

# 济南市本级空天信息大学建设工程项目

## 实施方案

项目单位：山东空天信息产业有限公司

主管单位：济南轨道交通集团有限公司

财政部门：济南市财政局

编制时间：2025 年 3 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

空天信息大学建设工程项目

### （二）立项单位

本项目立项主体为山东空天信息产业有限公司。该公司为济南轨道交通集团有限公司的全资子公司。法定代表人焦勃，注册资本 60000 万元，统一社会信用代码：91370181MACXPXY14F，注册地址：于山东省济南市章丘区双山街道大学路 2 号。经营范围：一般项目：信息系统集成服务；以自有资金从事投资活动；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程和技术研究和试验发展；教育教学检测和评价活动；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）；大数据服务；互联网数据服务；工业设计服务；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能硬件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；物联网技术服务；物联网应用服务；物联网设备销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；企业管理咨询；非居住房地产租赁；住房租赁；智能无人飞行器销售；智能机

器人销售；办公设备销售；软件销售；机械电气设备销售；航空运营支持服务；航空商务服务；航空运输设备销售；民用航空材料销售；通讯设备销售；电子产品销售；卫星通信服务；卫星技术综合应用系统集成；导航、测绘、气象及海洋专用仪器销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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：互联网上网服务；建设工程施工；房地产开发经营。

### （三）项目规划审批

2023年9月22日，取得山东省建设项目备案证明（项目代码：2309-370114-04-01-782448）。

2023年9月22日，济南市自然资源和规划局第三分局作出《关于空天信息大学建设工程项目规划选址意见》。

2023年10月13日，项目取得济南市章丘区自然资源局签发的国有建设用地划拨决定书（章政土批字〔2023〕31号）。

2024年7月26日，济南市自然资源和规划局作出《建设工程设计方案规划审查意见的函》（编号：审字[2024]-14-038号）。

### （四）项目规模与主要建设内容

本项目济南市章丘区大学路2号，总规划用地面积约797亩。校园总建筑面积约48.5万平方米，其中地上约42.3万平方米，地下约6.2万平方米。主要建设内容包括图文信息楼、科学大讲堂及文科学院楼、行政服务楼、国际交流中心、工训中心及电子信息学院、计算机与人工智能学院、导航与物联网学院、遥感科学技术学院、光子学与光学工程学院、电子与集成电路学院、体育馆、学生生活服务中心、硕士生宿舍(1#楼、2#楼、3#楼)、国重大楼、工程技术中心、博士生宿舍(1#楼、2#楼)及地下车库等配套用房，同步实施室外管网、运动场地、道路、室外景观等工程。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为2023年12月至2026年6月。

## 二、项目投资估算及资金筹措方案

#### （一）编制依据

（1）《政府投资项目可行性研究报告编写参考大纲》（2023年版）；

（2）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；

（3）《产业结构调整指导目录（2019年本）》；

（4）《加快推进教育现代化实施方案（2018—2022）》；



（5）《关于印发“十四五”时期教育强国推进工程实施方案的通知》（发改社会〔2021〕671号）；

（6）《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》；

（7）《山东省人民政府办公厅关于推进新时代山东高等教育高质量发展的若干意见》（鲁政办字〔2019〕76号）；

（8）《关于加快驻济高校科技成果转化深化市校融合发展战略的若干政策措施》（济政发〔2021〕15号）；

（9）《济南市人民政府办公厅关于推进新时代济南高等教育及科研机构高质量发展的若干意见》（济政办字〔2019〕44号）。

## （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）发行政府专项债券筹资。

（3）采用银行贷款等其他融资方式。

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券等方式。

其中，项目单位自有资金 386,253.39 万元，本期拟发行专项债券 50,000.00 万元，后续拟发行专项债券 100,000.00 万元（预计后续发行债券金额不代表后续发行承诺）。

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	536,253.39	100.00%	
一、资本金	386,253.39	72.03%	
（一）自有资金	386,253.39	72.03%	
（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）	150,000.00	27.97%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	50,000.00	9.32%	
（三）后续拟发行专项债券	100,000.00	18.65%	
（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 项目资金平衡测算表（单位：万元）

项目/年度	公式	合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	487,865.72	-	-	-	12,202.01	12,429.55	12,429.55	12,429.55
经营活动支出	B	63,362.78	-	-	-	1,014.54	2,035.91	2,035.91	2,035.91
支付的各项税费	C	4,206.08				110.85	102.98	102.98	102.98
经营活动现金净流量	D=A-B-C	420,296.86	-	-	-	11,076.62	10,290.66	10,290.66	10,290.66
二、投资活动产生的现金	—								
建设成本支出	E	258,062.00	27,062.00	30,000.00	177,000.00	24,000.00			
流动资金支出	F	0.00							
投资活动现金净流量	G=-E-F	-258,062.00	-27,062.00	-30,000.00	-177,000.00	-24,000.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—								
资本金（自有资金）	H	117,062.00	27,062.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00			
专项债券	I	150,000.00	-	-	150,000.00	-	-	-	
银行借款	J	0.00	-	-	-	-	-	-	
偿还债券本金	K	150,000.00							-
偿还银行借款本金	L	0.00	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	180,000.00	-	-	3,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
支付银行借款利息	N	0.00	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	O=H+I+J-K-L-M-N	-62,938.00	27,062.00	30,000.00	177,000.00	24,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00
四、期初现金	P		-	-	-	-	11,076.62	15,367.28	19,657.95
期内现金变动	Q=D+G+O	99,296.86	-	-	-	11,076.62	4,290.66	4,290.66	4,290.66

五、期末现金	R=P+Q	99,296.86	-	-	-	11,076.62	15,367.28	19,657.95	23,948.61
--------	-------	-----------	---	---	---	-----------	-----------	-----------	-----------

(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年
一、经营活动产生的现金									
经营活动收入	12,429.55	13,750.05	13,750.05	13,750.05	13,750.05	13,750.05	15,218.11	15,218.11	15,218.11
经营活动支出	2,035.91	2,087.52	2,087.52	2,087.52	2,087.52	2,087.52	2,144.76	2,144.76	2,144.76
支付的各项税费	102.98	115.56	115.56	115.56	115.56	115.56	129.53	129.53	129.53
经营活动现金净流量	10,290.66	11,546.98	11,546.98	11,546.98	11,546.98	11,546.98	12,943.81	12,943.81	12,943.81
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	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00
四、期初现金	23,948.61	28,239.27	33,786.25	39,333.22	44,880.20	50,427.18	55,974.15	62,917.96	69,861.78



期内现金变动	4,290.66	5,546.98	5,546.98	5,546.98	5,546.98	5,546.98	6,943.81	6,943.81	6,943.81
五、期末现金	28,239.27	33,786.25	39,333.22	44,880.20	50,427.18	55,974.15	62,917.96	69,861.78	76,805.59

(续)表2 项目资金平衡测算表(单位:万元)

[illegible]

四、期初现金	76,805.59	83,749.40	90,693.22	99,191.43	107,689.64	116,187.84	124,686.05	133,184.26	143,413.75
期内现金变动	6,943.81	6,943.81	8,498.21	8,498.21	8,498.21	8,498.21	8,498.21	10,229.49	10,229.49
五、期末现金	83,749.40	90,693.22	99,191.43	107,689.64	116,187.84	124,686.05	133,184.26	143,413.75	153,643.24

(续) 表 2 项目资金平衡测算表 (单位: 万元)

项目/年度	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	18,670.74	18,670.74	18,670.74	20,698.61	20,698.61	20,698.61	20,698.61	20,698.61
经营活动支出	2,278.83	2,278.83	2,278.83	2,357.24	2,357.24	2,357.24	2,357.24	1,178.62
支付的各项税费	162.42	162.42	162.42	181.73	181.73	181.73	181.73	193.41
经营活动现金净流量	16,229.49	16,229.49	16,229.49	18,159.64	18,159.64	18,159.64	18,159.64	19,326.58
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	-	-	-	-	-	-	-	150,000.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	3,000.00
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-

融资活动现金净流量	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-6,000.00	-153,000.00
四、期初现金	153,643.24	163,872.73	174,102.23	184,331.72	196,491.36	208,651.00	220,810.64	232,970.28
期内现金变动	10,229.49	10,229.49	10,229.49	12,159.64	12,159.64	12,159.64	12,159.64	-133,673.42
五、期末现金	163,872.73	174,102.23	184,331.72	196,491.36	208,651.00	220,810.64	232,970.28	99,296.86

(二) 应付本息情况

1、专项债券

本期拟发行专项债券 50,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.00%；后续拟发行专项债券 100,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.00%，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 2-1 本期拟发行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		50,000.00		50,000.00	4.00%	1,000.00	1,000.00
2026 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2027 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2028 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2029 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2030 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2031 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2032 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2033 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2034 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00

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
2035 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2036 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2037 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2038 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2039 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2040 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2041 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2042 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2043 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2044 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2045 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2046 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2047 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2048 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2049 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2050 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2051 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2052 年	50,000.00			50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2053 年	50,000.00		0.00	50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2054 年	50,000.00		0.00	50,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2055 年	50,000.00		50,000.00	0.00	4.00%	1,000.00	51,000.00

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
合计		50,000.00	50,000.00			60,000.00	110,000.00

表 2-2 后续拟发行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	0.00	100,000.00		100,000.00	4.00%	2,000.00	2,000.00
2026 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2027 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2028 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2029 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2030 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2031 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2032 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2033 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2034 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2035 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2036 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2037 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2038 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2039 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2040 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2041 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00

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
2042 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2043 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2044 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2045 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2046 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2047 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2048 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2049 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2050 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2051 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2052 年	100,000.00			100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2053 年	100,000.00		0.00	100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2054 年	100,000.00		0.00	100,000.00	4.00%	4,000.00	4,000.00
2055 年	100,000.00		100,000.00	0.00	4.00%	2,000.00	102,000.00
合计		100,000.00	100,000.00			120,000.00	220,000.00

（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 420,296.86 万元，融资本息合计 330,000.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.27。

四、专项债券使用与项目收入缴库安排



项目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）政策风险

国家关于高等教育和社会各产业方面的政策变化，将会对空天信息大学毕业生的供求产生直接影响。如果毕业生的供给大于需求，会导致学校的招生规模缩小，造成校区建设规模过剩，教学资源浪费。省、市政府对该校建设在多方面给予了政策支持，但由于此项目需要多个部门协调配合落实有关优惠政策，如果优惠政策落实不到位，将有可能增加校园的征地与建设费用，增加项目资金平衡风险。国家于金融、利率和信贷方面的政策变化，将直接影响建设单位的财务风险。

### （二）市场风险

学校主要招生群体为应届高中、大学、研究生毕业生，该群体将通过自愿选择高校来完成各自的高等教育。在众多高校

中，教学质高、师资力量强、专业前景好、社会影响力大的，无疑成为学生们的重点选择对象。本项目如不在以上方面加强改善措施，发挥优势资源，提升综合办学能力，则有可能面临招生困难、生源不足的风险。

### （三）项目管理风险

学校建设是庞大的系统工程，在校区建设中涉及到征地、校区规划设计、建设施工、建设资金筹措等一系列工作，每一个关键环节中的具体工作都是庞杂而艰巨的。

除此之外，整个项目的滚动式运作要求各个环节的实施要达到预先设定的目标，环环相扣才能使整体计划得以成功实现。这就对项目管理工作的提出了极高的要求：

（1）组织有关单位在预计的工程期和费用预算范围内，按质保量地完成校区新建一期、二期、三期工程建设。

（2）资金需求计划及时、足额地获得外部融资支持。以上工作对学校在经营经验、专业知识、专业人才及管理控制等方面要求很高，由此可能带来学校在以上各方面的不足和困难。如因故没有顺利实施，将给本项目的整体运作带来风险。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

空天信息大学建设工程项目主管部门为济南轨道交通集团有限公司，项目单位为山东空天信息产业有限公司，本次拟申请专项债券 5 亿元。

## （二）评估内容

### 1、项目实施的必要性

该项目旨在充分发挥中科院空天信息创新研究院的人才师资优势，围绕空天信息重点学科领域、重点平台基地进行建设，构建学科交叉融合、科教融合、产教融合的新型学科建设载体，打造以专业学院为主体，未来技术学院、现代产业学院为支撑的“一体两翼”学院结构体系，建设目标为培养创新型、复合型人才，推进学校跨越式、内涵式、高质量发展，满足打造高水平教育体系的实际需要。

项目建设符合各级党委政府“十四五”规划及远景目标纲要及各级政府中长期教育发展和规划纲要的要求，符合济南市进一步建设科创大走廊的实施创新驱动发展战略，符合章丘区新时代书写高质量发展新篇章的要求要求。

本项目有利于推动校地融合发展，有利于改善山东财经大学（原）明水校区的配套服务设施，保障空天信息大学搬入后各项教学活动的正常开展，可进一步提高学校教育教学质量、

改善学校教学实训环境条件，提高学校办学质量，对促进社会稳定和经济发展具有重要意义。因此，本项目的建设是十分必要的。

## 2、项目实施的公益性

本项目的建设是我国高等教育事业发展的需要，有利于提高高等教育的办学水平，推动教育事业的发展。项目建成使用后空天信息大学的教育活动能够增强济南市空天信息方面高等教育的能力，为社会提供更多空天信息人才，可促进高等教育高质量发展，社会效益显著。

## 3、项目实施的收益性

本项目实施后，将以该项目预期产生的学生宿舍费和食堂、配套服务用房租赁收入等为收入来源，可覆盖项目融资本息。

## 4、项目建设投资合规性

2023 年 9 月，取得山东省建设项目备案证明（项目代码：2309-370114-04-01-782448），建设投资合规。

## 5、项目成熟度

2023 年 10 月，项目取得济南市章丘区自然资源局签发的

国有建设用地划拨决定书（章政土批字〔2023〕31号）。

项目已完成立项，建设场址周边区域配套设施较完善，市政管网已经覆盖，工程建设所需水、电、气等供应条件较好，具备施工条件；在严把质量关、保证工程质量的前提下，合理科学地控制成本，努力降低造价，确保工程按期交付使用，成熟度较高。

#### 6、项目资金来源和到位可行性

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券等方式。其中，项目单位自有资金 386,253.39 万元，本期拟发行专项债券 50,000.00 万元，后续拟发行专项债券 100,000.00 万元（预计后续发行债券金额不代表后续发行承诺）。

#### 7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目专项债券本息优先从自身项目收益中偿还，通过培训会务收入、宿舍费、食堂租赁收入、研发用房租赁收入、服务用房租金收入、车位租赁收入、物业管理收入及广告收入确保偿还债券资金，运营成本参考行业标准，收益预测较为合理。

#### 8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，项目申请债券资金需求参考可研及项目建设进度，与项目当年投资进度、支出进度相匹

配，需求合理。

## 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

### （1）偿债计划可行性

本项目投资规模较大，建设周期较长，投资回收周期较长。故本次债券发行期限申请 30 年期，每半年付息一次，到期一次偿还本金，使得偿债金额与每年运营收益相匹配，发行期内各阶段均可顺利还款，项目偿债计划合理可行。

### （2）偿债风险点及应对措施

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及运营效益。加强运营管理、养护、大修等方面的工作管理，可节约项目运营成本、增加项目净收益。

## 10、绩效目标合理性

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开、产出数量、产出质量、产

出时效、产出成本、项目效益等二级指标，以及多个具体细化的三级指标，绩效目标设置合理。

### （三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 420,296.86 万元，融资本息合计 330,000.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.27，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。