

西安航空学院
阎良校区图文信息中心项目
专项债券实施方案



西安航空学院

二零一八年七月

目录

| | |
|----------------------------------|----|
| 前言 | 1 |
| 一、项目基本情况 | 3 |
| (一)西安航空学院概况 | 3 |
| (二)西安航空学院校园建设概况 | 3 |
| (三)项目建设方案 | 4 |
| 1. 建设目标 | 4 |
| 2. 建设原则 | 4 |
| 3. 设计依据 | 5 |
| 4. 建设方案及总平面布置 | 7 |
| 5. 经济社会效益分析 | 9 |
| 6. 建设进度安排 | 13 |
| 7. 项目实施现状 | 13 |
| 二、项目投资估算及资金筹措方案 | 14 |
| (一)投资估算 | 14 |
| 1. 估算依据及原则 | 14 |
| 2. 估算总额 | 14 |
| (二)资金筹措方案 | 17 |
| 1. 建设资金 | 17 |
| 2. 项目收益 | 17 |
| 三、项目预期收入、支出、融资平衡及财务风险情况 | 17 |
| (一)业务活动预期收入 | 18 |
| 1. 事业收入 | 18 |
| 2. 其他收入 | 22 |
| 3. 2015-2025年业务活动预期收入情况表 | 23 |
| (二)业务活动预期支出 | 23 |
| 1. 工资福利支出 | 23 |
| 2. 商品服务支出 | 24 |
| 3. 对个人和家庭的补助支出 | 26 |
| 4. 基本建设以及其他资本性支出 | 26 |
| 5. 2015-2025年业务活动预期支出情况表(不含财政拨款) | 27 |
| (三)融资活动的预期资金收支情况 | 28 |
| 1. 发行债券取得的资金 | 28 |
| 2. 债券发行费用 | 29 |
| 3. 债券利息 | 29 |
| 4. 债券还本付息计划 | 29 |
| (四)资金测算平衡表 | 31 |
| (五)资产负债、财务收支情况和财务风险指标分析 | 33 |
| 1. 2017年末资产负债情况 | 33 |
| 2. 近三年财务收支情况 | 34 |
| 3. 财务风险指标分析 | 35 |
| (六)其他需要说明的事项 | 36 |
| 1. 学校财政拨款收入预期 | 36 |
| 2. 项目债券还本付息措施 | 36 |

| | |
|-------------------------------|----|
| 3. 项目债券还本付息资金的其他保障措施..... | 37 |
| 4. 项目可能存在的其他收益..... | 37 |
| (七)小结..... | 37 |
| 四、项目风险控制..... | 38 |
| (一)影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施..... | 38 |
| 1. 工期延误风险..... | 38 |
| 2. 投资超概风险..... | 38 |
| 3. 工程事故风险..... | 38 |
| (二)影响项目收益的风险及控制措施..... | 39 |
| 1. 收入变动风险..... | 39 |
| 2. 支出变动风险..... | 40 |
| 3. 利率变动风险..... | 40 |
| 五、专项债券发行计划..... | 41 |
| (一)发行依据..... | 41 |
| 1. 发行主体资格..... | 41 |
| 2. 地方政府债务限额管理..... | 41 |
| 3. 地方政府债务预算管理..... | 42 |
| 4. 建立债务应急处置机制..... | 43 |
| (二)发行计划..... | 44 |
| (三)发行场所..... | 44 |
| (四)品种和数量..... | 44 |
| (五)时间安排..... | 44 |
| (六)上市安排..... | 45 |
| (七)兑付安排..... | 45 |
| (八)发行费..... | 45 |
| (九)招投标..... | 45 |
| 1. 招标方式..... | 45 |
| 2. 时间安排..... | 45 |
| 3. 参与机构..... | 45 |
| 4. 招标系统..... | 45 |
| (十)发行款缴纳..... | 46 |
| 六、信息披露计划..... | 46 |
| (一)每期债券发行日五个工作日之前披露..... | 46 |
| (二)每期债券发行结束当日披露..... | 46 |
| (三)每期债券每个付息日五个工作日之前披露..... | 47 |
| (四)每期债券兑付日五个工作之前披露..... | 47 |
| (五)每期债券存续期内随时披露内容..... | 47 |

前 言

党的十九大报告指出，要“坚定文化自信，推动社会主义文化繁荣兴盛。文化是一个国家、一个民族的灵魂。文化兴国运兴，文化强民族强”；要“完善公共文化服务体系，深入实施文化惠民工程，丰富群众性文化活动”；“建设教育强国是中华民族伟大复兴的基础工程，必须把教育事业放在优先位置，加快教育现代化，办好人民满意的教育”。

高等教育作为国家创新发展的重要基石，承载着文化传承与人才培养、科学研究和社会服务的重要使命。顺应新时代对高等教育的文化传承与创新能力的呼唤，西安航空学院作为中国西北地区一所应用型高等院校，旨在为国防建设和航空产业培养德、智、体、美全面发展，有奉献精神、工程应用能力和创新创业意识的高素质应用型人才。我院“十三五”发展规划中将阎良校区图文信息中心项目作为一项重要投资决策，旨在满足广大师生员工的教学科研和学习任务的同时，发挥社会服务功能，与西安阎良国家航空高技术产业基地、阎良区公共文化服务现有设施相结合，参与到社会公共文化服务的共建共享中，对阎良区域居民文化水平、就业水平、投资环境及经济的可持续发展都将产生重大深远的促进作用。

新预算法实施以来，陕西省政府坚决贯彻党中央要求，严格落实预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）等文件精神，在风险可控的前提下依法依规适度举债，保障重

点领域合理融资需求，确保政府融资在本级财政可承受能力范围内量力而行。本次发行西安航空学院阎良校区图文信息中心项目高等教育收益债券（以下称“专项债券”），是按照预算法、国发〔2014〕43号文件和《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）要求，在遵循市场规则的基础上，积极探索从我国实际出发的地方政府“高等教育项目收益债”。本次专项债券还本付息来源于西安航空学院未来整体收入及事业结余，债务风险锁定在西安航空学院，并按照市场规则向投资者进行详细的项目信息披露，保障投资者权益，更好地发挥专项债券对地方稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的支持作用。

一、项目基本情况

(一) 西安航空学院概况

西安航空学院（以下简称“我院”）是一所以工科为主、多学科协调发展的全日制普通高等学校，位于历史文化名城西安。创建于1955年，2012年我院经教育部批准升格为普通本科院校，由西安航空技术高等专科学校更名为西安航空学院。

我院拥有一支结构合理、素质优良的师资队伍，现有教职工960余人；设有飞行器学院、机械工程学院、电子工程学院、材料工程学院、计算机学院、能源与建筑学院、车辆工程学院、经济管理学院、外国语学院、人文学院、理学院、继续教育学院、思想政治理论课教学科研部和体育部等14个教学院（部）；我院开设了飞行器制造工程、飞行器动力工程、材料科学与工程、航空机电设备维修等72个本、专科专业，覆盖航空航天、机械、材料、电气、交通运输、工商管理 etc 12个专业大类，涉及工学、管理学等6大学科门类。

在60多年的办学历程中，我院始终坚持“立足陕西，服务航空，面向西部，辐射全国”的办学定位，充分发扬“激情进取、志在超越”的学校精神，为我国航空工业和地方经济建设与社会发展做出了重要贡献。

(二) 西安航空学院校园建设概况

我院现有沣惠、阎良两个校区，占地1158亩；教学仪器设备总值1.17亿元；纸质图书117万册，电子图书120万册，现刊901种，电子期刊4582种；有航空综合实验实习基地、飞机结构实验室等实习基地

及实验室131个，校外实习实训基地74个；设有集教学实习、生产、科研于一体的校办工厂，年产值超过2600万元；成立了产学研相结合的军工装备研究所、国家级泵类装备研究中心等科研机构。

我院“十三五”规划以2016年为起点，在实施校园基本建设方面，阎良校区建设拟新增基建投资约6亿元，增加建筑面积约18万平方米，建设学生第二食堂、学生活动中心、实验实训楼、图文信息中心、体育馆、后勤服务楼及道路、管网、安保等配套设施。到“十三五”末，阎良校区总建筑面积达到33万平方米，基本完成阎良校区建设任务。

本次专项债券发行募集资金主要用于我院阎良校区图文信息中心项目（以下简称“图文信息中心项目”或“项目”）建设。

（三）项目建设方案

1. 建设目标

根据我院“十三五”规划，项目建设旨在满足广大师生员工的教学科研和学习任务的同时，可以发挥社会服务功能，与西安阎良国家航空高技术产业基地、阎良区公共文化服务现有设施相结合，参与到社会公共文化服务的共建共享中。

项目建成预计可满足1.9名师生的教学和信息化服务需求，同时可以为航空基地3万人，阎良城区10万人口提供一定的图文、信息领域社会服务。

2. 建设原则

为保证我院阎良校区图书馆信息系统在未来几年能跟上新技术和新应用的发展，在构建系统时要充分应用现在成熟的、先进的各种

技术，如网络技术、硬件技术、数据库技术、软件技术、装修装饰艺术等，保证项目建设成果在未来有一定的性能提升潜力，承载未来新型图书资料及业务的需求。

项目建设遵循以下原则：

（1）整体性原则：充分考虑与城市的整体协调关系，从空间形态、交通网络、建筑界面和组合方式、环境因素进行综合考虑，使图文信息中心项目成为阎良校区、航空基地的有机组成部分。

（2）个性化原则：通过建筑特点，历史文脉、地域特征的表达，突出建筑的个性，使图文信息中心项目具有鲜明的特点，成为阎良区一道亮丽的风景线。

（3）实用性原则：力图从经济实用角度出发，确定内部功能和空间形式，进行结构造型和设备选择，以期达到最经济的投入，取得最佳的回报。

（4）人性化原则：遵循以人为本指导思想，充分考虑使用者的感受，使图文信息中心项目更具吸引力和亲和力，内外环境充满活力和生机。

（5）项目的信息化建设应遵循以下原则：①前瞻性；②稳定性和可靠性；③可管理性；④开放性；⑤可行性和可伸缩性等原则。

3. 设计依据

根据《西安航空学院“十三五”规划》提出的目标，到2020年，全校学生达到18000人，教职工1000人，共计19000人，目前我院沣惠校区图书馆面积仅11678平方米，阎良校区临时图书馆借用1号实验实

训楼办公用房，设施简陋、功能单一，在办馆条件、文献资源建设、自动化、网络化、数字化建设、读者服务和科学管理等方面均难以达到教育部《普通高等学校本科教学工作审核评估方案》（2013年）的标准。

项目设计采用的主要标准、规范如下（但不限于此）：

- （1）《公共图书馆建设标准》（建标108-2008）；
- （2）《图书馆建筑设计规范》（JGJ38-2015）；
- （3）《普通高等学校图书馆规程》（教高〔2015〕14号）；
- （4）《民用建筑设计通则》（GB 50352-2005）；
- （5）《建筑设计防火规范》（GB 50016-2014）；
- （6）《建筑内部装修设计防火规范》（GB50222-1995〔2001年局部修改条文〕）；
- （7）《办公建筑设计规范》（JGJ67-2006）；
- （8）《建筑地面设计规范》（GB50037-2013）；
- （9）《人民防空地下室设计规范》（GB 50038-2005）；
- （10）《人民防空工程设计防火规范》（GB 50098-2009）；
- （11）《地下工程防水技术规范》（GB50108-2008）；
- （12）《屋面工程技术规范》（GB50345-2012）；
- （13）《公共建筑节能设计标准》（GB 50189-2015）；
- （14）《无障碍设计规范》（GB 50763-2012）；
- （15）《民用建筑热工设计规范》（GB50176-1993）；
- （16）《建筑外门窗气密、水密、抗风压性能分级及检测方法》

(GB/T7106-2008)。

4. 建设方案及总平面布置

(1) 项目建设方案

项目建设图文信息中心大楼1座（地上5层，地下1层），采用钢筋混凝土框架结构，建筑设计使用年限为50年，占地面积约26626平方米（约折合40亩），建筑面积45237平方米（地上37123平方米，地下8114平方米），其中图文中心建筑面积22412平方米；信息中心建筑面积22825平方米。配套建设室外绿化10118平方米、室外道路8394平方米，室外照明灯20盏，室外综合管线及其他。

项目的建筑内部功能划分如下：

①图文中心

会议室、图书阅览区、期刊报纸阅览区、过刊阅览室、特藏文献室、书库、检索大厅、文化讲堂区、学习共享空间、主题文化阅览区、档案馆、校史馆等。

②信息中心

广播摄制中心、艺文长廊、艺术展厅、高科技体验区、电子阅览室、交流研讨室、信息检索中心、影音空间、创客空间、多功能厅、文印中心、休闲阅览空间、虚拟空间、乐活体验区、监控室等。

网络信息中心：主机房、高性能计算中心机房、一卡通机房、托管服务器机房、教育网阎良节点中心机房、高性能计算机中心用户操作中心、信息中心系统运行系统监控中心、校园网服务大厅、信息安全演示中心等。

课程建设中心：实时学术报告直播与录制的报告厅录播中心、虚拟现实实践课程录制中心、课程全景跟踪虚拟演播中心、课程资源建设的常态录播室和访谈式录制室。

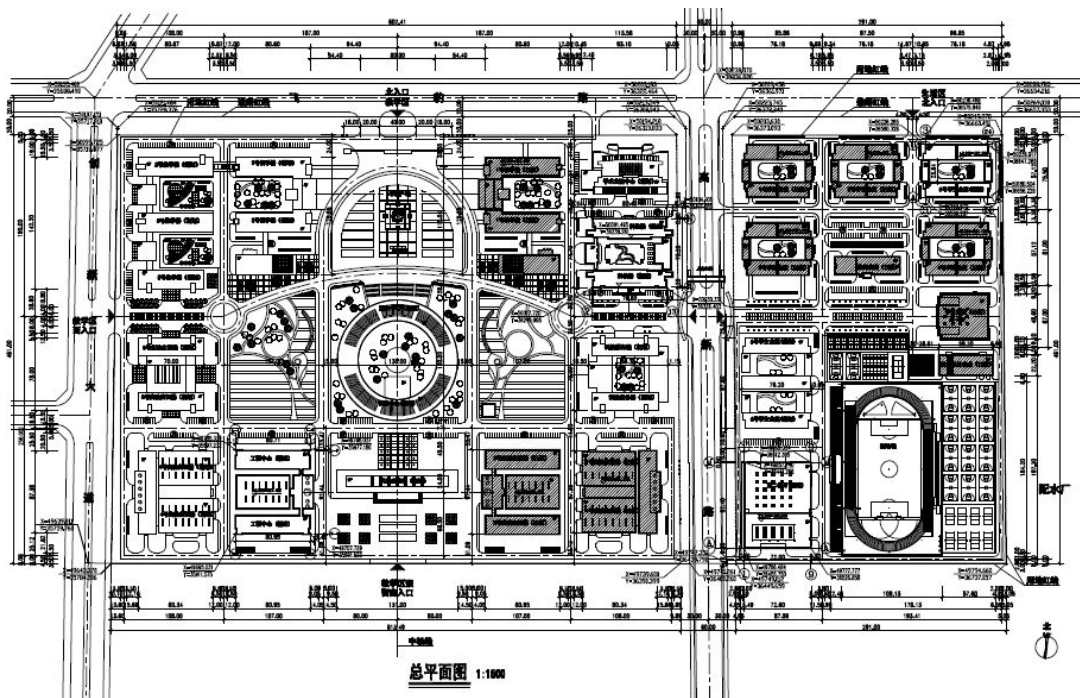
(2) 项目总平面布置

项目建设地点位于我院阎良校区内，阎良校区位于阎良国家航空高技术产业基地内，阎良校区在产业基地创新大道以东、配水厂以西、蓝天二路以南的区域内，占地 976 亩（含代征地 174 亩）。该区域地势平坦，视野开阔，环境状况良好。



项目区域位置示意图

项目属于我院阎良校区二期建设项目，位于阎良校区内教学区中心位置，北距教学区北入口约 150 米，南距教学区南入口约 90 米，西距实验实训楼约 140 米，东距科技服务楼约 140 米，占地面积约 26626 平方米（约折合 40 亩）。



项目建设位置示意图

5. 经济社会效益分析

根据教育部相关规定，高校图书馆应在保证校内服务和正常工作秩序的前提下，发挥资源和专业服务的优势，开展面向社会用户的服务。项目的投资建设正是积极响应文件精神，顺应学院和社会文化需求的正确决策。基于此，我院将科研、人力、文化等各种资源向社会开放，实现资源、服务与区域政治经济文化发展的无缝对接，促进区域的发展；凭借自身优势，加强与政府、企业的全方位、多渠道、宽领域合作，有力促进社会的共赢发展；关注社会特殊群体，满足他们的文化需求，体现我院的人文关怀；同时，项目的投资建设也是我院全面贯彻国家“五位一体”总布局，实现“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念的伟大举措。

(1) 带动区域同类项目专业管理水平的提高

相对于阎良区公共图书馆，我院图书馆管理手段更加先进，是

CALIS中心的成员馆，目前可使用的数据库达44个（含远程共享），馆内局域网实现了千兆到楼，百兆到桌面，有网络服务器15台，磁盘阵列容量达16TB，电子阅览室计算机共200台。先进的服务设施以及管理手段，不仅可以满足全方位多角度的服务需求，更对提升区域公共图书馆的建设创新提供可靠的技术支持。

（2）与城市整体有机结合、健全公共文化服务体系，完善城市功能

项目充分考虑与城市的整体协调关系，从空间形态、交通网络、建筑界面和组合方式、环境因素进行综合考虑，使项目成为阎良区公共文化体系的有机组成部分。

目前阎良区以“全面建设国际化大都市副中心城市”为战略目标，欲将航空基地建设成“具有世界影响力的中国航空城”，吸引着全世界的目光。随着项目的建设，一个具有航空精神和创新精神的图文信息中心将成为阎良区的地标性建筑，功能集阅读、研修、休闲、娱乐于一体，既健全了阎良城市公共文化服务体系，实现资源的共建、共知、共享，促进了公共文化服务的均等化、标准化，保障公民基本的文化权利，又可以形成独特的文化氛围，更好地完善城市功能，提高城市形象，扩大对外文化交流。

（3）坚持绿色发展理念

项目建设期的环境影响主要表现在粉尘、噪音、固体垃圾、水土流失等，但上述因素均属于短期影响，经过相应的处理后基本可以避免。因此，项目符合环保要求。

项目建成后所需燃料动力仅为水电和市政热力，且所需能源较少，虽然项目所在地的能源需求将随着周边航空基地的建设及发展有一定的增长，但不会影响到项目的运营。

（4）面向社会，服务区域经济文化建设

我院阎良校区位于阎良区政治、经济、文化和交通中心，这为图文信息服务走出校园，融入区域经济文化建设提供了有利条件，使得图文信息服务的地区发展更为便捷。通过对外信息服务，方便社会用户查找相关信息和获取有用的文献信息；通过学院与区域经济建设各领域的人员进行交流，及时了解各领域的信息需求，适时调整服务策略；通过充分发挥项目的自身优势，为区域经济文化建设提供优质的专业服务。

（5）共建共享，增强文化自信

项目的建设，一是满足我院的教学和信息服务需要，二是在国家共建共享文化设施政策的倡导下，参与社会服务和传承创新航空文化。

项目建成后将对阎良区及其航空基地的文化共建共享将产生十分重要的影响，其社会影响所涉及的宏观领域相当广泛。主要体现在文献共享、科研合作服务、社会信息素质教育、共建地方基层图书馆、联合开发地方特色文献等方面。同时我们还将开展馆际协作，实现更大范围的资源共享，参加全国图书馆和情报事业的整体化建设，开展学术研究和交流活动，积极参与各种资源共建共享，发挥信息资源优势和专业服务优势，全面提升区域的航空文化氛围和文化内涵，增强

民众文化自信。

(6) 对区域居民文化水平、就业水平、投资环境及经济发展的可持续促进作用

近年来，西安市阎良区城市化进程的快速推进，航空基地不断扩容，且由于宜居的地理自然条件，人口大量涌入，项目建设可为所在地居民提供文化方面的需求。

在项目建设过程中，可以从当地吸收一批劳动力来参加项目建设实施，一方面降低施工成本加快项目的进程，另一方面也能增加当地居民收入，有效增加就业、扩大内需，促进社会和谐发展。

随着航空基地、阎良区的不断扩容，人口的大量增加，在推行城市化健康、稳定、持续发展需要的同时，改善当地投资文化环境，以项目的运营来带动航空基地航空方面的软实力，提高我省及航空基地在航空领域的国内外知名度，广泛吸引国内外投资和知名企业入驻，最终推动西安阎良航空基地产业结构的升级和经济的发展。

(7) 小结

项目的建设有利于提高我院教育水平，提升核心竞争力；有利于构建学术交流平台，促进学生素质教育创新；有利于传承学校历史，积淀校园文化。各级政府部门和本校师生对项目建设都是支持的；项目建设与当地的经济文化状况是匹配的；项目建设和国家政策方针及社会需求是吻合的。

项目建设功在当代，利在千秋。所培养各类高技能专业人才对西部现代制造业、国防工业及相关产业作用巨大，对社会的积极影响持

久而深远。

6. 建设进度安排

根据项目建设内容及我院实际情况，进行最优化的建设进度安排，以确保项目尽早投入使用并产生效益。项目的建设进度安排计划为30个月。

我院2017年9月28日召开了校长办公会，集体决议通过了项目建设进度调整的决定，将可行性研究报告中的建设工期“2016年8月-2019年1月”调整为2018年7月至2020年12月，具体如下：

第一阶段：2018年7月至2018年12月，共6个月，完成项目建议书、招标、土地平整等前期准备工作；

第二阶段：2019年1月至2020年9月，共21个月，完成主体工程、配套工程、装修工程等工作；

第三阶段：2020年10月至2020年12月，共3个月，完成竣工验收及资料存档等工作。

7. 项目实施现状

项目作为我院阎良校区建设的组成部分，项目部分建设审批手续已随阎良校区建设项目整体办理完毕，已取得如下行政许可文件：

| 证书名称 | 证书编号 | 位置 | 面积 (m ²) | 取得时间 |
|-----------|------------------|--------------|----------------------|-----------|
| 建设项目选址意见书 | 西规航空选字第(2010)1号 | 飞豹路以南、创新大道以东 | 350,000.00 | 2010/3/15 |
| 建设用地规划许可证 | 西规航空地字第(2010)1号 | 飞豹路以南、创新大道以东 | 350,000.00 | 2010/3/18 |
| 国有土地使用证 | 航空基国用(2010)第043号 | 飞豹路以南、创新大道以东 | 280,265.60 | 2010/4/28 |

项目已取得的政府批文有：西安市环境保护局阎良国家航空高技

术产业基地分局《关于西安航空技术高等专科学校新校区（一期）建设项目环境影响报告表的批复》（市政航空批复〔2010〕8号）；西安阎良国家航空高技术产业基地管理委员会《西安航空基地管委会关于西安航空学院新校区建设项目入区的批复》（西航空发〔2016〕170号）以及陕西省发展和改革委员会《关于西安航空学院阎良校区图文信息中心项目建议书的批复》（陕发改社会〔2017〕153号）。

除此，项目的建设工程规划许可证和施工许可证正在准备办理阶段，项目可行性研究性报告正在办理报审手续，项目设计正在紧张定稿中。

二、项目投资估算及资金筹措方案

（一）投资估算

1. 估算依据及原则

- （1）《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）（发改投资〔2006〕1325号）；
- （2）《陕西省工程量清单计价规则》（2009）；
- （3）《陕西省建筑、装饰工程消耗量定额》（2004）；
- （4）参考近年来我院阎良校区新建建筑物结算价；
- （5）项目所在地地方材料市场行情；
- （6）陕西省庆华工程咨询有限责任公司编制的《西安航空学院阎良校区图文信息中心建设项目可行性研究报告（报批稿）》（以下简称“《可研报告》”）。

2. 估算总额

根据陕西省发展和改革委员会《关于西安航空学院阎良校区图文信息中心项目建议书的批复》陕发改社会〔2017〕153号以及《可研报告》，图文信息中心项目总投资约18,972.00万元，其中工程费用14,909.00万元，其他费用2,104.00万元，预备费1,616.00万元，建设期利息343.00万元。项目估算详见下表：

表1 工程估算明细表（单位：万元）

| 序号 | 工程或费用名称 | 估算投资 | | | 合计 |
|-------|---------------------|-----------|---------|------|-----------|
| | | 建筑工程 | 设备购置及安装 | 其他费用 | |
| 一 | 工程费用 | 14,909.00 | | | 14,909.00 |
| (一) | 主体工程 | 14,275.00 | | | 14,275.00 |
| 1 | 图文中心 | 6,231.00 | | | 6,231.00 |
| 1.1 | 地上建筑 | 5,176.00 | | | 5,176.00 |
| 1.1.1 | 藏书区 | 518.00 | | | 518.00 |
| 1.1.2 | 图书阅览室 | 2,329.00 | | | 2,329.00 |
| 1.1.3 | 咨询服务区 | 259.00 | | | 259.00 |
| 1.1.4 | 公共活动区 | 1,035.00 | | | 1,035.00 |
| 1.1.5 | 业务区(如文化讲堂区、交流研讨室等) | 776.00 | | | 776.00 |
| 1.1.6 | 辅助服务区 | 259.00 | | | 259.00 |
| 1.2 | 地下建筑(含设备用房) | 1,055.00 | | | 1,055.00 |
| 2 | 信息中心 | 6,348.00 | | | 6,348.00 |
| 2.1 | 地上建筑 | 5,293.00 | | | 5,293.00 |
| 2.1.1 | 网络信息中心 | 192.00 | | | 192.00 |
| 2.1.2 | 课程建设中心 | 192.00 | | | 192.00 |
| 2.1.3 | 辅助服务区 | 434.00 | | | 434.00 |
| 2.1.4 | 电子阅览室 | 1,906.00 | | | 1,906.00 |
| 2.1.5 | 文艺休闲共享区(影音空间、创客空间等) | 1,906.00 | | | 1,906.00 |
| 2.1.6 | 多功能厅 | 192.00 | | | 192.00 |
| 2.1.7 | 其他 | 471.00 | | | 471.00 |
| 2.2 | 地下建筑(含设备用房) | 1,055.00 | | | 1,055.00 |

| 序号 | 工程或费用名称 | 估算投资 | | | 合计 |
|----------|-----------------|----------|-----------------|------|-----------------|
| | | 建筑工程 | 设备购置 及安装 | 其他费用 | |
| 3 | 室内配套设施 | 1,696.00 | | | 1,696.00 |
| 3.1 | 给排水设施 | 271.00 | | | 271.00 |
| 3.2 | 消火栓；喷淋设施 | 362.00 | | | 362.00 |
| 3.3 | 采暖 | 317.00 | | | 317.00 |
| 3.4 | 通风、空调 | 452.00 | | | 452.00 |
| 3.5 | 电力、照明 | 294.00 | | | 294.00 |
| (二) | 总图 | 634.00 | | | 634.00 |
| 1 | 室外综合管线 | 200.00 | | | 200.00 |
| 2 | 室外绿化 | 152.00 | | | 152.00 |
| 3 | 室外道路 | 218.00 | | | 218.00 |
| 4 | 室外照明 | 14.00 | | | 14.00 |
| 5 | 室外其他 | 50.00 | | | 50.00 |
| 二 | 工程建设其他费用 | | 2,104.00 | | 2,104.00 |
| 1 | 建设用地费 | | | | |
| 2 | 项目建设管理费 | | 394.00 | | 394.00 |
| 3 | 前期工作咨询费 | | 9.00 | | 9.00 |
| 3.1 | 项目建议书 | | 2.00 | | 2.00 |
| 3.2 | 项目可行性研究 | | 4.00 | | 4.00 |
| 3.3 | 项目节能评估报告 | | 3.00 | | 3.00 |
| 4 | 工程建设监理费 | | 373.00 | | 373.00 |
| 5 | 勘察设计费 | | 346.00 | | 346.00 |
| 6 | 环境影响咨询服务费 | | 15.00 | | 15.00 |
| 7 | 劳动安全卫生评审费 | | 60.00 | | 60.00 |
| 8 | 工程保险费 | | 75.00 | | 75.00 |
| 9 | 招标代理服务费 | | 31.00 | | 31.00 |
| 10 | 施工图审查费 | | 17.00 | | 17.00 |
| 11 | 工程环境监测费 | | 30.00 | | 30.00 |
| 12 | 编制工程量清单 | | 45.00 | | 45.00 |
| 13 | 城市基础设施配套费 | | 679.00 | | 679.00 |
| 14 | 工程审计费 | | 30.00 | | 30.00 |
| 三 | 预备费 | | 1,616.00 | | 1,616.00 |

| 序号 | 工程或费用名称 | 估算投资 | | | 合计 |
|----|---------|------|-----------|------|-----------|
| | | 建筑工程 | 设备购置及安装 | 其他费用 | |
| 1 | 基本预备费 | | 1,616.00 | | 1,616.00 |
| 2 | 涨价预备费 | | | | |
| 四 | 建设期利息 | | 343.00 | | 343.00 |
| 五 | 铺底流动资金 | | | | |
| 六 | 总投资 | | 18,972.00 | | 18,972.00 |

(二) 资金筹措方案

1. 建设资金

项目总投资 1.9 亿元，其中建设资金 1.1 亿元计划以发行专项债券方式从社会筹资。债券发行计划如下表所示：

表 2 债券发行计划表

| 发行年份 | 发行额度 | 发行期限 |
|--------|--------|------|
| 2018 年 | 1.1 亿元 | 7 年期 |

考虑资金使用效率及我院正常事业结余情况，为降低债务利息支出，减轻财务负担，提高资金流动性，保障项目现金流最大化，自筹资金投入为 7,972.00 万元，项目专项债券筹资 1.1 亿元。

2. 项目收益

图文信息中心项目虽属于公益性项目，但有力地提升了我院整体办学质量和教学科研水平，增强了核心竞争力，扩大了社会影响力，更加高效合理地发挥校区资源，使学校获得更加充足和稳定的收入，保证了项目按时还本付息。

三、项目预期收入、支出、融资平衡及财务风险情况

图文信息中心项目本身不产生收益，其收益体现在学校的事业收入和其他收入上，因此对项目融资的平衡，主要从学校的事业收入和

其他收入考虑。学校的事业收入和其他收入扣除相应的正常运行开支（包括人员支出、公用经费支出和必须的教学科研项目支出）后，结余部分成为偿债的主要来源。我院从学校的整体收支进行分析，判断债券存续期内的偿债能力和平衡情况。

（一）业务活动预期收入

1. 事业收入

我院事业收入主要包括教育事业收入和科研事业收入两类。

（1）教育事业收入

教育事业收入主要是指高等学校开展教学及其辅助活动取得的收入，包括通过学历和非学历教育向学生个人或者单位收取的学费、住宿费、委托培养费、考试考务费、培训费和其他教育事业收入等。我院教育事业收入主要为收取的学生学费及住宿费。

依据我院近三年在校学生结构情况分析，2015年学生总人数15,895人，其中：本科学生8,306人、专科学生7,589人；2016年学生总人数15,721人，其中：本科学生8,743人、专科学生6,978人；2017年学生总人数14,782人，其中：本科学生8,523人、专科学生6,259人。我院自2012年由专科院校升至本科院校后，逐渐将招生重心从专科转向本科招生，近三年招生总人数逐年递减约100人，主要减少专科招生名额。依据2015年至2017年在校学生人数历史数据计算平均增长率，确定本科文史类专业未来增幅5.84%、本科理工类专业未来增幅4.28%、中德合作办学类专业未来增幅4.62%；专科文史类专业未来增幅3.40%、专科理工类专业未来增幅-3.27%、

艺术类专业未来增幅 4.29%。预测未来期间在校学生人数情况如下表所示：

表 3 财务相关历史数据

| 年份 | 2015 年 | 2016 年 | 2017 年 |
|----------|--------|--------|--------|
| 合计 | 15,895 | 15,721 | 14,782 |
| 本科人数 | 8,306 | 8,743 | 8,523 |
| 其中：文史类 | 531 | 562 | 480 |
| 中德班 | 158 | 238 | 249 |
| 理工类 | 7,617 | 7,943 | 7,794 |
| 高职（专科）人数 | 7,589 | 6,978 | 6,259 |
| 其中：文史类 | 2,533 | 2,619 | 2,040 |
| 艺术类 | 163 | 170 | 167 |
| 理工类 | 4,893 | 4,189 | 4,052 |

表 4 在校学生预测情况

| 年份 | 2018 年 | 2019 年 | 2020 年 | 2021 年 |
|----------|--------|--------|--------|--------|
| 合计 | 15,097 | 15,437 | 15,803 | 16,191 |
| 本科人数 | 8,895 | 9,284 | 9,692 | 10,116 |
| 其中：文史类 | 508 | 537 | 569 | 602 |
| 中德班 | 260 | 272 | 285 | 298 |
| 理工类 | 8,127 | 8,475 | 8,838 | 9,216 |
| 高职（专科）人数 | 6,202 | 6,153 | 6,111 | 6,075 |
| 其中：文史类 | 2,109 | 2,181 | 2,255 | 2,331 |
| 艺术类 | 174 | 181 | 189 | 197 |
| 理工类 | 3,919 | 3,791 | 3,667 | 3,547 |

（续）

| 年份 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 合计 | 16,607 | 17,048 | 17,517 | 18,013 |
| 本科人数 | 10,559 | 11,022 | 11,506 | 12,010 |
| 其中：文史类 | 637 | 674 | 714 | 755 |
| 中德班 | 312 | 326 | 341 | 357 |

| 年份 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 |
|----------|--------|--------|--------|--------|
| 理工类 | 9,610 | 10,022 | 10,451 | 10,898 |
| 高职（专科）人数 | 6,048 | 6,026 | 6,011 | 6,003 |
| 其中：文史类 | 2,411 | 2,493 | 2,577 | 2,665 |
| 艺术类 | 206 | 214 | 224 | 233 |
| 理工类 | 3,431 | 3,319 | 3,210 | 3,105 |

我院严格按照国家现行有关文件精神确定学校本、专科类收费标准，如：陕西省省物价局、教育厅、财政厅下发文号为“陕价费调发〔2000〕78号，陕价费调发〔2003〕37号，陕价行发〔2006〕46号”等文件。规定本科理工类收费为4500元/年，本科文史类收费为3500元/年；专科文史类、理工类收费为5500元/年；艺术类专业收费为8500元/年；中德合作本科教育项目收费为17500元/年；住宿费（带暖气）为650元/年。在假定未来期间教育类收费标准不变的情况下，预测教育事业收入如下表所示：

表5 教育事业收入预测表（单位：万元）

| 年份 | 教育事业收入 |
|--------|-----------|
| 2015 年 | 9,800.00 |
| 2016 年 | 9,300.00 |
| 2017 年 | 9,300.00 |
| 2018 年 | 8,734.56 |
| 2019 年 | 8,919.56 |
| 2020 年 | 9,119.95 |
| 2021 年 | 9,332.17 |
| 2022 年 | 9,561.11 |
| 2023 年 | 9,802.92 |
| 2024 年 | 10,061.46 |
| 2025 年 | 10,335.50 |

注：2015年-2017年为实际收入，2018年-2025年为预测收入

(2) 科研事业收入

科研事业收入主要是指高等学校开展科研及其辅助活动取得的收入，包括通过承接科研项目、开展科研协作、转化科技成果、进行科技咨询等取得的收入。

依据我院“十三五规划”和“十三五科研专项规划”相关内容，在十三五期间我院将重点建设与航空制造业、民航运输业及通用航空产业紧密结合的学科专业群，科研到款经费年增长 20%以上，因此未来科研事业收入预期有大幅增加。以我院 2015 年至 2017 年的财务数据作为基础数据，分析科研事业收入近三年以来的变动趋势，参照历史年度平均增长水平对我院 2018-2025 年科研事业收入进行预测。科研事业收入预测如下表：

表 6 科研事业收入预测表（单位：万元）

| 年份 | 科研事业收收入 |
|--------|----------|
| 2015 年 | 232.30 |
| 2016 年 | 143.12 |
| 2017 年 | 277.33 |
| 2018 年 | 354.15 |
| 2019 年 | 452.25 |
| 2020 年 | 577.53 |
| 2021 年 | 737.50 |
| 2022 年 | 941.79 |
| 2023 年 | 1,202.66 |
| 2024 年 | 1,535.80 |
| 2025 年 | 1,961.22 |

注：2015 年-2017 年为实际收入，2018 年-2025 年为预测收入

2. 其他收入

其他收入核算高等学校除财政补助收入、教育事业收入、科研事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入，包括投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。我院其他收入主要包括门面房出租收入和有偿服务收入，预计未来期间我院门面房不存在拆除的可能性，门面房将永续出租且我院有偿服务正常发生，结合我院地理位置优势，地处二环及地铁1号沿线周边，交通便捷，周边房价未来仍存在上涨空间。预测其他收入未来年均增幅3%，在此基础上对我院2018-2025年其他收入进行预测。其他收入预测如下表：

表7 其他收入预测表（单位：万元）

| 年份 | 其他收入 |
|-------|----------|
| 2015年 | 1,232.72 |
| 2016年 | 1,036.03 |
| 2017年 | 368.92 |
| 2018年 | 379.99 |
| 2019年 | 391.39 |
| 2020年 | 403.13 |
| 2021年 | 415.22 |
| 2022年 | 427.68 |
| 2023年 | 440.51 |
| 2024年 | 453.72 |
| 2025年 | 467.34 |

注：2015年-2017年为实际收入，2018年-2025年为预测收入

3. 2015-2025年业务活动预期收入情况表

表 8 2015-2025 年业务活动预期收入情况表（单位：万元）

| 年份 | 合计 | 事业收入 | 其他收入 |
|--------|------------|------------|----------|
| 2015 年 | 11,265.02 | 10,032.30 | 1,232.72 |
| 2016 年 | 10,479.15 | 9,443.12 | 1,036.03 |
| 2017 年 | 9,946.25 | 9,577.33 | 368.92 |
| 2018 年 | 9,468.70 | 9,088.71 | 379.99 |
| 2019 年 | 9,763.20 | 9,371.81 | 391.39 |
| 2020 年 | 10,100.61 | 9,697.48 | 403.13 |
| 2021 年 | 10,484.89 | 10,069.67 | 415.22 |
| 2022 年 | 10,930.58 | 10,502.90 | 427.68 |
| 2023 年 | 11,446.09 | 11,005.58 | 440.51 |
| 2024 年 | 12,050.98 | 11,597.26 | 453.72 |
| 2025 年 | 12,764.06 | 12,296.72 | 467.34 |
| 总计 | 118,699.53 | 112,682.88 | 6,016.65 |

注：2015 年-2017 年为实际收入，2018 年-2025 年为预测收入

在债券存续期内，高校的上述收入均需调入政府性基金预算列示，并通过政府性基金科目“110090499 其他政府性基金调入专项收入”反映。

(二) 业务活动预期支出

1. 工资福利支出

工资福利支出反映我院在职职工和临时聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。分析我院历史财务数据发现，2014 年以及 2016 年两次国家政策性调资使得我院工资福利支出有较大增加，2017 年收到财政补助款项（2014 年 10 月至 2017 年 12 月职工养老金和职业年金个人缴纳部分），加大了当年人员经费的投入。为保证预测未来期间的工资福利支出更为准确，我院剔除

了上述客观因素的影响，根据近年来上报国家统计局的我院职工人数和工资情况作为基础数据，2017年我院职工编制人数为720人，年平均工资112,303.00元，预测未来期间年人均工资增幅为3%，假设未来期间财政编制不存在扩编影响因素，在预测最后一期时我院编制人数达到满编状态862人，编制人数将逐年均增。我院人事代理职工2015年75人、2016年121人、2017年160人，参照我院在编人员未来期间各年增长率计算人事代理人数平均增长率为2.50%，测算我院在2025年人事代理人数将增加至195人，工资福利支出预测如下表：

表9 工资福利支出预测表（单位：万元）

| 年份 | 工资福利支出 | 其中：财政拨款负担 | 其中：事业收入和其他收入负担 |
|-------|-----------|-----------|----------------|
| 2015年 | 5,846.32 | 5,046.32 | 800.00 |
| 2016年 | 10,124.34 | 4,635.63 | 5,488.71 |
| 2017年 | 13,452.98 | 9,360.39 | 4,092.59 |
| 2018年 | 10,436.14 | 8,321.63 | 2,114.51 |
| 2019年 | 11,004.84 | 8,514.94 | 2,489.90 |
| 2020年 | 11,619.69 | 8,697.84 | 2,921.85 |
| 2021年 | 12,248.16 | 8,862.77 | 3,385.39 |
| 2022年 | 12,902.82 | 9,011.15 | 3,891.67 |
| 2023年 | 13,597.74 | 9,149.90 | 4,447.84 |
| 2024年 | 14,307.16 | 9,269.58 | 5,037.58 |
| 2025年 | 15,041.11 | 9,375.32 | 5,665.79 |

注：2015年-2017年为实际应计工资福利支出，2018年-2025年为预测支出。

2. 商品服务支出

商品服务支出反映我院购买商品和服务的支出，主要包括学院教

学、科研、行政管理、后勤保障部门支出的用于维持我院基本运行经费、学科建设经费、科研课题经费、学生活动经费、水电暖维持费及日常维修经费，不包括用于购置固定资产的支出。分析我院 2012 年至 2017 年历史财务数据发现，我院 2012 年至 2015 年间商品服务支出变动趋势较平稳，2016 年至 2017 年增幅较大，增幅主要原因为我院不断加大教学科研等投资力度，同时缩减行政运行经费。在测算增长率时我院考虑剔除 2016 年至 2017 年数据影响保守预测，避免增幅波动异常影响未来期间平均增长率。参照 2012 年至 2015 年平均增长水平以及考虑成本控制和适度扩张原则对我院 2018-2025 年商品服务支出进行预测。商品服务支出预测如下表：

表 10 商品服务支出预测表（单位：万元）

| 年份 | 商品服务支出 | 其中：财政拨款负担 | 其中：事业收入和其他收入负担 |
|--------|----------|-----------|----------------|
| 2015 年 | 4,011.75 | 3,045.66 | 966.09 |
| 2016 年 | 4,710.55 | 3,945.59 | 764.96 |
| 2017 年 | 5,630.35 | 4,892.73 | 737.62 |
| 2018 年 | 5,932.58 | 4,731.52 | 1,201.06 |
| 2019 年 | 6,288.53 | 4,865.42 | 1,423.11 |
| 2020 年 | 6,665.84 | 4,990.80 | 1,675.04 |
| 2021 年 | 7,065.79 | 5,112.86 | 1,952.93 |
| 2022 年 | 7,489.74 | 5,231.46 | 2,258.28 |
| 2023 年 | 7,939.13 | 5,342.78 | 2,596.35 |
| 2024 年 | 8,415.47 | 5,452.15 | 2,963.32 |
| 2025 年 | 8,920.40 | 5,561.29 | 3,359.11 |

注：2015 年-2017 年为当年实际商品和服务支出，2018 年-2025 年为预测支出。

3. 对个人和家庭的补助支出

对个人和家庭的补助支出反映财政对离休退休人员的离休退休费、学生奖助学金、职工住房公积金和其他补贴等。分析我院历史财务数据发现，在2012年我院专升本后，学院整体规模及师资力量有较大提升，随着学生人数的增加，奖助学金逐年递增。教职工人数也随着学生人数而增加，预计职工住房公积金每年递增，2012年作为我院的重要分水岭，参照2012年至2017年平均增长水平以及支出递增原则对我院2018-2025年对个人和家庭的补助支出进行预测。对个人和家庭的补助支出预测如下表：

表 11 对个人和家庭的补助支出预测表（单位：万元）

| 年份 | 对个人和家庭的补助支出 | 其中：财政拨款负担 | 其中：事业收入和其他收入负担 |
|-------|-------------|-----------|----------------|
| 2015年 | 6,434.34 | 6,432.34 | 2.00 |
| 2016年 | 6,246.29 | 6,246.29 | |
| 2017年 | 4,177.89 | 3,901.22 | 276.67 |
| 2018年 | 4,363.09 | 4,057.67 | 305.42 |
| 2019年 | 4,520.16 | 4,203.75 | 316.41 |
| 2020年 | 4,682.88 | 4,355.08 | 327.80 |
| 2021年 | 4,851.47 | 4,511.87 | 339.60 |
| 2022年 | 5,026.12 | 4,674.29 | 351.83 |
| 2023年 | 5,207.06 | 4,842.57 | 364.49 |
| 2024年 | 5,394.51 | 5,016.89 | 377.62 |
| 2025年 | 5,588.72 | 5,197.51 | 391.21 |

注：2015年-2017年为当年实际对个人和家庭补助支出，2018年-2025年为预测支出。

4. 基本建设以及其他资本性支出

图文信息中心项目建设资金 1.89 亿元，其中 0.79 亿元由学校自

筹，其余 1.10 亿元资金计划以发行专项债券方式融资。项目建设资金列入 2018 年资金安排。

随着我院闽良校区逐步建成，除图文信息中心项目以外的基本建设支出在逐年减少，我院选取 2012 年至 2017 年作为历史数据，参照历史年平均增长水平以及成本递增原则对基本建设以及其他资本性支出进行预测。基本建设以及其他资本性支出预测如下表：

表 12 基本建设以及其他资本性支出预测表（单位：万元）

| 年份 | 基本建设以及其他资本性支出 | 其中：财政拨款负担 | 其中：事业收入和其他收入负担 | 其中：债券资金负担 |
|--------|---------------|-----------|----------------|-----------|
| 2015 年 | 13,891.79 | 6,763.55 | 7,128.24 | |
| 2016 年 | 7,143.62 | 5,139.66 | 2,003.96 | |
| 2017 年 | 6,308.39 | 3,345.48 | 2,962.91 | |
| 2018 年 | 24,969.25 | 4,781.47 | 9,187.78 | 11,000.00 |
| 2019 年 | 5,886.66 | 4,553.38 | 1,333.28 | |
| 2020 年 | 5,799.68 | 4,341.71 | 1,457.97 | |
| 2021 年 | 5,734.72 | 4,148.64 | 1,586.08 | |
| 2022 年 | 5,690.31 | 3,972.77 | 1,717.54 | |
| 2023 年 | 5,665.12 | 3,810.78 | 1,854.34 | |
| 2024 年 | 5,657.99 | 3,666.65 | 1,991.34 | |
| 2025 年 | 5,667.86 | 3,533.29 | 2,134.57 | |

注：2015 年-2017 年为当年实际基本建设以及其他资本性支出，2018 年-2025 年为预测支出。

5. 2015-2025 年业务活动预期支出情况表（不含财政拨款）

表 13 2015-2025 年业务活动预期支出情况表（单位：万元）

| 年份 | 合计 | 工资福利支出 | 商品服务支出 |
|--------|----------|----------|--------|
| 2015 年 | 8,896.33 | 800.00 | 966.09 |
| 2016 年 | 8,257.63 | 5,488.71 | 764.96 |
| 2017 年 | 8,069.79 | 4,092.59 | 737.62 |

| 年份 | 合计 | 工资福利支出 | 商品服务支出 |
|-----------|-------------------|------------------|------------------|
| 2018年 | 23,808.77 | 2,114.51 | 1,201.06 |
| 2019年 | 5,562.70 | 2,489.90 | 1,423.11 |
| 2020年 | 6,382.66 | 2,921.85 | 1,675.04 |
| 2021年 | 7,264.00 | 3,385.39 | 1,952.93 |
| 2022年 | 8,219.32 | 3,891.67 | 2,258.28 |
| 2023年 | 9,263.02 | 4,447.84 | 2,596.35 |
| 2024年 | 10,369.86 | 5,037.58 | 2,963.32 |
| 2025年 | 11,550.68 | 5,665.79 | 3,359.11 |
| 总计 | 107,644.76 | 40,335.83 | 19,897.87 |

(续)

| 年份 | 对个人和家庭的补助支出 | 基本建设以及其他资本性支出 | |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|
| | | 小计 | 其中：以债券融资支付的基建支出 |
| 2015年 | 2.00 | 7,128.24 | |
| 2016年 | 0.00 | 2,003.96 | |
| 2017年 | 276.67 | 2,962.91 | |
| 2018年 | 305.42 | 20,187.78 | 11,000.00 |
| 2019年 | 316.41 | 1,333.28 | |
| 2020年 | 327.80 | 1,457.97 | |
| 2021年 | 339.60 | 1,586.08 | |
| 2022年 | 351.83 | 1,717.54 | |
| 2023年 | 364.49 | 1,854.34 | |
| 2024年 | 377.62 | 1,991.34 | |
| 2025年 | 391.21 | 2,134.57 | |
| 总计 | 3,053.05 | 44,358.01 | 11,000.00 |

注：2015年-2017年为实际支出，2018年-2025年为预测支出。

(三) 融资活动的预期资金收支情况

1. 发行债券取得的资金

我院项目计划发行专项债券1.1亿元，债券发行计划如下表所示：

表 14 债券发行计划

| 发行年份 | 发行额度 | 发行期限 |
|--------|--------|------|
| 2018 年 | 1.1 亿元 | 7 年期 |

2. 债券发行费用

项目债券发行费用按照债券发行金额的 1‰ 预计，预计债券发行费用为 11 万元。

3. 债券利息

按照项目专项债券发行计划，以年利率 4.5% 预计每年利息支出。项目债券利息支出如下表：

表 15 2018-2025 年债券利息支出预测表（单位：万元）

| 年份 | 债务利息支出 |
|--------|--------|
| 2018 年 | |
| 2019 年 | 495.00 |
| 2020 年 | 495.00 |
| 2021 年 | 495.00 |
| 2022 年 | 495.00 |
| 2023 年 | 495.00 |
| 2024 年 | 495.00 |
| 2025 年 | 495.00 |

4. 债券还本付息计划

按照 1.1 亿元专项债券发行计划，债券利息按照 4.5% 计算，债券还本付息计划如下表：

表 16 债券还本付息计划表（单位：万元）

| 年份 | 年初债券本金 | 年利率 | 当年还本 | 当年付息 | 当年还本付息 | 年末剩余债券本金 |
|--------|-----------|-------|------|--------|--------|-----------|
| 2018 年 | | 4.50% | | | | 11,000.00 |
| 2019 年 | 11,000.00 | 4.50% | | 495.00 | 495.00 | 11,000.00 |
| 2020 年 | 11,000.00 | 4.50% | | 495.00 | 495.00 | 11,000.00 |

| | | | | | | |
|--------|-----------|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------|
| 2021 年 | 11,000.00 | 4.50% | | 495.00 | 495.00 | 11,000.00 |
| 2022 年 | 11,000.00 | 4.50% | | 495.00 | 495.00 | 11,000.00 |
| 2023 年 | 11,000.00 | 4.50% | | 495.00 | 495.00 | 11,000.00 |
| 2024 年 | 11,000.00 | 4.50% | | 495.00 | 495.00 | 11,000.00 |
| 2025 年 | 11,000.00 | 4.50% | 11,000.00 | 495.00 | 11,495.50 | |
| 合计 | | | 11,000.00 | 3,465.00 | 14,465.00 | |

(四) 资金测算平衡表

表 17 资金测算平衡表 (单位: 万元)

| 年份 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 一、业务活动现金变动情况 | | | | | | | | | | | |
| (一) 业务活动现金流入 | 11,265.02 | 10,479.15 | 9,946.25 | 9,468.70 | 9,763.20 | 10,100.61 | 10,484.89 | 10,930.58 | 11,446.09 | 12,050.98 | 12,764.06 |
| 1. 事业收入 | 10,032.30 | 9,443.12 | 9,577.33 | 9,088.71 | 9,371.81 | 9,697.48 | 10,069.67 | 10,502.90 | 11,005.58 | 11,597.26 | 12,296.72 |
| 2. 其他收入 | 1,232.72 | 1,036.03 | 368.92 | 379.99 | 391.39 | 403.13 | 415.22 | 427.68 | 440.51 | 453.72 | 467.34 |
| (二) 业务活动现金流出 | -8,896.33 | -8,257.63 | -8,069.79 | -23,808.77 | -5,562.70 | -6,382.66 | -7,264.00 | -8,219.32 | -9,263.02 | -10,369.86 | -11,550.68 |
| 1. 工资福利支出 | -800.00 | -5,488.71 | -4,092.59 | -2,114.51 | -2,489.90 | -2,921.85 | -3,385.39 | -3,891.67 | -4,447.84 | -5,037.58 | -5,665.79 |
| 2. 商品和服务支出 | -966.09 | -764.96 | -737.62 | -1,201.06 | -1,423.11 | -1,675.04 | -1,952.93 | -2,258.28 | -2,596.35 | -2,963.32 | -3,359.11 |
| 3. 对个人和家庭补助支出 | -2.00 | 0.00 | -276.67 | -305.42 | -316.41 | -327.80 | -339.60 | -351.83 | -364.49 | -377.62 | -391.21 |
| 4. 基本建设以及其他资本性支出 | -7,128.24 | -2,003.96 | -2,962.91 | -20,187.78 | -1,333.28 | -1,457.97 | -1,586.08 | -1,717.54 | -1,854.34 | -1,991.34 | -2,134.57 |
| 其中：以债券融资支付的基本建设支出 | | | | -11,000.00 | | | | | | | |
| 5. 经营及对附属单位补助支出 | | | | | | | | | | | |
| (三) 业务活动现金变动 | 2,368.69 | 2,221.52 | 1,876.46 | -14,340.07 | 4,200.50 | 3,717.95 | 3,220.89 | 2,711.26 | 2,183.07 | 1,681.12 | 1,213.38 |
| 二、融资活动现金变动情况 | | | | | | | | | | | |
| (一) 融资活动现金流入 | | | | 11,000.00 | | | | | | | |
| 债券融资款 | - | - | - | 11,000.00 | - | - | - | - | - | - | - |
| (二) 融资活动现金流出 | | | | -11.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -11,495.00 |
| 1. 债券发行费 | - | - | - | -11.00 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---|---|-----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 2. 偿还债券本金 | - | - | - | | | | | | | | -11,000.00 |
| 3. 支付债券利息 | - | - | - | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 |
| (三) 融资活动现金变动 | - | - | - | 10,989.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -495.00 | -11,495.00 |
| 三、债券存续期内资金平衡情况 | | | | | | | | | | | |
| 1. 项目期的期初现金 | - | - | - | 5,800.68 | 2,449.61 | 6,155.11 | 9,378.06 | 12,103.95 | 14,320.21 | 16,008.28 | 17,194.40 |
| 2. 项目期内现金变动 | - | - | - | -3,351.07 | 3,705.50 | 3,222.95 | 2,725.89 | 2,216.26 | 1,688.07 | 1,186.12 | -10,281.62 |
| 3. 项目期的期末现金 | - | - | - | 2,449.61 | 6,155.11 | 9,378.06 | 12,103.95 | 14,320.21 | 16,008.28 | 17,194.40 | 6,912.78 |

注：2018 年期初现金 5,800.68 万元为决算数据，依据 2017 年底学校银行账户存款及现金余额填列。以后年度按当年测算的现金变动情况推算。

按照项目存续期内的业务活动现金流量分析，学校教学科研活动事业收入以及经营收入、投资收益、租金收入、捐赠收入等其他收入在项目续期产生的净现金流持续、稳定。在项目存续期以学校事业收入和其他收入产生的净现金流用于债券还本付息符合当前制度规定。

按照项目预期收入和预期支出测算，至 2025 年 1.1 亿元专项债券到期还本付息后，在项目存续期内学校事业收入和其他收入产生的净现金流期末累计现金结余预计为 0.69 亿元，项目按时还本付息有充分的资金保障，项目存续期内无资金缺口。

(五) 资产负债、财务收支情况和财务风险指标分析

1. 2017年末资产负债情况

2017年末资产总额 132,984.86 万元，其中：货币资金 17,596.65 万元，固定资产 76,914.35 万元，在建工程 22,852.92 万元，软件、土地使用权、商誉等无形资产 12,263.38 万元。

2017年末负债总额 7,074.03 万元，其中：应缴税费 213.24 万元，应付账款 296.35 万元，其他应付款 6,564.44 万元。

2017年末净资产总额 125,910.83 万元，其中：事业基金 5,800.68 万元，非流动资产基金 112,030.65 万元，职工福利基金以及其他专用基金 7,929.50 万元，财政补助结转资金 150.00 万元。

2017年末资产负债情况，如下表所示：

表 18 2017 年末资产负债表 （单位：万元）

| 行号 | 项目 | 年末金额 |
|-------|---------|------------------|
| 1 | 一、资产合计 | 1,329,848,638.06 |
| 1.1 | 流动资产 | 209,542,102.44 |
| 1.1.1 | 库存现金 | |
| 1.1.2 | 银行存款 | 175,966,468.76 |
| 1.1.3 | 财政应返还额度 | 1,500,000.00 |
| 1.1.4 | 应收账款 | |
| 1.1.5 | 预付账款 | |
| 1.1.6 | 其他应收款 | 32,002,497.69 |
| 1.1.7 | 存货 | 73,135.99 |
| 1.2 | 长期投资 | |
| 1.3 | 固定资产 | 769,143,484.21 |
| 1.4 | 在建工程 | 228,529,234.46 |
| 1.5 | 无形资产 | 122,633,816.95 |
| 1.6 | 待处置资产损益 | |

| 行号 | 项目 | 年末金额 |
|-------|---------|------------------|
| 1.7 | 其他 | |
| 2 | 二、负债合计 | 70,740,318.07 |
| 2.1 | 流动负债 | 70,740,318.07 |
| 2.1.1 | 应缴税费 | 2,132,426.02 |
| 2.1.2 | 应付职工薪酬 | |
| 2.1.3 | 应付账款 | 2,963,522.08 |
| 2.1.4 | 预收账款 | |
| 2.1.5 | 其他应付款 | 65,644,369.97 |
| 2.2 | 长期借款 | |
| 2.3 | 长期应付款 | |
| 3 | 三、净资产合计 | 1,259,108,319.99 |
| 3.1 | 事业基金 | 58,006,775.18 |
| 3.2 | 非流动资产基金 | 1,120,306,535.62 |
| 3.3 | 专用基金 | 79,295,009.19 |
| 3.3.1 | 职工福利基金 | 68,266,530.90 |
| 3.3.2 | 其他专用基金 | 11,028,478.29 |
| 3.4 | 财政补助结转 | 1,500,000.00 |
| 3.5 | 财政补助结余 | |
| 3.6 | 非财政补助结转 | |
| 3.7 | 非财政补助结余 | |
| 3.8 | 其他净资产 | |

2. 近三年财务收支情况

我院 2015 年-2017 年财务收支波动较小，近三年收支结余基本稳定。具体情况如下表：

表 19 2015 年-2017 年财务收支情况（单位：万元）

| 年份 | 2015 年 | 2016 年 | 2017 年 | 合计 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总收入 | 32,552.90 | 30,446.32 | 31,596.07 | 94,595.29 |
| 1、财政拨款收入 | 21,287.87 | 19,967.17 | 21,649.82 | 62,904.86 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2、事业收入 | 10,032.30 | 9,443.12 | 9,577.33 | 29,052.75 |
| (1) 教育事业收入 | 9,800.00 | 9,300.00 | 9,300.00 | 28,400.00 |
| (2) 科研事业收入 | 232.30 | 143.12 | 277.33 | 652.75 |
| 3、其他事业收入 | 1,232.72 | 1,036.03 | 368.92 | 2,637.67 |
| 总支出 | 30,184.20 | 28,224.80 | 29,569.62 | 87,978.62 |
| 1、工资福利支出 | 6,341.47 | 10,124.34 | 13,452.98 | 29,918.79 |
| 2、商品服务支出 | 4,011.75 | 4,710.55 | 5,596.77 | 14,319.07 |
| 3、对个人和家庭的补助支出 | 5,939.19 | 6,246.29 | 4,211.47 | 16,396.95 |
| 4、债务利息支出 | 1,368.49 | 342.70 | 175.13 | 1,886.32 |
| 5、债务还本支出 | 2,053.00 | 1,661.26 | | 3,714.26 |
| 6、基本建设支出 | 3,303.00 | 3,521.00 | 2,805.00 | 9,629.00 |
| 7、其他资本性支出 | 7,167.30 | 1,618.66 | 3,328.26 | 12,114.22 |
| 本年结余 | 2,368.70 | 2,221.52 | 2,026.45 | 6,616.67 |

3. 财务风险指标分析

按照 2017 年末资产负债情况和年度收支状况，对学院目前的财务风险进行分析。分析指标如下表所示：

表 20 财务风险指标表

| 指标 | 指标值 | 指标解释 |
|----------|--------|-------------------------------------|
| 资产负债率 | 5.32% | 负债总额÷资产总额×100% |
| 债务率 | 22.39% | 负债总额÷收入合计×100% |
| 流动比率 | 2.96 | 流动资产÷流动负债 |
| 资金储备能力 | 8.5 | (事业流动资产-存货-借入款+基建货币资金合计)÷本年月均事业经费支出 |
| 经常性收支平衡比 | 93.59% | 支出合计÷收入合计×100% |

按照以上财务风险分析指标结果所示，学院资产负债率、债务率和流动比率均处于安全水平，无存量债务风险；资金储备能力和经常性收支平衡比均处于稳健水平，具有良好的资金获取能力和资金储备能力，偿债能力优良。

(六) 其他需要说明的事项

1. 学校财政拨款收入预期

财政拨款收入是指高等学校从同级财政部门取得的各类财政拨款收入，主要包括我院人员经费和日常公用经费等拨款收入。以我院2015年至2017年的历史财务数据作为基础数据，分析财政拨款收入近三年以来的变动趋势，参照历史年度平均增长水平对我院2018-2025年财政拨款收入进行预测。财政拨款收入预测如下表：

表 21 财政拨款收入预测表（单位：万元）

| 年份 | 财政拨款收入 | | |
|-------|-----------|-----------|----------|
| | 合计 | 其中：基本支出收入 | 项目支出收入 |
| 2015年 | 21,287.87 | 14,524.32 | 6,763.55 |
| 2016年 | 19,967.17 | 11,038.00 | 8,929.17 |
| 2017年 | 21,649.82 | 13,508.26 | 8,141.56 |
| 2018年 | 21,892.29 | 13,573.22 | 8,319.07 |
| 2019年 | 22,137.49 | 13,725.24 | 8,412.25 |
| 2020年 | 22,385.43 | 13,878.97 | 8,506.46 |
| 2021年 | 22,636.14 | 14,034.41 | 8,601.73 |
| 2022年 | 22,889.67 | 14,191.60 | 8,698.07 |
| 2023年 | 23,146.03 | 14,350.54 | 8,795.49 |
| 2024年 | 23,405.27 | 14,511.27 | 8,894.00 |
| 2025年 | 23,667.41 | 14,673.79 | 8,993.62 |

注：2015年-2017年为实际收入，2018年-2025年为预测收入

从上述财政拨款数据来看，债券存续期内学校财政拨款收入呈稳定增长势头，学校保障基本支出和基本运转的能力将不断增强，不存在减少财政拨款的风险。

2. 项目债券还本付息措施

我院按照债券还本付息计划及政府性基金预算，在债券本息到期

前，提前将偿还债券本息所需资金及时、足额缴入省国库，或由省国库实行代扣，确保还款资金及时、足额支付。

3. 项目债券还本付息资金的其他保障措施

项目拟发行的专项债券 1.1 亿元，在我院资金充裕的情况下，债券本金将安排提前偿还，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息期末分别按项目专项债券发行总额 15%、15%、20%、20%、30%的比例偿还债券本金。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，我院在充分预测未来财务状况的基础上，对债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。债券的还本付息资金将纳入我院综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保债券按时还本付息；完善并充实已成立的债务应急领导小组，专门负责专项债券资金投向、偿付资金安排、有关账户管理、信息披露等工作。

4. 项目可能存在的其他收益

项目为阎良区域公益性项目，为了保证项目的正常开支和预算，在学院申请财政专项资金补助的基础上，陕西省财政厅也会加大财政资金投入。

(七) 小结

以我院的预期业务活动收入和支出为基础预测，截至 2025 年项目专项债券到期时，在偿还债券本息后，期末累计现金结余预计为 0.82 亿元，项目存续期间将不存在任何资金缺口。

根据项目资金平衡测算分析，按照发行 1.1 亿元专项债券及其预计条件，我院在项目存续期内的业务活动可产生持续稳定的现金流，

预计项目存续期内可达到的偿债资金覆盖率为 1.63 倍。

根据财务风险分析，按照我院目前财务状况，项目无存量债务风险，同时具有良好的偿债能力，项目还本付息资金可以得到很好的保障。

当项目预计条件发生不可预见的重大变化时，项目还本付息资金将作为我院年度专项预算资金得到优先保障。

四、项目风险控制

(一) 影响项目施工进度或正常运营的风险及控制措施

1. 工期延误风险

拖延项目工期的因素非常多，如勘测资料的详细程度、设计方案的稳定、我院的组织管理水平、资金到位情况、承建商的施工技术及管理水平、遭遇不可抗拒的自然灾害、意外事故或其他不可预见的困难或情况等，均可造成不能按时竣工或达不到预先设计要求的情况，导致不能按预期实现项目的社会效益。

2. 投资超概风险

投资行为不规范、违反建设程序进行施工、施工过程管理不科学、项目设计阶段工作的深度达不到应有的要求、物价上涨、国家政策因素及其他不可抗力等原因都会造成项目投资超概的风险。

3. 工程事故风险

工程事故是在施工阶段一些难以预测的地质情况或施工不当、管理不善引起的，项目在施工中发生事故均会造成较大的社会影响和经济损失，应当在工程事故防范上引起足够的重视。事故会引起工程延

期、人员伤亡、投资增加等。

风险控制措施：

(1) 由政府职能部门做好项目规划用地的预留工作，减少拆迁和工程实施难度，从而减少工程投资；

(2) 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；

(3) 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（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。

(4) 制定明确的建设标准，对建设过程中一些不好控制的投资进行量化，超过的部分要有明确安排。

(二) 影响项目收益的风险及控制措施

1. 收入变动风险

收入变动风险是指我院完成年度预测收入的不确定性带来的风险。项目收入变动风险主要是学校生源下降、科研能力下降等带来事业收入和其他收入减少，影响我院年度收入规模，偿债能力减弱。

风险控制措施：

(1) 按照债券发行期限和额度，在我院年度预算中编列债券还本准备金专项预算，逐年提取还本资金，减少年度收入不确定性对债务还本造成的影响。

(2) 如确实出现收入无法按时实现的情况，按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行相关专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。可按此规定发行专项债券先行偿还。

2. 支出变动风险

支出变动风险是指我院年度实际支出的不确定性带来的风险。项目支出变动风险主要是我院出现支出规模扩张过快，我院年度资金结余较预测大幅减少，影响还本付息。

风险控制措施：

(1) 我院将加强对经费的管理，坚决压缩不合理支出，减少资金的浪费，保证还本付息资金。

(2) 在项目存续期间，将项目的还本付息资金纳入我院综合预算管理，列为优先支付专项预算项目，以确保按时支付本息。

3. 利率变动风险

项目的专项债券年利率按照4.5%估算，实际执行利率以各期债券票面利率为准。在专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对项目的财务成本产生一定影响，进而影响项目投资收益的平衡。

风险控制措施：

(1) 为控制项目融资平衡风险，我院合理安排债券发行金额和债券期限，按照我院资金获取能力做好债券的期限配比、还款计划和资金准备。

(2) 加强我院资金的绩效管理，充分盘活资金，提高资金使用效益，用资金使用效率的收益对冲利率波动损失。

五、 专项债券发行计划

(一) 发行依据

1. 发行主体资格

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）第四条规定，省、自治区、直辖市政府为专项债券的发行主体，具体发行工作由省级财政部门负责。

《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，除土地储备、收费公路额度外，各地利用新增专项债务限额，以及利用上年末专项债务限额大于余额的部分自行选择重点项目试点分类发行专项债券的，由省级政府制定实施方案以及专项债券管理办法，提前报财政部备案后组织实施。

本次专项债券的发行主体为陕西省政府，省财政厅作为具体组织实施单位，负责制订《陕西省高等教育项目收益债券发行工作实

施方案》，在财政部审批同意的 2018 年地方政府专项债券新增额度内组织债券发行。

2. 地方政府债务限额管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，举借债务的规模，由国务院报全国人民代表大会或者全国人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155 号）第十条规定，财政部在全国人民代表大会或其常委会批准的专项债务限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家调控政策、各地区公益性项目建设需求等，提出分地区专项债务限额及当年新增专项债务限额方案，报国务院批准后下达省级财政部门。

《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）规定，各地试点分类发行专项债券的规模，应当在国务院批准的专项债务限额内统筹安排，包括当年新增专项债务限额、上年末专项债务余额低于限额的部分。

本次发行专项债券金额已纳入财政部核定的 2018 年陕西省地方政府债务新增限额。我院图文信息中心项目专项债券在陕西省地方政府债务限额内发行。

3. 地方政府债务预算管理

《中华人民共和国预算法》第三十五条规定，省、自治区、直辖市依照国务院下达的限额举借的债务，列入本级预算调整方案，报本级人民代表大会常务委员会批准。

《地方政府专项债务预算管理办法》（财预[2016]155号）第三条规定，专项债务收入、安排的支出、还本付息、发行费用纳入政府性基金预算管理。

按照上述规定，陕西省财政厅已将高校建设专项债券发行计划纳入2018年省本级预算调整方案，并经陕西省人大常委会审批通过。

4. 建立债务应急处置机制

根据《地方政府性债务风险应急处置预案》国办函[2016]88号2.2.2条规定“债务单位行业主管部门是政府性债务风险应急处置的责任主体，负责定期梳理本行业政府性债务风险的情况，督促举借债务或使用债务资金的有关单位制定本单位债务风险应急预案；当出现债务风险事件时，落实债务还款资金安排，及时向债务应急领导小组报告”。

2017年9月28日，结合上述文件的要求，我院针对此次专项债券成立债务应急领导小组，由院长担任组长，成员包括财务处、审计处及基建处处长。由财务处担任债务归口管理部门，负责债务风险的日常监控和定期报告，组织制定债务风险应急措施方案；审计处负责对债务风险事件进行审计，明确有关单位和人员的责任；基建处负责对项目日常进度进行监管，并对项目筹措资金使用合规性对行把控，确保项目实际建设成本在项目概算投资管控内。我院已结合目前财务状况和偿债能力，设置了风险预警指标及应急反应机制，在预计无法按期足额支付债券本息的情况下，提前1个月向上级主管部门报告。报告形式一般情况下采取书面形式，紧急情况下可采取先电话报告、

后书面报告的方式。

初步设定的风险预警指标为：2018-2025 年各年度我院实际总收入较当年预测收入的降幅大于当年预测收入的 9.50%、或 2018-2025 年各年度我院实际总支出较当年预测支出的涨幅大于当年预测支出的 7.50%、或项目投资成本超过批复建造成本的 10.00%。

根据风险发生的可能性和影响程度，我院将风险划分为一般、重要、重大三个等级，分别设置了应急管控措施。我院将按年度对债务风险进行评估和监测，定期排查风险隐患，做到风险早发现、早报告、早处置。

（二）发行计划

我院图文信息中心项目 2018 年计划发行专项债券规模为 1.1 亿元，债券利息按 4.5% 估算。债券发行计划如下表所示：

表 22 债券发行计划表

| 发行年份 | 发行额度 | 发行期限 |
|--------|--------|------|
| 2018 年 | 1.1 亿元 | 7 年期 |

（三）发行场所

通过全国银行间债券市场、证券交易所债券市场发行。

（四）品种和数量

我院图文信息中心项目专项债券计划发行面值总额 1.1 亿元，均为 7 年期固定利率债券。

（五）时间安排

2018 年发行的 1.1 亿元专项债券初定 2018 年 8 月 15 日招标，8 月 16 日开始计息。

(六) 上市安排

本期债券按照有关规定进行上市交易。

(七) 兑付安排

利息按年支付，本金到期一次性偿还。

2018年发行的专项债券1.1亿元，存续期每年8月16日（遇节假日顺延）支付债券利息，2025年8月16日偿还本金并支付最后一期利息。

(八) 发行费

2018年债券发行手续费预计为债券面值的1%，以及发行涉及的登记服务费、会计师事务所、律师事务所等费用从我院自有经费中安排。

(九) 招投标

1. 招标方式

本次专项债券由陕西省政府委托省财政厅统一组织招标，采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高中标利率为各期债券的票面利率。

2. 时间安排

本次专项债券投标时间安排以省财政厅确定投标时间为准。

3. 参与机构

“承销机构”投标资格由财政厅按照有关规定确定。

4. 招标系统

本次专项债券发行由财政厅根据实际情况选择使用财政部政府

债券发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统或财政部上海证券交易所政府债券发行系统招标发行。

(十) 发行款缴纳

承销机构于发行日第二日前，按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实时支付系统缴入省国库。缴款日期以省国库收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入省国库。

六、 信息披露计划

按照《财政部关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89号）规定，分类发行专项债券的地方政府应当及时披露专项债券及其项目信息。财政部门应当在门户网站等及时披露专项债券对应的项目概况、项目预期收益和融资平衡方案、专项债券规模和期限、发行计划安排、还本付息等信息。行业主管部门和项目单位应当及时披露项目进度、专项债券资金使用情况等信息。按此规定，本期专项债券全套信息披露文件通过陕西省财政厅官方网站（<http://www.sf.gov.cn/>）及中国债券信息网-中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露，披露时间及文件内容具体如下：

(一) 每期债券发行日五个工作日之前披露

专项债券发行基本信息。

(二) 每期债券发行结束当日披露

专项债券发行结果公告。

(三) 每期债券每个付息日五个工作日之前披露

专项债券付息公告。

(四) 每期债券兑付日五个工作之前披露

专项债券还本付息公告。

(五) 每期债券存续期内随时披露内容

可能影响到本次专项债券按期足额兑付的重大事项随时披露。