

附件 2

桐城市普惠托育服务中心项目 发行情况补充说明

一、本项目已完成专项债券发行情况

发行时间	发行金额	发行利率
2023 年	2000 万	3.02%
2025 年	3600 万	2.13%
合 计	5600 万	—

二、本次专项债券发行金额及期限

本次拟发行 1000 万，发行年限为 20 年。

三、已完成项目总投资数

本项目已经完成 6500 万总投资。

四、其他需说明事项

(一) “一案两书”中建设内容、项目总投资、拟发债券总额等关键信息有无变动，如有变动、须对变动内容予以说明。

本项目建设内容、项目总投资、拟发债券总额等关键信息与“一案两书”原件内容保持一致，无任何调整。

(二) 市场利率、预期收入等因素变动，对项目收益覆盖倍数的影响。

本项目测算利率为 2.90%，高于“2026 年 1 月份债券发行参考利率”中 20 年期专项债券参考利率（2.46%）44 个 BP 点，由此可见项

目对市场利率有较强抗波动能力。

本项目经营净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.21 倍，当项目预期收益下降 5%时，经营活动净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.15 倍。当项目预期收益下降 10%时，经营活动净现金流对债券本息的覆盖倍数为 1.09 倍，由此可见本项目具有较强抗风险能力。

(三)其他需补充说明的事项：无



财政部门(公章)



主管部门(公章)



项目申报单位(章)

出具日期：2025 年 12 月 24 日