

四川省财政厅

2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）信息披露文件

一、债券概况

（一）基本情况

2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）发行总额 216.1277 亿元，期限分别为 10 年、30 年，债券利息均按半年支付，到期后一次性偿还本金并支付最后一次利息。各期债券发行后可按规定在全国银行间债券市场和证券交易所债券市场上市流通。各期债券具体情况详见《四川省财政厅关于发行 2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）有关事项的通知》。

（二）发行方式

2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）通过招标方式发行。四川省财政厅于招标日通过财政部政府债券发行系统组织招投标工作，参与机构为 2023 年四川省政府债券公开发行人承销团成员。招标发行具体安排详见四川省财政厅《关于印发〈四川省政府债券公开招标发行与兑付管理

办法》的通知》《关于印发〈四川省政府债券招标发行规则〉的通知》《四川省财政厅关于发行 2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）有关事项的通知》等。

（三）募集资金投向说明

按照财政部要求，一般债券纳入一般公共预算管理，专项债券纳入政府性基金预算管理。2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）募集资金全部用于偿还 2018 年四川省政府一般债券（六期）、2018 年四川省政府定向承销置换一般债券（五期）到期本金，2023 年四川省政府再融资专项债券（八期）募集资金全部用于偿还 2018 年四川省政府定向承销置换专项债券（五期）到期本金。到期债券具体情况如下：

债券名称	债券代码	债券简称	发行规模 (亿元)	票面利率 (%)	还本付息日	发行再融资 债券偿还金 额(亿元)
2018 年四川省政府 一般债券（六期）	147746	18 四川 07	117	3.99	2023 年 7 月 3 日	113.0219
2018 年四川省政府 定向承销置换一般 债券（五期）	1806104	18 四川定向 09	39.7786	3.86	2023 年 7 月 13 日	39.7786
2018 年四川省政府 定向承销置换专项 债券（五期）	1806105	18 四川定向 10	63.3272	3.86	2023 年 7 月 13 日	63.3272

二、信用评级情况

经联合资信评估股份有限公司综合评定，2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）各期债券信用级别均为 AAA。在 2023 年四川省政府再融资一般债券（五期）及再融资专项债券（八期）各期债券存续期内，四川省财政厅将委托联合资信评估股份有限公司每年开展一次跟踪评级。

三、全省中长期经济规划情况

《四川省国民经济和社会发展的第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》已经四川省第十三届人民代表大会第四次会议批准。“十四五”时期四川将深入贯彻落实习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，加快推动成渝地区双城经济圈建设，深入实施“一千多支、五区协同”“四向拓展、全域开放”战略部署，主动融入以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，统筹发展和安全，推进治理体系和治理能力现代化，实现经济行稳致远、社会安定和谐。

“十四五”时期，四川经济社会发展的主要目标是：经济持续平稳增长，经济总量再跨上两个万亿台阶、年均增长 6%，人均地区生产总值与全国差距进一步缩小，经济结构持续优化，发展质量和效益明显提升。重点领域和关键环节改革取得重大进展，高标准市场体系基本建成，“四向拓展、全域开放”立体全面开放态势更加巩固，更高水平开放型经济新体制基本形成。公共文化服务体系和文化产业体系更加健全，人民精神文化生活日益丰富，文化强省旅游强省基本建成。环境治理效果显著增强，绿色低碳生产生活方式基本形成，城乡人居环境明显改善。居民收入增长和经济增长基本同步，城乡居民人均可支配收入增速高于全国，分配结构明显改善。社会主义民主法治更加健全，更高水平的法治四川平安四川建设扎实推进，城乡基层治理制度创新和能力建设取得新成效，防范化解重大风险体制机制不断健全。

二〇三五年远景目标：经济实力大幅跃升，人均地区生产总值在二〇二〇年基础上翻一番。科技实力跻身全国前列，科技强省基本建成。治理体系和治理能力现代化基本实现，法治四川、法治政府、法治社会基本建成。长江、黄河上游生态安全屏障更加牢固，美丽四川建设目标基本实现。交通强省基本建成，对外开放优势明显增强。基本公共服务实现均等化，人的全面发展、全体人民共同富裕取得更为明显的实质性进展。

《四川省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》具体内容参见四川省发展和改革委员会网站。

四、四川省经济、财政和债务有关数据

一、地方经济状况			
2020 - 2022 年经济基本状况			
项目 \ 年份	2020 年	2021 年	2022 年
地区生产总值（亿元）	48501.6	53850.8	56749.8
地区生产总值增速（%）	3.8	8.2	2.9
第一产业增加值（亿元）	5556.9	5661.9	5964.3
第二产业增加值（亿元）	17505.6	19901.4	21157.1
第三产业增加值（亿元）	25439.2	28287.6	29628.4
产业结构			
第一产业增加值比重（%）	11.5	10.5	10.5
第二产业增加值比重（%）	36.1	37.0	37.3
第三产业增加值比重（%）	52.4	52.5	52.2
全社会固定资产投资增速（%）	9.9	10.1	8.4
进出口总额（亿美元）	1168.0	1473.2	1511.7

出口额 (亿美元)	672.5	884.1	931.5			
进口额 (亿美元)	495.5	589.1	580.3			
社会消费品零售总额 (亿元)	20824.9	24133.2	24104.6			
城镇居民人均可支配收入 (元)	38253	41444	43233			
农村居民人均可支配收入 (元)	15929	17575	18672			
居民消费价格指数 (上年 = 100)	103.2	100.3	102.0			
工业生产者出厂价格指数 (上年 = 100)	98.8	105.9	102.8			
工业生产者购进价格指数 (上年 = 100)	98.1	107.5	105.8			
金融机构各项存款余额 (本外币) (亿元)	91835.8	100077.3	111661.3			
金融机构各项贷款余额 (本外币) (亿元)	71026.0	80340.4	92239.2			
二、财政收支状况 (亿元)						
(一) 近三年一般公共预算收支						
项目	2021 年		2022 年		2023 年	
	省本级	全省	省本级	全省	省本级	全省
一般公共预算收入	884.1	4773.2	888.6	4882.2	988	5358
一般公共预算支出	2087.6	11215.7	2257.5	11914.7	2265.9	12438.9
转移性收入	6339.8	7649.8	7319.7	8500.2	6184	7004.4
转移性支出	6102.7	863.7	6852.5	787.5	5870.3	81.6
地方政府一般债券收入	1281.3	1281.3	1184.1	1184.1	-	-
(二) 近三年政府性基金预算收支						
政府性基金预算收入	76.2	4951.5	83.6	4780.5	85.4	2400
政府性基金预算支出	42.3	5715.5	36.7	6596.8	62.3	4093.1
地方政府专项债券收入	2413.7	2413.7	2688.9	2688.9	-	-
(三) 近三年国有资本经营预算收支						
国有资本经营预算收入	18.2	128.4	31.7	142.7	25	118.2
国有资本经营预算支出	11	65.3	15.2	81.5	21	116

(四) 近三年地方政府债券还本支出情况						
地方政府一般债券还本支出	86.5	777.1	67.4	848.5	179.4	983
地方政府专项债券还本支出	0	580.5	0	560.7	0	925.2
三、地方政府债务状况(亿元)						
截至 2022 年底地方政府债务余额	17705.4					
2022 年地方政府债务限额	18507					

注：1、经济数据来源于四川省统计局

2、财政数据中 2021 年为决算数，2022 年为预算执行数，2023 年为预算数。

五、四川省地方政府债务管理情况

(一) 四川省地方政府债务基本情况。

2022 年全省债务余额为 17705.4 亿元，控制在国务院批准的 18507 亿元限额内，债务风险总体可控。分类型看：全省一般债务限额 7640.9 亿元，余额 7177.3 亿元；专项债务限额 10866.1 亿元，余额 10528.1 亿元。分级次看：省本级债务限额 1585.1 亿元，余额 1285.3 亿元；市县级债务限额 16921.9 亿元，余额 16420.1 亿元。

2022 年全省新增地方政府债务重点投向市政和产业园区基础设施、交通基础设施、社会事业、保障性安居工程、农林水利等方面。

(二) 四川省加强债务管理、防范化解政府债务风险采取的主要措施。

四川省委、省政府高度重视政府债务管理工作，积极采取有效措施完善相关制度机制，切实防范和化解地方政府债务风险。

1. 加强统筹部署，完善政府债务管理。

(1) 完善管理制度机制。印发《四川省地方政府专项债券全生命周期管理办法》，进一步明确专项债券“借、用、管、还”管理要求及程序，为地方做好专项债券全生命周期管理提供政策指导。创新建立专项债券资金监管账户管理制度，通过“国库集中支付+企业监管账户+管理系统”方式，对资金支付实现“一竿子插到底”穿透监管，最大限度消除监管盲区。(2) 严格债务预算管理。将债务收入、支出、还本、付息、发行全面纳入预算管理。督促省级部门和市县部门通过安排年度预算资金、盘活存量资金等偿还政府债务，发行适当规模再融资债券偿还到期债券本金。(3) 推进债务管理绩效考核。健全专项债券项目资金绩效管理机制，印发《财政厅关于做好地方政府专项债券项目绩效目标申报和事前绩效评估的通知》，以绩效评价为抓手，引导地方政府树立“举债必问效，无效必问责”的资金管理理念，有效避免出现“重争取、轻管理”的现象，促进债券资金安全高效使用，着力提高全省地方政府债务管理水平。

2. 聚焦重点领域，提高债券资金使用。

(1) 积极落实中央和省委安排部署。坚持“资金跟着项目走”原则，聚焦成渝地区双城经济圈建设、乡村振兴等中央和省重大战略项目，积极向中央汇报，争取新增限额支持，增强对重大战略决策的支撑力度，充分发挥债券资金逆周期调节、“补短板、惠民生、促消费、扩内需”的积极作用。(2) 精心优选债券

发行项目。坚持专项债券用于有一定收益的公益性项目，融资规模与收益相平衡，联合省级相关行业主管部门、金融机构、发行场所、高校等相关专家，严格按照专项债券发行条件对拟发债项目进行联合把关，确保项目的可行性与专项债券资金安排合规性，切实把好“入口关”。统筹做好存量项目与新增项目发行，优先保障在建项目融资需求，坚决防止“撒胡椒面”和出现“半拉子工程”。（3）加快债券使用进度。提前做好资金拨付方案，新增债券资金均在发行后三个工作日内拨付至市县；会同省级相关部门（单位）加强债券项目调度，督促市县加快债券资金拨付使用进度，新增专项债券使用进度进一步加快。

3.强化风险防控，牢牢守住防范风险底线。

（1）持续开展监测预警。定期开展政府债务评估预警，对省、市、县三级政府债务风险进行评估，定期通报风险评估结果。加强风险评估预警结果应用，有效前移风险防控关口，对政府债务风险较高地区加强预期风险研判，限制新增债券额度。（2）全面完成到期政府债务偿还。依法落实法定债券偿还责任，按照“谁使用、谁偿还”的原则，严格落实偿债资金来源，提高自有资金偿债比例，切实维护了省政府信誉。（3）适时约谈高风险地区。适时约谈债务高风险地区政府主要负责人，对债务高风险地区进行实地督导调研，传达党中央和省相关部署，督促各地加快落实偿债资金来源，降低债务风险水平。（4）严格落实问责制度。坚决遏制隐性债务增量，严格落实政府举债终身问责制和债务问题

倒查机制，对审计监督等发现的违法违规举债担保行为，协同配合纪委监委严肃问责。

