

2026 年子长市张家沟便民停车场建设项目 专项债券续发情况说明

主管部门：子长市国有资产经营管理中心



财政部门：子长市财政局



实施单位：陕西子长瓦窑堡投资集团有限公司



编制日期：二零二六年三月

2026 年子长市张家沟便民停车场建设项目专项 债券续发情况说明

一、续发项目基本情况

子长市张家沟便民停车场建设项目属于续发项目，于 2025 年已发行专项债券 1,000.00 万元。

根据《子长市行政审批服务局关于子长市张家沟便民停车场建设项目初步设计的批复》（子审服发〔2025〕批字 94 号），本项目建设内容为：

规划用地面积 5295.47 m²，拟修建停车场一处。总建筑面积约 5634 m²，地下停车场建筑面积约 3600 m²，地下停车位 80 个，地上停车位 120 个。包含新建充电桩 30 个、给水管道、雨污水管道、通风及空调工程、电气工程、消防工程、弱电工程等其他附属设施。

项目总投资为 3,843.00 万元，投资概算明细表详见表 1。

表 1 项目总投资概算表

单位：万元

序号	项目名称	概算	占比
一	工程费用	3,189.63	83.00%
二	工程建设其他费用	443.67	11.54%
三	预备费	209.70	5.46%
四	总投资	3,843.00	100.00%

本项目申请发行地方政府专项债券 1,900.00 万元，占总投资的 49.44%；项目自有资金为 1,943.00 万元，占总投资的 50.56%。来源为企业自筹。根据项目实施进度逐步到位。分年度投资计划详见表 2。

表 2 分年度投资计划表

单位：万元				
序号	资金来源	合计	2025 年	2026 年
1	专项债券	1,900.00	1,000.00	900.00
2	自有资金	1,943.00	100.00	1,843.00
3	合计	3,843.00	1,100.00	2,743.00

本项目原方案计划 2025 年发行专项债券 1,000.00 万元，2026 年发行专项债券 900.00 万元，为加快项目施工进度，同时加快专项债券建成实物工作量进度，根据项目现阶段实际施工情况，计划分批续发专项债券资金 1,900.00 万元用于项目建设（2025 年已发行专项债券资金 1,000.00 万元、本次拟发行专项债券资金 900.00 万元）确保项目按计划顺利完工。专项债券发行计划详见表 3。

表 3 债券发行计划表

发行年份	发行额度（万元）	发行期限
2025 年	1,000.00（已发行）	30 年期
2026 年	900.00（本次拟发行）	30 年期
合计	1,900.00	/

本项目专项债券总需求，项目实施内容、收入来源及收益测算均未发生变动。本次专项债券发行对项目融资平衡不构成实质影响。资金测算平衡详见表 4。

表 4 资金测算平衡表

单位：万元

序号	年份/项目	合计	2025 年	2026 年	2027 年	2028 年	2029 年	2030 年	2031 年	2032 年	2033 年	2034 年	2035 年
一	项目现金流入	10,586.89	1,100.00	2,743.00	167.90	171.40	174.91	178.41	181.92	210.97	214.47	214.47	214.47
1	业务活动现金流入	6,743.89	-	-	167.90	171.40	174.91	178.41	181.92	210.97	214.47	214.47	214.47
2	融资活动现金流入	1,900.00	1,000.00	900.00									
2.1	债券融资款	1,900.00	1,000.00	900.00									
3	资本金投入	1,943.00	100.00	1,843.00									
二	项目现金流出	9,288.18	1,087.07	2,732.93	107.32	108.75	110.19	111.62	113.06	116.90	118.33	118.33	118.33
1	项目工程现金流出	3,774.60	1,086.07	2,688.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	工程费用	3,189.63	987.50	2,202.13									
1.2	工程建设其他费用	443.67	87.64	356.03									
1.3	基本预备费	141.30	10.93	130.37									
2	业务活动现金流出	1,901.68	-	-	50.32	51.75	53.19	54.62	56.06	59.90	61.33	61.33	61.33
2.1	项目运营现金流出	1,741.40	-	-	46.43	47.79	49.16	50.53	51.89	54.90	56.26	56.26	56.26
2.2	相关税金支出	160.27	-	-	3.89	3.96	4.03	4.10	4.17	5.00	5.07	5.07	5.07
3	融资活动现金流出	3,611.90	1.00	44.40	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00
3.1	债券发行费用	1.90	1.00	0.90									
3.2	偿还债券本金	1,900.00											
3.3	支付债券利息	1,710.00	-	43.50	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00
三	当期现金结余												
1	期初现金			12.93	23.00	83.58	146.23	210.95	277.74	346.60	440.68	536.82	632.96
2	期内变动		12.93	10.07	60.58	62.65	64.72	66.79	68.86	94.07	96.14	96.14	96.14
3	期末现金		12.93	23.00	83.58	146.23	210.95	277.74	346.60	440.68	536.82	632.96	729.10

(续上表)

序号	年份/项目	2036 年	2037 年	2038 年	2039 年	2040 年	2041 年	2042 年	2043 年	2044 年	2045 年	2046 年
一	项目现金流入	214.47	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02
1	业务活动现金流入	214.47	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02
2	融资活动现金流入											
2.1	债券融资款											
3	资本金投入											
二	项目现金流出	118.33	120.82	120.82	120.82	120.82	120.82	122.56	122.56	122.56	122.56	122.56
1	项目工程现金流出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	工程费用											
1.2	工程建设其他费用											
1.3	基本预备费											
2	业务活动现金流出	61.33	63.82	63.82	63.82	63.82	63.82	65.56	65.56	65.56	65.56	65.56
2.1	项目运营现金流出	56.26	57.98	57.98	57.98	57.98	57.98	59.79	59.79	59.79	59.79	59.79
2.2	相关税金支出	5.07	5.83	5.83	5.83	5.83	5.83	5.77	5.77	5.77	5.77	5.77
3	融资活动现金流出	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00
3.1	债券发行费用											
3.2	偿还债券本金											
3.3	支付债券利息	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00
三	现金结余											
1	期初现金	729.10	825.24	944.45	1,063.66	1,182.87	1,302.08	1,421.29	1,538.75	1,656.21	1,773.67	1,891.13
2	期内变动	96.14	119.21	119.21	119.21	119.21	119.21	117.46	117.46	117.46	117.46	117.46
3	期末现金	825.24	944.45	1,063.66	1,182.87	1,302.08	1,421.29	1,538.75	1,656.21	1,773.67	1,891.13	2,008.59

(续上表)

序号	年份/项目	2047 年	2048 年	2049 年	2050 年	2051 年	2052 年	2053 年	2054 年	2055 年	2056 年
一	项目现金流入	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02
1	业务活动现金流入	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02	240.02
2	融资活动现金流入										
2.1	债券融资款										
3	资本金投入										
二	项目现金流出	124.40	124.40	124.40	124.40	124.40	126.33	126.33	126.33	1,126.33	982.83
1	项目工程现金流出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	工程费用										
1.2	工程建设其他费用										
1.3	基本预备费										
2	业务活动现金流出	67.40	67.40	67.40	67.40	67.40	69.33	69.33	69.33	69.33	69.33
2.1	项目运营现金流出	61.68	61.68	61.68	61.68	61.68	63.68	63.68	63.68	63.68	63.68
2.2	相关税金支出	5.71	5.71	5.71	5.71	5.71	5.65	5.65	5.65	5.65	5.65
3	融资活动现金流出	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	1,057.00	913.50
3.1	债券发行费用										
3.2	偿还债券本金									1,000.00	900.00
3.3	支付债券利息	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	57.00	13.50
三	现金结余										
1	期初现金	2,008.59	2,124.22	2,239.84	2,355.47	2,471.09	2,586.72	2,700.42	2,814.11	2,927.81	2,041.51
2	期内变动	115.63	115.63	115.63	115.63	115.63	113.70	113.70	113.70	-886.30	-742.80
3	期末现金	2,124.22	2,239.84	2,355.47	2,471.09	2,586.72	2,700.42	2,814.11	2,927.81	2,041.51	1,298.71

二、续发项目进展情况

在专项债券资金的有力支持下，本项目工程建设顺利开工。项目资本金 1,943.00 万元，占总投资的 50.56%。本项目截至目前已完成投资 1,250.00 万元，占总投资的比例 31.70%；2025 年已发行专项债券 1,000.00 万元，建设周期为 2025 年 9 月至 2026 年 12 月，保持不变。工程建设符合专项债券申请时的预期要求，不存在调整情况。

三、续发项目已发行专项债券资金使用情况

本项目于 2025 年已发行专项债券 1,000.00 万元，截至目前已全部按原方案投入使用，支付进度 100%。

四、其他资金到位情况

本项目资本金共计 1,943.00 万元，由企业自筹解决，截至目前已全部到位。本次发行的专项债券为分批次发行，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均未发生变动，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 2026 年末完成支出。