

山东省德州市庆云县国家现代农业产业园基础设施提 升工程实施方案

项目单位：德州惠丰控股投资有限公司

主管部门：庆云县交通运输局

财政部门：庆云县财政局

2025 年 3 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程

（二）立项单位

本项目单位为德州惠丰控股投资有限公司，2023 年 3 月 1 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程变更的通知》根据项目实际情况，建设单位由庆云县交通运输局变更为德州惠丰控股投资有限公司。

（三）项目规划审批

2023 年 2 月，华瑞国际项目管理有限公司对该项目出具了《庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程可行性研究报告》。

2022 年 10 月 29 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2022〕33 号）。2023 年 2 月 10 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程变更的通知》内容如下：根据项目实际情况，建设项目建设规模为：该项目位于国家级产业园内，园区主要包括高品质蔬菜种植园、高端食品加工产业园、农副产品交易中心等，项目为产业园区基础

设施提升，包括雨污分流排水管网、供水供气供热、智慧停车场、智能停车位 1500 个、智慧充电桩 800 个，新增和提升优化产业园配套道路及相关设施，新建智能站牌 200 个。2023 年 3 月 1 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程变更的通知》根据项目实际情况，建设单位由庆云县交通运输局变更为德州惠丰控股投资有限公司。

（四）项目规模与主要建设内容

建设内容及规模：该项目位于国家级产业园内，园区主要包括高品质蔬菜种植园、高端食品加工产业园、农副产品交易中心等，项目为产业园区基础设施提升，包括雨污分流排水管网、供水供气供热、智慧停车场、智能停车位 3000 个、智慧充电桩 1500 个及道路等基础设施。2023 年 2 月 10 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程变更的通知》内容如下：根据项目实际情况，建设项目建设规模为：该项目位于国家级产业园内，园区主要包括高品质蔬菜种植园、高端食品加工产业园、农副产品交易中心等，项目为产业园区基础设施提升，包括雨污分流排水管网、供水供气供热、智慧停车场、智能停车位 1500 个、智慧充电桩 800 个，新增和提升优化产业园配套道路及相关设施，新建智能站牌 200 个。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为 2023 年 3 月至 2026 年 12 月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据及原则

- （1）《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指南》（试用版）；
- （3）《山东省建设工程概算定额》；
- （4）财政部关于印发《基本建设项目建设成本管理规定》的通知（财建〔2016〕504 号）；
- （5）国家发展改革委、建设部《关于印发〈建设工程监理与相关服务收费管理规定〉的通知》（发改价格〔2007〕670 号）；
- （6）国家计委、建设部关于发布《工程勘察设计收费管理规定》的通知（计价格〔2002〕10 号）；
- （7）国家计委关于《招标代理服务收费管理暂行办法》的通知（计价格〔2002〕1980 号）；
- （8）山东省物价局、山东省建设厅《关于新增建设工程造价咨询服务项目收费标准的通知》（鲁价费发〔2004〕239 号）；
- （9）庆云县关于开发项目当前的各项收费标准，庆云县建筑安装工程单位估价表，庆云县建筑工程造价有关文件规定，庆云县主要建筑材料市场行情，分析、确定该项目的总投资费用。

（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

项目资金筹措包括项目单位自筹、发行专项债券方式。其中，项目单位自有资金 25,000.00 万元，2023 年 3 月发行专项债券 10,000.00 万元，2023 年 10 月发行专项债券 1,300.00 万元，2024 年 8 月发行 7,000.00 万元，本期拟发行 5,000.00 万元，后续拟发行专项债券 1,700.00 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	50,000.00	100.00%	
一、资本金	25,000.00	50.00%	
（一）自有资金	25,000.00	50.00%	
（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）	25,000.00	50.00%	
（一）已发行专项债券	18,300.00	36.60%	
（二）本期拟发行专项债券	5,000.00	10.00%	
（三）后续拟发行专项债券	1,700.00	3.40%	
（四）银行融资			

三、项目预期收益、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
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	116,518.15	-	-	-	-	2,802.84
经营活动支出	B	23,520.62	-	-	-	-	552.41
支付的各项税费	C	12,916.96	-	-	-	-	204.32
经营活动现金净流量	D=A-B-C	80,080.57	-	-	-	-	2,046.11
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	45,230.63	15,092.25	17,138.38	10,000.00	3,000.00	-
流动资金支出	F	-				-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-45,230.63	-15,092.25	-17,138.38	-10,000.00	-3,000.00	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	25,000.00	4,000.00	11,000.00	5,800.00	4,200.00	-
专项债券	I	25,000.00	11,300.00	7,000.00	5,000.00	1,700.00	-
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	25,311.30	166.50	374.21	654.71	805.46	843.71
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	-311.30	15,133.50	17,625.79	10,145.29	5,094.54	-843.71
四、期初现金	P		-	41.25	528.66	673.95	2,768.49
期内现金变动	Q=D+G+O	34,538.64	41.25	487.41	145.29	2,094.54	1,202.40
五、期末现金	R=P+Q	34,538.64	41.25	528.66	673.95	2,768.49	3,970.89

(续上表)

项目/年度	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	3,603.65	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06
经营活动支出	710.24	789.16	789.16	789.16	796.34	796.34	796.34	796.34
支付的各项税费	296.47	398.73	398.73	398.73	396.94	396.94	396.94	396.94
经营活动现金净流量	2,596.94	2,816.17	2,816.17	2,816.17	2,810.78	2,810.78	2,810.78	2,810.78
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	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71
四、期初现金	3,970.89	5,724.12	7,696.58	9,669.04	11,641.50	13,608.57	15,575.65	17,542.72
期内现金变动	1,753.23	1,972.46	1,972.46	1,972.46	1,967.07	1,967.07	1,967.07	1,967.07
五、期末现金	5,724.12	7,696.58	9,669.04	11,641.50	13,608.57	15,575.65	17,542.72	19,509.79

(续上表)

项目/年度	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年
一、经营活动产生的现金								
经营活动收入	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06
经营活动支出	796.34	803.88	803.88	803.88	803.88	803.88	811.80	811.80
支付的各项税费	396.94	395.05	395.05	395.05	395.05	395.05	393.07	393.07
经营活动现金净流量	2,810.78	2,805.13	2,805.13	2,805.13	2,805.13	2,805.13	2,799.19	2,799.19
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	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71
四、期初现金	19,509.79	21,476.87	23,438.28	25,399.70	27,361.12	29,322.53	31,283.95	33,239.43
期内现金变动	1,967.07	1,961.42	1,961.42	1,961.42	1,961.42	1,961.42	1,955.48	1,955.48
五、期末现金	21,476.87	23,438.28	25,399.70	27,361.12	29,322.53	31,283.95	33,239.43	35,194.91

(续上表)

项目/年度	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年
一、经营活动产生的现金							
经营活动收入	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06
经营活动支出	811.80	811.80	811.80	820.11	820.11	820.11	820.11
支付的各项税费	450.16	467.05	494.43	492.35	492.35	492.35	492.35
经营活动现金净流量	2,742.10	2,725.21	2,697.83	2,691.60	2,691.60	2,691.60	2,691.60
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	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71	843.71
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71	-843.71
四、期初现金	35,194.91	37,093.30	38,974.80	40,828.92	42,676.80	44,524.69	46,372.57
期内现金变动	1,898.39	1,881.50	1,854.12	1,847.89	1,847.89	1,847.89	1,847.89
五、期末现金	37,093.30	38,974.80	40,828.92	42,676.80	44,524.69	46,372.57	48,220.46

项目/年度	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金						
经营活动收入	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	4,004.06	2,002.03
经营活动支出	820.11	828.84	828.84	828.84	828.84	414.42
支付的各项税费	492.35	490.17	531.79	583.72	653.85	340.99
经营活动现金净流量	2,691.60	2,685.05	2,643.42	2,591.50	2,521.37	1,246.62
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	-	-	11,300.00	7,000.00	5,000.00	1,700.00
偿还银行借款本金	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	843.71	843.71	677.21	469.50	189.00	38.25
支付银行借款利息	-	-	-	-	-	-
融资活动现金净流量	-843.71	-843.71	-11,977.21	-7,469.50	-5,189.00	-1,738.25
四、期初现金	48,220.46	50,068.35	51,909.68	42,575.90	37,697.89	35,030.26
期内现金变动	1,847.89	1,841.34	-9,333.79	-4,878.00	-2,667.63	-491.63
五、期末现金	50,068.35	51,909.68	42,575.90	37,697.89	35,030.26	34,538.64

（二）应付本息情况

其中 2023 年 3 月已发行专项债券 10,000.00 万元，利率为 3.33%，期限为 30 年；2023 年 10 月发行 1,300.00 万元，利率为 3.17%，期限为 30 年；2024 年 8 月发行 7,000.00 万元，期限 30 年，利率 2.40%；本期拟发行专项债券 5,000.00 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 1,700.00 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：

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
2023	-	11,300.00	-	11,300.00	2.40%-4.50%	166.50	166.50
2024	11,300.00	7,000.00	-	18,300.00	2.40%-4.50%	374.21	374.21
2025	18,300.00	5,000.00	-	23,300.00	2.40%-4.50%	654.71	654.71
2026	23,300.00	1,700.00	-	25,000.00	2.40%-4.50%	805.46	805.46
2027	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2028	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2029	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2030	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2031	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2032	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2033	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71

2034	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2035	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2036	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2037	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2038	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2039	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2040	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2041	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2042	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2043	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2044	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2045	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2046	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2047	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2048	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2049	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2050	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2051	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2052	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2053	25,000.00	-	11,300.00	13,700.00	2.40%-4.50%	677.21	11,977.21
2054	13,700.00	-	7,000.00	6,700.00	2.40%-4.50%	469.50	7,469.50
2055	6,700.00	-	5,000.00	1,700.00	2.40%-4.50%	189.00	5,189.00

2056	1,700.00	-	1,700.00	-	2.40%-4.50%	38.25	1,738.25
合计		25,000.00	25,000.00			25,311.30	50,311.30

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	-	11,300.00	-	11,300.00	2.40%-4.50%	166.50	166.50
2024	11,300.00	7,000.00	-	18,300.00	2.40%-4.50%	374.21	374.21
2025	18,300.00	5,000.00	-	23,300.00	2.40%-4.50%	654.71	654.71
2026	23,300.00	1,700.00	-	25,000.00	2.40%-4.50%	805.46	805.46
2027	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2028	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2029	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2030	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2031	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2032	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2033	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2034	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2035	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2036	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2037	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2038	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2039	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2040	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2041	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2042	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2043	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2044	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2045	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2046	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2047	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2048	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2049	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2050	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2051	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2052	25,000.00	-	-	25,000.00	2.40%-4.50%	843.71	843.71
2053	25,000.00	-	11,300.00	13,700.00	2.40%-4.50%	677.21	11,977.21
2054	13,700.00	-	7,000.00	6,700.00	2.40%-4.50%	469.50	7,469.50
2055	6,700.00	-	5,000.00	1,700.00	2.40%-4.50%	189.00	5,189.00
2056	1,700.00	-	1,700.00	-	2.40%-4.50%	38.25	1,738.25

合计		25,000.00	25,000.00			25,311.30	50,311.30
----	--	-----------	-----------	--	--	-----------	-----------

（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 80,080.57 万元，融资本息合计 50,311.30 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.59。

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、工程风险

工程具体实施过程中的工程地质条件、水文条件与预测时的条件发生重大变化，从而导致工程量大量增加，或工期大大延长。由此投资额度的超支导致项目失去进入经营的最佳时期，从而不能实现预期的效益。

2、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时，

将导致项目工期拖延甚至被迫中止。

3、组织管理风险

项目在实施中由于组织机构不当、内部控制制度不完善等因素，都会导致项目不能按时完成，造成项目原定目标不能实现。

4、外部协作风险。

项目实施过程中，供电、垃圾处理等外部配套与现状存在较大差异，将导致项目实施和经营困难。

（二）与项目收益相关的风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对收费标准和运营负荷较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少或者收费标准降低，将会对项目的收益带来一定风险。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程，项目单位为德州惠丰控股投资有限公司，本次拟申请专项债券 0.50 亿元用于本项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）项目建设符合国家产业政策及地方发展规划

a 项目建设符合国家产业政策

本项目为庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程，符合国家发展和改革委员会颁布的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中第一类“鼓励类”第一条“农林业”中“49、农业生产数字化改造和智慧农业工程”的要求，为国家鼓励类项目。因此，本项目符合国家的产业政策。

b 项目建设符合国家、省、市发展规划

《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 年远景目标纲要》“第七篇坚持农业农村优先发展 全面推进乡村振兴”中“第二节深化农业结构调整”提出“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。积极发展设施农业，因地制宜发展林果业。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。完善绿色农业标准体系，加强绿色食品、有机农产品和地理标志农产品认证管理。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。”，“第三节丰富乡村经济业态”提出“发展县域经济，推进农村一二三产业融合发展，延长农业产业链条，发展各具特色的现代乡村富民产业。推动种养加结合和产业链再造，提高农产品加工业和农业生产性服务业发展水平，壮

大休闲农业、乡村旅游、民宿经济等特色产业。加强农产品仓储保鲜和冷链物流设施建设，健全农村产权交易、商贸流通、检验检测认证等平台 and 智能标准厂房等设施，引导农村二三产业集聚发展。完善利益联结机制，通过“资源变资产、资金变股金、农民变股东”，让农民更多分享产业增值收益”。

《山东省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》“第二十四章 提高农业质量效益和竞争力”中“推动农村一二三产业融合发展. 依托乡村特色优势资源，实施农业全产业链培育计划，把产业链主体留在县域. 完善提升农产品生产、加工、储备、流通、销售链条，加快发展农业生产性服务业. 做大做强龙头企业，培育烟台苹果、寿光蔬菜、胶东半岛渔业、胶东肉鸡等百亿级、千亿级农业产业集群. 推进“百园千镇万村”工程，围绕优势产业、特色产业、乡土产业，创建1000个以上省级现代农业产业园、1000个以上省级农业产业强镇、10000个以上省级乡土产业名品村. 大力发展乡村旅游，培育一批乡村旅游重点村和旅游民宿集聚区. 健全农村产权交易、商贸物流、检验检测认证等平台 and 智能标准厂房等设施. 开发农业多种功能和多重价值，建设农产品研发总部、精深加工基地和中央厨房，发展订单农业、农村电商，规范建设田园综合体。

(2) 项目建设有利于加强农业基础设施建设，改善生产条件长期以来，庆云县由于农业投入不足，农业基础设施建设滞后，抗御自然灾害的能力不强，还有很大一部分的中低

产田亟待改造提高，农业产业化经营的水平和层次急需提高。这些问题如果不能尽快得到解决，那么建设社会主义新农村就会成为一句空话。而建设庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程的基本任务就是加强农业基础设施建设，改善生产条件。以提高单产，增加总产，保障农产品食品安全的前提下，通过产业化措施，实现综合效益最大化。其关键一点是结合国家扶持产业化的政策，发挥企业的能动性，提高农民农产品种植积极性，促进农民增收，企业增效，农业发展。

（3）项目建设是农村现代化的必由之路

现代农业园区是现代农业发展的重要载体和抓手，借鉴工业园区的经营管理理念，依托园区这一载体，推动农业生产要素向园区集中、优势产业向园区集聚，推进农业产业化、多功能化经营，是农业现代化的必由之路，是加快新农村建设、促进农民增收的重要手段，也是落实科学发展观，促进经济发展方式转变的根本途径。在过去发展的基础上，不断总结经验，加强都市型现代农业园区建设，高标准规划建设一批国家级、省级和市级现代农业园区。

（4）项目建设是提高农村经济效益和农民收入的必然选择现代农业园区是现代农业的展示窗口，是农业科技成果转化的孵化器，是生态型安全食品的生产基地，是现代农业信息、技术、品种的博览园，是提高农村经济效益和农民收入的必然选择。现代农业园区以环境优美、设施先进、技术

领先、品种优新、高效开放为特点，代表现代和谐农业的发展方向，是实现社会主义新农村建设的亮点工程。

2、项目实施的公益性

（1）项目建设有利于解决贫困人群脱贫致富的问题

现代农业园区与扶贫开发有机结合，通过“大园带小园”。“园区+基地”等模式，指导贫困村发展现代农业，实现贫困村集体收入稳定增长和贫困户稳定脱贫。

（2）项目建设有利于推动传统农业向现代农业的转变

园区建成后，农业基础设施改善，农业机械化程度明显提高，加上轻型栽培技术的推广应用，从根本上减轻了农业劳动强度，告别了传统农业中“三弯腰一肩挑”的手工操作，提高了生产力，加速了传统农业向现代农业的迈进。

（3）项目建设有利于现代农业科技的运用，促进农科教相结合农业园区中各种先进科技成果的运用，可以对农民素质提高起到明显的示范辐射作用，带动农业科技成果的推广，从而使农民丰产增收，社会、经济和生态效益协调发展。

（4）项目建设有利于推动农业适度规模经营，提高产业化经营水平建立健全土地流转机制，发展适度规模经营，提高规模效益，是园区建设的一项重要内容。农业园区可以改变传统农业土地零星、分散、兼业的经营格局，促进专业化生产、企业化管理、贸工农一体的农业产业化格局的形成。

3. 项目实施的收益性

本项目收益主要为管道租赁现金流入、广告现金流入、

停车现金流入以及充电桩现金流入，经评估论证，本项目建设规模和收费标准符合市场和物价局要求，收益稳定。

4、项目投资合规性

2022 年 10 月 29 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2022〕33 号）。

5、项目成熟度

2022 年 10 月，华瑞国际项目管理有限公司对该项目出具了《庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程可行性研究报告》。

2022 年 10 月 29 日，庆云县行政审批服务局对该项目出具了《关于庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程可行性研究报告的批复》（庆审批建投〔2022〕33 号）。

6、项目资金来源和到位可行性

庆云县国家现代农业产业园基础设施提升工程总投资 50000 万元，其中建设单位自有资金 25000.00 万元，申请专项债券 25000 万元。资金来源基本明确。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目现金流入依据庆云县发展实际及建设单位多年的运营经验，同时结合同地区同类型其他项目发展情况进行测算确定，本项目收益点符合市场需求，预测合理。

基于此，本项目收益分析贴合实际，预测合理。绩效目标较明确，与项目预计解决的问题，现实需求基本匹配。

8、债券资金需求合理性

本项目债券需求 25000 万元，占总投资 50.00%，符合发债项目资金比例有关规定。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点及应对措施

加强资金安排。项目实施前，成立专门的资金管理部门，全面分析具体核定项目建设所需资金，不同阶段所需资金的具体变化，以对项目所需资金进行合理安排。

单一的申请专项债券渠道极易带来巨大风险，而多渠道筹集资金将较有效保证资金供给的及时性和承继性。其次，控制好投资比例，以保证资金链的安全。资金链的安全和风险的分担，可以从投资比例上来进行合理的分配和调整，这样可以达到预期目的。

10、绩效目标合理性

通过项目的实施，预期可达到：①项目能够拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推进以人为核心的新型城镇化建设，破解城市二元结构，提高城镇化质量，为扩大就业增添岗位；②项目可通过产业链条的拉长、地方税收的增加、创造就业机会等，使覆盖区群众受益。

综上所述，本项目可实现目标合理可行。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 80,080.57 万元，融资本息合计为 50,311.30 万元，项目本息覆盖倍数为 1.59，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。