

和县精神病医院建设工程项目 发行情况补充说明

一、本项目已发行专项债券情况

本项目计划通过债券融资 12,600.00 万元。根据工程项目的进度情况，按 4 期进行，2024 年 6 月已发行债券 6,300.00 万元；2025 年 5 月已发行 3,000.00 万元；2026 年计划发行 3300.00 万元（本次计划发行 500.00 万元），每半年付息一次，到期一次性还本。根据项目的具体情况，债券的期限按照 15 年。本项目已发行债券情况如下表所示：

发行时间	发行金额（万元）	发行利率
2024 年 6 月	6,300.00	2.48%
2025 年 5 月	3,000.00	2.07%
合 计	9,300.00	

二、本次专项债券发行金额及年限

根据项目安排，本项目拟于 2026 年累计申请债券发行额度 3,300.00 万元，债券发行期限为 15 年；其中本次申请债券发行额度为 500.00 万元，债券发行期限为 15 年。

三、已完成项目总投资数

本项目建设地点位于马鞍山市和县海峰路以北、禹锡路西侧。规划总占地面积约 10000 m²，总建筑面积约 34150 m²。建设内容主要包括三层门诊综合楼 1 栋（4400 m²）、十一层住院楼 1 栋（14290 m²）、六层业务保障用房 1 栋（7400 m²）、地下停车场（8000 m²）及门卫房（60 m²）。

根据和县发展和改革委员会《关于和县精神病院建设工程可行性研究报告的批复》（和发改行审（2022）259 号）文件和本项目《可行性研究报告》，该项目估算总投资 16,387.98 万元；其中地方政府财政资金投入 3,787.98 万元，占总投资的 23.11%；债券融资 12,600.00 万元，占总投资的 76.89%。

截至目前和县精神病医院主体结构施工已完成，外墙装饰装修已完成 98%，室内装饰装修及设备安装已完成 90%。已完成投资额 1.01 亿。

四、其他需说明事项

（一）本项目“一案两书”原件中建设内容、项目总投资、拟发债券总额等关键信息无调整事项。因 2024 年 6 月份发行 6,300.00 万元，实际利率为 2.48%，2025 年 5 月发行 3000 万元，实际利率 2.07%，比测算时预计的利率 4% 小，同时根据项目实际情况，建设工期由原计划的 2025 年 12 月份竣工，变更为 2026 年 12 月份竣工，建设期增加了一年，建设期利息增加，

总投资不变。具体变化见下表：

金额单位：人民币万元

序号	项目	原件投资额	利率变化后投资额	影响金额
1	工程费用	13,951.96	13,951.96	-
2	其他费用	1,124.77	1,124.77	-
3	预备费	807.25	779.68	-27.57
4	建设期利息	504.00	531.58	27.57
5	总投资合计	16,387.98	16,387.98	0.00

（二）本项目“一案两书”中预期收入、经营成本金额与最新更新版本“一案两书”无变化，收入、成本发生时间根据项目建设情况延后一年，由于 2024 年 6 月发行的 6,300.00 万元实际利率为 2.48%，2025 年 5 月发行 3000 万元，实际利率 2.07%，比测算时预计的利率 4%小，项目经营期利息支出减少。“一案两书”中预期经营期经营活动净现金流量预计总流入为 28,263.06 万元，累计还本付息总额为 20,160.00 万元，专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.40；因实际发行债券利率与测算利率存在差异，债券存续期内债券实际付息发生变化，导致本项目累计还本付息总额及收益覆盖倍数存在影响，其中累计还本付息总额合计 17,309.85 万元，减少 2,850.15 万元，收益覆盖倍数为 1.63，提高 0.23 倍。具体对比如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目	原件金额	利率变化后金额	影响金额
1	现金预计总流入	28,263.06	28,263.06	-

2	累计还本付息总额	20,160.00	17,309.85	-2,850.15
3	收益覆盖倍数（倍）	1.40	1.63	0.23

（三）本项目最新更新版本“一案两书”完成时间为 2024 年 5 月，其中《实施方案》更新时间为 2024 年 5 月 17 日，《财务评价报告》更新时间为 2024 年 5 月 18 日，《法律意见书》更新时间为 2024 年 5 月 19 日。



出具日期：2025 年 12 月 24 日