

济南市莱芜区山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁
香数字植物产业园项目实施方案



项目单位：山东赢昊城乡发展集团有限公司



主管部门：山东济莱控股集团有限公司



财政部门：济南市莱芜区财政局

2025 年 4 月

一、项目基本情况

(一) 项目名称

山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目

(二) 立项单位

本项目的立项单位为山东赢昊城乡发展集团有限公司(曾用名:山东赢昊城市建设投资集团有限公司),由山东济莱控股集团有限公司持股 100%,山东济莱控股集团有限公司由济南市莱芜区财政局持股 100%。

山东赢昊城乡发展集团有限公司,法定代表人:孙英海,统一社会信用代码 913712025677089233,注册地址:山东省济南市莱芜区鹏泉西大街 99 号。经营范围:一般项目:房屋拆迁服务;水资源管理;水污染治理;土地整治服务;公共事业管理服务;项目策划与公关服务;市政设施管理;商业综合体管理服务;企业管理;旅游开发项目策划咨询;自有资金投资的资产管理服务;以自有资金从事投资活动;水土流失防治服务;停车场服务;工程管理服务;住房租赁;非居住房地产租赁;土地使用权租赁;建筑材料销售;建筑装饰材料销售;金属材料销售;木材销售;五金产品批发;五金产品零售;阀门和旋塞销售;塑料制品销售;有色金属合金销售;食用农产品批发;食用农产品零售;初级农产品收购;食用农产品初加

工；小微型客车租赁经营服务；机械设备租赁；供应链管理服务；物业管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；仓储设备租赁服务；自然科学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；蔬菜种植。（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；房地产开发经营；污水处理及其再生利用；旅游业务；城市配送运输服务（不含危险货物）；饮料生产；食品生产。（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

1、2023 年 12 月 20 日，项目取得《山东省建设项目备案证明》，项目代码：2312-371202-04-01-442855。

2、2024 年 5 月 15 日，济南市莱芜区人民政府方下街道办事处出具《设施农业用地登记备案证明》（莱芜方下〔2024〕0001 号）。

3、2024 年 9 月 13 日，济南市自然资源和规划局第五分局出具《关于余热沁香数字植物产业园项目的情况说明》。

4、2024 年 9 月 20 日，济南市莱芜区自然资源局出具《关

于对山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目情况的说明》。

5、2024年9月24日，济南市莱芜区行政审批服务局出具《关于“余热沁香”数字植物产业园项目施工许可情况说明》。

6、2024年10月18日，济南市莱芜区住房和城乡建设局出具《关于对山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目的情况说明》。

7、2024年12月03日，该项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202437011600000188。

（四）项目规模与主要建设内容

项目占地123.83亩，总建筑面积37000平方米，主要建设生产设施连栋温室，水肥能源控制中心，配套辅助设施等。

“该项目符合《产业结构调整指导目录(2019年本)中鼓励类第一农林业第3条蔬菜、瓜果、花卉设施栽培(含无土栽培)先进技术开发与应用，优质、高产、高效标准化栽培技术开发与应用”。

（五）项目建设期限

本项目预计工期为2024年6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《建设项目经济评价方法与参数》

（第三版）。

2、国家发改委《投资项目可行性研究报告指南》（试用版）。

3、山东省自然资源厅山东省财政厅关于济南市征地地上附着物和青苗补偿标准的批复（鲁自然资函〔2021〕2000号）。

4、《基本建设财务管理规定》（财建〔2002〕394号）。

5、《建设工程监理与相关服务收费管理规定》（发改价格〔2007〕670号）。

6、《建设项目前期工作咨询收费暂行规定》（计价格〔1999〕1283号）。

7、《工程勘察设计收费管理规定》（计价格〔2002〕10号）。

8、《关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》（计价格〔2002〕125号）。

（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。

（3）采用银行贷款等其他融资方式。

2、资金来源

本项目估算总投资 12,830.31 万元，其中，项目单位自有

资金 2,830.31 万元，本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，后续拟发行专项债券 9,000.00 万元(预计后续发行债券金额不代表后续发行承诺)。

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	12,830.31	100.00%	
一、资本金	2,830.31	22.06%	
（一）自有资金	2,830.31	22.06%	
（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）	10,000.00	77.94%	
（一）已发行专项债券			
（二）本期拟发行专项债券	1,000.00	7.79%	
（三）后续拟发行专项债券	9,000.00	70.15%	
（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
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	47,526.30				1,177.36	1,275.48
经营活动支出	B	7,217.62				219.78	219.78
支付的各项税费	C	5,896.70					
经营活动现金净流量	D=A-B-C	34,411.98				957.58	1,055.70
二、投资活动产生的现金	—						
建设成本支出	E	12,522.81	606.00	3,457.50	8,459.31		
流动资金支出	F						
投资活动现金净流量	G=E-F	-12,522.81	-606.00	-3,457.50	-8,459.31		
三、融资活动产生的现金	—						
资本金 (自有资金)	H	2,830.31	606.00	1,500.00	724.31		
专项债券	I	10,000.00		2,000.00	8,000.00		
银行借款	J						
偿还债券本金	K	10,000.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	12,550.00		42.50	265.00	445.00	445.00
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	-9,719.69	606.00	3,457.50	8,459.31	-445.00	-445.00
四、期初现金	P						512.58
期内现金变动	Q=D+G+O	12,169.48				512.58	610.70
五、期末现金	R=P+Q	12,169.48				512.58	1,123.28

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	1,373.59	1,471.70	1,471.70	1,545.66	1,545.66	1,545.66
经营活动支出	B	219.78	219.78	219.78	230.77	230.77	230.77
支付的各项税费	C	0.48	70.68	70.68	84.94	84.94	84.94
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,153.33	1,181.24	1,181.24	1,229.95	1,229.95	1,229.95
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	445.00	445.00	445.00	445.00	445.00	445.00
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	-445.00	-445.00	-445.00	-445.00	-445.00	-445.00
四、期初现金	P	1,123.28	1,831.61	2,567.85	3,304.09	4,089.04	4,873.99
期内现金变动	Q=D+G+O	708.33	736.24	736.24	784.95	784.95	784.95
五、期末现金	R=P+Q	1,831.61	2,567.85	3,304.09	4,089.04	4,873.99	5,658.94

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2035 年	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,545.66	1,545.66	1,619.62	1,619.62	1,619.62	1,619.62
经营活动支出	B	230.77	230.77	242.31	242.31	242.31	242.31
支付的各项税费	C	89.94	230.85	251.45	251.45	251.45	251.45
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,224.95	1,084.04	1,125.86	1,125.86	1,125.86	1,125.86
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	1,000.00					
偿还银行借款本金	L						
支付债券利息	M	425.00	405.00	405.00	405.00	405.00	405.00
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	-1,425.00	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00
四、期初现金	P	5,658.94	5,458.89	6,137.93	6,858.79	7,579.65	8,300.51
期内现金变动	Q=D+G+O	-200.05	679.04	720.86	720.86	720.86	720.86
五、期末现金	R=P+Q	5,458.89	6,137.93	6,858.79	7,579.65	8,300.51	9,021.37

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	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	A	1,619.62	1,693.57	1,693.57	1,693.57	1,693.57	1,693.57
经营活动支出	B	242.31	254.43	254.43	254.43	254.43	254.43
支付的各项税费	C	251.45	271.89	271.89	271.89	271.89	271.89
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,125.86	1,167.25	1,167.25	1,167.25	1,167.25	1,167.25
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	405.00	405.00	405.00	405.00	405.00	405.00
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	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00
四、期初现金	P	9,021.37	9,742.23	10,504.48	11,266.73	12,028.98	12,791.23
期内现金变动	Q=D+G+O	720.86	762.25	762.25	762.25	762.25	762.25
五、期末现金	R=P+Q	9,742.23	10,504.48	11,266.73	12,028.98	12,791.23	13,553.48

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年
一、经营活动产生的现金	—						
经营活动收入	A	1,768.28	1,768.28	1,768.28	1,768.28	1,768.28	1,865.65
经营活动支出	B	267.15	267.15	267.15	267.15	267.15	280.51
支付的各项税费	C	292.40	292.40	292.40	292.40	292.40	320.06
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,208.73	1,208.73	1,208.73	1,208.73	1,208.73	1,265.08
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	405.00	405.00	405.00	405.00	405.00	405.00
支付银行借款利息	N						
融资活动现金净流量	O=I+J-K-L-M-N	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00	-405.00
四、期初现金	P	13,553.48	14,357.21	15,160.94	15,964.67	16,768.40	17,572.13
期内现金变动	Q=D+G+O	803.73	803.73	803.73	803.73	803.73	860.08
五、期末现金	R=P+Q	14,357.21	15,160.94	15,964.67	16,768.40	17,572.13	18,432.21

表 2 (续) 项目资金测算平衡表 (单位: 万元)

项目/年度	公式	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一、经营活动产生的现金	—				
经营活动收入	A	1,865.65	1,865.65	1,865.65	158.22
经营活动支出	B	280.51	280.51	280.51	23.38
支付的各项税费	C	320.06	320.06	127.68	12.69
经营活动现金净流量	D=A-B-C	1,265.08	1,265.08	1,457.46	122.15
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			1,000.00	8,000.00
偿还银行借款本金	L				
支付债券利息	M	405.00	405.00	382.50	180.00
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	-405.00	-405.00	-1,382.50	-8,180.00
四、期初现金	P	18,432.21	19,292.29	20,152.37	20,227.33
期内现金变动	Q=D+G+O	860.08	860.08	74.96	-8,057.85
五、期末现金	R=P+Q	19,292.29	20,152.37	20,227.33	12,169.48

（二）应付本息情况

1、本期拟发行专项债情况

本期拟发行专项债券 1,000.00 万元，假设债券期限为 10 年，利率为 4.00%，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 本期拟发行专项债券还本付息情况（单位：万元）

借款存续期	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		1,000.00		1,000.00	4.00%	20.00	20.00
2026 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2027 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2028 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2029 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2030 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2031 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2032 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2033 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2034 年	1,000.00			1,000.00	4.00%	40.00	40.00
2035 年	1,000.00		1,000.00	0.00	4.00%	20.00	1,020.00
合计		1,000.00	1,000.00			400.00	1,400.00

2、后续拟发行专项债情况

后续拟发行专项债券 9,000.00 万元（预计后续发行债券金额不代表后续发行承诺），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 4 后续拟发行专项债券还本付息情况（单位：万元）

借款存续期	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		1,000.00		1,000.00	4.50%	22.50	22.50
2026 年	1,000.00	8,000.00		9,000.00	4.50%	225.00	225.00
2027 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2028 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2029 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2030 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2031 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2032 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2033 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2034 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2035 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2036 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2037 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2038 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2039 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2040 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2041 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2042 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2043 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2044 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2045 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2046 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2047 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2048 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2049 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2050 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2051 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00

2052 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2053 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2054 年	9,000.00			9,000.00	4.50%	405.00	405.00
2055 年	9,000.00		1,000.00	8,000.00	4.50%	382.50	1,382.50
2056 年	8,000.00		8,000.00	0.00	4.50%	180.00	8,180.00
合计		9,000.00	9,000.00			12,150.00	21,150.00

(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 34,411.98 万元，融资本息合计 22,550.00 万元，项目净现金流覆盖融资本息的覆盖倍数为 1.53。

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

由于该项目的施工规模较大且较为复杂，因此项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术及管理水平的等会对项目建设期产生影响。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。

风险控制措施：组建由丰富经验的内部管理人员、业务人员以及技术人员组成的项目实施小组，共同进行项目实施工作，提高项目实施的成功率。严格按照国家规范进行各类合同管理以及招标管理，选择实力雄厚、经验丰富、诚信可靠的实施队伍控制风险，确保工程的质量与进度。签订规范的合同（包括在承包商不能履行合同时确定损失额的条款），切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

（二）与项目收益相关的风险

建设投资、经营成本、营业收入等各因素的变化都不同程度的影响所得税后项目投资财务内部收益率，其中以营业收入的变化最为敏感，经营成本次之。因此作为企业为了提高企业经济效益，加强管理及市场销售工作，积极开拓市场，从而提高项目营业收入，降低数量达不到预期风险。同时为减少运营成本，加强各项成本管控工作，节约各项费用，降低运营成本增加风险，提高项目经济效益。

总之，为实现项目正常运营，应提高风险意识，实施风险控制，以尽可能低的风险成本来降低风险发生的可能性，并将风险损失控制在最低程度。

六、项目事前绩效评估

（一）项目概况

济南市莱芜区余热沁香数字植物产业园基础配套建设项目，项目单位为山东赢昊城乡发展集团有限公司，主管部门为山东济莱控股集团有限公司，本次拟申请专项债券 1,000.00 万元用于项目建设。

（二）评估内容

1、项目实施的必要性

本项目符合《产业结构调整指导目录》（2019 年本）中鼓励类中的：第一项“农林业”中第 2 条“农产品及农作物种子基地建设”、第 3 条“蔬菜、瓜果、花卉设施栽培（含无土栽培）先进技术开发与应用，优质、高产、高效标准化栽培技术开发与应用”、第 26 条“农林牧渔产品储运、保鲜、加工与综合利用”和第二十九项“现代物流业”中的第 2 条“农产品物流配送设施建设，农产品、食品、药品冷链物流，食品、药品物流质量安全控制技术服务”。

2、项目实施的公益性

本项目的实施符合新旧动能转换和供给侧结构性改革的要求，推动一、二、三产业融合发展，辐射带动能力强，全面提升项目区域粮食、蔬菜种植水平和加工水平，突破了种植业发展的短板和瓶颈，完善了产业链，提高了价值链，解决了农村产业和农民就业问题，确保当地群众长期稳定增收、安居乐业，对实现乡村振兴具有十分重要的意义。

3、项目实施的收益性

本项目的收益主要为园区整体租赁收入、物业费收入。收入能够合理保障偿还融资本金和利息，实现项目收益和融资自求平衡。

4、项目投资合规性

(1) 2023 年 12 月 20 日，项目取得《山东省建设项目备案证明》，项目代码：2312-371202-04-01-442855。

(2) 2024 年 5 月 15 日，济南市莱芜区人民政府方下街道办事处出具《设施农业用地登记备案证明》(莱芜方下(2024)0001 号)。

(3) 2024 年 9 月 13 日，济南市自然资源和规划局第五分局出具《关于余热沁香数字植物产业园项目的情况说明》。

(4) 2024 年 9 月 20 日，济南市莱芜区自然资源局出具《关于对山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目情况的说明》。

(5) 2024 年 9 月 24 日，济南市莱芜区行政审批服务局出具《关于“余热沁香”数字植物产业园项目施工许可情况说明》。

(6) 2024 年 10 月 18 日，济南市莱芜区住房和城乡建设局出具《关于对山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目的情况说明》。

(7) 2024 年 12 月 03 日，该项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202437011600000188。

5、项目成熟度

本项目取得了《山东省建设项目备案证明》；取得了济南市莱芜区人民政府方下街道办事处出具的《设施农业用地登记备案证明》（莱芜方下〔2024〕0001 号）；取得了济南市自然资源和规划局第五分局出具的《关于余热沁香数字植物产业园项目的情况说明》；取得了济南市莱芜区自然资源局出具的《关于对山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目情况的说明》；取得了济南市莱芜区行政审批服务局出具的《关于“余热沁香”数字植物产业园项目施工许可情况说明》；取得了济南市莱芜区住房和城乡建设局出具的《关于对山东赢昊城乡发展集团有限公司余热沁香数字植物产业园项目的情况说明》；该项目环境影响登记表已经完成备案，备案号：202437011600000188。

6、项目资金来源和到位可行性

本项目总投资额 12,830.31 万元，其中，项目资本金 2,830.31 万元，占总投资的比例为 22.06%；本期拟发行政府专项债券 1,000.00 万元，占总投资的比例为 7.79%，后续拟发行政府专项债券 9,000.00 万元，占总投资的比例为 70.15%。

7、项目收入、成本、收益预测合理性

本项目收益来源主要为园区整体租赁收入、物业费收入。成本包括工资及福利费、修理费、其他费用、折旧费、利息支出等，收益预测较为合理。

8、债券资金需求合理性

本项目于 2024 年 6 月开工建设，预计 2026 年 12 月竣工。根据项目工程进度，建设期债券资金需求与投资进度、支出进度相匹配。

9、项目偿债计划可行性和偿债风险点

工期拖延风险：项目勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、项目管理单位的组织管理水平、项目承建单位的施工技术和管理水平等也会对项目建设期产生影响。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。

风险控制措施：深化各阶段设计方案，强化地质勘探工作，减少工程设计方案的变更，避免因设计方案的变更而拖延工期或造成报废工程；选择有较高施工技术与管理水平，经济实力雄厚并拥有先进施工设备的施工队伍，确保工程的质量与进度；通过选择资信好、技术可靠的设计、施工承包商，签订规范的合同，切实做好合同管理的工作，可以达到抵御风险的目的。

10、绩效目标合理性

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《山东省政府专项债项目资金绩效管理办法》（鲁财预〔2021〕53号），该项目设置了决策、管理、产出和效益四个一级指标，以及多个细化的二级、三级指标，经济效益和社会效益明显，绩效目标明确合理。

（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34,411.98万元，融资本息合计为22,550.00万元，项目本息覆盖倍数为1.53，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。