

巨野县智能制造产业园基础设施建设项目
实施方案

项目单位：巨野利伟投资有限责任公司

主管部门：巨野县住房和城乡建设局

财政部门：巨野县财政局

2024 年 9 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

巨野县智能制造产业园基础设施建设项目

（二）项目单位

立项单位：巨野利伟投资有限责任公司

负责人：常尚坤

办公地点：山东省菏泽市巨野县麒麟大道（原花冠路）北、会盟路西利伟公司综合楼

统一社会信用代码：**913717247582589290**

项目单位职能（经营范围）：一般项目：城市绿化管理；城市公园管理；土地整治服务；规划设计管理；园林绿化工程施工；土石方工程施工；非居住房地产租赁；住房租赁；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；五金产品批发；再生资源销售；水泥制品销售；建筑防水卷材产品销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；园区管理服务；物业管理；商业综合体管理服务；企业管理咨询；财务咨询；机械设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；创业空间服务；土地使用权租赁；停车场服务；办公设备耗材销售。（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：房地产开发经营；建设工程施工；自来水生产与供应；建设工程设计；建筑劳务

分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

（三）项目规划审批

2022 年 7 月 14 日，巨野利伟投资有限责任公司将巨野县智能制造产业园基础设施建设项目在山东省投资项目在线审批监管平台进行备案，项目代码：**2207-371724-04-01-784668**。

2022 年 7 月 15 日，巨野县行政审批服务局核发《巨野县智能制造产业园基础设施建设项目用地预审意见》，载明项目符合巨野县土地利用总体规划，原则同意通过用地预审。

2022 年 7 月 15 日，巨野县自然资源和规划局核发《关于巨野利伟投资有限责任公司的规划意见》，载明项目符合巨野县城乡规划。

2022 年 10 月 2 日，巨野县行政审批服务局就巨野县智能制造产业园基础设施建设项目向巨野利伟投资有限责任公司发放建设用地规划许可证（地字第 **371724202200030** 号，地字第 **371724202200031** 号、地字第 **371724202200032** 号、地字第 **371724202200033** 号、地字第 **371724202200034**、号地字第 **371724202200035** 号），载明建设工程符合国土空间规划和用途管制要求。

2023 年 2 月 11 日，巨野县行政审批服务局就巨野县智能制造产业园基础设施建设项目向巨野利伟投资有限责任公司发放建设工

程规划许可证（建字第 **371724202300005**），载明建设工程符合国土空间规划和用途管制要求。

2023 年 3 月 16 日，巨野县行政审批服务局就巨野县智能制造产业园基础设施建设项目向巨野利伟投资有限责任公司发放建设工程施工许可证（编号 **371724202303160101**），载明建筑工程符合施工条件，准予施工。

（四）项目规模与主要建设内容

项目位于山东巨野经济开发区，占地 **482 亩**，总建筑面积 **26.1 万平方米**，标准化厂房 **34 个**，排水管网 **22000 米**，综合管廊 **4500 米**，及配电、供气等设施。

（五）项目建设期限

本项目建设期自 **2022 年 10 月至 2024 年 11 月**。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据及原则

- 1. 全国统一市政工程预算定额山东省单位估价表；**
- 2. 全国市政工程投资估算指标并对人工费、材料价格进行相应调整；**
- 3. 山东省市政工程消耗量定额价目表；**
- 4. 山东省安装工程材料价格；国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）**
- 5. 《山东省建筑工程综合定额》和《山东省安装工程综合定**

额》

6. 巨野县材料预算价格和本地类似工程造价

7. 现行投资估算的有关规定

(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、银行融资等方式。本项目估算总投资 **52,310.72** 万元，其中，项目单位自有资金 **24,810.72** 万元，本期拟发行专项债券 **15,700.00** 万元，后续计划发行 **11,800.00** 万元，初步确定项目资金来源如下：

表 1：资金结构表

资金来源	金额（万元）	占比	备注
估算总投资	52,310.72	100%	
一、资本金	24,810.72	47.43%	
（一）自有资金	24,810.72		
（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）	27,500.00	52.57%	
（一）已发行专项债券	-		
（二）本期拟发行专项债券	15,700.00		
（三）后续拟发行专项债券	11,800.00		
（四）银行融资	-		

三、项目预期现金流入、成本及融资平衡情况

（一）应付本息情况

本期拟发行专项债券 **15,700.00** 万元，后续拟发行专项债券 **11,800.00** 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 2：专项债券还本付息测算表（金额单位：万元）

年度	期初本金金额	本期新增债券	本期偿还金额	期末本金金额	计划融资利率	应付利息合计	应付本息合计
2024	0.00	27,500.00		27,500.00	4.50%	0.00	0.00
2025	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2026	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2027	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2028	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2029	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2030	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2031	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2032	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2033	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2034	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2035	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2036	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2037	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50

2038	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2039	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2040	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2041	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2042	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2043	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2044	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2045	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2046	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2047	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2048	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2049	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2050	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2051	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2052	27,500.00			27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50
2053	27,500.00		0.00	27,500.00	4.50%	1,237.50	1,237.50

2054	27,500.00		27,500.00	0.00	4.50%	1,237.50	28,737.50
合计		27,500.00	27,500.00			37,125.00	64,625.00

(二) 项目资金测算平衡表

项目资金测算平衡表见表 3。

表 3：项目资金测算平衡表（单位：万元）

项目/ 年度	公式	合计	2024 及 2023	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
一、经 营活动 产生的 现金	—	-										
经营活 动收入	A	156,103. 68	-	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5
经营活 动支出	B	31,738.7 5	-	792.49	792.49	792.49	805.62	805.62	805.62	819.80	819.80	819.80

支付的 各项税 费	C	19,596.9 3	-	662.35	662.35	662.35	659.07	659.07	659.07	659.07	655.53	655.53	655.53
经营活 动现金 净流量	D=A-B-C	104,768. 01	-	3,836.8 1	3,836.8 1	3,836.8 1	3,826.9 6	3,826.9 6	3,826.9 6	3,816.3 2	3,816.3 2	3,816.3 2	3,816.3 2
二、投 资活动 产生的 现金	—	-											
建设成 本支出	E	52,267.6 3	52,267. 63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

流动资产支出	F	43.09	43.09																-
投资活动现金流量	G=E-F	-	52,310.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、融	—																		
资产活动产生的现金			-																
资本金（自有资金）	H	24,810.72	24,810.72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

专项债 券	I	27,500.0 0	27,500. 00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
银行借 款	J	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还债 券本金	K	27,500.0 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银 行借款 本金	L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债 券利息	M	37,125.0 0		1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0	1,237.5 0

支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活动现金流量	O=H+I+J-K-L-M-N	52,310.72	-	12,314.28	-	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50
四、期初现金	P	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期内现金变动	Q=D+G+O	-	40,143.01	-	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31	2,599.31
五、期末现金	R=P+Q	-	40,143.01	-	2,599.31	5,198.62	7,797.93	10,387.39	12,976.85	15,566.31	18,145.62	20,723.95	23,302.77	25,899.22	28,472.99	31,045.76

项目/ 年度	公式	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
一、经营活动产生的现金	—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活 动收入	A	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65	5,291.65
经营活 动支出	B	835.11	835.11	835.11	851.66	851.66	851.66	869.53	869.53	869.53	888.83	888.83
支付的 各项税 费	C	651.70	651.70	651.70	647.56	647.56	647.56	643.09	643.09	643.09	638.27	638.27

经营活 动现金 净流量	D=A-B-C	3,804.84	3,804.8 4	3,804.8 4	3,792.4 3	3,792.4 3	3,792.4 3	3,779.0 3	3,779.0 3	3,779.0 3	3,764.5 5	3,764.5 5
— 、投资 活动产 生的现 金	—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E 建设成 本支出	E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F 流动资 金支出	F	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G=-E-F 投资活	G=-E-F	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

偿还债券本金	K	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50
支付银行借款利息	N	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
融资活	O=H+I +J-K-L-M-N	- 1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50	1,237.50

经营活 动收入	A	5,291.65	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	5,291.6 5	2,645.8 3	-
经营活 动支出	B	7,121.69	909.67	909.67	932.18	932.18	932.18	932.18	956.49	478.24	-
支付的 各项税 费	C	716.18	710.97	710.97	705.34	705.34	705.34	705.34	699.27	198.84	-
经营活 动现金 净流量	D=A-B-C	- 2,546.22	3,671.0 1	3,671.0 1	3,671.0 1	3,654.1 3	3,654.1 3	3,654.1 3	3,635.8 9	1,968.7 5	-
二、投 资活动	—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

五、期	R=P+Q	47,564.5	49,998.	52,431.	54,865.	57,281.	59,698.	62,114.	64,513.	66,911.	40,143.	40,143.
末现金		6	07	58	09	72	35	98	37	76	01	01

（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 **104,768.01** 万（设备更新后）元，融资本息合计 **64,625.00** 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 **1.62**。

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《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，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、来源于施工方的风险因素

风险识别：施工方的风险因素主要由施工技术不当、管理方案不完善导致。管理者及工程人员的水平和工作态度的影响；施工管理不善、发包方、承包方、监理方不行形成高效的合作机制；建筑原材料、成品、半成品质量的影响；施工所采用的技术方案、工艺流程、管理组织措施的影响。

风险控制措施：在招标和工程实施中应确保相关人员的素质和水平，特别是设计负责人和专业负责人、总监理工程师、施工项目经理、业主代表及各类管理人员，正式施工之前各方主体做好充分的交底。对建筑原材料（如管材以及其它成品、半成品等），必须严格从招标、签定合同、出厂合格证、进场检测、现场保管、安装调试、工程验收等各个环节把好关，杜绝不合格产品和材料用于工程建设，另要求设计方、施工单位做好项目交底。

2、来源于设计单位的风险因素

风险识别：设计风险主要体现在设计质量、设计变更两个方面。设计质量风险，因设计单位水平不足，导致项目设计不合理，技术方案表达不充分，质量达不到国家相关规范标准要求，或评审、验证不够充分，导致设计缺陷；设计变更会影响施工安排，会导致施工进度延误，造成承包人工期推延和经济损失。

风险控制措施：应拟订规划设计大纲，明确设计质量标准。在设计阶段，设计单位因充分了解项目情况，勘察仔细，因地制宜，评估到位，设计合理、规范满足国家规范、标准，评审环节充分验证、符合仔细，保证设计质量。阶段设计完成后，应进行全面审核，内容包括计划投资、方案比选、文件规范、结构安全、工艺先进性、技术合理性、施工可行性。提交施工图后及时报送进行施工图审查、设计交底和图纸会审。施工中派驻设计代表，明确责任到位，参加防线、验槽、隐蔽工程验收、单项和总体工程验收等，负

责现场解决设计技术问题。对设计变更，尽量提前实现，尽可能把设计变更控制在设计阶段初期，特别是对影响工程造价的重大设计变更，更要用先算账后变更的办法解决，使工程造价得到解决有效控制，同时保证施工进度。

3、来源于供应商的风险因素

风险识别：来源于供应商的风险因素包括选择供应商不当，供应商自担风险的能力较低，劳动力市场、材料市场、设备市场等，这些市场价格的变化，特别是价格的上涨。造成供应商违约，不能按质按量按期完成分包工程，从而影响整个工程的进度或发生经济损失。

风险控制措施：项目在选择供应商时，应选择信誉好、实力强、自担风险能力较高的供应商，或设置合理的调价机制，对价格上涨风情况进行一定的调价约定，降低供应商违约风险。同时可以通过收取履约保证金的方式，降低违约风险。

3、资金落实情况

资金风险包括资金不到位，资金被建设单位截留或者挪用，承包商把资金挪为它用等。项目建设所需要的资金，除了资本金外，主要来源于发行债券。一旦国家经济形势发生变化，业政策和债券发行政策进行调整，可能给本项目的资金筹措带来风险。资金一旦落实不到位，直接影响工程进度。

针对资金风险，先是加强项目管理，按计划完工；二是加强财务管理，保持合理的资产负债比例，并提高资金使用效率，增加资本金数量；三是准确把握国家宏观经济形势、国家产业政策和证券发行债券政策变化，及时调整策略。建设单位要抓好资金这一关键点，保证工程款按时足额到位；对每一笔工程款支出严格审核，防止在项目实施过程中资金超出预算，在项目建设前期进行科学分析，影响造价较大的因素重点分析把控。

4、工程事故

风险识别：工程事故风险主要存在于施工过程中，施工中人的不安全行为、物的不安全状态、作业环境的不安全因素和管理缺陷是项目发生工程事故的主要原因，必须采取有针对性的控制措施。

风险控制措施：工程事故问题是建设工程项目的核心问题，存在较大风险。在项目前期招标过程中，选定设计、监理、施工、设备材料供应商时，应把安全和防止质量事故作为重要因素考虑。在审查相关单位设计文件、监理实施细则、施工组织设计、设备招标文件以及签合同时都应给予足够重视。项目建设期间，必须在安全危险源识别、评估基础上，编制施工组织设计和施工方案，制定安全技术措施和施工现场临时用电方案；对危险性较大分部分项工程，编制专项安全施工方案。应派驻经验丰富的甲方代表加强该方面工作，遇到质量、安全隐患及时提出整改要求。

（二）与项目收益相关的风险

1、利率风险

受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，在本期债券存续期内，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长，市场利率的波动可能对债券投资者的市级投资收益产生相应不确定性。

2、流动性风险

专项债券发行后，在银行间债券市场、上海证券交易所、深圳证券交易所市场交易流通。本期债券的交易活跃程度受到宏观经济环境、市场资金情况、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，发行人无法保证本期专项债券的持有人能够随时并足额交易所持有的债券。

3、运营风险

项目建成投产后，运营单位未能有效管理，未能及时应对内外部环境的变化，未能根据市场情况及时调整经营方针，实际运营效益将可能达不到预测值。项目偿债资金来自项目运营收益部分较大，将对偿还债券本息产生影响。

4、偿付风险

本期专项债券偿付资金主要来自于建设项目运营收益，偿债较有保障，偿付风险较低。但未来运营收益的实现易受项目实施进度

等多种因素影响，存在一定不确定性，将有可能给本期专项债券偿付带来一定风险。

5、税务风险

根据《财政部国家税务总局关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税[2013]5号）规定，企业和个人取得专项债券利息收入免征企业所得税和个人所得税，发行人无法保证在本期专项债券存续期内，上述税收优惠政策不会发生变化，若国家税收政策发行调整，将导致投资者持有本期专项债券投资收益发生相应波动。

六、事前项目绩效评估报告

（一）项目概况

巨野县智能制造产业园基础设施建设项目，项目实施单位为巨野利伟投资有限责任公司，拟申请专项债券 **27,500.00** 万元。

（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的要求

项目的建设不属于《国家发展改革委关于修改<产业结构调整指导目录（2019年本）>的决定》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第49号）中“鼓励类”、“限制类”及“淘汰类”，属“允许类”建设项目，项目的建设符合国家的产业政策。

项目的建设同时也符合山东省“十强产业”和菏泽市“231”产业体系发展的要求。

（2）项目建设符合国家发展规划

《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》中指出：坚持自主可控、安全高效，推进产业基础高级化、产业链现代化，保持制造业比重基本稳定，增强制造业竞争优势，推动制造业高质量发展。实施应急产品生产能力储备工程，建设区域性应急物资生产保障基地。实施领航企业培育工程，培育一批具有生态主导力和核心竞争力的龙头企业。推动中小企业提升专业化优势，培育专精特新“小巨人”企业和制造业单项冠军企业。加强技术经济安全评估，实施产业竞争力调查和评价工程。

《装备制造业标准化和质量提升规划》中指出：到2025年，系统配套、服务产业跨界融合的装备制造业标准体系基本健全，装备制造业标准和质量的国际影响力大幅提升。

《中国制造2025》中指出：到2025年，制造业整体素质大幅提升，创新能力显著增强，全员劳动生产率明显提高，两化（工业化和信息化）融合迈上新台阶。重点行业单位工业增加值能耗、物耗及污染物排放达到世界先进水平。形成一批具有较强国际竞争力的

跨国公司和产业集群，在全球产业分工和价值链中的地位明显提升。完善以企业为主体、市场为导向、政产学研用相结合的制造业创新体系。围绕产业链部署创新链，围绕创新链配置资源链，加强关键核心技术攻关，加速科技成果产业化，提高关键环节和重点领域的创新能力。

（3）项目的建设符合山东省发展规划

《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：坚持自主可控、安全高效，分行业加强战略设计和精准施策，形成更强创新力、更高附加值、更安全可靠的产业链供应链，夯实先进制造业强省根基。围绕“十强”产业优势领域，通过引进新建、整合重组等方式，培育一批骨干企业和高成长性企业，强化平台支撑、政策集成和要素保障，实施本土跨国公司三年培育行动，打造牵引力控制力强的航母级企业。推动组建行业联盟，加强纵向衔接配套、横向联合互动，形成千亿级、五千亿级、万亿级产业集群。培育专精特新“小巨人”企业和制造业单项冠军企业，推进“个转企”“小升规”，形成领军企业辈出、大中小企业协同发展的格局。

（4）项目的建设符合菏泽市发展规划

《菏泽市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：必须坚持优先发展先进制造业。牢记习近平总书记“坚持走新型工业化道路”重要指示精神，确立工业是未来

一个时期菏泽经济命脉所系、立市之本和强市之基的发展定位，大力实施制造业核心竞争力提升工程和产业基础再造工程，积极开展“双招双引”，全力推进项目建设，培大育强本土企业，加快提升生物医药、高端化工等产业基础和现代化水平，以强大的工业支撑筑牢后来居上的坚实基础。

（5）项目的建设符合巨野县发展规划

《巨野县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：把发展经济着力点放在实体经济和先进制造业上，围绕产业结构调整 and 提质增效，着力推进供需两侧同时发力、新旧动能加速转换，提升产业基础能力和产业链现代化水平，加快构建现代产业体系，提高经济质量效益和核心竞争力。大力实施“四个一”招商工程，完善以商招商、委托招商、专业招商、专题招商工作机制，进一步强化产业链招商、驻点招商等，在招大引强、招新引高、招才引智上实现新突破。秉持“专而精、优而强”理念，围绕精细化工、新材料、生物医药、现代高效农业、现代服务业等领域，紧盯三类 500 强、行业领军企业、央企、国企和新兴领域隐形冠军、单项冠军企业、瞪羚企业、独角兽企业，注重承接产业组团式、链条式、集群式转移，积极引进强链补链延链项目，大力引进竞争力强、成长性好、辐射带动效应大的大企业、大项目，重点引进高新技术、高端制造、新兴产业项目，全力提升

“双招双引”质量。扩大利用外资规模，提高制造业利用外资占比，力争“十四五”期间，实际使用外资额有较大突破。

综上所述，项目的建设是十分必要的。符合国家产业政策及符合地方产业发展规划。

2、项目实施的公益性

本项目的建设将有效利用土地及配套基础，盘活闲置资源，提升企业发展空间和能力，能快速导入周边的优质项目资源，形成产业集聚能力，及时承接鲁南地区产业转移，促进巨野县产业快速发展。

为推动巨野县智能制造产业园实施步伐，采取市场化合作方式，推动实现多方互利共赢。由巨野利伟投资有限责任公司负责园区产业策划、规划、招商和运营管理。

园区品牌经营必将成为新一轮区域经济竞争的重点，培育、优化、提升园区的品牌内涵和价值，不仅可以激发园区的产业集聚力和核心竞争力，还可以加深企业对园区的认知度，增强园区的发展活力，同时，作为一种无形资产，园区品牌也将与内企业品牌、产业品牌、城市品牌形成有效互动，有利于企业自身发展。

项目的建设将快速形成一定数量的标准厂房，缓解巨野县招商项目落地难的瓶颈问题，同时可以快速聚集智能制造、智能终端企业，吸引大批产业工人，提升人气、商气，促进产城融合发展，实现产业、人才、服务多级提升。

3、项目实施的收益性

本项目专项债券本息优先从自身项目现金流入中偿还，可以覆盖项目融资本息的合计，具有收益性。

4、项目建设投资合规性

2022 年 7 月 14 日，巨野利伟投资有限责任公司将巨野县智能制造产业园基础设施建设项目在山东省投资项目在线审批监管平台进行备案，项目代码：**2207-371724-04-01-784668**。

5、项目成熟度

2022 年 7 月 14 日，巨野利伟投资有限责任公司将巨野县智能制造产业园基础设施建设项目在山东省投资项目在线审批监管平台进行备案，项目代码：**2207-371724-04-01-784668**。

2022 年 7 月 15 日，巨野县行政审批服务局核发《巨野县智能制造产业园基础设施建设项目用地预审意见》，载明项目符合巨野县土地利用总体规划，原则同意通过用地预审。

2022 年 7 月 15 日，巨野县自然资源和规划局核发《关于巨野利伟投资有限责任公司的规划意见》，载明项目符合巨野县城乡规划。

2022 年 10 月 2 日，巨野县行政审批服务局就巨野县智能制造产业园基础设施建设项目向巨野利伟投资有限责任公司发放建设用地规划许可证（地字第 **371724202200030** 号，地字第 **371724202200031** 号、地字第 **371724202200032** 号、地字第

371724202200033 号、地字第 371724202200034、号地字第 371724202200035 号），载明建设工程符合国土空间规划和用途管制要求。

2023 年 2 月 11 日，巨野县行政审批服务局就巨野县智能制造产业园基础设施建设项目向巨野利伟投资有限责任公司发放建设工程规划许可证（建字第 371724202300005），载明建设工程符合国土空间规划和用途管制要求。

2023 年 3 月 16 日，巨野县行政审批服务局就巨野县智能制造产业园基础设施建设项目向巨野利伟投资有限责任公司发放建设工程施工许可证（编号 371724202303160101），载明建筑工程符合施工条件，准予施工。

6、项目资金来源和到位可行性

根据项目立项批复，项目的估算总投资为 52,310.72 万元，项目资金来源为项目单位资本金 24,810.72 万元，约占总投资的 47.43%；申请地方政府专项 27,500.00 万元，约占总投资的 52.57%。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

项目数据的预测参考可研报告数据，现金流入及成本预测具有合理性。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，本次拟申请债券资金15,700.00万元，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及应对措施

(1) 项目偿债计划可行性：按照当前偿债计划，地方政府债券项目运营期可用于偿债资金足以支付每年利息，到期还本时经营现金较为充裕。项目收益与融资本息总额的覆盖倍数达到1.62，即能保障项目项目还本付息，又避免过多资金闲置。

①项目建设相关风险及应对措施

项目建设相关风险见五、（一）

应对措施：

建立项目管理机构，完善企业管理制度，对规范项目管理进行详细、全面地约束，增强管理人员风险意识，提高项目管理风险的预见性，有效规避建设风险。

一是加强工程投资控制，工程设计阶段是决定投资控制目标的关键阶段，加强对初步设计、设计概算的审核。保证工程建设项目构成的完整性、合理性，根据项目总进度计划编制项目投资计划。重视工程量清单的审核及招标控制价的编制，选择合理的合同计价方式。

二是促进工程进度管理，项目建设前期加强可行性研究报告和初步设计的审核工作，要求设计进度节点，提前组织工程、设备招标投标工作，施工前对设计图纸组织相关单位进行详细审核，减少工

程实施过程中的变更。加强对设计、施工、监理单位的监督管理，严格控制进度计划中关键线路上关键工序的工期，适时进行计划调整，严格处理工程延误，及时采取纠偏措施督促和优化投入资源保证里程碑计划节点；定期将工程的进展情况进行梳理。

三是严抓工程质量管理，按照计划、实施、检查、处置的循环控制原理。以事前控制为基础，事中控制为重点，降低工程的质量风险。加强勘察设计阶段设计质量控制，建立健全的项目质量、技术管理制度，设立项目监理机构。施工前要求施工单位编制质量计划，审核并设置合理的质量控制点，对质量进行全面有效的监督管理。抓好工程中主要材料和主要设备的质量控制，严把建筑材料设备进场验收环节。在每道工序完成后，要按照规范及设计图纸要求组织设计、监理、建设和施工等单位对工序进行质量验收，尤其是对隐蔽工程的验收，不放过任何可能影响施工质量的环节。

②项目收益相关风险及应对措施

项目收益相关风险见五、（二）。

应对措施：

针对该风险，本期债券将严格按照《地方政府专项债券预算管理办法》（财预〔2016〕155号）的规定，将专项债券收入、支出、还本、付息等纳入政府性基金预算管理，收入暂时难以实现时，项目实施单位拟通过增加项目资本金方式进行弥补，确保项目顺利实施。

10、绩效目标合理性

绩效目标合理性《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），本项目设置立项、资金投入、按时完工、债券还本付息等多个指标。项目具有一定收益来源，能够覆盖融资本息，绩效目标合理。

（三）评估结论

本项目可用于资金平衡的息前净现金流为 **104,768.01** 万元，融资本息合计 **64,625.00** 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 **1.62**，符合专项债发行要求；项目可以以相较银行贷利率更优惠的融资成本完成资金筹措,为本项目提供足够的资金支持,保证本项目的顺利施工。项目建设符合巨野县城市发展总体规划，是保障菏泽经济社会高质量发展的重要途径。本项目的实施将极大地改善城市居民的居民生活、工作环境质量。所产生的良好社会效益和环境效益又为招商引资和城市的社会经济大发展打下良好基础，是一项造福于人民的公益福利事业。但该项目在项目退出清理调整机制、项目全过程制度建设、筹资风险应对措施等方面存在不足。总的来说，本项目绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，项目绩效可实现性较强，实施方案比较有效，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。