

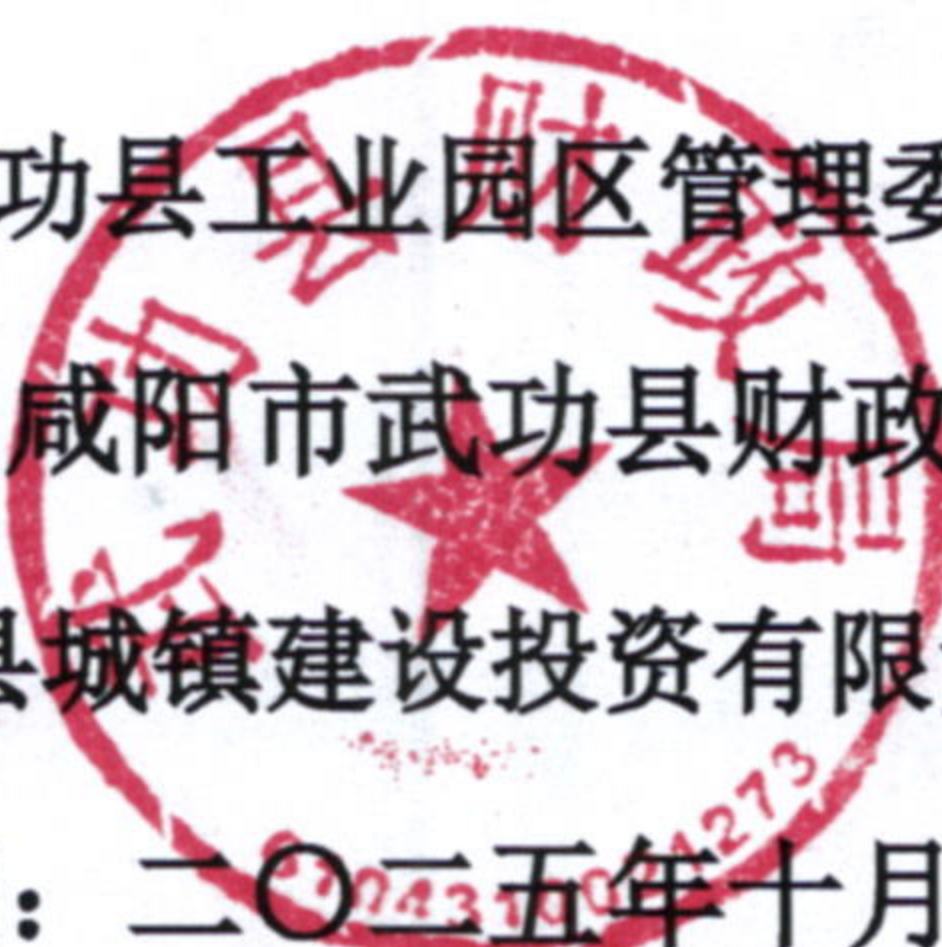
2025 年武功县数字智造产业园建设项目 专项债券续发情况说明

主管部门：武功县工业园区管理委员会

财政部门：咸阳市武功县财政局

实施单位：武功县城镇建设投资有限公司

编制时间：二〇二五年十月



2023年度（截至12月31日）财务报表附注

审计报告



武功县数字智造产业园建设项目

专项债券续发情况说明

一、项目基本情况

武功县数字智造产业园建设项目（以下简称“项目”）属于续发项目，2023 年发行新增政府专项债券资金通知，向武功县数字智造产业园发行第一次专项债券 5000 万元，将于 2025 年发行第二次专项债券 6000 万元，2025 年发行第三次专项债券 5900 万元。

项目建设地址位于陕西省咸阳市武功县工业园区，东临创业路，北临渭惠路，南临电商路，西临武功县电子商务创业孵化基地。项目总用地面积 30476.18 m²（45.71 亩），总建筑面积 53490 m²。主要建设标准厂房 4 栋，建筑面积 51453.7 m²，配套用房 3 栋，建筑面积 1591.7 m²；设备用房 2 栋，建筑面积 677 m²；大门 2 栋，40.8 m²；非机动车车棚 106 m²，绿地面积 3047.62m²，道路及广场 15237.56m²，停车位 167 个（配套 50 充电桩）。根据《武功县数字智造产业园建设项目初步设计的批复》文件。本项目投资总额 33895.41 万元，投资概算明细表详细见表 1。

表 1 项目总投资概算明细表

单位：万元

序号	项目名称	概算价值(万元)					技术经济指标			备注
		建筑工程费	设备购置费	安装工程费	其他费用	总价	单位	数量	单位价值 (元)	
I	工程费用	211435977.4	48159693.55	5915000	0	265510671				78.33%
1	1#标准厂房	21005378.17	3555126.25			24560504.42				7.25%
2	2#标准厂房	21005378.17	3555126.25			24560504.42				7.25%
3	3#标准厂房	21005378.17	3555126.25			24560504.42				7.25%
4	6#(A、B、C)标准 厂房	119220870.6	13162192.83			132383063.4				39.06%
5	7#配套用房	7807989.02	1923159.69			9731148.71				2.87%
6	8#配套用房	1673626.15	276986.65			1950612.8				0.58%
7	9#配套用房	1673626.15	276986.65			1950612.8				0.58%
8	10#设备用房	2088050.16	1002014.12			3090064.28				0.91%
9	11#设备用房	1768913.69	15553926.69			17322840.38				5.11%

10	12#非机动车棚	115773.61	30252.55		146026.16	0.04%
11	室外管网工程	2004838.55	2789948.57		4794787.12	1.41%
12	路面工程	7981371.02	392102.56		8373473.58	2.47%
13	室外工程	1083607.9	415079.82		1498687.72	0.44%
14	室外零星工程	3001176.12	1671664.67		4672840.79	1.38%
15	设备及工器具购置费		5915000		5915000	1.75%
II	工程建设其他费			25884581.03	25884581.03	7.64%
III	基本预备费			31748479.47	31748479.47	9.37%
IV	建设用地费			10970400	10970400	3.24%
V	铺底流动资金			4840000	4840000	1.43%
VI	建设项目总投资				338954131.5	100.00%

(1) 本项目总投资 33895.41 万元。资金构成为：

申请发行地方政府专项债券 16900.00 万元，占总投资的 49.86%。
其中：2023 年已下达专项券资金 5000 万元，2025 年计划申请专项券资金 11900.00 万元。

(2) 建设单位自筹资金 8795.41 万元，占项目总投资 25.95%，
其中，2023 年建设单位自筹资金已到位 1120.75 万元，2024 年建设单位自筹资金已到位 2973.31 万元，2025 年建设单位自筹资金 4701.35 万元；

(3) 财政配套资金 8200.00 万元，占项目总投资 24.19%，2024 年财政配套资金已到位 5000.00 万元，2025 年财政配套资金 3200.00 万元，配套资金将根据工程进度支付，确保项目能够顺利实施。已披露的项目实施方案中分年度投资计划详见表 2。

表 2 武功县数字智造产业园建设项目分年度投资计划表

单位：万元

序号	资金来源	合计	2023 年	2024 年	2025 年
1	专项债券	16900	5000	0	11900
2	单位自筹	8795.41	1120.75	2973.31	4701.35
3	财政配套	8200	0	5000	3200
合计		33895.41	6120.75	7973.31	19801.35

表 3 武功县数字智造产业园建设项目专项债券新发行计划

单位：万元

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2023 年	5000	20 年期
2025 年	6000	20 年期

2025 年	5900	20 年期
合计	16900	/

按照本项目在计算期内预期收入和预期支出，项目在存续期间能够产生持续稳定的净现金流。在项目存续期内各年度收入预测金额大于年度净现金流。按照预计条件的资金测算平衡结果，项目存续期内项目总收益为 37786.04 万元，项目总债务融资本息为 27170 万元，存续期内可达到的偿债资金覆盖倍数 ≈ 1.43 倍，项目收益能够完全覆盖融资款项的偿还，还本付息资金有充分保障。项目资金测算平衡表详见表 4。

表 4 武功县数字智造产业园建设项目原发行计划资金测算平衡表

单位：万元

项目	合计	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
现金流入	84917.26	6120.75	7973.31	19801.35	0.00	1900.69	2016.67	2132.65	2257.63	2257.63	2565.32	2574.32	2574.32
业务活动现金流入	51021.85					1900.69	2016.67	2132.65	2257.63	2257.63	2565.32	2574.32	2574.32
融资活动现金流入	16900.00	5000.00	0.00	11900.00									
债券资金流入	16900.00	5000.00	0.00	11900.00									
其他融资流入	0.00	0.00											
资本金流入	16995.41	1120.75	7973.31	7901.35									
现金流出	66725.11	6125.75	7973.31	13307.35	474.50	848.53	863.05	900.33	943.51	943.51	1056.33	1060.11	1060.11
固定资产投资 现金流出	27082.41	6120.75	7816.81	13144.85									
业务活动现金流出	13235.80	0.00	0.00	0.00	0.00	374.03	388.55	425.83	469.01	469.01	581.83	585.61	585.61
运营成本	3372.47					160.15	161.31	162.47	163.72	163.72	171.53	173.57	173.57
应交增值税	1229.41					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
税金及附加	122.94					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
房产税	5725.01					213.88	227.24	240.61	253.98	253.98	290.26	290.26	290.26
所得税	2785.98					0.00	0.00	22.75	51.31	51.31	120.04	121.78	121.78
融资活动现金流出	26406.90	5.00	156.50	162.50	474.50	474.50	474.50	474.50	474.50	474.50	474.50	474.50	474.50
存量债券利息	3130.00	0.00	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50	156.50
存量债券本金	5000.00												
本期债券利息	6360.00				318.00	318.00	318.00	318.00	318.00	318.00	318.00	318.00	318.00
债券本金	11900.00												
债券发行费用	16.9	5.00		6.00	5.90								

[illegible]

续上表

[illegible]

[illegible]

二、续发项目已发行专项债券资金使用情况

武功县数字智造产业园建设项目2023年已发行专项债券5000.00万元，于2023年12月已全部支出完毕。2025年8月发行专项债券6000.00万元，截止2025年10月底已全部支出完。

三、其他资金到位情况

本项目建设单位自筹资金8795.41万元，占项目总投资25.95%，其中，2023年建设单位自筹资金已到位1120.75万元，2024年建设单位自筹资金已到位2973.31万元，2025年建设单位自筹资金4701.35万元；

财政配套资金8200.00万元，占项目总投资24.19%，2024年财政配套资金已到位5000.00万元，2025年财政配套资金3200.00万元，配套资金将根据工程进度支付，确保项目能够顺利实施。2025年已发行专项债券6000万元，债券资金将于2025年10月份全部支出完毕。

本次发行的专项债券为分批次跨年发行，项目累计发行债券未超过项目专项债券总需求，项目实施内容、收入来源及收益测算基本未发生变动，本次专项债券发行对项目融资平衡不构成实质影响。按照目前项目工程进度，本次发行专项债券资金将确保在2025年底前完成支出。