

泰安市宁阳县现代农业全链条提升发展项目 实施方案

项目单位：山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司
项目主管部门：宁阳县高新技术产业开发区管理委员会
财政部门：宁阳县财政局

2024 年 09 月

一、项目基本情况

（一）项目名称

宁阳县现代农业全链条提升发展项目

（二）立项单位

山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司，经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁；机械设备租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；工程管理服务；工程造价咨询业务；土地整治服务；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；数字文化创意内容应用服务；市政设施管理；五金产品零售；灌溉服务；物业管理；对外承包工程；普通机械设备安装服务；合成材料销售；节能管理服务；蔬菜种植；新鲜蔬菜批发；新鲜蔬菜零售；花卉种植；礼品花卉销售；水果种植；新鲜水果批发；新鲜水果零售。（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：建设工程施工；建设工程设计；污水处理及其再生利用；民间资本管理；房地产开发经营。（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1月，京延工程咨询有限公司编制了《宁阳县现代农业全链条提升发展项目可行性研究报告》。

2024年2月，完成山东省建设项目登记备案，项目代码：2402-370921-04-01-508045。

2024年5月，取得项目所在地块鲁（2024）宁阳县不动产权第0002262号不动产权登记。

本项目为新建项目，建设工程规划许可证等其他审批手续预计2024年12月底前完成。

（四）项目规模与主要建设内容

项目包括现代食品乡村振兴产业园基础设施及高效设施农业大棚建设两部分，其中现代食品乡村振兴产业园基础设施标准化厂房90041.00 m²，建设高效设施农业大棚140个，总面积228720 m²，配套给排水、消防、强弱电、滴灌、水肥一体化喷灌系统、场地清理工程、配电工程、围网以及园区交通干道提升等。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为2024年6月至2026年6月。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）编制依据

1. 《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）；
2. 项目单位提供的基础数据资料和图纸；
3. 现行有关工程技术经济方面的规范、标准、定额以及国家正式颁布的技术法规和技术标准；
4. 国家现行投资估算的有关规定；
5. 《山东省建筑工程消耗量定额》（2016版）；
6. 《山东省安装工程消耗量定额》（2016版）；
7. 《山东省建筑工程价目表》、《山东省安装工程价目表》（2020版）；
8. 《山东省建设工程费用项目组成及计算规则（2022版）》；
9. 《山东省建设工程施工机械、仪器仪表台班单价表》（2020版）；
10. 《山东省建筑工程量计算规则》《山东省安装工程量计算规

则》（2016 版）；

11. 泰安市材料预算价格；

12. 泰安市同类工程造价情况；

13. 财建[2016]504 号文；

14. 《山东省建设工程概算定额》（2018）。

（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 29000 万元，项目单位自有资金 9000 万元，拟发行专项债券 20000 万元，其中：本期拟发行专项债券 10000 万元，后续拟发行专项债券 10000 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	29,000.00	100.00%	
一、资本金	9,000.00	31.03%	
（一）自有资金	9,000.00	31.03%	
（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）	20,000.00	68.97%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	10,000.00	34.48%	
（三）后续拟发行专项债券	10,000.00	34.48%	
（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 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	合计	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年
一、经营活动产生的现金	—										
经营活动收入	A	69,045.91	-		746.64	1,542.27	1,591.27	1,728.35	1,728.35	1,728.35	1,878.03
经营活动支出	B	8,274.48	-		129.35	260.17	261.64	265.75	265.75	265.75	270.24
支付的各项税费	C	3,599.79	-	-	-	-	-	-	-	-	-
经营活动现金净流量	D=A-B-C	57,171.64	-	-	617.29	1,282.11	1,329.64	1,462.60	1,462.60	1,462.60	1,607.79
二、投资活动产生的现金	—	-									
建设成本支出	E	27,600.00	13,000.00	12,400.00	2,200.00						
流动资金支出	F	-									
投资活动现金净流量	G=-E-F	-27,600.00	-13,000.00	-12,400.00	-2,200.00	-	-	-	-	-	-
三、融资活动产生的现金	—	-									
资本金 (自有资金)	H	9,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00						
专项债券	I	20,000.00	10,000.00	10,000.00							
银行借款	J	-									
偿还债券本金	K	20,000.00									
偿还银行借款本金	L	-									
支付债券利息	M	24,000.00	-	600.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
支付银行借款利息	N	-									
融资活动现金净流量	O=H+J-K-L-M-N	-15,000.00	13,000.00	12,400.00	2,200.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00
四、期初现金	P		-	-	-	617.29	1,099.39	1,629.03	2,291.63	2,954.23	3,616.83
期内现金变动	Q=D+G+O	14,571.64	-	-	617.29	482.11	529.64	662.60	662.60	662.60	807.79
五、期末现金	R=P+Q		-	-	617.29	1,099.39	1,629.03	2,291.63	2,954.23	3,616.83	4,424.62

续:

项目年度	2033 年	2034 年	2035 年	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	1,878.03	1,878.03	2,041.53	2,041.53	2,041.53	2,220.15	2,220.15	2,220.15	2,415.37	2,415.37	2,415.37
经营活动支出	270.24	270.24	275.15	275.15	275.15	280.50	280.50	280.50	286.36	286.36	286.36
支付的各项税费	-	-	-	-	-	-	-	55.84	203.89	203.89	203.89
经营活动现金净流量	1,607.79	1,607.79	1,766.38	1,766.38	1,766.38	1,939.65	1,939.65	1,883.81	1,925.12	1,925.12	1,925.12
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	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
支付银行借款利息											
融资活动现金净流量	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00
四、期初现金	4,424.62	5,232.42	6,040.21	7,006.59	7,972.97	8,939.35	10,079.00	11,218.65	12,302.46	13,427.58	14,552.70
期内现金变动	807.79	807.79	966.38	966.38	966.38	1,139.65	1,139.65	1,083.81	1,125.12	1,125.12	1,125.12
五、期末现金	5,232.42	6,040.21	7,006.59	7,972.97	8,939.35	10,079.00	11,218.65	12,302.46	13,427.58	14,552.70	15,677.82

续:

项目年度	2044 年	2045 年	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	2,628.76	2,628.76	2,628.76	2,862.09	2,862.09	2,862.09	3,117.27	3,117.27	3,117.27	3,396.42	3,396.42	1,698.21
经营活动支出	292.76	292.76	292.76	299.76	299.76	299.76	307.42	307.42	307.42	315.79	315.79	157.90
支付的各项税费	223.06	223.06	223.06	244.03	244.03	244.03	266.96	266.96	266.96	292.05	292.05	146.02
经营活动现金净流量	2,112.94	2,112.94	2,112.94	2,318.30	2,318.30	2,318.30	2,542.89	2,542.89	2,542.89	2,788.58	2,788.58	1,394.29
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											10,000.00	10,000.00
偿还银行借款本金												
支付债券利息	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	200.00
支付银行借款利息												
融资活动现金净流量	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-800.00	-10,800.00	-10,200.00
四、期初现金	15,677.82	16,990.76	18,303.69	19,616.63	21,134.93	22,653.22	24,171.52	25,914.41	27,657.30	29,400.19	31,388.77	23,377.35
期内现金变动	1,312.94	1,312.94	1,312.94	1,518.30	1,518.30	1,518.30	1,742.89	1,742.89	1,742.89	1,988.58	-8,011.42	-8,805.71
五、期末现金	16,990.76	18,303.69	19,616.63	21,134.93	22,653.22	24,171.52	25,914.41	27,657.30	29,400.19	31,388.77	23,377.35	14,571.64

(二) 应付本息情况

1、本期拟发行专项债券

本期拟发行专项债券 10000 万元，假设债券期限为 30 年，利率为 4%，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
2024 年		10,000.00		10,000.00	4.00%	-	-
2025 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2026 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2038 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2039 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2040 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2041 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2042 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2043 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2044 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2045 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2046 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2047 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00

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
2048 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2049 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2050 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2051 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2052 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2053 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2054 年	10,000.00		10,000.00	0.00	4.00%	400.00	10,400.00
合 计		10,000.00	10,000.00	-		12,000.00	22,000.00

2、后续拟发行专项债券

后续拟发行专项债券 10000 万元，假设票面利率 4%，期限 30 年，在债券存续期每半年支付债券利息，到期一次性偿还本金，预计 2025 年上半年发行。专项债券还本付息情况如下：

表 4 后续发行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	0.00	10,000.00		10,000.00	4.00%	200.00	200.00
2026 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2027 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2028 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2029 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2030 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2031 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2032 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2033 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2034 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2035 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2036 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2037 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2038 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2039 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2040 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2041 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00

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
2042 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2043 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2044 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2045 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2046 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2047 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2048 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2049 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2050 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2051 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2052 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2053 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2054 年	10,000.00			10,000.00	4.00%	400.00	400.00
2055 年	10,000.00		10,000.00	0.00	4.00%	200.00	10,200.00
合 计		10,000.00	10,000.00	-		12,000.00	22,000.00

（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 57171.64 万元，融资本息合计 44000 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.30。

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、工程及进度勘察不到位

可能导致工程量变更、工期拖长、投资增加。项目单位应坚持公平、公开、公正原则，选择资质符合要求、业绩优良的勘察设计单位、施工单位及监理单位，对项目的建设全面负责。

2、工程设计缺少前瞻性与合理性

可能导致工程设计与该区域原有布局不够协调，主体结构设计欠缺前瞻性与合理性的统一，无法满足正常使用需求，浪费投资资金。项目单位应督促有关设计单位精心设计，设计过程中发现问题积极沟通，提出具体设计任务及设计目标。

3、施工及监管不到位

可能导致工程进度拉长、建设质量低劣，影响项目功能的有效发挥。项目单位应加强检查，落实责任制，健全每个阶段的评审、监督机制。

4、不可预见风险因素

项目建设过程中可能遭遇的不可预见的理想地址条件，异常恶劣天气，未预料人工、材料价格上涨等，将对工程进度、建设质量和投资费用造成影响。项目单位应办理工程保险，以转移不可预见因素带来的风险。

（二）与项目收益相关的风险

1. 数量达不到预期风险

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. 价格下滑风险

如项目周边同类型建设较多，出现供应量增加，存在因市场竞

争造成租金价格下滑风险，给项目收益带来不确定性。因此应加强市场调研、准备把握市场动向，及时制定应对措施，同时加强项目和服务质量水平，提高自身竞争力。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

宁阳县现代农业全链条提升发展项目，项目主管部门宁阳县高新技术产业开发区管理委员会，实施单位为山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司，本次拟申请专项债券 1 亿元用于宁阳县现代农业全链条提升发展项目的建设，期限 30 年。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

（1）对拟建项目的需求程度

山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司作为厂房和大棚投资建设及管理者，其发展战略聚焦于产业升级、区域经济发展。在此背景下，本项目对于山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司的需求程度显得尤为突出：

产业升级需求：现代农业全链条提升发展项目强调引入先进的农业技术和设备，如智能化控制系统、精准农业技术等，以提高农业生产效率和管理水平。这有助于推动宁阳县农业从传统向现代转型，实现产业升级。

项目不仅关注种植环节，还涉及加工、销售等后续环节，通过全产业链的提升，推动农业向高附加值、深加工方向发展，增加农产品的市场竞争力。

通过项目建设，宁阳县可以调整农业产业结构，减少低效益、

高污染的作物种植，增加高效益、环保的作物种植比例，提高农业整体效益。

项目往往伴随着农业产业园区的建设，有助于形成产业集聚效应，吸引更多农业企业和资本进入，进一步推动产业升级。

区域经济发展需求：山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司承担着推动宁阳县乃至更广泛区域经济发展的重任。本项目的实施将显著提升区域基础设施水平，增强区域吸引力，进而促进投资增加、就业扩大和税收增长，为区域经济的全面繁荣做出积极贡献。

（2）拟建项目对促进企业发展战略实现的重要性和紧迫性

本项目对于促进山东宁阳高新技术产业发展集团有限公司发展战略的实现具有不可替代的重要性和紧迫性：

重要性分析

战略契合与业务扩展：该项目与企业的长期发展战略高度契合，有助于企业在农业现代化、产业化领域深耕细作，拓展业务范围，增强市场竞争力。

品牌建设与市场拓展：项目有助于企业打造具有地方特色的农产品品牌，提升品牌知名度和美誉度，增强消费者信任度和忠诚度。

通过拓展销售渠道和加大市场营销力度，企业可以进一步拓展市场份额，提高销售业绩。

可持续发展与社会责任：项目注重可持续发展和社会责任，有助于企业树立良好的社会形象，提升品牌价值。

通过推广绿色农业、循环农业等模式，企业可以降低生产成本，

提高资源利用效率，实现经济效益和社会效益的双赢。

紧迫性分析

市场竞争压力：当前，农业现代化、产业化领域竞争日益激烈，企业面临来自国内外市场的巨大竞争压力。

拟建项目有助于企业快速提升综合实力，抢占市场先机，避免在竞争中处于不利地位。

政策机遇与窗口期：国家对农业现代化、产业化发展给予高度重视，出台了一系列扶持政策和措施。

拟建项目恰逢政策机遇期，企业需抓住这一窗口期，加快项目建设和实施，确保政策红利最大化。

产业升级需求迫切：随着消费者对农产品品质和安全性的要求不断提高，传统产业模式已难以满足市场需求。

拟建项目有助于企业实现产业升级和转型，提高产品质量和安全性，满足消费者需求。

可持续发展需求：环境保护和可持续发展已成为全球共识，企业需积极响应这一趋势。拟建项目注重资源节约和环境保护，有助于企业实现可持续发展目标，提升社会责任感。

2、项目实施的公益性

(1) 促进农业产业升级与农村经济发展

引入现代农业企业：通过出租厂房和大棚，宁阳县能够吸引更多的现代农业企业入驻。这些企业往往拥有先进的生产技术和管理经验，能够带动当地农业产业的升级转型，提高农产品的附加值和市场竞争力。

增加农村经济活力：现代农业企业的入驻不仅直接增加了当

地的税收收入，还通过产业链延伸带动了相关产业的发展，如农产品加工、物流、销售等，从而增加了农村经济的整体活力。

（2）推动农业现代化与可持续发展

推广先进农业技术：入驻的现代农业企业往往掌握着先进的农业技术，这些技术的推广和应用有助于提升当地农业生产的科技含量和现代化水平。例如，节水灌溉、智能温控、病虫害绿色防控等技术的应用，能够减少化肥农药的使用量，保护农业生态环境，实现农业的可持续发展。

促进资源高效利用：通过集中管理和规模经营，出租的厂房和大棚能够更高效地利用土地资源、水资源等生产要素。同时，现代农业企业往往注重资源的循环利用和废弃物的无害化处理，有助于减少农业面源污染，保护农村生态环境。

（3）增加农民收入与就业机会

租金收入：当地农民通过出租自己的土地或大棚获得稳定的租金收入，这部分收入可以直接改善他们的生活条件和提高生活水平。

就业机会：现代农业企业的入驻带来了大量的就业机会，包括生产、加工、销售等多个环节的工作岗位。这些岗位不仅为当地农民提供了在家门口就业的机会，还有助于缓解农村就业压力，提高农民的收入水平。

技能提升：农民在现代农业企业工作过程中，可以学习到先进的农业生产技术和管理经验，提升自身的技能水平和综合素质。这些技能的提升有助于他们在未来的农业生产中更好地发挥作用，增加收入来源。

(4) 助力乡村振兴与城乡融合发展

推动乡村振兴：出租厂房和大棚的做法有助于吸引外部资金、技术和人才向农村流动，推动农村产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效和生活富裕的乡村振兴目标的实现。

促进城乡融合发展：现代农业企业的发展不仅带动了农村经济的繁荣，还促进了城乡之间的产业融合和要素流动。城乡之间的经济联系更加紧密，有助于形成优势互补、协同发展的城乡融合发展新格局。

3、项目实施的收益性

项目建成后，现金流入有厂房租赁现金流入和大棚租赁收入。基本能满足项目融资本息总额覆盖倍数，确保专项债券按时还本付息。

4、项目建设的投资合规性

2024年1月，京延工程咨询有限公司编制了《宁阳县现代农业全链条提升发展项目可行性研究报告》。

2024年2月，完成山东省建设项目登记备案，项目代码：2402-370921-04-01-508045。

2024年5月，取得项目所在地块鲁（2024）宁阳县不动产权第0002262号不动产权登记。

本项目为新建项目，建设工程规划许可证等其他审批手续预计2024年12月底前完成。

5、项目成熟度

项目已完成立项、可研，土地手续，已开工建设，项目实施条件成熟度较好。

6、项目资金来源和到位可行性

项目总投资 29000 万元，拟申请地方政府专项债券 20000 万元，占项目总投资的 68.97%，项目实施单位自筹资金 9000 万元，占项目总投资的 31.03%。资金来源渠道、性质、额度明确，资金到位可能性较高。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

通过对项目收入来源、运营成本和项目收益进行充分论证，预测结果较为合理，充分考虑了项目所在地的市场情况，通货膨胀、长期竞争规律等因素。

8、债券资金需求合理性

项目投向符合规定，拟申请地方政府专项债券 20000 万元，可以以相较银行贷款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，债券资金需求合理。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

(1) 项目偿债计划

本项目计划通过发行专项债券的方式，以相较其他融资方式更优惠的融资成本完成资金筹措，以厂房租赁现金流入和大棚租赁收入所对应的稳定的现金流入作为后续还本付息的资金来源，项目具有偿债计划，偿债计划切实可行。

(2) 项目偿债风险点

本项目对可能存在的风险进行了全面分析和评估，并对预期风险设定了可行、有效的应对措施。评估认为，本项目对偿债风险的认识较为全面，偿债风险比较可控。

10、绩效目标合理性

项目单位会同主管部门按照要求设定了项目绩效目标，项目绩效目标设定较为明确，能够与部门中长期规划目标、年度工作目标保持一致，绩效目标和指标设置与项目相关。绩效目标设置合理。

（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 57171.64 万元，融资本息合计为 44000 万元，项目本息覆盖倍数为 1.30，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。