附件 2

黄山市黟县宏村镇悦榕庄 DEF 宗地土地储备项目发行情况补充说明

一、本项目已发行专项债券情况

无。

二、本次专项债券发行金额及年限

本项目本次计划发行专项债券 4600.00 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 0 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 2.10%测算，高于“2026 年 10 月份债券发行参考利率”中 7 年期专项债券参考利率（1.98%）12 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 3.02 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2.87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2.72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（公章）

出具日期：2026年10月16日