

信用评级公告

联合〔2024〕5721号

联合资信评估股份有限公司

关于确认吉林省人民政府相关专项债券信用等级的公告

受吉林省人民政府委托，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对吉林省人民政府发行的相关债券进行了信用评级。除评级委托关系外，联合资信、评级人员与吉林省人民政府不存在任何影响评级行为独立、客观、公正的关联关系。

根据吉林省财政厅提供的资料，吉林省人民政府拟对2022年吉林省政府专项债券（二十六期）和2022年吉林省政府专项债券（二十八期）的募集资金用途进行调整。根据联合资信于2023年11月29日出具的跟踪评级报告，上述债券的信用等级为AAA，评级有效期至上述债项到期兑付日。

图表1·截至本公告出具日本次拟调整募集资金用途所涉及相关专项债券情况（单位：亿元）

债券全称	上次债项评级结果	上次评级时间	发行金额	债券余额	兑付日
2022年吉林省政府专项债券（二十六期）	AAA	2023/11/29	81.93	81.93	2042/06/30
2022年吉林省政府专项债券（二十八期）	AAA	2023/11/29	114.09	114.09	2052/06/30

资料来源：公开资料，联合资信整理

上述专项债券募集资金中涉及用途调整的金额合计1.10亿元。具体变更情况详见图表2。

图表2·募集资金用途调整后募投项目预期收益对项目融资本息覆盖情况测算表

拟调整资金用途的债券全称	调整后项目名称	项目总投资（亿元）	项目拟发行专项债券总金额（亿元）	本期专项债券用于该项目的金额（亿元）	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（倍）
2022年吉林省政府专项债券（二十六期）	松原市热电清洁供热基础设施建设项目	13.54	10.82	1.00	居民取暖收入	2.66
2022年吉林省政府专项债券（二十八期）				0.10		
合计	--	13.54	10.82	1.10	--	--

注：项目可用于资金平衡的相关收益对融资本息覆盖倍数系项目预计可供偿债收益对已发行及拟发行专项债券本息合计的覆盖倍数

资料来源：吉林省财政厅提供，联合资信整理

根据财预〔2017〕89号文，项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券对应的项目，应当能够产生持续稳定的反映为政府性基金收入或专项收入的现金流收入，且现金流收入应当能够完全覆盖专项债券还本付息的规模。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，调整后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为2.66倍，募投项目预期收益对债券本息的保障程度强，但未来需关注预期收入

Add: 17/F, PICC Building, 2, Jianguomenwai Street, Beijing PRC:100022

地址: 北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层 邮编:100022

电话 (Tel): (010) 85679696 | 传真(Fax): (010) 85679228 | 邮箱 (Email): lianhe@lhratings.com

实现情况。此外，上述债券纳入政府性基金预算管理，如果项目收益暂时无法覆盖到期债券本金，可在专项债务限额内发行专项债券周转偿还。

联合资信认为，本次专项债券募集资金用途调整不会对 2022 年吉林省政府专项债券（二十六期）和 2022 年吉林省政府专项债券（二十八期）的信用等级产生不利影响，确认 2022 年吉林省政府专项债券（二十六期）和 2022 年吉林省政府专项债券（二十八期）的信用等级为 AAA。

特此公告

联合资信评估股份有限公司
二〇二四年六月二十八日