 443.52   |
| 支付的各项税费     | 622.54   | 622.54   | 622.54   | 622.54   |
| 经营活动现金净流量   | 3,316.94 | 3,316.94 | 3,316.94 | 3,316.94 |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 建设成本支出      |          |          |          |          |
| 流动资金支出      |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 |          |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   |          |          |          |          |
| 专项债券        |          |          |          |          |
| 银行借款        |          |          |          |          |
| 偿还债券本金      |          |          |          |          |
| 偿还银行借款本金    |          |          |          |          |

| 项目/年度     | 2044 年    | 2045 年    | 2046 年    | 2047 年    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 支付债券利息    | 945.00    | 945.00    | 945.00    | 945.00    |
| 支付银行借款利息  |           |           |           |           |
| 融资活动现金净流量 | -945.00   | -945.00   | -945.00   | -945.00   |
| 四、期初现金    | 31,179.74 | 33,551.68 | 35,923.62 | 38,295.56 |
| 期内现金变动    | 2,371.94  | 2,371.94  | 2,371.94  | 2,371.94  |
| 五、期末现金    | 33,551.68 | 35,923.62 | 38,295.56 | 40,667.50 |

(续)

| 项目/年度       | 2048 年   | 2049 年   | 2050 年   | 2051 年   | 2052 年   |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | 4,603.66 | 4,603.66 | 4,603.66 | 4,603.66 | 4,603.66 |
| 经营活动支出      | 453.30   | 453.30   | 453.30   | 453.30   | 453.30   |
| 支付的各项税费     | 643.07   | 643.07   | 643.07   | 643.07   | 643.07   |
| 经营活动现金净流量   | 3,507.29 | 3,507.29 | 3,507.29 | 3,507.29 | 3,507.29 |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |          |
| 建设成本支出      |          |          |          |          |          |
| 流动资金支出      |          |          |          |          |          |
| 投资活动现金净流量   |          |          |          |          |          |
| 三、融资活动产生的现金 |          |          |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   |          |          |          |          |          |
| 专项债券        |          |          |          |          |          |
| 银行借款        |          |          |          |          |          |
| 偿还债券本金      |          |          |          |          |          |
| 偿还银行借款本金    |          |          |          |          |          |
| 支付债券利息      | 945.00   | 945.00   | 945.00   | 945.00   | 945.00   |
| 支付银行借款利息    |          |          |          |          |          |

| 项目/年度     | 2048 年    | 2049 年    | 2050 年    | 2051 年    | 2052 年    |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 融资活动现金净流量 | -945.00   | -945.00   | -945.00   | -945.00   | -945.00   |
| 四、期初现金    | 40,667.50 | 43,229.79 | 45,792.08 | 48,354.37 | 50,916.66 |
| 期内现金变动    | 2,562.29  | 2,562.29  | 2,562.29  | 2,562.29  | 2,562.29  |
| 五、期末现金    | 43,229.79 | 45,792.08 | 48,354.37 | 50,916.66 | 53,478.95 |

(续)

| 项目/年度       | 2053 年    | 2054 年    | 2055 年     | 2056 年    |
|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 |           |           |            |           |
| 经营活动收入      | 4,833.96  | 4,833.96  | 4,833.96   | 2,416.98  |
| 经营活动支出      | 463.57    | 463.57    | 463.57     | 231.80    |
| 支付的各项税费     | 664.66    | 1,004.97  | 1,090.47   | 545.24    |
| 经营活动现金净流量   | 3,705.73  | 3,365.42  | 3,279.92   | 1,639.94  |
| 二、投资活动产生的现金 |           |           |            |           |
| 建设成本支出      |           |           |            |           |
| 流动资金支出      |           |           |            |           |
| 投资活动现金净流量   |           |           |            |           |
| 三、融资活动产生的现金 |           |           |            |           |
| 资本金（自有资金）   |           |           |            |           |
| 专项债券        |           |           |            |           |
| 银行借款        |           |           |            |           |
| 偿还债券本金      |           |           | 30,000.00  | 1,000.00  |
| 偿还银行借款本金    |           |           |            |           |
| 支付债券利息      | 945.00    | 945.00    | 495.00     | 22.50     |
| 支付银行借款利息    |           |           |            |           |
| 融资活动现金净流量   | -945.00   | -945.00   | -30,495.00 | -1,022.50 |
| 四、期初现金      | 53,478.95 | 56,239.68 | 58,660.10  | 31,445.02 |

| 项目/年度  | 2053 年    | 2054 年    | 2055 年     | 2056 年    |
|--------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 期内现金变动 | 2,760.73  | 2,420.42  | -27,215.08 | 617.44    |
| 五、期末现金 | 56,239.68 | 58,660.10 | 31,445.02  | 32,062.46 |

## （二）专项债券应付本息情况

本项目 2025 年 3 月已发行专项债券 20,000 万元，债券期限为 30 年，年利率为 2.25%；本期拟发行专项债券 10,000 万元，假设债券期限为 30 年，年利率为 4.50%；后续拟发行专项债券 1,000 万元，假设债券期限为 30 年，年利率为 4.50%。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 2 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

| 债券存<br>续期 | 期初本金<br>余额 | 本期增加金<br>额 | 本期偿还金<br>额 | 期末本金余<br>额 | 应付利息   | 还本付息合计 |
|-----------|------------|------------|------------|------------|--------|--------|
| 2025 年    |            | 30,000.00  |            | 30,000.00  | 450.00 | 450.00 |
| 2026 年    | 30,000.00  | 1,000.00   |            | 31,000.00  | 922.50 | 922.50 |
| 2027 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2028 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2029 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2030 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2031 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2032 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2033 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2034 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2035 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |
| 2036 年    | 31,000.00  |            |            | 31,000.00  | 945.00 | 945.00 |

|        |           |           |           |           |           |           |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2037 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2038 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2039 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2040 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2041 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2042 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2043 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2044 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2045 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2046 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2047 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2048 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2049 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2050 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2051 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2052 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2053 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2054 年 | 31,000.00 |           |           | 31,000.00 | 945.00    | 945.00    |
| 2055 年 | 31,000.00 |           | 30,000.00 | 1,000.00  | 495.00    | 30,495.00 |
| 2056 年 | 1,000.00  |           | 1,000.00  |           | 22.50     | 1,022.50  |
| 合计     |           | 31,000.00 | 31,000.00 |           | 28,350.00 | 59,350.00 |

### (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 89,094.96 万元，融资本息合计 59,350 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.50。

#### 四、专项债券使用与项目收入缴库安排

临沂罗开控股集团有限公司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

- 1、工期风险：工期延误造成机械、人力资源投入增加，债券利息增加导致成本增加。
- 2、质量风险：质量问题造成的返工、工期延误影响成本。
- 3、安全风险：发生安全事故造成成本增加，且安全事故会造成工期延误，从而导致成本增加。
- 4、环境破坏、环境保护风险。
- 5、财政和经济风险：通货膨胀、汇率的变动、税费的变化、材料价格变化。
- 6、材料风险：供暖、新工艺的引进，消耗定额变化，材料价格变化等。
- 7、资金风险：资金筹措方式不合理、资金不到位、资金短缺。

8、自然灾害风险：洪水、地震、火灾、台风、塌方、雷电等自然灾害或恶劣天气。

9、人员及工资风险：技术人员、管理人员、一般工人的素质及工资的变化。

10、设备风险：施工设备选型不当，出现故障，安装失误。

## （二）与项目收益相关的风险

### 1、数量达不到预期风险

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，如果项目建成后相关数量和质量距离预期差距过大，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，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、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

罗庄新能源汽车配件产业园区基础设施建设项目，由临沂罗开控股集团有限公司负责实施，本项目本期拟发行专项债券资金 10,000 万元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性



（1）项目实施是完善汽车配件产业配套设施、助力招商引资的需要

完善的配套设施是产业发展的基础，罗庄区着力加强基础设施建设，大力开展招商引资，不断优化服务环境。

通过项目建设把完善产业配套建设作为招商引资的重要载体，不断完善区域基础设施建设“硬环境”，全力提升罗庄区投资环境和承载能力增强吸引产业集聚发展“向心力”通过不断提升服务水平，推进基础设施建设，综合承载能力极大增强，也可极大增强招商引资的吸引力。

（2）项目建设符合地方发展规划

1.《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》指出：壮大发展新兴产业。制定战略性新兴产业突破实施方案，构建高质量发展新引擎。到 2025 年，全省战略性新兴产业增加值占地区生产总值比重达到 17%以上。

（1）新一代信息技术，加快布局 5G、人工智能、大数据、物联网、区块链、网络安全等产业，建设济南高端软件和先进半导体、青岛集成电路和新型显示、淄博 MEMS、潍坊声学光电、威海激光打印机等信息产业基地，打造国家数字经济创新发展示范区；（2）高端装备，发展智能制造、增材制造、绿色制造，强化动力装备、石油装备、轨道交通装备、工程机械、智能农机等领域领先优势，发展高端整机及核心零部件，打造

全国先进制造基地。

2.《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》指出：坚决改造提升传统动能。坚持链条化、集群化发展方向，按照“龙头带动、中等抱团、小微众创”思路，以木业转型为突破，带动其他传统产业加快转型升级。“十四五”末，木业规模以上企业产值超过 1,000 亿元，巩固扩大“中国板材之都”品牌优势；食品产业规模以上企业产值超过 1,500 亿元，打造全国闻名的绿色食品产业基地；精品钢制造产业规模以上企业产值超过 1,500 亿元，重点打造世界一流、国内领先、绿色高端的精品钢产业集群；机械电子产业规模以上企业产值超过 1,000 亿元，打造国内外知名的机械智能制造名城；高端化工产业规模以上企业产值超过 800 亿元，重点发展绿色化工、精细化工；医药产业规模以上企业产值超过 500 亿元，建设国家级生物医药战略性新兴产业集群；建材产业规模以上企业产值超过 450 亿元，向绿色高端建材转型；纺织产业规模以上企业产值超过 200 亿元，打造国内首家中国设计师品牌服装产业基地；建筑业产值超过 2,000 亿元，打造全国知名的现代化建筑业强市。滚动实施“千项技改”“千企转型”，提升传统产业现代化水平。

### （3）项目建设与周边环境的适应性分析

拟建项目场地地质良好，配套条件优越，交通便利，基础

设施完善，完全能支持该项目的近期建设和持续性长远发展。

## 2、项目实施的公益性

近年来国家高度重视并出台多部政策鼓励支持前沿新材料行业的发展与创新。2021年3月由国务院颁发的《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》提出要聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。要求推动高品质特殊钢材、高性能合金、高温合金、高纯稀有金属材料取得突破。2021年11月由国家工信部、人民银行、银保监会、证监会联合发布的《关于加强产融合作推动工业绿色发展的指导意见》提出，要加快实施钢铁、石化、化工、有色、建材、轻工、纺织等行业绿色化改造。鼓励金融机构开发针对钢铁石化等重点行业绿色化改造、绿色建材与新能源汽车生产应用等方面的金融产品；支持新能源、新材料等关键技术突破及产业化发展。到2022年9月，国家工信部、国资委、市场监管总局等部门联合发布了《原材料工业“三品”实施方案》，要求实施关键基础材料提升行动和前沿材料前瞻布局行动，完善新材料生产应用平台，优化上下游合作机制，提升高端产品有效供给能力，强化对战略性新兴产业和国家重大工程的支撑作用。新材料产业政策为前沿新材料行业的发展提供了明确规划与广阔市场

前景，为新材料行业所处企业提供了良好的生产经营环境。

### 3、项目实施的收益性

本项目实施后，项目的收益来源主要为标准化用房出租费、物业管理费，通过对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还本付息金额为 89,094.96 万元，融资本息合计为 59,350 万元，项目收益覆盖项目融资本息总额倍数达到 1.50 倍。

### 4、项目建设投资合规性

（1）《工业和信息化部关于进一步促进产业集群发展的指导意见》（工信部企业〔2015〕236 号）中明确指出：

产业集群是中小企业发展的重要组织形式和载体，对推动企业专业化分工协作、有效配置生产要素、降低创新创业成本、节约社会资源、促进区域经济社会发展都具有重要意义。经过多年的发展，我国产业集群已逐步发展壮大，一些地区产业集群销售收入已达到本地企业销售收入一半以上，产业集群对区域经济的支撑作用日益明显。但目前产业集群发展总体水平还不高，部分产业集群集聚度较低，创新能力弱、信息化水平低、品牌建设不够、公共服务滞后、基础设施不配套，亟待转型升级，提升发展能力。按照国务院促进中小企业发展和《中国制造 2025》的要求，推动产业集群转型升级，进一步促进产业集群发展。

## （2）推动临沂产业集群化发展需要

抓住国家实施“中国制造 2025”等战略机遇，发挥工业基础优势，大力实施制造业强市战略，在培强做大骨干企业、关键核心技术攻关、深化“两化融合”、质量品牌建设、推行制造服务化和“机器换人”等方面实现突破，推动制造业迈向中高端，实现由工业大市向制造强市的跨越。优化产业园区布局，发挥园区的集聚效应，促进生产要素向园区集中，企业和项目向园区集聚，推动产业集聚、集约、集群化发展。

## 5、项目成熟度

本项目取得当地政府大力支持，在土地、资金和政策上给予优惠政策；通过调查研究，项目建设也取得了当地企业和居民的广大支持和拥护。

## 6、项目资金来源和到位可行性

项目通过专项债券形式筹资 31,000 万元，剩余资金自筹解决。项目实施单位已会同财政等部门解决资金问题。

## 7、项目收入、成本、收益预测合理性

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

## 8、债券资金需求合理性

项目建设单位根据国家政策要求及项目实际情况，确定申

请专项债券资金合计占项目总投资的 32.63%，本比例符合相关政策和实际情况要求，较为合理。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

根据财务计划现金流量表，项目经营期内现金流量及累计盈余资金充裕，运营期净现金流量达到 89,094.96 万元，且各年均均为正值，项目资金覆盖倍数为 1.50 倍，具备较强的偿债能力。说明项目实现自身资金平衡的可能性较大，具有较强的生存能力。

#### 10、绩效目标合理性

罗庄新能源汽车配件产业园区基础设施建设项目设置年度和长期绩效目标，科学规划、设置合理，便于精准实施，可以有效利用项目资金。

### （三）评估结论

项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量 89,094.96 万元，融资本息合计 59,350 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.50，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，为项目提供足够的资金支持，保证项目的顺利施工。总的来说，项目绩效目标明确，可实施性较强，资金投入风险基本可控，项目事前绩效评估符合专项债券申报使用要求。