

淄博市沂源县粮食和物资储备库建设
项目实施方案



项目单位：沂源县地方粮食储备库有限公司



主管部门：沂源国有投资集团有限公司



财政部门：沂源县财政局

2025 年 04 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

沂源县地方粮食储备库有限公司沂源县粮食和物资储备库建设项目

（二）立项单位

项目单位：沂源县地方粮食储备库有限公司

统一社会信用代码：91370323MABNCC2174

法定代表人：田永超

注册地址：山东省淄博市沂源县鲁村镇鲁村二村村民委员会北 700 米

成立日期：2022-06-09

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：一般项目：粮食收购；初级农产品收购；食用农产品批发；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（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）

（三）项目规划审批

2022 年 6 月 15 日，项目取得山东省建设项目备案证明，项目代码 2206-370323-89-01-985229，对项目建设内容和规模、建设期等进行备案。

（四）项目规模与主要建设内容

建设储粮仓库，总仓容 6 万吨；新建应急物资库 2 栋；建设食用油油库 1 栋，内置食用油油罐 4 个，罐容 1200 吨，建设消防泵站 1 个；建设地磅室、化验室，配备相关器材设备；建设配电室及变压器；购置机械通风、环流熏蒸、微机测温等储粮保管设备和库区管理信息化系统；维修改造综合保障服务中心 1 处，包括应急粮食和物资应急服务大厅、监控室、办公区等。配套实施库区绿化、水电暖系统、安全保卫及围墙等附属设施建设。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2024 年 3 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、国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）
- 2、《山东省建设工程概算定额》、《山东省安装工程概算定额》及相应的费用定额
- 3、参照项目所在地材料预算价格和其他类似工程造价
- 4、现行投资估算的有关规定和政策
- 5、参照执行国家、省、市有关政策和规定
- 6、国家、省市十四五规划和 2035 年远景目标纲要

7、项目可行性研究报告

(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

本项目估算总投资 24,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 10,600.00 万元，已发行专项债券 10,000.00 万元（2023 年已调出专项债券募集资金 3,000.00 万元），本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，后续拟发行专项债券 3,400.00 万元。项目建设中根据资金需求及融资进度成本等变化进行科学、合理的调整。

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	24,000.00	100.00%	
一、资本金	10,600.00	44.17%	
（一）自有资金	10,600.00		
（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）	13,400.00	55.83%	
（一）已发行专项债券	7,000.00		
（二）本期拟发行专项债券	3,000.00		

资金来源	金额（万元）	占比	备注
（三）后续拟发行专项债券	3,400.00		
（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

项目资金测算平衡表 (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	37,471.20	-	-	-	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	37,471.20	-	-	-	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80
二、投资活动产生的现金	—	-							
建设成本支出	E	23,535.35	2,000.00	4,999.95	16,535.40	-	-	-	-
流动资金支出	F	464.65	-	126.95	337.70	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=E-F	-24,000.00	-2,000.00	-5,126.90	-16,873.10	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-							
资本金 (自有资金)	H	10,600.00	100.00	1,000.00	9,500.00	-	-	-	-
专项债券	I	13,400.00	2,000.00	5,000.00	6,400.00	-	-	-	-
银行借款	J	-							
偿还债券本金	K	13,400.00	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-							
支付债券利息	M	13,986.35	-	-	-	481.70	481.70	481.70	481.70
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	-3,386.35	2,100.00	6,000.00	15,900.00	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70
四、期初现金	P		-	100.00	973.10	-	831.10	1,662.20	2,493.30
期内现金变动	Q=D+G+O		100.00	873.10	-973.10	831.10	831.10	831.10	831.10
五、期末现金	R=P+Q		100.00	973.10	-	831.10	1,662.20	2,493.30	3,324.40

(续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年	2036 年	2037 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80
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	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70
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	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70
四、期初现金	P	3,324.40	4,155.50	4,986.60	5,817.70	6,648.80	7,479.90	8,311.00	9,142.10
期内现金变动	Q=D+G+O	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10
五、期末现金	R=P+Q	4,155.50	4,986.60	5,817.70	6,648.80	7,479.90	8,311.00	9,142.10	9,973.20

(续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年
一、经营活动产生的现金	—								
经营活动收入	A	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80
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	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70
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	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70
四、期初现金	P	9,973.20	10,804.30	11,635.40	12,466.50	13,297.60	14,128.70	14,959.80	15,790.90
期内现金变动	Q=D+G+O	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10
五、期末现金	R=P+Q	10,804.30	11,635.40	12,466.50	13,297.60	14,128.70	14,959.80	15,790.90	16,622.00

(续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2046 年	2047 年	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	A	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	712.80	-
经营活动支出	B	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付的各项税费	C	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	1,312.80	712.80	-
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	-	-	-	-	-	-	-	2,000.00	5,000.00	6,400.00
偿还银行借款本金	L										
支付债券利息	M	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	481.70	354.75	144.00
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	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-481.70	-2,481.70	-5,354.75	-6,544.00
四、期初现金	P	16,622.00	17,453.10	18,284.20	19,115.30	19,946.40	20,777.50	21,608.60	22,439.70	21,270.80	16,628.85
期内现金变动	Q=D+G+O	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	831.10	-1,168.90	-4,641.95	-6,544.00
五、期末现金	R=P+Q	17,453.10	18,284.20	19,115.30	19,946.40	20,777.50	21,608.60	22,439.70	21,270.80	16,628.85	10,084.85

（二）应付本息情况

本项目 2023 年 8 月已发行专项债券 2,000.00 万元，期限 30 年，利率 3.01%；2024 年 5 月已发行专项债券 5,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.67%；本期拟发行专项债券 3,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%；后续拟发行专项债券 3,400.00 万元，假设债券期限为 30 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。

（1）本项目 2023 年 8 月已发行专项债券 2,000.00 万元，期限为 30 年，利率为 3.01%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（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
2023 年		2,000.00		2,000.00	3.01%		-
2024 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2025 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2026 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2027 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2028 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2029 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2030 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2031 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2032 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2033 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2034 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2035 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20

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
2036 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2037 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2038 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2039 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2040 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2041 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2042 年	2,000.00		-	2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2043 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2044 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2045 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2046 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2047 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2048 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2049 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2050 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2051 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2052 年	2,000.00			2,000.00	3.01%	60.20	60.20
2053 年	2,000.00		2,000.00	-		60.20	2,060.20
合计		2,000.00	2,000.00			1,806.00	3,806.00

(2) 本项目 2024 年 5 月已发行专项债券 5,000.00 万元，
期限 30 年，利率 2.67%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（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
2024 年		5,000.00		5,000.00	2.67%	66.75	66.75
2025 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2026 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2027 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2028 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50

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
2029 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2030 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2031 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2032 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2033 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2034 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2035 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2036 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2037 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2038 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2039 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2040 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2041 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2042 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2043 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2044 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2045 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2046 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2047 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2048 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2049 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2050 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2051 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2052 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2053 年	5,000.00			5,000.00	2.67%	133.50	133.50
2054 年	5,000.00		5,000.00	-	2.67%	66.75	5,066.75
合计		5,000.00	5,000.00			4,005.00	9,005.00

(3) 本项目本期拟发行专项债券 3000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（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	-	3,000.00		3,000.00	4.50%	67.50	67.50
2026 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2027 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2028 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2029 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2030 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2031 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2032 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2033 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2034 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2035 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2036 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2037 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2038 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2039 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2040 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2041 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2042 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2043 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2044 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2045 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2046 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2047 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2048 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2049 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2050 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2051 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2052 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2053 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00

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
2054 年	3,000.00			3,000.00	4.50%	135.00	135.00
2055 年	3,000.00		3,000.00	-	4.50%	67.50	3,067.50
合计		3,000.00	3,000.00			4,050.00	7,050.00

(4) 本项目后续拟发行专项债券 3,400.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.50%，具体如下：

专项债券还本付息情况表（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	-	3,400.00		3,400.00	4.50%	76.50	76.50
2026 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2027 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2028 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2029 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2030 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2031 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2032 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2033 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2034 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2035 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2036 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2037 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2038 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2039 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2040 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2041 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2042 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2043 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2044 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00

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
2045 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2046 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2047 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2048 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2049 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2050 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2051 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2052 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2053 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2054 年	3,400.00			3,400.00	4.50%	153.00	153.00
2055 年	3,400.00		3,400.00	-		76.50	3,476.50
合计		3,400.00	3,400.00			4,590.00	7,990.00

（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 37,471.20 万元，融资本息合计 27,851.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.35。

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

1、项目建设风险：如果发生供电、交通、给排水、通讯、消防、环保等市政基础配套设施不完善，可能导致项目不能按期完工。

2、项目运营风险：如果发生政策调整或者项目运营方经营不善，可能导致项目收益不能达到预期。

3、项目管理风险：在项目建设期间，如果发生质量管理、资金管理以及检查验收等方面的管理风险，可能会导致项目不能如期完成。

（二）与项目收益相关的风险

1、利率波动风险

在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。

2、流动性风险

债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

沂源县战略粮食储备库及物流建设项目主管部门沂源国有投资集团有限公司,实施单位为沂源县地方粮食储备库有限公司,本次拟申请专项债券 0.3 亿元用于本项目建设。

(二) 评估内容

1、项目实施的必要性

项目建设符合中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅贯彻落实《关于改革完善体制机制加强粮食储备安全管理的若干意见》的实施意见(鲁办发〔2020〕7 号)和省发展改革委等四部门《关于完善地方粮食储备体系强化储备能力建设的通知》(鲁粮发〔2020〕4 号)以及淄博市人民政府办公室《关于印发淄博市应急物资储备体系建设规划(2020-2030 年)意见的通知》(淄政办〔2020〕118 号)等要求。

粮食是国家的命脉,在全球范围内都是一种战略资源。《国家粮食安全中长期规划纲要 2008-2020 年》提出,粮食安全始终是关系我国国民经济发展、社会稳定和国家自立的全局性重大战略问题。粮食储备是我国重大战略方针中的一环,做好储备粮仓储管理工作,对保障国家粮食安全、实施粮食宏观调控、平衡粮食供应、确保社会稳定、促进国家经济持续发展具有重大作用。

习近平总书记指出“中国人要把饭碗端在自己手里,而且要装自己的粮食”。2019 年发生的“利奇马”和当下一直持续

的新冠疫情，都对应急物资储备提出了更高要求，加快建设高标准、多功能、智能化粮食和物资综合储备库势在必行。

因此，该项目的建设是十分必要的。

2、项目实施的公益性

本项目公益性显著，项目的建设缓解了国用粮食储备仓库不足的问题，同时也加强了粮食及粮食安全的质量检验检测，解决残毒检验等问题，发展绿色环保食品，让人民吃上放心粮。

项目的建设会给当地直接提供部分就业机会和良好的经济效益，所以项目的建设，当地居民和政府会容易接纳，项目单位应严格遵守国家和当地有关法律、法规和政策规定，妥善处理劳资关系，积极构建和谐社会。

3、项目实施的收益性

本项目建成后有利于改善沂源县储粮条件，储粮安全性的提高可极大地减少粮食储藏过程中的损耗，同时相应的也节约了储备粮种植的耕地、水资源和农业生产资料的投入，节约效益显著。项目收入有理有据，能够实现收益与融资自求平衡。

从财务评价分析结果看，不论是动态指标还静态指标，都表明项目具有较强盈利能力。在项目经营期内，现金流量充裕，累计净现金大于零，项目可实现自身资金平衡，具有较强的财务生存能力。

4、项目建设投资合规性

（1）筹资合规性

本项目资金来源、筹资渠道合法合规，项目资金部分为自筹资金，部分为政府专项债券资金，来源构成明确、合理。

（2）筹资风险可控性

项目筹资成本经济合理，项目筹资风险可控。

5、项目成熟度

本项目建设用地满足有关卫生防护标准的要求；场地周边环境较好，交通条件良好，地理位置优越，适宜项目的建设，满足项目的建设条件。项目前期手续较为完备，预计明年初可开工建设，成熟度较高。

6、项目资金来源和到位可行性

项目资金除申请政府专项债券外，其余资金由承办单位自筹解决。承办单位实力较强，可以承担项目所投资本金，到位可行性非常高。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目收入、成本、收益根据同类项目保守预测，预测比较合理且有一定空间。

8、债券资金需求合理性

项目当年度债券资金需求不超过总投资的 50%，符合相关债券管理规定。同时，债券资金可满足项目的开工建设，迅速形成实物量，需求相对合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

项目偿还债券期间，每年只还息，到期一次性还本，有利于减轻承办单位还款压力，偿债计划合理可行。同时，在债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化和国家经济政策变动等因素，会引起资本市场利率的波动，进而对本项目的财务成本产生影响，可能会影响项目收益与融资平衡。另外，债券市场资金的供需状况和投资者的投资偏好变化，可能影响本次发行债券的流动性，可能存在转让时无法找到交易对手而流动性不足的风险。

在风险应对方面，一是要加强项目财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率。二是在项目建设过程中，项目实施单位要对项目设计单位、监理单位、施工方、材料设备供应商等单位进行严格管控。

10、绩效目标合理性

本项目绩效目标充分考虑项目实施过程中的环境影响和条件制约，本着稳健谨慎的原则，本着工程顺利施工的原则，绩效目标明确，与相关规划、计划相符，绩效目标与绩效指标和现实需求匹配，绩效目标和指标既细化又量化，目标值具有科学性、前瞻性，绩效目标制定较为合理。

（三）评估结论

项目可用于资金平衡的息前净现金流为 37,471.20 万元，

融资本息合计 27,851.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.35，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。