

# 2019年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券（一期）-2019年深圳市政府专项债券（二十一期）信息披露文件



## 一、专项债券信息

债券名称	2019年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券（一期） -2019年深圳市政府专项债券（二十一期）
债券简称	19深圳债23
债券代码	104656
发行人	深圳市人民政府
发行品种	新增专项债券，记账式固定利率付息债券
发行期限	6+1年期含权债券
发行规模	人民币3亿元
信用评级机构	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
评级结果	AAA级
发行面值	人民币100元
发行时间	2019年7月10日
缴款/起息日	2019年7月11日
上市流通安排	于上市日（即招标日后第三个工作日）起，按规定在交易场所上市流通
利息兑付日	在债券存续期内，每年的7月11日（如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息）
付息流程	本期债券每个付息日前5个工作日，由深圳市财政局按照信息披露安排规定在指定的公开渠道发布《付息公告》并按付息公告约定完成付息工作
本金兑付方式	到期一次性还本
本金兑付日	深圳市财政局有权于2025年7月11日前30日（节假日顺延），

	在中国债券信息网等公开渠道发布是否行使赎回选择权的公告。若行使赎回权，本期债券到期还本日为 2025 年 7 月 11 日（节假日顺延，顺延期间不另计息），到期一次性偿还本金并支付最后一次利息；若不行使赎回权，本期债券到期还本日为 2026 年 7 月 11 日（节假日顺延，顺延期间不另计息），到期一次性偿还本金并支付最后一次利息。
发行方式	公开招标发行
债券利率	固定利率
利率确定方式	采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高中标利率为本期专项债券的票面利率
付息方式	每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付
计息天数	365 天
发行对象	全国银行间债券市场、证券交易所市场的投资者（国家法律、法规禁止的购买者除外）
登记托管安排	各中标承销团成员应在中债登和中证登上海、深圳分公司中选择托管。逾期未填的，系统默认全部在中债登托管
招标系统	财政部深圳证券交易所政府债券发行系统
税务提示	根据《财政部、国家税务总局关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税[2013]5号）规定，企业和个人取得的专项债券利息收入免征企业所得税和个人所得税

招标发行具体安排详见《深圳市财政委员会关于印发〈2019 年深圳市政府债券招标发行规则〉的通知》（深财库〔2019〕5 号）、《深圳市财政委员会关于印发〈2019 年深圳市政府债券招标发行兑付办法〉的通知》（深财库〔2019〕6 号）、《深圳市财政局关于更新〈2019 年深圳市政府债券招标发行规则〉的通知》（深财库〔2019〕32 号）、《深圳市财政局关于发行 2019 年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券

（一期）-2019 年深圳市政府专项债券（二十一期）有关事宜的通知》（深财库〔2019〕51 号）等。募集资金投向详见项目实施方案。

## 二、信息披露安排

2019 年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券（一期）-2019 年深圳市政府专项债券（二十一期）全套信息披露文件通过深圳市财政局官方网站（<http://szfb.sz.gov.cn/>）、中国债券信息网-中央结算公司官方网站（<http://www.chinabond.com.cn/>）详细披露。按照财政部相关规定，披露时间及文件内容具体如下：

### （一）专项债券发行前的信息披露。

发行人首期发行的专项债券，在发行日前 5 个工作日公布发行文件，通过深圳市财政局官方网站、中国债券信息网-中央结算公司官方网站及深圳证券交易所官方网站披露如下文件：

1. 深圳市财政局关于发行 2019 年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券（一期）-2019 年深圳市政府专项债券（二十一期）有关事宜的通知（深财库〔2019〕51 号）。

2. “2019 年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券（一期）-2019 年深圳市政府专项债券（二十一期）”信息披露文件。

3. “2019 年深圳市（福田区）棚户区改造专项债券（一

期)-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)”项目实施  
方案。

4. “2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一  
期)-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)”法律意见  
书。

5. “2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一  
期)-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)”信用评级报  
告。

6. “2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一  
期)-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)”财务评估咨  
询报告。

7. 深圳市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要。

8. 深圳市财政委员会关于印发《2019年深圳市政府债  
券招标发行兑付办法》的通知(深财库〔2019〕6号)。

9. 深圳市财政委员会关于印发《2019年深圳市政府债  
券招标发行规则》的通知(深财库〔2019〕5号)。

10. 深圳市财政局关于更新《2019年深圳市政府债券招  
标发行规则》的通知(深财库〔2019〕32号)。

11. 深圳市专项债券项目信息表。

(二) 发行结束当日的信息披露。

2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)  
-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)发行结果公告。

(三) 专项债券每个付息日五个工作日之前的信息披露。

20XX年X月深圳市政府债券付息公告。

(四) 每期债券兑付日五个工作日之前披露。

20XX年X月深圳市政府债券还本付息公告。

(五) 每期债券存续期内定期披露(每年6月30日前)。

1. 项目建设进度、运营情况说明。
2. 债券资金使用情况说明。
3. 项目收益及对应形成的资产情况。

(六) 每期债券存续期内随时披露内容。

可能影响到“2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)”债券按期足额兑付的重大事项随时披露。

(七) 其他说明。

如信息披露安排发生变化,发行人将通过深圳市财政局官方网站、中国债券信息网-中央结算公司官方网站及深圳证券交易所官方网站及时进行公告。

### 三、信用评级情况

经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定,2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2019年深圳市政府专项债券(二十一期)信用级别为AAA级。在2019年深圳市(福田区)棚户区改造专项债券(一期)-2019

年深圳市政府专项债券（二十一期）存续期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将进行持续跟踪评级，包括每年一次定期跟踪评级与不定期跟踪评级。具体评级观点详见评级报告。

#### 四、中长期经济规划情况

深圳市结合区域经济发展和本市实际情况，根据《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》和《中共深圳市委关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》等要求，制定了《深圳市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，在此基础上，本市将坚持“四个全面”战略布局，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念，以提高发展质量和效益为中心，加快建设国际科技、产业创新中心，形成引领经济发展新常态的体制机制和发展方式，勇当“四个全面”排头兵，加快建设成现代化国际化创新型城市，为实现“三个定位、两个率先”目标和中华民族伟大复兴的中国梦做出积极贡献。

“十三五”时期是深圳率先全面建成小康社会，加快建设现代化国际化创新型城市的关键时期。主要目标任务是：努力建成更具改革开放引领作用的经济特区；努力建成更高水平的国家自主创新示范区；努力建成更具辐射力带动力的全国经济中心城市；努力建成更具竞争力影响力的国际化城市；努力建成更高质量的民生幸福城市。

《深圳市国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》的具体内容见文件，详细情况和各专项规划参见深圳市人民政府门户网站、深圳市发展和改革委员会网站。

## 五、深圳市经济、财政和债务数据

### (一) 深圳市经济、财政和债务数据明细表

图表 5-1: 深圳市经济、财政和债务有关数据

地方经济状况			
一、2016-2018 年经济基本状况			
年份/项目	2016 年	2017 年	2018 年
地区生产总值 (亿元)	20079.7	22490.06	24221.98
地区生产总值增速 (%)	9.1	8.8	7.6
第一产业 (亿元)	8.28	19.57	22.09
第二产业 (亿元)	8310.65	9318.1	9961.95
第三产业 (亿元)	11760.77	13152.39	14237.94
产业结构			
第一产业 (%)	0.04	0.09	0.09
第二产业 (%)	41.39	41.43	41.13
第三产业 (%)	58.57	58.48	58.78
全社会固定资产投资 (亿元)	4078.16	5147.32	6191.01
进出口总额 (亿美元) <sup>3</sup>	3984.39	4141.46	29983.74
出口额 (亿美元)	2375.47	2443.58	16274.69
进口额 (亿美元)	1608.92	1697.88	13709.05
社会消费品零售总额 (亿元)	5512.76	6016.19	6168.87
城镇(常住)居民人均可支配收入 (元)	48695	52938	57543.6
居民消费价格指数 (上年=100)	102.4	101.4	102.8
工业生产者出厂价格指数 (上年=100)	99.3	101.8	100.2
工业生产者购进价格指数 (上年=100)	98.3	103.4	102.4
金融机构各项存款余额(本外币)(亿元)	64407.81	69668.31	72550.36
金融机构各项贷款余额(本外币)(亿元)	40526.9	46329.33	52539.79
二、2016-2018 年财政收支状况 (亿元)			
(一) 近三年一般公共预算收支			
年份/项目	2016 年	2017 年	2018 年

	市本级	全市	市本级	全市	市本级	全市
一般公共预算收入	1995.95	3136.49	2086.8	3332.1	2190.1	3538.4
一般公共预算支出	2276.59	4211.04	2361.5	4593.8	2115.5	4282.5
地方政府一般债券收入					13	13
地方政府一般债券还本支出	11	11	13.5	26	18	23.7
转移性收入	929.9	1675.84	956.08	1278.05		
转移性支出	737.35	381.31	934.59	364.52		
<b>(二) 近三年政府性基金预算收支</b>						
政府性基金收入	956.02	966.4	1026.5	1029.9	962.5	964.6
政府性基金支出	260.88	413.75	320.9	537	213	637.4
地方政府专项债券收入			20	20	39.4	39.4
地方政府专项债券还本支出						
<b>(三) 近三年国有资本经营预算收支</b>						
国有资本经营收入	59.3	67.59	35.4	38.9	40.8	46.6
国有资本经营支出	52.43	54.73	38.6	41.2	36.4	38.3
<b>三、地方政府债务状况(亿元)</b>						
截至2018年底地方政府债务余额	145.9					
2017年地方政府债务限额	332.1					
2018年地方政府债务限额	384.5					
2019年地方政府债务限额	698.5					

注: 1.经济基本状况按统计年鉴口径,部分年度数据进行了修订,财政收支状况按决算口径;

2.财政决算工作未完成,暂无法提供2018年财政转移性收支数据。

3.2018年进出口数据单位为亿元。

图表 5-2: 深圳市 2018 年政府性基金预算收支情况表

单位: 亿元

项目		2018 年	
		全市	市本级
收入	政府性基金收入	964.64	962.53
	其中: 国有土地使用权出让收入	898.24	898.21
	国有土地收益基金收入	36.96	36.96
	污水处理费收入	14.95	14.95
	转移性收入	6.99	6.91
	其中: 上级补助收入	6.91	6.91
	调入资金	0.08	
	上年结余	551.92	410.47
	地方政府专项债券收入	39.40	39.40
支出	政府性基金支出	637.44	213.04
	其中: 国有土地使用权出让支出	565.85	177.89

污水处理费支出	14.75	14.74
转移性支出	418.86	743.58
其中：补助下级支出		470.08
调出资金	418.86	273.50
地方政府专项债券还本支出		
年终结余	506.64	431.70

注：上述数据为批复前决算数据。

## （二）深圳市财政收支情况。

### 1. 一般公共预算收支。

2016年，来源于深圳的一般公共预算收入完成7,901.0亿元，增长9.1%，其中：中央级收入完成4,764.5亿元，增长5.6%；全市地方级收入完成3,136.5亿元，增长15.0%。2016年，全市一般公共预算支出完成4,211.0亿元，增长19.6%。

2017年，来源于深圳的一般公共预算收入完成8,624.0亿元，增长9.2%，其中：中央级收入完成5,291.9亿元，增长11.1%；全市地方级收入完成3,332.1亿元，同口径增长10.1%。2017年，全市一般公共预算支出完成4,593.8亿元，增长9.1%。

2018年，来源于深圳的一般公共预算收入完成9,102.4亿元，增长5.5%，其中：中央级收入完成5,564.0亿元，增长5.1%；全市地方级收入完成3,538.4亿元，增长6.2%。2018年，全市一般公共预算支出完成4,282.5亿元，下降6.8%。

## 2. 政府性基金收支。

2016年，全市政府性基金预算收入完成966.4亿元，增长0.25%（剔除五项政府性基金转列一般公共预算因素后可比增长11%），其中国有土地使用权出让收入完成896.6亿元，增长10.9%。2016年，全市政府性基金预算支出完成413.8亿元，增长20.7%。

2017年，全市政府性基金预算收入完成1,029.9亿元，同口径增长6.8%，其中国有土地使用权出让收入完成960.7亿元，增长7.2%。2017年，全市政府性基金预算支出完成537.0亿元，增长29.8%。

2018年，全市政府性基金预算收入完成964.6亿元，下降6.3%，其中国有土地使用权出让收入完成898.2亿元，下降6.5%。2018年，全市政府性基金预算支出完成637.4亿元，增长18.7%。

## 3. 国有资本经营收支。

2016年，全市国有资本经营预算收入完成67.6亿元，增长37.1%。2016年，全市国有资本经营预算支出完成54.7亿元，增长90.0%。

2017年，全市国有资本经营预算收入完成38.9亿元，下降42.4%。2017年，全市国有资本经营预算支出完成41.2亿元，下降24.8%。

2018年，全市国有资本经营预算收入完成46.6亿元，增长19.8%。2018年，全市国有资本经营预算支出完成38.3

亿元，下降 7.1%。

## 六、深圳市地方政府债务管理情况

### (一) 政府债务余额情况。

截至 2016 年底，全市政府债务余额 128.0 亿元，其中市本级政府性债务余额 97.1 亿元。

截至 2017 年底，全市政府债务余额 117.2 亿元，其中市本级政府性债务余额 103.5 亿元。

截至 2018 年底，全市政府债务余额 145.9 亿元，其中市本级政府性债务余额 93.9 亿元。

### (二) 政府债务限额情况。

2017 年政府债务限额 332.1 亿元，按类型划分，一般债务 300.6 亿元，专项债务 31.5 亿元。

2018 年政府债务限额 384.5 亿元，按类型划分，一般债务 313.6 亿元，专项债务 70.9 亿元。

2019 年政府债务限额 698.5 亿元，按类型划分，一般债务 324.6 亿元，专项债务 373.9 亿元。

深圳市 2016-2018 年末政府专项债务限额余额表

单位：亿元

地区	2016 年		2017 年			2018 年				
	限 额	余 额	限 额	余 额	期 限 构 成	限 额	余 额	期 限 构 成		
					5 年 期			5 年 期	10 年 期	15 年 期
深圳市 合计	31.5		31.5	20.0	20.0	70.9	59.4	20.0	10.8	28.6
市本级	22.6		31.5	20.0	20.0	39.9	28.4	20.0	4.8	3.6

区级合计	8.9				31.0	31.0		6.0	25.0
罗湖区									
福田区					10.0	10.0			10.0
南山区									
宝安区	8.9								
龙岗区									
盐田区									
龙华区									
坪山区					20.0	20.0		5.0	15.0
光明区					1.0	1.0		1.0	
大鹏新区									

### (三) 加强债务管理，防范债务风险的政策措施。

深圳市大力推进政府债务管理改革，优化债务结构，强化债务管理，降低债务成本，严控债务风险，在全力服务保障深圳市经济社会发展的同时，牢牢守住不发生系统性金融风险的底线。具体如下：

一是强化政府性债务管理组织领导。市委、市政府主要领导亲自研究部署政府性债务管理工作，各级各部门积极推进狠抓落实，进一步提高全市政府性债务管理水平。根据中央关于地方政府性债务管理的有关要求，深圳市政府成立了市政府性债务管理领导小组，负责统筹、领导全市政府性债务和隐性债务管理。建立了跨部门联合监测工作机制，全口径监测深圳市政府性债务和隐性债务情况，进一步加强政府性债务风险防控能力，强化政府性债务风险应对能力，提高全市政府性债务管理水平。

二是健全政府性债务管理制度框架体系。认真贯彻落实《中华人民共和国预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号），制订了《深圳市地方

政府性债务风险应急处置预案》(深财预〔2017〕10号),对债务风险事件建立分组响应机制,实施分类应急处置,进一步健全政府性债务风险管理机制。持续完善政府性债务管理体系,债券资金的发行和偿还已明确纳入预算管理,同时持续推进债务风险预警方案的制定工作。

三是强化政府债务限额管理,控制债务规模。全面实行政府债务限额管理,对政府债务设置“天花板”,建立政府举债审批工作机制,严格限定政府举债程序和资金用途。同时,结合债务风险指标和新增债券安排,对全市政府债务进行及时调整,合理确定全市政府债务总限额及市区两级政府债务分限额,努力使市区两级政府债务总量和结构处于较为合理的水平。

四是多措并举,防控政府债务风险。构建政府债务风险预警、应急处理等管理体系,测算评估政府债务风险指标,制定政府债务风险化解规划和债务处置计划,加快化解债务风险。做好政府性债务统计和分析工作,动态掌握全市债务情况,政府性债务管理工作持续深入,对债务风险及时监测,对超过或者接近风险的辖区给予预警。

## 七、风险提示及说明

### (一) 利率风险。

在本期专项债券存续内,受国民经济运行状况和国家财政政策、货币政策及其他经济政策的影响,市场利率水平存

在变动的可能性。市场利率的波动将给本期专项债券的投资带来一定价格风险。

## （二）流动性风险。

本期专项债券发行后可以在银行间债券市场、上海证券交易所市场和深圳证券交易所市场交易流通，银行间债券市场、上海证券交易所市场和深圳证券交易所市场资金的供需状况及投资者的投资偏好变化可能影响本期专项债券的流动性，在转让时存在无法找到交易对象而存在一定的流动性风险。

项目风险详见本项目实施方案。