

附件 2

(旌德县) 旌德县农产品仓储冷链物流基地
(一期) 项目专项债券项目发行情况补充说明

一、本项目已发行专项债券情况

| 发行时间 | 发行金额 | 发行利率 |
|------------------|----------|-------|
| 2024 年 06 月 18 日 | 2,000.00 | 2.48% |
| 2025 年 01 月 20 日 | 1,400.00 | 1.99% |
| 2025 年 06 月 23 日 | 1,000.00 | 1.95% |
| 合 计 | 4,400.00 | |

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 11,800.00 万元，债券发行期限为 15 年；其中本次申请债券发行额度为 2,100.00 万元，债券发行期限为 15 年。

三、已完成项目总投资数

根据旌德县发展和改革委员会出具《关于旌德县农产品仓储冷链物流基地（一期）项目可行性研究报告的批复》（发改审批[2022]253 号）文件和该项目的可行性研究报告，该项目建设总投资合计为 47,582.81 万元，本项目资金来源为实施单位自筹资金和债券融资。其中实施单位自筹资金投入 29,582.81 万元，占总投资的 62.17%；债券融资 18,000.00 万元，占总投资的 37.83%。

截止目前，本项目已完成子项目绩谭路道路工程，累计已完成投资额合计 26200 万元。

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。竣工日期由原 2025 年 12 月竣工调整为 2027 年 12 月竣工。

（二）本项目“一案两书”中市场利率、预期收入与最新更新版本“一案两书”无变化。预期收入运营年限由 2026 年 1 月-2040 年 6 月变更为 2028 年 1 月-2042 年 6 月。

最新更新版本“一案两书”中，本项目经营期经营活动净现金流量的现金预计总流入为 38,845.18 万元，对本期债券本息 27,864.00 万元的覆盖倍数为 1.39；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，导致本项目经营期累计还本付息总额及收益覆盖倍数存在影响，其中经营期经营活动净现金流量的现金预计总流入为 38,525.68 万元，减少 319.50 万元，累计还本付息总额合计 27,206.40 万元，减少 657.60 万元，收益覆盖倍数为 1.42，提高 0.03 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 | 38,845.18 | 38,525.68 | -319.50 |
| 2 | 累计还本付息总额 | 27,864.00 | 27,206.40 | -657.60 |
| 3 | 收益覆盖倍数（倍） | 1.39 | 1.42 | 0.03 |

（三）本项目最新更新版本“一案两书”完成时间为 2024

年 12 月，其中《实施方案》更新时间为 2024 年 12 月 24 日，《财务评价报告》更新时间为 2024 年 12 月 26 日，《法律意见书》更新时间为 2024 年 12 月 26 日。



出具日期：2025 年 12 月 24 日