

# 滨州市博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目 实施方案

项目单位：博兴县千乘文旅体育产业集团有限公司

主管部门：博兴县国有资产中心

财政部门：博兴县财政局

2025 年 3 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目

### （二）立项单位

立项单位：博兴县千乘文旅体育产业集团有限公司

博兴县千乘文旅体育产业集团有限公司成立于 2022 年 3 月 28 日，法定代表人：王绪进，注册资金：壹拾亿元整。经营范围：一般项目：体育竞赛组织；文化场馆管理服务；组织文化艺术交流活动；体育用品及器材零售；会议及展览服务；旅游开发项目策划咨询；组织体育表演活动；游览景区管理；酒店管理；园区管理服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；体育健康服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；休闲观光活动；健身休闲活动；广告发布；停车场服务；客运索道经营；文具用品零售；非居住房地产租赁；住房租赁；土地使用权租赁；以自有资金从事投资活动；体育赛事策划。

### （三）项目规划审批

2023 年 12 月 8 日，本项目通过《山东省投资项目在线审批监管平台》完成项目备案立项，项目代码为 2312-371625-04-01-888169。

### （四）项目规模与主要建设内容

项目占地 1000 亩。新建 80000 平方米现代渔业高技术工厂化养殖车间、300 亩稻蟹综合种养区，1000 平方米智慧渔业管理中心、4000

平方米现代智慧渔业科普展示车间、1000 平方米现代渔业科研试验中心等，并配套建设养殖循环水处理设施、场区基础设施及水电配套等；循环水养殖配套设备、运输设备、智慧水产养殖管理系统、科研实验设备等设施设备 400 余台/套。

### （五）项目建设期限

本项目建设期为 2024 年 2 月至 2025 年 12 月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

### （一）编制依据

- 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、《投资项目可行性研究报告指南》(试用版)；
- 3、《中华人民共和国市政工程可行性研究报告投资估算编制方法》
- 4、《山东省工程造价信息》
- 5、《全国市政工程投资估算指标》(HG247-103-96)；
- 6、建筑工程，定额标准以《山东省建筑工程消耗量定额》为计算依据，并根据山东省滨州市的人工、材料及机械价格水平进行调整，施工取费执行滨州市的有关取费标准；
- 7、山东省建设厅鲁建标字[2006]第 2 号《关于印发〈山东省建筑安装市政工程费用项目组成及计算规则〉的通知》；
- 8、其它费用，按滨州市的相关取费标准估算；
- 9、山东省滨州市材料预算定额价目表；

10、项目承办单位提供的有关资料；

11、同类工程投资情况

## （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 60,405.00 万元，其中，项目单位自有资金 30,405.00 万元，发行地方政府专项债券 30,000.00 万元，本期拟发行专项债券 5,000.00 万元，后续拟发行 25,000.00 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	60,405.00	100.00%	
一、资本金	30,405.00	50.34%	
（一）自有资金	30,405.00	50.34%	
（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）	30,000.00	49.66%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	8.28%	

（三）后续拟发行专项债券	25,000.00	49.66%	
（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 项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	120,007.98	-	-	4,126.35	4,126.35	4,126.35
经营活动支出	B	13,161.95	-	-	424.37	424.37	424.37
支付的各项税费	C	23,604.78	-	-	811.82	811.82	811.82
经营活动现金净流量	D=A-B-C	83,241.25	-	-	2,890.16	2,890.16	2,890.16
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	59,775.00	21,000.00	38,775.00	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-59,775.00	-21,000.00	-38,775.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	30,405.00	21,000.00	9,405.00	-	-	-
专项债券	I	30,000.00	-	30,000.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	30,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	34,650.00	-	630.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-4,245.00	21,000.00	38,775.00	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00
四、期初现金	P		-	-	-	1,630.16	3,260.33
期内现金变动	Q=D+G+O	19,221.25	-	-	1,630.16	1,630.16	1,630.16
五、期末现金	R=P+Q	19,221.25	-	-	1,630.16	3,260.33	4,890.49

续上表：

项目/年度	公式	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35
经营活动支出	B	424.37	424.37	434.13	434.13	434.13	434.13
支付的各项税费	C	811.82	811.82	811.78	811.78	811.78	811.78
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,890.16	2,890.16	2,880.44	2,880.44	2,880.44	2,880.44
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00
四、期初现金	P	4,890.49	6,520.66	8,150.82	9,771.26	11,391.70	13,012.14
期内现金变动	Q=D+G+O	1,630.16	1,630.16	1,620.44	1,620.44	1,620.44	1,620.44
五、期末现金	R=P+Q	6,520.66	8,150.82	9,771.26	11,391.70	13,012.14	14,632.58

续上表：

项目/年度	公式	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35
经营活动支出	B	434.13	444.88	444.88	444.88	444.88	444.88
支付的各项税费	C	811.78	811.73	811.73	811.73	811.73	811.73
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,880.44	2,869.74	2,869.74	2,869.74	2,869.74	2,869.74
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	5,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,260.00	1,155.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00	-1,260.00	-6,155.00
四、期初现金	P	14,632.58	16,253.02	17,862.76	19,472.50	21,082.24	22,691.98
期内现金变动	Q=D+G+O	1,620.44	1,609.74	1,609.74	1,609.74	1,609.74	-3,285.26
五、期末现金	R=P+Q	16,253.02	17,862.76	19,472.50	21,082.24	22,691.98	19,406.72



续上表：

项目/年度	公式	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35
经营活动支出	B	456.70	456.70	456.70	456.70	456.70	469.70
支付的各项税费	C	811.68	811.68	811.68	811.68	811.68	811.62
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,857.97	2,857.97	2,857.97	2,857.97	2,857.97	2,845.03
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-		-	-	-
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00
四、期初现金	P	19,406.72	21,214.70	23,022.67	24,830.65	26,638.62	28,446.59
期内现金变动	Q=D+G+O	1,807.97	1,807.97	1,807.97	1,807.97	1,807.97	1,795.03
五、期末现金	R=P+Q	21,214.70	23,022.67	24,830.65	26,638.62	28,446.59	30,241.62

续上表：

项目/年度	公式	2047 年	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	A	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35	4,126.35
经营活动支出	B	469.70	469.70	469.70	469.70	484.00	484.00
支付的各项税费	C	811.62	811.62	811.62	811.62	811.56	811.56
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,845.03	2,845.03	2,845.03	2,845.03	2,830.79	2,830.79
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	-	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—						
资本金（自有资金）	H	-	-	-	-	-	-
专项债券	I	-	-	-	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00	1,050.00
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00	-1,050.00
四、期初现金	P	30,241.62	32,036.65	33,831.68	35,626.71	37,421.74	39,202.53
期内现金变动	Q=D+G+O	1,795.03	1,795.03	1,795.03	1,795.03	1,780.79	1,780.79
五、期末现金	R=P+Q	32,036.65	33,831.68	35,626.71	37,421.74	39,202.53	40,983.32

续上表：

项目/年度	公式	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动收入	A	4,126.35	4,126.35	343.86
经营活动支出	B	484.00	484.00	77.09
支付的各项税费	C	811.56	811.56	65.43
经营活动现金净流量	D=A-B-C	2,830.79	2,830.79	201.35
二、投资活动产生的现金	—			
建设成本支出	E	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—			
资本金（自有资金）	H	-	-	-
专项债券	I	-	-	-
银行借款	J	-	-	-
偿还债券本金	K	-	-	25,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-
支付债券利息	M	1,050.00	1,050.00	525.00
支付银行借款利息	N	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-1,050.00	-1,050.00	-25,525.00
四、期初现金	P	40,983.32	42,764.11	44,544.90
期内现金变动	Q=D+G+O	1,780.79	1,780.79	-25,323.65
五、期末现金	R=P+Q	42,764.11	44,544.90	19,221.25

## （二）应付本息情况

### 专项债券

本次拟发行专项债券 5,000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 4.20%；剩余额度 25,000.00 万元假设于 2025 年发行完毕，假设债券期限为 30 年，利率为 4.20%；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 3 本项目专项债券还本付息情况（单位：万元）

债券 存续 期	期初本金 余额	本期增加 金额	本期偿还 金额	期末本金 余额	融资利率	应付利息	还本付息合 计
2025	-	30,000.00	-	30,000.00	4.20%	630.00	630.00
2026	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2027	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2028	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2029	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2030	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2031	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2032	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2033	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2034	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2035	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2036	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00

2037	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2038	30,000.00	-		30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2039	30,000.00	-	-	30,000.00	4.20%	1,260.00	1,260.00
2040	30,000.00	-	5,000.00	25,000.00	4.20%	1,155.00	6,155.00
2041	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2042	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2043	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2044	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2045	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2046	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2047	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2048	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2049	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2050	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2051	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2052	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2053	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2054	25,000.00	-	-	25,000.00	4.20%	1,050.00	1,050.00
2055	25,000.00	-	25,000.00	-	4.20%	525.00	25,525.00
合计		30,000.00	30,000.00			34,650.00	64,650.00

### （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 83,241.25 万元，融资本

息合计 64,650.00 万元,项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.29。

#### **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**

项目在施工期对自然环境和生态环境都会产生一定的污染。大量取土会破坏土地的原有自然结构，此外，施工机械噪声影响当地居民生活。要采取必要措施使负面影响降到最低。该项目为市政配套工程，所以在运营期不存在负面影响。

##### **（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运营效益)

## 六、项目事前绩效评估

### (一) 项目概况

博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目，实施单位博兴县千乘文旅体育产业集团有限公司，主管单位为博兴县国有资产中心，本次拟申请专项债券 0.5 亿元用于滨州市博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目建设，年限为 15 年。

### (二) 评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### (1) 项目的建设符合国家有关产业政策

本项目符合《产业结构调整指导目录(2024 年本)》中第一类“鼓励类”第一条“农林牧渔业”第 14 款“现代畜牧业及水产生态健康养殖：畜禽标准化规模养殖技术开发与应用，农牧渔产品绿色生产技术开发与应用，畜禽养殖废弃物处理和资源化利用(畜禽粪污肥料化、能源化、基料化和垫料化利用，病死畜禽无害化处理)，远洋渔业、人工鱼礁、渔政渔港工程、绿色环保功能性渔具示范与应用，新能源渔船，淡水与海水健康养殖及产品深加工，淡水与海水渔业资源增殖与保护，海洋牧场”的要求，属于国家鼓励类项目。项目的建设符合国家产业政策要求。

##### (2) 项目的建设符合国家、省、市相关政策规划

《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年远景目标的纲要》中指出要优化农业生产布局，建设优势农产品产业带和特色农产品优势区。推进粮经饲统筹、农林牧渔协调，优化种植业结构，大力发展现代畜牧业，促进水产生态健康养殖。深入推进优质粮食工程。推进农业绿色转型，加强产地环境保护治理，发展节水农业和旱作农业，深入实施农药化肥减量行动，治理农膜污染，提升农膜回收利用率，推进秸秆综合利用和畜禽粪污资源化利用。强化全过程农产品质量安全监管，健全追溯体系。建设现代农业产业园区和农业现代化示范区。

2021年10月8日中共中央、国务院印发《黄河流域生态保护和高质量发展规划纲要》，纲要要求：坚持生态优先、绿色发展。牢固树立绿水青山就是金山银山的理念，顺应自然、尊重规律，从过度干预、过度利用向自然修复、休养生息转变，改变黄河流域生态脆弱现状；调整区域产业布局，把经济活动限定在资源环境可承受范围内；发展新兴产业。坚持量水而行、节水优先。把水资源作为最大的刚性约束，统筹优化生产生活生态用水结构，深化用水制度改革，用市场手段倒逼水资源节约集约利用，推动用水方式由粗放低效向节约集约转变。

2019年，山东省农业农村厅等12部门关于印发《山东省加快推进水产养殖业绿色发展实施方案》的通知（鲁农渔字〔2019〕43号），结合山东省实际情况制定该实施方案，目标“到2022年，水产养殖



业生产空间布局得到优化，主产区水产养殖尾水达标排放”，加快推进水产养殖业绿色发展，促进产业转型升级。鼓励在南四湖、东平湖等湖泊水库发展不投饵鱼类增养殖。开展“放鱼养水”示范与推广，重构城市水系及农村坑塘沟渠水生生态系统。推进养殖尾水及废弃物治理，落实属地监管职责和生产者环境保护主体责任，依法开展水产养殖项目环境影响评价。加强养殖尾水监测，规范设置养殖尾水排放口。推进养殖节水减排，实现养殖尾水资源化利用或达标排放。

《滨州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》中指出要加大渔业开发力度，支持水产业提质增效，重点建设沿海渔业高质量发展区、沿海生态渔业示范区，打造一批标准化池塘绿色养殖基地、陆基工厂化养殖示范基地、浅海贝类增殖示范基地、国内水产优质良种繁育基地、水产品精深加工贸易基地。加快浅海滩涂和沿黄盐碱涝洼地规范化开发，推进“虾贝虫藻鱼”特色渔业标准化园区建设，打造水产养殖绿色发展示范区。加快发展水产品精深加工、海洋食品等产业，推动向精深加工、高值化、品牌化方向转型。以大型渔业企业和渔民专业合作社为主体，促进水产业转型升级，提升水产养殖业、优化海洋捕捞业、做强水产加工流通业、拓展休闲渔业产业，争创国家级海洋牧场，加快渔业一、二、三产业融合发展，打造黄河三角洲优质水产苗种繁育中心、水产品精深加工贸易中心和渔业新品种示范推广中心。

《博兴县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》中指出要坚持粮经饲统筹、农林牧渔结合，加强优质粮油、绿色蔬菜、现代畜牧、园林苗木等特色产业基地建设，建设沿黄高效生态农业产业带，全面提高农业综合生产效益。优化区域生产布局，集中打造以吕艺、纯化、陈户、曹王、庞家等镇为核心的优质粮食生产功能区，以店子、庞家等镇为核心的绿色蔬菜生产功能区，以乔庄、湖滨等镇为核心的特色畜牧生产功能区，以北部引黄灌区乔庄镇为核心的生态渔业功能区，以吕艺镇为核心的园林苗木、高端果品功能区。

实施以南美白对虾、美国加州鲈鱼、澳洲龙虾等水产品种为主的淡水渔业提质增效工程，打造全国最大的**虹**鱼良种繁育基地，建设沿黄河两万亩现代渔业综合园区，打造“中国特色渔业之乡”。坚持产业园区、科技园区、创业园区“三区同建”，以园区化引领发展现代农业，打造现代农业综合发展平台，引领农业转型升级。

《博兴县现代农业发展规划（2013-2030）》中指出发挥现代农业具有的产业经济、辐射示范、生态保障和科普休闲等多种功能，把博兴县建设成为“粮棉稳定高产、蔬菜绿色高效、畜牧规模增产、水产特色鲜明”的主导产业清晰，重点关联产业明显，农业现代科技发达的国家重点绿色农产品生产示范区，最终为全国现代农业发展提供样板。在各项强农惠农政策的引导和激励下，博兴渔民生产积极性将进一步提高，为发展现代渔业、增加渔民收入、全面推进乡村振兴创造了良好发展环境。

## 2、项目实施的公益性

渔业养殖业作为农业的三大产业之一，是我国许多地区基层乡村的重要支撑和富民产业，渔业兴旺、渔村美丽、渔民富裕是乡村振兴的应有之义，本项目的建设将大幅度提高土地产出率、资源利用率和劳动生产率，发展生态健康养殖，提高渔业养殖设施和装备水平，完善对渔业殖生产经营体系，推动了博兴对渔业品质提升、科学合理的集约化生态美丽养殖池塘，为黄河流域生态保护和高质量发展打造了样板。

### 3、项目实施的收益性

本项目建成后可通过租赁等实现收入。项目收益可观，能满足项目融资本息总额覆盖倍数，确保专项债券按时还本付息。

### 4、项目投资建设合规性

2023年12月8日，本项目通过《山东省投资项目在线审批监管平台》完成备案，项目代码：2312-371625-04-01-888169。

### 5、项目成熟度

2023年12月8日，本项目通过《山东省投资项目在线审批监管平台》完成备案，项目代码：2312-371625-04-01-888169。

项目建设规模合理，平面布局能满足博兴县发展需要，建设项目与周围环境相协调，建设方案切实可行，投资规模合理，综合考虑多方面的因素，本项目的建设实施较为成熟。

### 6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 60,405.00 万元，申请债券 30,000.00 万元解决，其余

52,000.00 万元由项目单位自筹解决，资金来源充足，债券发行合理合规，具有较强的可行性。

为贯彻落实党中央、国务院决策部署，加大逆周期调节力度，更好发挥地方政府专项债券（以下简称专项债券）的重要作用，着力加大对重点领域和薄弱环节的支持力度，增加有效投资、优化经济结构、稳定总需求，保持经济持续健康发展，2014 年，国务院出台《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号），提出有效发挥地方政府规范举债的积极性，促进国民经济持续健康发展。博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目符合专项债支持项目。今年的宏观经济下行压力空前加大，作为重要的对冲政策，地方政府专项债成为稳定宏观经济的重要工具。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

该项目收益来源主要为租赁现金流入等，成本主要包括运营成本，利息及借款本金，本项目投入资源及成本与预期产出及效果相匹配，成本测算依据相对充分，测算数据相对合理，符合行业、市场规律，收入、成本、收益预测合理。

#### 8、债券资金需求合理性

项目总投资 60,405.00 万元，需要债券资金 30,000.00 万元,占比 49.66%，项目资本金为 30,405.00 万元，项目资本金比例为 50.34%，满足项目资本金不低于 20%的要求。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

根据项目财务计划现金流量表可以看出，发行期内各年经营活动现金流入均大于现金流出；从经营活动、投资活动、筹资活动全部净现金流量看，债券发行期内的累计盈余资金均大于 0，说明该项目具有一定的财务生存能力。本项目收费价格稳定，偿债计划具有可行性。

## 10、绩效目标合理性

（1）博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目产出指标有：

①产出数量方面：主要新建现代渔业高技术工厂化养殖车间、智慧渔业管理中心等设施，总建筑面积约 86000 平方米，并配套建设养殖循环水处理等设施，购置智慧水产养殖管理系统、科研实验设备等设施设备 400 余台/套等。

②产出质量方面：各项建设内容质量达标率和验收合格率均要达到使用要求，项目建成后需满足生产要求，完善渔业基地基础设施，提升博兴县公共服务水平。

③产出时效方面：本项目建设工期为 22 个月，自 2024 年 2 月开始动工，于 2025 年 12 月建设完成并投入使用。

④产出成本方面：保证结算单价在批复概算单价以内。

（2）项目效益指标为：

①经济效益指标：本项目正常年可实现运营收入 4,210.56 万元，项目具有较好的盈利能力。

②社会效益方面：渔业养殖业作为农业的三大产业之一，是我国许多地区基层乡村的重要支撑和富民产业，渔业兴旺、渔村美丽、渔

民富裕是乡村振兴的应有之义。本项目的建设将大幅度提高土地产出率、资源利用率和劳动生产率，发展生态健康养殖，提高渔业养殖设施和装备水平，完善渔业养殖生产经营体系，推动博兴渔业水产产业品质提升，为黄河流域生态保护和高质量发展打造了样板。

③可持续影响方面：本项目的实施，能够提升博兴县公共服务水平，促进水产养殖高质量发展，带动当地经营业户和养殖业户的增收，带动全市渔业产业的发展。

④满意度方面：保证社会公众或服务对象的满意度在 90%以上。

项目绩效目标重点反映了专项债券项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。绩效目标设定合理。

### （三）评估结论

滨州市博兴县千乘文旅数字设施渔业产业园建设项目收益 83,241.25 万元，项目债券本息合计 64,650.00 万元，本息覆盖倍数为 1.29，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。但该项目在绩效目标细化、项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。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。