

东营市  
广饶县新能源汽车充电桩基础设施建设项目  
实施方案

项目单位：广饶县财鑫资产运营服务有限公司

主管部门：广饶县财政局

财政部门：广饶县财政局

2025 年 11 月



## 一、项目基本情况

### （一）项目名称

广饶县新能源汽车充电桩基础设施建设项目

### （二）立项单位

立项单位名称：广饶县财鑫资产运营服务有限公司

广饶县财鑫资产运营服务有限公司成立于 2019-02-14，法定代表人为徐亮，注册资本为 1317 万元，统一社会信用代码为 91370523MA3P4YNX6Y，企业注册地址位于山东省东营市广饶县乐安大街 790 号经纬大厦 8 楼，经营范围包含：一般项目：公共事业管理服务；城乡市容管理；市政设施管理；城市绿化管理；园林绿化工程施工；租赁服务（不含许可类租赁服务）；小微型客车租赁经营服务；机动车修理和维护；洗车服务；物业管理；物业服务评估；劳务服务（不含劳务派遣）。（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：建设工程施工；建设工程监理；建设工程勘察；道路货物运输（不含危险货物）；食品销售；职业中介活动；巡游出租汽车经营服务。

### （三）项目规划审批

2025 年 3 月 26 日，广饶县新能源汽车充电桩基础设施建设项目在山东省投资项目在线审批监管平台完成备案，总投资金额 8000.00 万元。

#### （四）项目规模与主要建设内容

项目位于广饶街道等乡镇及汽车总站等公共场所，建设公共充电场站 60 座，配套建设单桩额定功率 120kW 及以上的充电桩(含充电堆)，部分地标性场站配套应用全波冷、光储充和 V2G 新技术以及相关配套设施。

#### （五）项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 11 月至 2027 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、《中华人民共和国预算法》；
- 3、《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155 号）；
- 4、《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）；
- 5、《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88 号）；
- 6、《产业结构调整指导目录》（2024 年本）；
- 7、《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》；

8、《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》；

9、《东营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》；

10、《政府核准的投资项目目录》（2016年本）；

11、项目承办单位提供的其他资料。

## （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

本项目估算总投资8000.00万元，其中，项目单位自有资金1600.00万元，本期拟发行专项债券1800.00万元，后续拟申请专项债券4600.00万元。

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       | 8000   | 100.00% |    |
| 一、资本金       | 1600   | 20.00%  |    |
| （一）自有资金     | 1600   | 20.00%  |    |
| （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） | 6400 | 80.00% |  |
| （一）已发行专项债券        | 0    | 0.00%  |  |
| （二）本期拟发行专项债券      | 1800 | 22.50% |  |
| （三）后续拟发行专项债券      | 4600 | 57.50% |  |
| （四）银行融资           | 0    | 0.00%  |  |

### 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   | 2033 年   | 2034 年   |
|-------------|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 一、经营活动产生的现金 | —               |            |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |
| 经营活动收入      | A               | 102,112.78 | -         | -         | -         | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 |
| 经营活动支出      | B               | 75,051.06  | -         | -         | -         | 2,394.84 | 2,400.32 | 2,405.95 | 2,411.76 | 2,417.74 | 2,423.90 | 2,430.24 |
| 支付的各项税费     | C               | 7,204.20   | -         | -         | -         | 264.23   | 262.86   | 261.45   | 260.00   | 258.51   | 256.97   | 255.38   |
| 经营活动现金净流量   | D=A-B-C         | 19,857.52  | -         | -         | -         | 744.69   | 740.58   | 736.36   | 732.00   | 727.52   | 722.90   | 718.14   |
| 二、投资活动产生的现金 | —               |            |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |
| 建设成本支出      | E               | 7,685.00   | 2,300.00  | 3,919.00  | 1,466.00  | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     |
| 流动资金支出      | F               | 0.00       | -         | -         | -         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 投资活动现金净流量   | G=E-F           | -7,685.00  | -2,300.00 | -3,919.00 | -1,466.00 | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 三、融资活动产生的现金 | —               |            |           |           |           |          |          |          |          |          |          |          |
| 资本金（自有资金）   | H               | 1,600.00   | 300.00    | 100.00    | 1,200.00  | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 专项债券        | I               | 6,400.00   | 1,800.00  | 3,400.00  | 1,200.00  | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 银行借款        | J               | 0.00       | -         | -         | -         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 偿还债券本金      | K               | 6,400.00   | -         | -         | -         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 偿还银行借款本金    | L               | 0.00       | -         | -         | -         | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -        |
| 支付债券利息      | M               | 8,640.00   | 0.00      | 81.00     | 234.00    | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   |
| 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 | -7,040.00  | 2,300.00  | 3,919.00  | 1,466.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  |
| 四、期初现金      | P               | -          | -         | -         | 0.00      | 0.00     | 456.69   | 909.27   | 1,357.62 | 1,801.62 | 2,241.14 | 2,676.04 |
| 期内现金变动      | Q=D+G+O         | 5,132.52   | -         | -         | -         | 456.69   | 452.58   | 448.36   | 444.00   | 439.52   | 434.90   | 430.14   |
| 五、期末现金      | R=P+Q           | 5,132.52   | -         | -         | -         | 456.69   | 909.27   | 1,357.62 | 1,801.62 | 2,241.14 | 2,676.04 | 3,106.18 |

(续表 1)

| 项目/年度       | 2035 年   | 2036 年   | 2037 年   | 2038 年   | 2039 年   | 2040 年   | 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      | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 |
| 经营活动支出      | 2,436.77 | 2,443.50 | 2,450.43 | 2,457.57 | 2,464.93 | 2,472.50 | 2,480.30 | 2,488.34 | 2,496.62 | 2,505.14 | 2,513.92 | 2,522.97 |
| 支付的各项税费     | 253.75   | 252.06   | 250.33   | 248.55   | 246.71   | 244.81   | 242.86   | 240.86   | 238.79   | 236.65   | 234.46   | 232.20   |
| 经营活动现金净流量   | 713.24   | 708.19   | 702.99   | 697.64   | 692.12   | 686.44   | 680.59   | 674.56   | 668.36   | 661.96   | 655.38   | 648.59   |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| 建设成本支出      | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     |
| 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      | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   |
| 支付银行借款利息    |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| 融资活动现金净流量   | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  |
| 四、期初现金      | 3,106.18 | 3,531.42 | 3,951.61 | 4,366.60 | 4,776.24 | 5,180.37 | 5,578.81 | 5,971.40 | 6,357.96 | 6,738.32 | 7,112.28 | 7,479.66 |
| 期内现金变动      | 425.24   | 420.19   | 414.99   | 409.64   | 404.12   | 398.44   | 392.59   | 386.56   | 380.36   | 373.96   | 367.38   | 360.59   |
| 五、期末现金      | 3,531.42 | 3,951.61 | 4,366.60 | 4,776.24 | 5,180.37 | 5,578.81 | 5,971.40 | 6,357.96 | 6,738.32 | 7,112.28 | 7,479.66 | 7,840.25 |

(续表 2)

| 项目/年度       | 2047 年   | 2048 年   | 2049 年   | 2050 年   | 2051 年   | 2052 年   | 2053 年    | 2054 年    | 2055 年    | 2056 年    | 2057 年    |
|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金 |          |          |          |          |          |          |           |           |           |           |           |
| 经营活动收入      | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76 | 3,403.76  | 3,403.76  | 3,403.76  | 3,403.76  | 3,403.76  |
| 经营活动支出      | 2,532.28 | 2,541.88 | 2,551.76 | 2,561.94 | 2,572.43 | 2,583.23 | 2,594.35  | 2,605.81  | 2,617.61  | 2,629.76  | 2,642.28  |
| 支付的各项税费     | 229.87   | 227.47   | 225.00   | 222.46   | 219.83   | 217.13   | 214.35    | 211.49    | 208.54    | 225.75    | 260.87    |
| 经营活动现金净流量   | 641.61   | 634.41   | 627.00   | 619.36   | 611.50   | 603.40   | 595.06    | 586.46    | 577.61    | 548.25    | 500.61    |
| 二、投资活动产生的现金 |          |          |          |          |          |          |           |           |           |           |           |
| 建设成本支出      | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      |
| 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      | -        | -        | -        | -        | -        | -        | -         | -         | 1,800.00  | 3,400.00  | 1,200.00  |
| 偿还银行借款本金    |          |          |          |          |          |          |           |           |           |           |           |
| 支付债券利息      | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00   | 288.00    | 288.00    | 288.00    | 207.00    | 54.00     |
| 支付银行借款利息    |          |          |          |          |          |          |           |           |           |           |           |
| 融资活动现金净流量   | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00  | -288.00   | -288.00   | -2,088.00 | -3,607.00 | -1,254.00 |
| 四、期初现金      | 7,840.25 | 8,193.86 | 8,540.27 | 8,879.27 | 9,210.63 | 9,534.13 | 9,849.53  | 10,156.59 | 10,455.05 | 8,944.66  | 5,885.91  |
| 期内现金变动      | 353.61   | 346.41   | 339.00   | 331.36   | 323.50   | 315.40   | 307.06    | 298.46    | -1,510.39 | -3,058.75 | -753.39   |
| 五、期末现金      | 8,193.86 | 8,540.27 | 8,879.27 | 9,210.63 | 9,534.13 | 9,849.53 | 10,156.59 | 10,455.05 | 8,944.66  | 5,885.91  | 5,132.52  |



## （二）应付本息情况

### 1、专项债券

本期拟发行专项债券 1800.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.5%；2026 年拟发行专项债券 3400.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.5%；2027 年拟发行专项债券 1200.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.5%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 | -        | 1,800.00 | -      | 1,800.00 | 4.50% | -      | -      |
| 2026 年 | 1,800.00 | 3,400.00 | -      | 5,200.00 | 4.50% | 81.00  | 81.00  |
| 2027 年 | 5,200.00 | 1,200.00 | -      | 6,400.00 | 4.50% | 234.00 | 234.00 |
| 2028 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2029 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2030 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2031 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2032 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2033 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2034 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2035 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2036 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2037 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2038 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2039 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2040 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2041 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2042 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2043 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2044 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2045 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2046 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2047 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |
| 2048 年 | 6,400.00 | -        | -      | 6,400.00 | 4.50% | 288.00 | 288.00 |

|        |          |          |          |          |       |          |           |
|--------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|-----------|
| 2049 年 | 6,400.00 | -        | -        | 6,400.00 | 4.50% | 288.00   | 288.00    |
| 2050 年 | 6,400.00 | -        | -        | 6,400.00 | 4.50% | 288.00   | 288.00    |
| 2051 年 | 6,400.00 | -        | -        | 6,400.00 | 4.50% | 288.00   | 288.00    |
| 2052 年 | 6,400.00 | -        | -        | 6,400.00 | 4.50% | 288.00   | 288.00    |
| 2053 年 | 6,400.00 | -        | -        | 6,400.00 | 4.50% | 288.00   | 288.00    |
| 2054 年 | 6,400.00 | -        | -        | 6,400.00 | 4.50% | 288.00   | 288.00    |
| 2055 年 | 6,400.00 | -        | 1,800.00 | 4,600.00 | 4.50% | 288.00   | 2,088.00  |
| 2056 年 | 4,600.00 | -        | 3,400.00 | 1,200.00 | 4.50% | 207.00   | 3,607.00  |
| 2057 年 | 6,400.00 | -        | 1,200.00 | 5,200.00 | 4.50% | 54.00    | 1,254.00  |
| 合计     | -        | 6,400.00 | 6,400.00 |          |       | 8,640.00 | 15,040.00 |

### （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 19,857.52 万元，融资本息合计 15,040.00 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）自然环境与施工条件的风险：项目工程贯穿春夏秋冬四季，雨天是工期滞后的主要因素，对雨天带来的工期滞后，应合理地调整施工作业时间、夜间加班来保证工程的质量和工期节点。夜班作业是施工期间的工作制度，不是突击行为，项目部管理人

员坚持现场带班，坚守施工现场。各项工艺、工序严格做好夜间施工记录。夜间作业人员比较疲惫，容易出现不安全因素。

(2) 施工方风险：施工现场的情况千变万化，若承包单位的施工方案不恰当、计划不周详、管理不完善、解决问题不及时等，都会影响工程项目的施工进度。因此，在工程投标阶段对组织机构及管理模式进行详细的规划，结合目前流行的、先进的管理模式及组织机构，组织精干、高效、富有创造力及充满活力的专业化管理团队。项目任职的主要管理人员和施工人员均具有丰富的工程施工经验，并均具有类似工程的管理和施工经验。

(3) 设计单位与供应商风险：由于原设计有问题需要修改，或由于业主提出了新的要求等原因造成设计图纸质量问题；施工过程中需要的材料、构配件、机具和设备等不能按期运抵施工现场或运抵后发现不符合有关标准的要求，都会影响施工进度。

(4) 工程事故风险：工程事故是在工程施工中指能够对人造成伤亡或对物造成突发性损害的因素。常见工程危险因素有高处坠落、物体打击、起重伤害、坍塌、机械伤害、触电、车辆伤害、中毒和窒息、火灾等。

## (二) 与项目收益相关的风险

(1) 工期变化产生的风险：拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定性、项目业主的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平的等等，从国内已建工程的实际情况来看，要实现项目预定的工期目标有一定

的难度。项目建设期每年的利息额较大，如果工期拖延，工程投资将增加，并且工期拖延将影响项目的现金流入，使项目净收益减少。

## （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正常安全运营、抢险救灾及运营效益。

（3）利率波动风险：在本专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目综合投资收益的平衡。

## 六、项目事前绩效评估

### （一）项目概况

广饶县新能源汽车充电桩基础设施建设项目主管部门为广饶县财政局，项目单位为广饶县财鑫资产运营服务有限公司，本次拟申请专项债券 0.18 亿元用于项目建设。

### （二）评估内容

#### 1、项目实施的必要性

##### （1）加快推进公共充电网络建设

公共充换电基础设施布局应按照从县区中心到乡镇、优先发展区域向一般区域逐步推进的原则，逐步增大公共充电基础设施

分布密度。重点推进乡镇居民邮政、物流、乡村旅游、客运、农村物流节点、农村客货运场站、公路沿线、交通服务场站等大型公共建筑配建停车场以及交通枢纽、旅游景区（点）等各类社会公共停车场公共充电站建设。

## （2）推动乡镇充电基础设施建设

加大资源倾斜，结合新能源汽车下乡活动，推动乡镇、农村充电设施建设。持续推动农村电网改造升级，确保电力供应满足电动汽车充电需求实现城乡充电服务均等化。探索农村充电设施与客运、物流、邮政等领域开展合作，鼓励乡镇农村充电桩对外错峰开放，建成有效覆盖乡镇农村充换电基础设施。

## （3）推广智能有序等新技术

充分发挥企业创新主体作用，提升新建充电基础设施智能化水平和技术先进性。加快推进智能有序、快速充电、液冷大功率充电、电动汽车与电网双向互动（V2G）、光储充一体化等新技术应用。研究在充电桩利用率较低的地方，建设提供光储充电一体化充电站。落实峰谷分时电价政策鼓励用户低谷时段充电，通过推广新技术，提升用户的充电体验。

## （4）提升电网供电保障能力

加快推进农村电网改造升级。积极实施农网区域电网补强工程，及时跟踪掌握充换电基础设施建设情况以及新增负荷需求，加强农村电网规划与农村地区充换电基础设施规划布局衔接。结合乡村振兴的全面推进，及时调整中长期电网规划项目建设时序，

满足重点区域发展需求。针对迎峰度夏期间线路情况加快规划和推进网架类项目，持续强化县域骨干网架，更好支撑乡村振兴及新能源汽车下乡。

### （5）大力普及新能源汽车

在广饶县每年举办新能源汽车下乡展会活动，加大媒体宣传，鼓励新能源企业针对农村地区消费者特点，通过差异化策略优化配置，推广更多经济实用的车型，加大推广新能源载货微面微卡、轻卡等商用车，研究适当给予财政补贴。加快推进县乡党政机关、学校、医院等公共领域的新能源汽车应用推广，因地制宜提高公务用车中新能源汽车使用比例，发挥引领示范作用。加大对本地户籍居民在本县域内购买新能源汽车给予消费券等支持，研究开展购车赠送充电优惠券、超市购物券等活动。加大农村地区汽车消费信贷支持，鼓励金融机构在依法合规、风险可控的前提下，合理确定首付比例、贷款利率、还款期限。引导保险企业合理设定相关车险保费。

通过建设布局充换电设施，项目建成后，有效补齐农村地区公共充换电基础设施短板，解决用户的充电焦虑和里程焦虑，使居民优先购买新能源汽车，促进新能源汽车的市场销售，提高新能源电动汽车市场占有率，增加本地的税收和财政收入。

## 2、项目实施的公益性

本项目有利于加速社会的发展。基础设施的改善将带动影响区一、二、三产业的发展，亦将提高项目建设区的人民的经济收

入和生活水平。随着物质生活水平的提高，将有力地促进社会经济活动、文化教育、通讯等事业的发展，最终提高项目区居民的生活质量，既是国民经济持续健康发展的迫切需要，又是社会发展和科技进步的客观需要。

项目建成后，可改善广饶县现有基础设施状况，加强广饶县精神文明建设，丰富人民群众文化生活，为构建和谐平安社会起到积极作用。项目的建成将改善人民生活环境质量，有利于对外招商引资，促进广饶县的经济腾飞起到积极的作用，有利于经济持续稳定地向前发展。

### 3、项目实施的收益性

本项目运营期的收入来源为电费及服务费收入等收入。通过对收入以及相关营运成本、税费的估算，测算得出，本项目可用于资金平衡的项目的息前净现金流量为 19,857.52 万元，融资本息合计 15,040.00 元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.32，能够满足偿债要求。

### 4、项目建设投资合规性

筹资合规性：（1）该项目资金来源渠道为建设单位自有资金、专项债券，符合相关规定；（2）资金筹措程序科学规范，论证资料齐全；（3）资金筹措体现了权责对等，财权和事权匹配。

财政投入能力：（1）各级财政资金配套方式和承受能力科学合理；（2）各级财政部门和其他部门无类似项目资金重复投入；（3）财政资金支持方式科学合理。

筹资风险可控性：（1）对筹资风险认识全面；（2）有针对预期风险设定应对的措施；（3）应对措施可行、有效。

财政投入可行性：（1）财政支持方式合理；（2）符合预算法、政府债务管理等相关规定；（3）筹资规模合理。

资金分配合理性：（1）资金分配依据合理，具有或符合相关政策、测算标准或定额标准；（2）资金分配结果与政策目标、政策内容相匹配。

投资情况合规性：本项目总投资为 8000.00 万元，项目来源为项目建设单位自筹 1600.00 万元，自有资金占项目总投资的 20.00%，国家规定的建设项目资本金不得小于 20% 的规定，符合政策要求。

## 5、项目成熟度

2025 年 3 月 26 日，广饶县新能源汽车充电桩基础设施建设项目在山东省投资项目在线审批监管平台完成备案，总投资金额 8000.00 万元。

## 6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资为 8000.00 万元，项目来源为项目建设单位自筹 1600.00 万元，自有资金占项目总投资的 20.00%，国家规定的建设项目资本金不得小于 20% 的规定，符合政策要求。本项目属于地方政府专项债券支持项目。

## 7、项目收入、成本、收益预测合理性

根据建设单位收入来源为项目建成后广饶县财鑫资产运营服



务有限公司可获得的电费及服务费收入等，收入的测算根据类似项目、广饶县财鑫资产运营服务有限公司近三年充电桩人数及收费数据进行测算，预测基本合理。

本项目的运营成本包括折旧费、人员工资、燃料动力费等。

本项目的收益是在收入扣除成本、税收支出后形成收益，还款收益计算合理并体现了谨慎性原则。

#### 8、债券资金需求合理性

本着债券资金“逐次到位”“按需发放”“精准保障”“债券资金拨付与库款支出进度的衔接匹配”的原则，合理确定债券资金需求。经测算，该项目本次申请债券资金与投资支出进度相匹配，需求合理。

#### 9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

##### （1）项目偿债计划

按照《财政部关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预〔2018〕161号）等政府债券管理规定履行相应义务，接受财政部门的监督和管理，并保证政府专项债券专款专用。

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，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。

项目偿债计划可行性强。根据本项目资金测算平衡情况，①期末累计现金结存额大于零；②专项债券资金当年可使用完毕；

③现金流量与专项债券期限相匹配。

## （2）偿债风险

①经营风险：若项目投入运营后的收益未能达到预测值，将影响项目整体收益，对债券还本付息产生影响。

②资金风险：本项目资金为上级资金和地方资金配套，通过综合分析，本项目资金有保证，风险较小。

③财务风险：项目财务风险主要表现在账款回收周期与偿债周期存在时间差问题，如管理不善，后期可能存在现金流不一致现象。

## （3）偿债风险的应对措施

### ①偿债专项小组人员安排

在本次债券发行前成立偿债专项小组，专项小组自本期债券发行日起履行职责，全面负责本期债券存续期的各项事务，并在兑付日执行相关兑付工作，并视需要在本期债券兑付完成后执行后续相关工作。

### ②建立财务预警分析指标体系，防范财务风险

建立财务预警系统是非常有必要的，在建立短期财务预警系统的同时，还要建立长期财务预警系统，对其获利能力、偿债能力、经济效率、发展前景进行综合性的剖析，防范财务风险。

### ③管理风险

预防因管理不善造成的运营受阻、各部门不能协调发展等问题。应健全并严格执行管理机制和奖惩制度，为公司创造更多的

利益。

#### 10、绩效目标合理性

本项目处于项目建设期，绩效目标以项目建设进展及项目建成投产后预期还款收益测算作为绩效目标确定，目标既考虑了项目建设的进度及必要条件，也考虑了项目建成投产后还款资金来源需满足专项债券资金还款来源，同时，也根据项目具有公益性的特点确定了项目的社会满意度，绩效目标合理。

#### （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 19,857.52 万元，融资本息合计为 15,040.00 元，项目本息覆盖倍数为 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。