附件 2

黄山市歙县城西片区新增土地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	发债金额（万元）	发行利率
2026 年 6 月 16 日	2600	1.65%
合计	2600	

二、本次专项债券发行金额及期限

本项目本次计划发行专项债券 6500.00 万元，发行期限 7 年。

三、已完成项目总投资数

本项目已完成投资额 2600 万元。

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。

本项目发行债券利率按照 2.30%测算，高于“2026 年 9 月份债券发行参考利率”中 7 年期专项债券参考利率（2.00%）30 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 1.24 倍，当项目预期

收入下降 5%时，经营活动净现金流量对债券本息的覆盖倍数为 1.18 倍；当项目预期收入下降 10%时，经营活动净现金流量对债券本息的覆盖倍数为 1.12 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。

主管部门（公章）：歙县自然资源和规划局

实施单位（公章）：歙县土地收购储备中心

财政部门（公章）：歙县财政局

出具日期：2026 年 8 月 11 日