

安徽省滁州市来安县专项债券
来安县顶山-汭河省际毗邻地区新型功能区文化
产业孵化基地基础设施建设项目
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 20,000.00 万元，按半年计息，到期一次还本。根据本次项目的具体情况，本项目债券的期限按照 15 年。本项目累计已发行债券金额合计为 16,000.00 万元，具体情况如下表所示：

发行时间	发行金额（万元）	发行利率
2024 年 5 月 28 日	3,000.00	2.56%
2024 年 12 月	8,000.00	2.61%、3.27%、 3.21%
2025 年 3 月 18 日	3,000.00	2.29%
2025 年 8 月 26 日	2,000.00	2.27%
合 计	16,000.00	/

注：2024 年 12 月其系根据省财政厅关于开展专项债券资金用途调整工作的通知，安排该项目 8,000.00 万元。

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 4,000.00 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

本项目截止目前已累计完成投资额约 22,000.00 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、拟发债券总额等关键信息无调整事项；因最新一期实际发行债券利率与测算利率存在差异，对建设期限内建设期利息影响金额为 360.09 万元，对项目总投资影响金额为 360.09 万元。具体对比如下：

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	26,530.38	26,530.38	-
2	其他费用	2,070.04	2,070.04	-
3	预备费	1,716.06	1,716.06	-
4	建设期利息	647.46	1,007.55	360.09
5	总投资合计	30,963.95	31,324.04	360.09

(二) 本项目“一案两书”中市场利率除已发行债券实际利率与测算利率存在差异外，其他预期利率均无变化；预期收入与最新更新版本“一案两书”无变化；

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 39,590.76 万元，累计还本付息总额为 30,074.60 万元，专项债券对应的净现金流量对融资成本覆盖倍数为 1.32；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，导致本项目经营期经营活动净现金流量减少 412.11 万元，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 28,786.10 万元，减少 1,288.50 万元，收益覆盖倍数为 1.36，提高 0.04 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	39,590.76	39,178.65	-412.11
2	累计还本付息总额	30,074.60	28,786.10	-1,288.50
3	收益覆盖倍数（倍）	1.32	1.36	0.04

（三）本项目最新更新版本“一案两书”完成时间为 2025 年 2 月，其中《实施方案》更新时间为 2025 年 2 月 19 日，《财务评价报告》更新时间为 2025 年 2 月 20 日，《法律意见书》更新时间为 2025 年 2 月 21 日。

主管部门（公章）
安徽来安汉河经济
开发区管理委员会

实施单位（公章）
安徽来安汉河经济
开发区管理委员会

财政部门（公章）
来安县财政局
出具日期：2025 年 12 月 25 日