

## 东方金诚国际信用评估有限公司关于天津市财政局调整部分地方政府债券资金用途的公告<sup>1</sup>

东方金诚公告【2024】0490号

东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）接受委托对天津市人民政府发行的11只地方政府债券（详见图表1）进行了信用评级。2024年12月3日，东方金诚对“22天津债39”、“23天津60”、“23天津84”、“22天津债68”、“23天津债03”、“23天津债62”、“23天津70”、“23天津112”、“23天津113”、“24天津债32”进行了定期跟踪评级；2024年9月24日，东方金诚对“24天津86”进行了初次评级，上述各期债券信用等级均为AAA，评级结果在受评债项的存续期内有效。

图表1 东方金诚评级的本次拟调整资金用途的债券明细（单位：万元）

债券全称	债券简称	用途调整金额
2022年天津市政府一般债券（二期）	22天津债39	2335.81
2023年天津市政府一般债券（六期）	23天津60	396.00
2023年天津市政府一般债券（八期）	23天津84	3420.93
一般债券合计	-	6152.74
2022年天津市政府专项债券（五十四期）	22天津债68	10000.00
2023年天津市政府专项债券（二期）	23天津债03	1000.00
2023年天津市政府专项债券（四十八期）	23天津债62	100000.00
2023年天津市政府专项债券（五十四期）	23天津70	50000.00
2023年天津市政府专项债券（七十一期）	23天津112	125800.00
2023年天津市政府专项债券（七十二期）	23天津113	80000.00
2024年天津市政府专项债券（十一期）	24天津债32	6000.00
2024年天津市政府专项债券（五十四期）	24天津86	62000.00
专项债券合计	-	434800.00

资料来源：天津市财政局提供，东方金诚整理

2024年12月23日，天津市财政局提供的《天津市财政局关于调整部分地方政府债券资金用途的公告》披露，按照《财政部关于印发<地方政府债务信息公开办法(试行)>的通知》（财预〔2018〕209号）、《财政部关于印发<地方政府专项债券用途调整操作指引>的通知》（财预〔2021〕110号）及财政部有关工作要求，经市人民政府批准，天津市对部分专项债券项目和一般债券项目资金用途进行了调整。

东方金诚评级的本次拟调整用途的新增专项债券募集资金金额合计为43.48亿元，其中，“23天津112”、“24天津86”债券使用详见附件一。根据天津市财政局提供的项目收益与融资平衡方

### <sup>1</sup> 特别声明：

本公告的著作权等知识产权均归东方金诚所有。除委托评级合同约定外，委托方、受评对象等任何使用者未经东方金诚书面授权，不得用于发行债务融资工具等证券业务活动或其他用途。本公告仅为受评对象信用状况的第三方参考意见，并非是对某种决策的结论或建议。东方金诚不对发行人使用/引用本公告产生的任何后果承担责任，也不对任何投资者的投资行为和投资损失承担责任。

案等资料，“22 天津债 68”、“23 天津债 03”、“23 天津债 62”、“23 天津 70”、“23 天津 113”、“24 天津债 32”调整后的各募投项目可偿债收益均能覆盖新增专项债券融资本息（详见附件二）。本次拟调整用途的新增一般债券募集资金用途金额合计为 0.62 亿元，由于新增一般债券还本付息纳入天津市一般公共预算管理，一般公共预算收入均能覆盖本次拟调整的新增一般债券融资本息，保障程度仍较高。

东方金诚认为，天津市地区经济和财政实力很强，政府债务风险总体可控；预期偿债资金仍可覆盖上述各期债券本息偿付，相关事项未对天津市人民政府偿债能力造成重大影响，预计不会影响其信用状况，债券违约风险极低。东方金诚将持续关注天津市经济、财政、债务状况及可能影响信用质量的重大事项，并及时披露相关事项对天津市相关债项信用等级可能产生的影响。

特此公告。

东方金诚国际信用评估有限公司

2024 年 12 月 24 日

## 附件一：新增专项债券募集资金用途调整明细情况

债券简称	项目名称
24 天津 86	津秦客专滨海站交通枢纽配套市政工程项目
	天津梅江国际会展中心项目
23 天津 112	天津城市改造综合配套开发保障性安居工程
	天津中医药大学新校区建设项目

资料来源：天津市财政局提供，东方金诚整理

## 附件二：新增专项债券募集资金用途调整明细情况（单位：万元、倍）

债券简称	原项目名称	拟调整金额	调整后项目名称	调整后本息覆盖倍数
22 天津债 68	天津滨海科学城核心区国家生物医药产业集群创新提升工程项目	10000.00	国家生物医药国际创新园二期孵化器建设项目	1.53
24 天津债 32	滨海新区城市内涝治理项目二期工程	6000.00	滨海新区保障性租赁住房项目	1.24
23 天津债 62	轨道交通 B1 线一期工程	100000.00	轨道交通 Z2 线一期工程(滨海机场站至北塘站) (工程)	1.86
23 天津债 03	杨柳青镇白滩寺乡村振兴示范村项目一期工程	1000.00	学府园区基础设施提升改造工程二期项目	1.33 (不行使赎回选择权)
				1.40 (行使赎回选择权)
23 天津 70	国家会展中心二期项目	50000.00	津南区北闸口镇三道沟城中村改造项目	1.45
21 天津债 48	地铁 4 号线北段 A 包	28000.00	地铁 7 号线一期	1.12
23 天津 113	地铁 11 号线一期	80000.00		

资料来源：天津市财政局提供，东方金诚整理