

潍坊市青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目 实施方案

项目单位：青州市丰运资产运营服务有限公司

财政部门：青州市财政局



2025 年 10 月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目名称	1
(二) 立项单位	1
(三) 项目规划审批	2
(四) 项目规模与主要建设内容	2
(五) 项目建设期限	2
二、项目投资估算及资金筹措方案	2
(一) 编制依据	2
(二) 资金筹措方案	3
三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况	4
(一) 项目资金测算平衡表	4
(二) 应付本息情况	7
(三) 本息覆盖倍数	7
四、专项债券使用与项目收入缴库安排	8
五、项目风险分析	8
(一) 与项目建设相关的风险	8
(二) 与项目收益相关的风险	9
六、项目事前绩效评估	10
(一) 项目概况	10
(二) 评估内容	10
(三) 评估结论	25

一、项目基本情况

（一）项目名称

青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目

（二）立项单位

1、项目单位名称：青州市丰运资产运营服务有限公司

2、项目单位简介：青州市丰运资产运营服务有限公司成立于 2024 年 8 月 16 日，法定代表人为王相禹，注册资本为 3000 万元，统一社会信用代码为 91370781MADX4AHE2X，企业注册地址位于山东省潍坊市青州市黄楼街道圣水路 669 号，所属行业为商务服务业，经营范围包含：一般项目：公共事业管理服务；土地整治服务；市政设施管理；园区管理服务；物业管理；工程管理服务；城市绿化管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；住房租赁；企业管理咨询；科技中介服务；建筑材料销售；土地调查评估服务；土地使用权租赁；农业专业及辅助性活动；食用农产品初加工；食用农产品零售；食用农产品批发；谷物种植；谷物销售；初级农产品收购；粮食收购；非食用农产品初加工；农副产品销售；土石方工程施工；水资源管理；蔬菜种植；非主要农作物种子生产；中草药种植；园艺产品种植；农作物栽培服务；花卉种植；薯类种植；水果种植；豆类种植；农业生产托管服务；新鲜蔬菜批发；新鲜蔬菜零售；新鲜水果批发；新鲜水果零售；园艺产品销售；礼品花卉销售；豆

及薯类销售；地产中草药（不含中药饮片）购销；树木种植经营；新兴能源技术研发；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）。许可项目：建设工程施工；建设工程设计；农作物种子经营；住宿服务；住宅室内装饰装修；自来水生产与供应；发电业务、输电业务、供（配）电业务。

（三）项目规划审批

2025年3月4日，本项目取得山东省建设项目备案证明，项目代码 2503-370781-89-01-347991，项目总投资额 48334.00 万元。

（四）项目规模与主要建设内容

本项目位于青州市邵庄镇强山经济发展区。本项目占地 204 亩，总建筑面积 108800 平方米。新建厂房、研发中心，其中厂房 8 栋，建筑面积 102000 平方米，研发中心 1 栋，建筑面积 6800 平方米。园区同时套道路建设，供水、排水等综合管网，消防设施等。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 3 月至 2027 年 6 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

- 1、《建设项目经济评价方法与参数（第三版）》
- 2、《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）
- 3、设计单位提供的设计方案、设计要求、使用功能及

建筑标准

4、省、市主管部门发布的相关造价调整文件

5、土建工程、设备及安装工程，参照同类工程投资结构比例估算

6、工程其他费用按照有关文件规定计算

7、《青州市西部高新技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》

8、建设单位提供的有关基础数据、资料

（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

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券方式。项目总投资 48334.00 万元，其中，项目单位自有资金 24334.00 万元，发行专项债券 24000.00 万元，其中：已发行专项债券 12800.00 万元，本期拟发行专项债券 7200.00 万元，后续拟发行专项债券 4000.00 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	48334.00	100.00%	
一、资本金	24334.00	50.35%	
（一）自有资金	24334.00		
（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）	24000.00	49.65%	
（一）已发行专项债券	12800.00		
（二）本期拟发行专项债券	7200.00		
（三）后续拟发行专项债券	4000.00		
（四）银行融资			

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）项目资金测算平衡表

表 2 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	53186.75	-	-	1146.68	2675.60	3057.82	3440.05	3440.05	3775.12
经营活动支出	B	2298.54	-	-	65.67	136.77	142.26	147.84	149.60	154.80
支付的各项税费	C	6643.06	-	-	15.57	37.77	304.30	394.53	394.09	469.69
经营活动现金净流量	D=A-B-C	44245.15	-	-	1065.44	2501.06	2611.26	2897.68	2896.36	3150.63
二、投资活动产生的现金	—									
建设成本支出	E	47123.36	28690.71	13858.54	4574.11	-	-	-	-	-
流动资金支出	F	-								
投资活动现金净流量	G=-E-F	-47123.36	-28690.71	-13858.54	-4574.11	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—									
资本金 (自有资金)	H	24334.00	8690.71	10428.86	5214.43					
专项债券	I	24000.00	20000.00	4000.00	-					
银行借款	J	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	24000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	9604.80	0.00	570.32	640.32	640.32	640.32	640.32	640.32	640.32
支付银行借款利息	N	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+J-K-L-M-N	14729.20	28690.71	13858.54	4574.11	-640.32	-640.32	-640.32	-640.32	-640.32
四、期初现金	P		-	0.00	0.00	1065.44	2926.18	4897.11	7154.48	9410.52
期内现金变动	Q=D+G+O	11850.99	0.00	0.00	1065.43	1860.74	1970.94	2257.36	2256.04	2510.31
五、期末现金	R=P+Q		0.00	0.00	1065.44	2926.18	4897.11	7154.48	9410.52	11920.83

(续表)

项目/年度	公式	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金	—									
经营活动收入	A	3775.12	3775.12	3775.12	3775.12	4110.19	4110.19	4110.19	4110.19	4110.19
经营活动支出	B	156.65	158.59	160.61	162.64	168.10	170.30	172.59	174.87	177.25
支付的各项税费	C	469.23	468.75	468.24	467.74	543.28	542.73	542.16	541.59	983.41
经营活动现金净流量	D=A-B-C	3149.24	3147.78	3146.27	3144.74	3398.81	3397.16	3395.44	3393.73	2949.53
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	-	-	-	-	-	-	-	20000.00	4000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	640.32	640.32	640.32	640.32	640.32	640.32	640.32	640.32	70.00
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	-640.32	-640.32	-640.32	-640.32	-640.32	-640.32	-640.32	-20640.32	-4070.00
四、期初现金	P	11920.83	14429.76	16937.22	19443.17	21947.59	24706.08	27462.92	30218.04	12971.45
期内现金变动	Q=D+G+O	2508.92	2507.46	2505.95	2504.42	2758.49	2756.84	2755.12	-17246.59	-1120.47
五、期末现金	R=P+Q	14429.76	16937.22	19443.17	21947.59	24706.08	27462.92	30218.04	12971.45	11850.99

（二）应付本息情况

本项目 2025 年 7 月已发行专项债券 12800.00 万元，债券期限为 15 年，利率为 1.94%；本期拟发行专项债券 7200.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 3.50%；2026 年后续拟发行专项债券 4000.00 万元，假设债券期限为 15 年，利率为 3.5%，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 年	-	20000.00		20000.00	实际利率 /3.5%		
2026 年	20000.00	4000.00		24000.00	实际利率 /3.5%	570.32	570.32
2027 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2028 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2029 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2030 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2031 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2032 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2033 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2034 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2035 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2036 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2037 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32

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
2038 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2039 年	24000.00			24000.00	实际利率 /3.5%	640.32	640.32
2040 年	24000.00		20000.00	4000.00	实际利率 /3.5%	640.32	20640.32
2041 年	4000.00		4000.00	-	实际利率 /3.5%	70.00	4070.00
合计		24000.00	24000.00			9604.80	33604.80

（三）本息覆盖倍数

本项目可用于资金平衡的息前净现金流入为 44245.15 万元，融资本息合计 33604.80 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32。

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、技术风险

项目采用技术的先进性、可靠性、适用性和可行性与预测方案发生重大变化，导致成本增加。

2、工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

3、资金风险

项目资金来源的可靠性、充足性和及时性不能保证，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备材料价格上升导致投资增加。

4、组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致项目不能按期建成；未能制定有效的企业竞争策略，而导致企业在市场竞争中失败。

5、外部协作条件风险

交通运输、供水、供电等外部配套设施和外购、外协件的配套关系发生重大变化，给项目建设和运营带来困难。

（二）与项目收益相关的风险

1、市场风险

市场风险是项目遇到的重要风险之一。它的损失主要表现为收入达不到预期目标。本项目的市场风险主要来源于三个方面：一是市场供需实际情况与预测值发生偏离；二是项目产品市场竞争力发生重大变化；三是项目产品的实际价格与预测价格发生较大偏离。

2、政策风险

由于政府在税收、金融、环保、产业政策等的政策调整，

使税率、税种、利率、汇率、通货膨胀率发生变化，导致项目原定目标难以实现甚至无法实现。

3、社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化，给项目建设和运营带来损失。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

青州市西部高新技术产业园及配套基础设施项目主管部门为青州市发展和改革局，实施单位为青州市丰运资产运营服务有限公司，拟申请专项债券 24000.00 万元用于青州市西部高新技术产业园及配套基础设施项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）政策相关性

《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》中指出：实施“上云用数赋智”行动，推动数据赋能全产业链协同转型。在重点行业和区域建设若干国际水准的工业互联网平台和数字化转型促进中心，深化研发设计、生产制造、经营管理、市场服务等环节的数字化应用，培育发展个性定制、柔性制造等新模式，加快产业园区数字化改造。深入推进服务业数字化转型，培育众包设计、智慧物流、新零售等新增长点。坚持把发展经济着力点放在实体经济上，加快推进制造强国、质量强国建设，

促进先进制造业和现代服务业深度融合，强化基础设施支撑引领作用，构建实体经济、科技创新、现代金融、人力资源协同发展的现代产业体系。

以服务制造业高质量发展为导向，推动生产性服务业向专业化和价值链高端延伸。聚焦提高产业创新力，加快发展研发设计、工业设计、商务咨询、检验检测认证等服务。聚焦提高要素配置效率，推动供应链金融、信息数据、人力资源等服务创新发展。聚焦增强全产业链优势，提高现代物流、采购分销、生产控制、运营管理、售后服务等发展水平。推动现代服务业与先进制造业、现代农业深度融合，深化业务关联、链条延伸、技术渗透，支持智能制造系统解决方案、流程再造等新型专业化服务机构发展。培育具有国际竞争力的服务企业。

《中国制造 2025》中指出：推进信息化与工业化深度融合。加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。

实施智能制造工程，紧密围绕重点制造领域关键环节，开展新一代信息技术与制造装备融合的集成创新和工程应用。支持政产学研用联合攻关，开发智能产品和自主可控的智能装置并实现产业化。依托优势企业，紧扣关键工序智能化、关键岗位机器人替代、生产过程智能优化控制、供应链

优化，建设重点领域智能工厂/数字化车间。在基础条件好、需求迫切的重点地区、行业和企业中，分类实施流程制造、离散制造、智能装备和产品、新业态新模式、智能化管理、智能化服务等试点示范及应用推广。建立智能制造标准体系和信息化安全保障系统，搭建智能制造网络系统平台。到 2020 年，制造业重点领域智能化水平显著提升，试点示范项目运营成本降低 30%，产品生产周期缩短 30%，不良品率降低 30%。到 2025 年，制造业重点领域全面实现智能化，试点示范项目运营成本降低 50%，产品生产周期缩短 50%，不良品率降低 50%。

《“十四五”智能制造发展规划》中指出：鼓励行业组织、地方政府、产业园区、高校、科研院所、龙头企业等建设智能制造公共服务平台，支持标准试验验证平台和现有服务机构提升检验检测、咨询诊断、计量测试、安全评估、培训推广等服务能力。制定智能制造公共服务平台规范，构建优势互补、协同发展的服务网络。建立长效评价机制，鼓励第三方机构开展智能制造能力成熟度评估，研究发布行业和区域智能制造发展指数。

《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》中指出：产业基础高级化、产业链现代化水平明显提高，高新技术产业产值占比大幅提升，动力装备、海工装备、轨道交通装备、智能家居等竞争力进入全国领先行列，形成一批具有全球影响力的产业集群、领航

型企业和知名品牌。

《〈中国制造 2025〉山东省行动纲要》中指出：围绕重点培植发展的优势产业，加强关键共性技术攻关和产业化应用示范，定期推出全省关键共性技术发展指南，择优对重大自主创新项目予以支持。推进科技创新，通过财政支持引导企业加大投入。探索产学研合作新机制，充分发挥产学研平台的桥梁纽带作用，推进技术、人才、信息等全方位合作，加速技术成果产业化。搭建一批对全省产业及区域发展具有引领带动作用的高层次公共技术创新服务平台。进一步加强科技计划管理改革，优化科技计划管理模式，形成从基础研究、应用研究、关键技术攻关到成果转化、产业化示范等环节完善的科技计划体系。

《山东省“十四五”科技创新规划》中指出：“十四五”时期立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，牢固树立系统观念，发挥规划战略导向作用，以全面深化改革为主线，不断完善科技创新体系，打造全区域、全要素、全链条、全社会的创新生态圈，系统增强科技创新对建设现代化强省的支撑引领作用。

《山东省“十四五”战略性新兴产业发展规划》中指出：到“十四五”末，战略性新兴产业综合实力国内领先，产业结构层次明显提高，产业技术创新能力大幅提升，优势行业形成较强引领能力，形成一批具有全球影响力的产业集群、领航型企业和知名品牌，努力打造新兴产业策源地、创新发展

新高地、产业集群先行区。

《潍坊市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中指出：改造提升传统产业。坚持高端高质高效发展方向，持续推进“三去一降一补”，严控“两高一资”行业新增产能，严格执行生态环保、质量、技术、能耗、安全等标准，依法依规出清落后产能，加快存量变革和增量崛起，提升产业基础能力和产业链现代化水平。机械装备。聚焦智能农机、专用机械、节能环保装备等细分领域，推进专业化、特色化产业园区建设，打造一批主导细分市场的现代产业集群。以坊子区为龙头，串联昌邑市、高密市、诸城市，加快发展农副产品精深加工、智能大型拖拉机、多功能联合收获机械、免耕气吸式精量播种机械等农机装备，打造国家智能农机产业基地。以青州市、寿光市、潍坊市为重点，支持主机骨干企业带动配套企业发展，培育以装载机为主的工程机械，以及钻杆、螺杆钻具、钻井平台为主的石油机械特色产业集群。以潍城、诸城、高密、安丘为核心，联动发展高新区，重点发展节能、环保、资源循环利用等装备。

《潍坊市工业数字化转型和智能化改造三年行动方案（2023-2025年）》中指出：建设潍坊市工业数转智改公共服务平台，加强与省工业互联网综合服务平台应用对接，开展政策咨询、研发设计、场景挖掘、供需对接、合作交流、标准建设等，强化平台数字化解决方案供给能力。引导重点

企业、平台结合产业链、供应链、价值链共性需求打造公共服务平台，以数据流通应用为核心，促进上下游产能共享、供应链互通，推广一批行业公共服务平台和系统解决方案，打造一批产业链“数字经济总部”。

引导产业园、开发区、产业聚集区建设公共服务平台，实施内外网升级和数字化智能化改造，提供经济运行、“双碳”、检验检测、产融合作、物流仓储等共性管理和服 务，提升区域制造资源和创新资源。

共享协作水平。引导重点企业面向产业集群建设垂直行业服务平台，共建联合创新中心，加快产业数字化协同规模应用，打造一批工业大数据应用场景。

《青州市国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中指出：突破发展战略性新兴产业。实施新兴产业规模倍增工程，加强规划引领和政策支持，强化核心关键技术研发，加快发展高端智能装备、医疗器械、生物医药、新能源新材料、海洋装备、新能源汽车等产业，形成特色鲜明、优势互补、结构合理的“四新经济”增长引擎，构筑产业体系新支柱，推动产业体系优化升级。医疗器械。加强医疗器械及消毒产品研发，大力引进培育大型医疗设备、便携式家庭医疗器械、健康和康复辅助器械的产品及企业，加快推进英科医疗产业园建设，提升医疗专业物流、消毒灭菌和废物处置配套能力。到 2025 年，医疗器械产业集群主营业务收入突破 500 亿元。高端装备制造。重点发展航

空装备、轨道交通装备、环保装备、应急装备、智能装备等产业，推动大型无人机保障条件建设、军民两用智能构工装备等项目，加快推进航空装备产业园、应急装备产业园、智能装备产业园、轨道交通电气产业园等园区建设，打造全省高端制造装备产业基地、智能制造应用高地。到 2025 年，高端装备制造产业集群主营业务收入突破 100 亿元。生物医药。依托尧王制药、山东博康等龙头企业，进行新药研发，重点发展生物药、新型化药、现代中药等创新药物领域。支持中医药产业高质量发展，大力发展山楂、杜仲等中药材种植、加工和销售一体化，推动中医药与保健、养老、食品、旅游等业态融合，创建中药配方颗粒省级试点。新能源新材料。重点发展新能源装备、纳米碳酸钙、新型生物基增塑剂等产业，推动风电轴承及电气、永磁伺服电机及控制系统研发制造、10 万吨食品级纳米碳酸钙、绿色节能装配式建筑产业基地等项目建设。海洋装备。提升青州海洋装备产业园区水平，规划建设海洋智能装备产业园，重点发展海洋油气开采、海水淡化、海洋潮汐能发电、海洋疏浚、临港起重等装备产业，加快提升核心部件、关键工艺研发水平和系统集成水平，形成海洋高端装备产业集群。

《青州市县域经济高质量发展三年行动方案（2023-2025 年）》中指出：提升园区发展能级。强化园区产业、创新、改革、服务，完善基础配套和专业服务功能。落实开发区管理制度改革，在加快培强培优经济开发区的基

础上，完善提升度辰智能制造产业园、中日韩国际合作产业园、弼山中外合作高技术产业园等专业园区，为承接更多项目落地提供载体平台（市商务局、经济开发区、邵庄镇牵头）。

本项目符合国家发改委《产业结构调整指导目录（2024年本）》鼓励类“三十一、科技服务类”中“10. 科技创新平台建设：国家级工程（技术）研究中心、国家产业创新中心、国家农业高新技术产业示范区、国家农业科技园区、国家认定的企业技术中心、国家实验室、全国重点实验室、国家重大科技基础设施、科技企业孵化器、众创空间、绿色技术创新基地平台、新产品开发设计中心、科教基础设施、产业集群综合公共服务平台、中试基地、实验基地、国家技术创新中心建设”的要求，属于国家鼓励建设的项目，符合国家产业政策。

（2）职能相关性

青州市具有独特的区位优势以及高新技术企业和科技型企业的发展现状和良好势头，本项目的建设可为科技型企业服务，降低企业的生产成本和风险，扶持科技型企业的健康发展，促进科技创新体系的建设，承担着青州市高新技术产业健康发展的重要职能。

本项目的建设，与山东省、潍坊市及青州市的未来发展方向相一致。

（3）需求相关性

本项目的建设具有以下几点必要性：

①有利于降低企业成本，增强竞争能力，加快企业科技创新步伐

科技创新已不再仅仅是科研机构和企业自身的事情，而是政府、科研机构及企业共同的事业。因此，为科技创新主体提供基于科技创新普遍需要的服务就是为社会运行提供公共便利、创造公共条件的过程。实际上，20 世纪 80 年代以来，西方国家政府已经全面介入科学技术知识的产生、转化、应用过程，为科技创新提供全面的公益性服务。我国正处于经济的转型阶段，社会主义市场经济体制初步建立，但仍不完善，传统体制下的工业企业的创新动力不足；民营企业虽然具有充沛的创新活力，但其自身产业研发和个人发明创造的模式先天不足，所获得社会资源的支持十分有限。面对占企业总数达 99% 以上的中小企业，如果政府不能提供科技创新的公共服务，企业的科技创新成本将增加、创新速度减慢，从而影响国家的竞争能力。通过本项目建设为企业提供各种服务功能，提高和扩大青州市的知名度，从而以优质的服务吸引国内外更多的研发企业入园投资兴业，降低企业创业成本和风险，促进地方经济和企业的快速发展。

②有利于提高科技资源利用率的有效途径

一方面，我国的科技投入严重不足，实施科技公共服务有利于发挥财政科技投入效果。2008 年，我国的研发投入只占 GDP 的 1.23%，而世界平均比例为 1.4%、发达国家为 2%-3%，差距甚大。至 2017 年我国研究与试验发展（R&D）

经费投入总量超 1.76 万亿元，同比增长 12.3%，增速较上年提高 1.7 个百分点；经费投入强度（经费与国民生产总值的比值）达到 2.13%，再创历史新高。

财政投入作为科技投入的重要部分，其投入方式与市场经济的要求不完全相符。因此，财政性投入在支持基础性、前瞻性、公益性和重大科技项目实施的同时，应把更多的投入应用于企业创新服务体系的建设，让更多的企业分享服务体系提供的服务，将更有效地发挥财政性投入的作用；而且，企业创新服务体系提供的是公共和准公共产品，财政性投入符合国际惯例。

另一方面，我国科技资源浪费严重。引入科技公共服务，可提高科技资源的利用率。我国科技多头管理，条块分割、部门分割、行业分割、学科分割非常严重，缺乏顶层设计和统一规划。科技投入管理和调控缺乏有效的资源整合机制，导致科研课题重复分散和叠加支持，计划雷同，科研设施重复购置严重，造成了科技资源利用率低下。由此可见，国家和地方政府必须加强科技资源的统筹安排，通过建立科技资源的共享平台，向社会提供科技公共服务，提高科技资源的利用率，提高科技投入产出效率。

③可显著提高人民福利和生活水平，改善现有民生问题

项目建成后，随着产业园区的经营活动不断发展和良性循环，产业园区内的经济无论是质还是量都会有显著的改善，经济形势的向好，有利于加快城镇化发展步伐，促进第

三产业的发展,并带来更多的城乡就业机会,扩大城乡就业。就业的增加相应也会提高当地居民收入和生活水平,同时也会提高医疗水平和居民的社会福利。企业带来的税收,可以增加政府财政收入,让政府有更多的资金给全市人民提供良好的生活和工作条件,进一步加大对文化教育等一些基础设施的建设,提高的精神文明建设。

综上所述,本项目的建设符合国家产业政策和地区发展规划,不仅改善投资服务环境,而且对提高青州市的区域竞争力,为青州市现代服务业、高新技术产业和城市建设的展提供强劲动力的经济保障。因此,青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目的开发建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

实施的外部公益性:青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目是科技转化和产学研结合的重要平台,是产学研结构调整和经济增长转变方式的发动机,也是高新技术企业发展的摇篮。结合青州市高新技术企业和科技型企业的发展现状和良好势头,以及青州市所具有的独特区位优势,本项目的建设可为科技型企业服务,降低企业的生产成本和风险,有助于扶持科技型企业的健康发展,促进科技创新体系的建设,创造有利于高新技术产业健康发展的良好工作、生活环境。项目属于公共财政支持范围。

3、项目实施的收益性

(1) 实施的自身收益性

根据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，项目建成后，年均营业收入 3545.78 万元。财务分析表明，所得税后内部收益率为 4.09%，投资回收期 19.21 年，项目总投资收益率为 4.06%。

4、项目投资合规性

（1）投入成本合理性

根据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，本项目依据以下几个方面来进行投资估算；

国家发改委《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；设备生产厂家的近期报价资料，并考虑运输费用和一定程度的上浮因素；项目建设单位提供的总体规划资料等。结合当地建材市场价格，参考建筑工程预算测定。项目投入成本合理，成本测算依据充分。

（2）成本控制措施有效性

为严格控制项目前期的成本投入，主要制定了以下措施：

①人工成本控制

加强项目部管理水平，选用劳务水平较高的队伍，确保有效用工；

制定科学、合理的施工方案，减少无效用工；

尽量采用新材料、新技术、新工艺，提高劳动效率。

②机械成本控制

对于机械费用的支出，应“确保不赔，稍有盈余”，积极

地进行机械成本的控制。具体如下：

在机械台班定额的标准上，结合市场行情，确定合理的机械租赁价格，可通过招标竞争形式，择优选择；

根据合理的施工方案，最大限度地缩短机械的使用周期，最大限度地发挥机械地使用率，防止机械闲置或机械工作任务不饱满，降低机械租赁的成本支出；

保管、维护好租赁来的机械，防止损毁，避免赔偿。

③材料成本控制

材料采购成本控制主要通过对材料的价格、质量、数量三个方面进行控制。第一，按照工程的实际需用量，制定详细、准确的材料采购计划，最大限度地控制材料采购费用的支出；第二，材料的采购尽可能从厂家或厂家代理商手里直接采；第四，材料保管人员在材料进场时，一定要认真核实实际进场材料的质量和数量是否与所要采购的材料相一致，特别是大体积的灰、砂、石之类的材料，质量和数量均不易核准，这就要求材料保管人员必须具备一定的专业素质，熟练掌握相关的材料知识。

5、项目成熟度

根据《山东省建设项目备案证明》，本项目预计工期为2025年3月至2027年6月，项目设立期限明确。项目立项、环评、规划等前期相关手续齐全。

6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资48334.00万元，项目单位自有资金24334.00

万元，发行专项债券 24000.00 万元，资金来源渠道符合相关规定；根据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，资金筹措程序较科学规范，相关论证程序较完善。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

（1）项目收入合理性

根据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，项目建成后，通过厂房租赁、研发中心租赁等，可实现年均收入约 3545.78 万元。

（2）项目成本合理性

根据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，本项目的成本构成主要包括：燃料动力费、工资及福利费、修理费、其他费用等。其中，燃料动力费、工资及福利为参照潍坊市青州市同行业人员的现行平均工资及福利拟定的；修理费按建筑物折旧费用进行取值；其他费用为参照相关行业经验数据进行计取。

（3）项目收益合理性

根据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，项目总投资收益率为 4.06%，所得税后财务内部收益率为 4.09%，在相关行业收益测算的合理范围内。

8、债券资金需求合理性

依据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可

行性研究报告》，本项目总投资金额为 48334.00 万元，根据项目前期相关规划，从实际出发，拟定发债额度为 24000.00 万元，符合国家及山东省对于政府专项债申报的相关要求；《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》对债券资金需求论证程序较完善。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

（1）项目偿债计划可行性

根据《国务院关于调整固定资产投资项目资本金比例的通知》最低资本金比例大于 20%的。项目资金来源为资本金和发行地方政府专项债券。项目总投资 48334.00 万元，其中，项目资本金 24334.00 万元，由项目单位自筹解决，资本金比例 50.35%；发行地方政府专项债券 24000.00 万元，期限 15 年，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金，还本付息资金来源为项目中的厂房租赁收入、研发中心租赁收入。

项目偿债计划明确，偿债资金来源有保障，因此偿债计划可行。

（2）偿债风险可控性

依据《青州市西部高技术产业园及配套基础设施项目可行性研究报告》，本项目的主要风险点为现金流不稳定导致的不能按时还本付息；为及时应对相关偿债风险的发生，聘用专业的财务团队对项目运营过程中的财务情况进行全面把控，降低成本，将收益最大化。

10、绩效目标合理性

（1）目标明确性

本项目绩效目标设定明确，基本覆盖了预期的产出及效益情况，与青州市长期规划目标、年度工作目标相一致；受益群体为技能人才及社会公众，定位准确；绩效目标和指标设置与项目高度相关。

（2）目标合理性

本项目绩效目标与项目预计解决的问题及现实需求相匹配；绩效指标分别从产出、效益和满意度三个方面进行细化、量化，指标值设置合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流入为 44245.15 万元，融资本息合计 33604.80 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32。符合专项债发行要求；项目可以通过自筹、发行专项债券、银行贷款等方式完成资金筹措，为本项目提供足够的资金支持，保证本项目的顺利施工。总的来说，本项目绩效目标明确，可实施性较强，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。