

信用评级公告

联合〔2022〕6476号

联合资信评估股份有限公司关于确认甘肃省人民政府 相关专项债券信用等级的公告

受甘肃省人民政府委托，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对甘肃省人民政府发行的“22甘肃债04”“22甘肃债05”和“22甘肃债06”进行了信用评级，联合资信评定上述债券的信用等级为AAA。

2022年7月14日，甘肃省财政厅出具《甘肃省财政厅关于调整部分新增政府专项债券资金用途的公告》，主要内容为：根据相关文件规定，经甘肃省人民政府同意，对甘肃省部分新增政府专项债券资金用途、建设项目进行调整。本次拟调整募集资金用途的专项债券中，由联合资信评级的债券共3只，涉及调整后募投项目共12个，涉及专项债券募集资金共2.98亿元。根据第三方出具的项目收益与融资自求平衡方案专项评价报告，在预定的假设条件下，债券存续期内，各募投项目实现的可用于资金平衡的相关收益对项目融资本息合计的覆盖倍数在1.18~4.37倍之间，项目收益能满足债券存续期间的还本付息需求。

表1 募集资金用途调整后募投项目预期收益覆盖情况测算表（单位：亿元、倍）

| 拟调整资金用途的债券全称 | 发行日期 | 发行利率 | 调整后项目名称 | 项目总投资 | 项目拟发行专项债券总金额 | 本期专项债券用于该项目的金额 | 预计收入来源 | 项目可用于资金平衡的相关收益对融资本息覆盖倍数 |
|----------------------|------------|-------|-----------------------|-------|--------------|----------------|--------------------------------|-------------------------|
| 2022年甘肃省人民政府专项债券（三期） | 2022/02/22 | 3.36% | 武威市天祝县华藏寺城东停车场建设项目 | 0.14 | 0.08 | 0.08 | 停车费收入、广告位出租收入 | 1.21 |
| | | | 天祝县体育场建设项目 | 1.62 | 0.12 | 0.12 | 体育场赛事活动收入、居民健身活动收入、体育产业用房租金收入等 | 4.37 |
| 2022年甘肃省人民政府专项债券（四期） | 2022/02/22 | 3.42% | 高台县摆浪河水库除险加固工程 | 0.86 | 0.20 | 0.20 | 灌溉用水收入、饮水收入 | 1.91 |
| | | | 高台县小海子水库至大湖湾水库渠系连通工程 | 12.26 | 3.50 | 0.25 | 供水收入 | 1.20 |
| | | | 华池县棚户区改造建材路片区道路拓宽改造工程 | 3.51 | 1.40 | 0.15 | 停车费收入、广告牌收入 | 1.22 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------------|-------|----------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------------------|------|
| | | | 庆城县岐黄周祖文化旅游区建设项目 | 1.52 | 1.00 | 0.43 | 游客门票收入、停车费收入、商铺出租收入 | 1.52 |
| | | | 庆阳市宁县第二人民医院医养结合中心建设项目 | 0.79 | 0.20 | 0.20 | 老年人康复治疗收入、养老收入、残障人士康复收入 | 1.98 |
| | | | 正宁县周家镇煤电小镇集中供水项目 | 1.09 | 0.89 | 0.15 | 供水收入 | 3.51 |
| 2022年甘肃省专项债券（五期） | 2022/02/22 | 3.51% | 白银市中心医院住院楼建设项目 | 9.16 | 4.00 | 0.80 | 医疗服务收入、财政补贴收入 | 2.56 |
| | | | 平川经济开发区工业地产新材料产业基地建设项目（二期） | 2.12 | 1.00 | 0.25 | 厂房出租收入、停车费收入 | 2.84 |
| | | | 平川经济开发区工业地产新材料产业基地建设项目（三期） | 1.69 | 1.25 | 0.15 | 厂房出租收入、停车费收入 | 1.29 |
| | | | 平川经济开发区科技成果转化中心建设项目 | 3.74 | 1.00 | 0.20 | 租赁收入 | 1.18 |
| 合计 | | | | 38.50 | 14.64 | 2.98 | -- | -- |

注：1.上表中可用于资金平衡的相关收益预测来源为对应项目的财务评价报告；2.上表中覆盖倍数以万元为单位进行计算；3.尾差系四舍五入所致
资料来源：甘肃省财政厅提供

根据财预〔2017〕89号文，专项债券对应的项目取得的政府性基金或专项收入，应当按照该项目对应的专项债券余额统筹安排使用，专门用于偿还到期债券本金，不得通过其他项目对应的项目收益偿还到期债券本金。因项目取得的政府性基金或专项收入暂时难以实现，不能偿还到期债券本金时，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还，项目收入实现后予以归还。2019—2021年，甘肃省政府性基金预算收入合计分别为520.82亿元、650.39亿元和589.37亿元，对上述专项债券的保障能力很强。联合资信认为，本次募投项目变更不会对上述专项债券的信用等级产生不利影响，确认“22甘肃债04”“22甘肃债05”和“22甘肃债06”的信用等级为AAA。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

二〇二二年七月十五日