

滨州市邹平市山东富达科技产业开发集团有限
公司高端装备制造产业园区基础设施项目实施
方案

项目单位：山东富达科技产业开发集团有限公司

主管部门：邹平市国有资产中心

财政部门：邹平市财政局

2025 年 6 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目

（二）立项单位

项目立项单位名称山东富达科技产业开发集团有限公司，公司成立于 2020-09-16，注册地位于山东省滨州市邹平市长山镇魏桥铝深加工产业园 34 号，法定代表人为田晓。经营范围：一般项目：信息技术咨询服务；新材料技术研发；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；新兴能源技术研发；纸制品制造；纸制品销售；园区管理服务；企业管理；物业管理；物业服务评估；会议及展览服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；住房租赁；机械设备租赁；园林绿化工程施工；金属材料制造；金属材料销售；建筑材料销售；五金产品批发；五金产品零售；日用百货销售；办公用品销售；汽车零配件批发；汽车销售；新能源汽车整车销售；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；非居住房地产租赁；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源销售；再生资源加工；生产性废旧金属回收；金属矿石销售；合成材料销售；非金属矿及制品销售；石墨烯材料销售；化工产品销售

(不含许可类化工产品); 橡胶制品销售; 货物进出口; 技术进出口。(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: 供暖服务; 燃气经营; 供电业务; 热力生产和供应; 房地产开发经营; 自来水生产与供应; 建设工程施工; 住宅室内装饰装修。(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

2024 年 12 月, 山东信源土地房地产资产评估咨询有限公司对该项目出具了《山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目可行性研究报告》; 2024 年 12 月 30 日, 邹平市行政审批服务局核发了《关于山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目核准的批复》(邹审批核准〔2024〕75 号)。

(四) 项目规模与主要建设内容

总占地面积 600 亩, 新建厂房 35 万平方米, 主要建设单层厂房 30 万平方米, 新建多层厂房 5 万平方米; 配套建设管径 DN600-DN1500 雨水管网 6000 米、配套建设管径 DN300-DN600 污水管网 4000 米、道路 9000 平方米等基础设施。

(五) 项目建设期限

本项目预计工期为 2025 年 1 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

（1）国家发改委、建设部 2006 年 7 月颁发的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）。

（2）《山东省建筑工程消耗量定额》（鲁标定字〔2019〕3 号）。

（3）《山东省安装工程消耗量定额》（鲁建标字〔2016〕39 号）。

（4）《山东省市政工程消耗量定额》（鲁建标字〔2016〕39 号）。

（5）《山东省园林绿化工程消耗量定额》（鲁建标字〔2016〕39 号）。

（6）《山东省建设工程施工机械台班费用编制规则》（鲁建标字〔2016〕39 号）。

（7）《山东省建设工程施工仪器仪表台班费用编制规则》（鲁建标字〔2016〕39 号）。

（8）《山东省绿色建筑工程消耗量定额》（鲁建标字〔2018〕14 号）

（9）国家及地方其他相关估算编制依据

（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 80,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 45,000.00 万元，本次拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行专项债券 25,000.00 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	80,000.00	100.00%	
一、资本金	45,000.00	56.25%	
（一）自有资金	45,000.00	56.25%	
（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）	35,000.00	43.75%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00	12.50%	
（三）后续拟发行专项债券	25,000.00	31.25%	
（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	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	300,589.01	-	-	10,189.46	10,189.46	10,189.46
经营活动支出	B	56,524.28	-	-	1,886.71	1,886.71	1,890.67
支付的各项税费	C	73,451.63	-	-	2,438.43	2,438.43	2,437.39
经营活动现金净流量	D=A-B-C	170,613.10	-	-	5,864.32	5,864.32	5,861.40
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	77,060.00	30,824.00	46,236.00	-	-	-
流动资金支出	F	-	-	-	-	-	-
投资活动现金净流量	G=-E-F	-77,060.00	-30,824.00	-46,236.00	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-					
资本金（自有资金）	H	45,000.00	27,000.00	18,000.00	-	-	-
专项债券	I	35,000.00	10,000.00	25,000.00	-	-	-
银行借款	J	-	-	-	-	-	-
偿还债券本金	K	35,000.00	-	-	-	-	-
偿还银行借款本金	L	-	-	-	-	-	-
支付债券利息	M	44,100.00	210.00	945.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00
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	900.00	36,790.00	42,055.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00
四、期初现金	P		-	5,966.00	1,785.00	6,179.32	10,573.64
期内现金变动	Q=D+G+O	94,453.10	5,966.00	-4,181.00	4,394.32	4,394.32	4,391.40
五、期末现金	R=P+Q	94,453.10	5,966.00	1,785.00	6,179.32	10,573.64	14,965.04

续

项目/年度	公式	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	A	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46
经营活动支出	B	1,890.67	1,894.72	1,894.72	1,898.84	1,898.84	1,903.04
支付的各项税费	C	2,437.39	2,436.33	2,436.33	2,435.25	2,435.25	2,434.15
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,861.40	5,858.41	5,858.41	5,855.37	5,855.37	5,852.26
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	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00
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	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00
四、期初现金	P	14,965.04	19,356.44	23,744.85	28,133.26	32,518.63	36,904.00
期内现金变动	Q=D+G+O	4,391.40	4,388.41	4,388.41	4,385.37	4,385.37	4,382.26
五、期末现金	R=P+Q	19,356.44	23,744.85	28,133.26	32,518.63	36,904.00	41,286.26

续

项目/年度	公式	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46
经营活动支出	B	1,903.04	1,907.35	1,907.35	1,911.72	1,911.72	1,916.19
支付的各项税费	C	2,434.15	2,517.06	2,517.06	2,515.91	2,515.91	2,514.74
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,852.26	5,765.05	5,765.05	5,761.82	5,761.82	5,758.52
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	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00
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	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00
四、期初现金	P	41,286.26	45,668.52	49,963.58	54,258.63	58,550.45	62,842.27
期内现金变动	Q=D+G+O	4,382.26	4,295.05	4,295.05	4,291.82	4,291.82	4,288.52
五、期末现金	R=P+Q	45,668.52	49,963.58	54,258.63	58,550.45	62,842.27	67,130.79

续

项目/年度	公式	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年	2047 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46
经营活动支出	B	1,916.19	1,920.74	1,920.74	1,925.37	1,925.37	1,930.12
支付的各项税费	C	2,514.74	2,513.55	2,513.55	2,512.34	2,512.34	2,511.10
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,758.52	5,755.16	5,755.16	5,751.74	5,751.74	5,748.24
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	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00
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	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00
四、期初现金	P	67,130.79	71,419.32	75,704.48	79,989.65	84,271.39	88,553.13
期内现金变动	Q=D+G+O	4,288.52	4,285.16	4,285.16	4,281.74	4,281.74	4,278.24
五、期末现金	R=P+Q	71,419.32	75,704.48	79,989.65	84,271.39	88,553.13	92,831.38

续

项目/年度	公式	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46	10,189.46
经营活动支出	B	1,930.12	1,934.96	1,934.96	1,939.88	1,939.88	1,944.92
支付的各项税费	C	2,511.10	2,509.83	2,509.83	2,508.54	2,508.54	2,507.22
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,748.24	5,744.67	5,744.67	5,741.03	5,741.03	5,737.32
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	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00	1,470.00
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	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00	-1,470.00
四、期初现金	P	92,831.38	97,109.62	101,384.30	105,658.97	109,930.00	114,201.04
期内现金变动	Q=D+G+O	4,278.24	4,274.67	4,274.67	4,271.03	4,271.03	4,267.32
五、期末现金	R=P+Q	97,109.62	101,384.30	105,658.97	109,930.00	114,201.04	118,468.35

续

项目/年度	公式	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—			
经营活动收入	A	10,189.46	10,189.46	5,094.73
经营活动支出	B	1,944.92	1,940.87	972.96
支付的各项税费	C	2,507.22	2,561.56	1,306.38
经营活动现金净流量	D=A-B-C	5,737.32	5,687.03	2,815.39
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	-	10,000.00	25,000.00
偿还银行借款本金	L	-	-	-
支付债券利息	M	1,470.00	1,260.00	525.00
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	-1,470.00	-11,260.00	-25,525.00
四、期初现金	P	118,468.35	122,735.67	117,162.70
期内现金变动	Q=D+G+O	4,267.32	-5,572.97	-22,709.61
五、期末现金	R=P+Q	122,735.67	117,162.70	94,453.10

（二）应付本息情况

本期拟发行专项债券 10,000.00 万元，后续拟发行金额 25,000.00 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4.20%；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	-	10,000.00		10,000.00	4.20%	210.00	210.00
2026	10,000.00	25,000.00		35,000.00	4.20%	945.00	945.00
2027	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2028	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2029	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2030	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2031	35,000.00		-	35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2032	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2033	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2034	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2035	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2036	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2037	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2038	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2039	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2040	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2041	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2042	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2043	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00

2044	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2045	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2046	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2047	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2048	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2049	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2050	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2051	35,000.00			35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2052	35,000.00		-	35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2053	35,000.00		-	35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2054	35,000.00		-	35,000.00	4.20%	1,470.00	1,470.00
2055	35,000.00		10,000.00	25,000.00	4.20%	1,260.00	11,260.00
2056	25,000.00		25,000.00	-	4.20%	525.00	25,525.00
合计		35,000.00	35,000.00			44,100.00	79,100.00

（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 170,613.10 万元，融资本息合计 79,100.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 2.16。

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

本工程涉及面广，工程跨区域多，对地区的发展具有较大影响。因此，本项目的实施是否与当地经济社会发展的中长期规划相符合，是否与城市发展总体规划、土地利用总体规划之间相衔接、是否与当地的产业政策保持一致等是本项目需要重点考虑的因素。通过调查分析发现，工程符合相关规划。分析认为，该因素不存在风险内容。

（二）与项目收益相关的风险

1.数量达不到预期风险

从财务分析中的敏感性分析计算表可知，项目收益对数量较为敏感，如果市场供需态势发生较大变化，用量项目需求减少，将会对项目的收益带来一定风险。

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。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目主管部门为邹平市国有资产中心，实施单位为山东富达科技产业开发集团有限公司，本次拟申请专项债券10,000.00 万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

1）本项目包括在《国民经济行业分类》中

本项目根据《国民经济行业分类》（2019 修改版）本项目属于 E48 土木工程建筑业中的 4890 其他土木工程建筑。

2）项目建设符合《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》

《纲要》“第八章提升产业链供应链现代化水平”中提到：“立足产业规模优势、配套优势和部分领域先发优势，巩固提升高铁、电力装备、新能源、船舶等领域全产业链竞争力，从符合未来产业变革方向的整机产品入手打造战略性全局性产业链。优化区域产业链布局。”“第三十九章加快发展方式绿色转型”中提到：“加强土地节约集约利用，加大批而未供和闲置土地处置力度，盘活城镇低效用地，支持工矿废弃土地恢复利用，完善土地复合利用、立体开发支持政策，新增建设用地规模控制在 2950 万亩以内，推动单位 GDP 建设用地使用面积稳步下降。”

3) 项目建设符合山东省新旧动能转化要求

党的十九大作出了中国特色社会主义进入新时代的重要论断,明确指出我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段,进一步为山东加快实施新旧动能转换重大工程指明了方向。省十一次党代会以来,山东省委以宽广的视野和战略眼光,把山东发展放在全国大局中审视谋划,以高度的政治敏锐性和对山东高度负责的使命感,把加快新旧动能转换作为统领经济发展的重大工程。在此基础上,进一步制定了山东省“十强产业”重点发展领域,包括高端装备产业:智能制造、轨道交通、海工装备、工程机械、农机装备、动力机械、装备核心零部件、通用飞机制造。

5)符合《山东省高端装备制造业发展规划(2018-2025年)》诉求

山东省东省高端装备制造业发展规划(2018-2025年)中,提出以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神,坚决落实习近平总书记视察山东重要讲话、重要指示批示精神,牢固树立新发展理念,按照省委、省政府关于新旧动能转换重大工程决策部署,坚持世界眼光、国际标准、山东优势,以推进供给侧结构性改革为主线,以提高发展质量和效益为中心,聚焦重点领域,实施“七大工程”,建设一批高水平技术创新平台,突破一批达

到国际先进水平的重大技术装备，培育一批具有较强市场竞争力的创新型企业 and 品牌，打造一批全国领先、世界知名的特色产业集群，努力将高端装备制造业发展成为推动全省新旧动能转换的强大动力和制造强省的重要支柱。

建立标准化厂房，符合工业的布局规律，实现邹平市产业发展和扩大的趋势，同时也是实现资源配置的有效途径。产业在地理上的集群，能够对产业的发展产生广泛而积极的影响，并进而形成整个地区的竞争优势。

建设本项目可以集约利用土地。在当前土地供求矛盾十分突出的情况下，如何提高土地利用率是迫切需要解决的现实矛盾，而拟建项目的标准厂房建设可以巩固上阶段土地市场治理成果、保护耕地、节约用地和提高土地利用效率，优化区域可用土地资源配置，又可以集中利用公用设施，从而达到节约用地的目的，这对于当地工业经济的可持续发展也具有积极的作用。

在当前土地资源日益紧缺，宏观调控继续加强，“产业园区经济”、“土地招商”等传统发展模式面临巨大挑战的情况下，加快工业标准厂房建设，不仅可以有效吸引外资，整合当地资源，更是缓解当前土地供需矛盾的最有效的手段。标准厂房经济作为“产业园区经济”的延续，是今后经济发展的必然趋势，必将成为新的经济增长极。目前依托现有工业基础，加快高标

准厂房建设，对全面扩大开放，节约土地，提高产业研发水平，并进而带动新能源产业快速发展具有重要意义。

建立标准化厂房产业园，构筑平台，能增强招商引资的竞争力，强力推进项目引进工作，促进经济发展。。

因此，本项目建设是必要的。

2、项目实施的公益性

（1）建设山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目，为企业发展创造良好的发展环境，能有力地推动政府更新观念，转变作风，强化服务。环境是一个地方思想解放程度、市场发育程度和依法行政水平的集中体现，环境也是生产力。建设邹平高新技术产业开发区新医药园区基础设施项目，将有力促进有关政府职能部门革除旧观念，树立市场经济的新意识，积极推动政府职能和工作作风的转变，大幅度提高政府的服务质量和服务水平，从而为产业发展创造域住的环境。

（2）建设山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目，将增加社会就业。园区主要是为中小企业服务的，而中小企业具有较强的成长性和吸纳能力，已经成为解决社会就业的重要渠道之一。目前，每年都有一大批大中专毕业生直接到中小企业就业。随着中小企业的进一步发展壮大，中小企业在扩大社会就业，提高人民生活水平，保

持社会稳定方面将发挥积极作用。

(3) 山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目将成为精神文明建设的重要基地。中小企业，是自主开发企业文化研究和实践的成功典范，多数中小企业都非常关注企业文化建设。在企业文化建设的过程中，不少中小企业特别重视人才的培养和使用，尤其是重视具有研究开发能力、管理经营能力的高层次人才的引进、培养和使用。工业集中区是技术人才和管理人才的聚集地，企业员工能形成浓厚的创新意识、发展意识和民族忧患意识，极大地调动职工爱国、爱党、爱岗的工作热情，将成为传播先进文化、倡导精神文明建设的重要基地。

3、项目实施的收益性

基于财政部对地方政府发行收益与融资自求平衡专项债券的要求，本项目可以通过发行专项债券的方式进行融资以完成资金筹措，并以项目建成后的运营收益对应的充足、稳定的现金流入作为还本付息的资金来源。

4、项目建设投资合规性

2024 年 12 月 30 日，邹平市行政审批服务局核发了《关于山东富达科技产业开发集团有限公司高端装备制造产业园区基础设施项目核准的批复》（邹审批核准〔2024〕75 号）。该项目已按要求取得邹平市行政审批服务局的批复，相关内部决

策流程完备。

5、项目成熟度

项目进行了项目前期调查，对社会稳定性进行了论证，保证项目的实施符合当地民意，项目的实施具有广阔的市场前景，符合当地发展战略要求，项目建设依据充分，外部建设条件具备，项目已完成立项。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目估算总投资 80,000.00 万元，其中，项目单位自有资金 45,000.00 万元，本期拟发行专项债券 10,000.00 万元。该项目已列入当地政府工作计划，且政府财政能力可支持本项目的建设。

7、预期现金流入、成本、收益预测合理性

本项目现金流入来源主要包括厂房租赁、物业费等实现现金流入等，现金流入、成本测算合理可行，符合当前我市经济社会的发展状况。

8、债券资金需求合理性

按照“资金跟着项目走”原则，本次申请债券资金 10,000.00 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

根据项目未来数据的合理预测在专项债券发行期限内产生的可用于还付本息金额的净现金流入能够覆盖债券本息金

额，用于还本付息资金的充足性能够得到保障。

项目风险贯穿于项目建设和运营的全过程。参考本类项目的实施和运营状况，其风险主要有以下几种：

（1）工程风险

工程地质条件、水文地质条件与预测发生重大变化，导致工程量增加、投资增加、工期拖长等。

（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，导致项目工期拖延甚至被迫终止；由于工程量预计不足或设备、材料价格上升导致投资增加。

（3）组织管理风险

由于项目组织结构不当、管理机制不完善等因素，导致项目不能按期建成；未能制定有效的企业竞争策略，而导致企业在市场竞争中失败。

（4）社会风险

预测的社会条件、社会环境发生变化，给项目建设和运营带来损失。

风险防范对策：

从上述分析中可以看出资金风险是项目存在的风险。为了合理有效地做到事前控制，使各项风险发生的概率和后果降到最低点，建议做好以下防范对策：

(1) 建设单位应根据项目投资进度，保证各阶段的资金及时到位，以保证项目按计划完成，使预测的各项财务指标实现；

(2) 项目前期应认真做好招标工作，选择好设计单位和设备材料供货商，项目建设过程中，确保资金及时到位，合理安排资金的使用计划，做好投资控制。

10、绩效目标合理性

按照《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号）的相关规定，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项目的息前净现金流量为170,613.10万元，融资本息合计为79,100.00万元，本息覆盖倍数为2.16，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。