

东方金诚国际信用评估有限公司关于山西省政府部分专项 债券资金用途调整的公告¹

东方金诚公告【2023】0262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2018年山西省政府土地储备专项债券（四期）-2018年山西省政府专项债券（十三期）、2018年山西省政府棚户区改造专项债券（一期）-2018年山西省政府专项债券（十四期）、2019年山西省政府专项债券（三十四期）、2020年山西省政府专项债券（七期）、2020年山西省政府专项债券（八期）和2020年山西省政府专项债券（十二期）进行了初始评级及跟踪评级，本次调整所涉债券信用等级均为AAA，评级结果自评级报告日起至到期兑付日有效。

山西省政府拟对上述专项债券部分募集资金用途进行调整。本次拟调整用途的募集资金金额合计为8376.46万元。

图表1 本次调整所涉债券的基本情况（单位：%、万元）

债券简称	发行日期	到期日期	发行利率	发行金额	用途调整金额
18山西债23	2018-10-31	2023-11-1	3.74	363000	429.16
18山西债24	2018-10-31	2023-11-1	3.74	46500	263.50
19山西45	2019-7-22	2029-7-23	3.42	226900	2400.00
20山西债10	2020-5-19	2035-5-20	3.44	882600	3248.90
20山西债11	2020-5-19	2040-5-20	3.57	443200	84.90
20山西20	2020-8-18	2040-8-19	3.80	24400	1950.00
合计	-	-	-	1986600	8376.46

资料来源：山西省财政厅，东方金诚整理

本次调整的债券募集资金原用途和调整后的用途详见下图表。根据山西省财政厅提供的资料，本次调整的专项债券募投项目可偿债收益均能覆盖融资本息。

图表2 本次债券募集资金用途调整表

债券简称	调整前项目信息			调整后项目信息	
	项目名称	项目单位	调整原因	项目名称	项目单位
18山西债23	中石雕塑土地储备项目	方山县土地储备发展中心	项目完毕结余	方山县县城污水处理二期工程	方山县污水处理厂
18山西债24	平顺县崇岩片区城中村改造项目	平顺县住房保障和城乡建设管理局	部分项目未实施	平顺游客服务中心及配套建设项目	平顺县文化和旅游局

¹ 特别声明：

本公告的著作权等相关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。

图表 2 本次债券募集资金用途调整表

债券简称	调整前项目信息			调整后项目信息	
	项目名称	项目单位	调整原因	项目名称	项目单位
19 山西 45	天津市黄河滩涂现代农业配套设施项目	天津市三农投资建设有限公司	资金结余	天津市第五幼儿园建设项目	天津市教育局
				天津市人民医院改造提升配套工程建设项目	天津市人民医院
				天津市龙门区污水处理厂	天津经济技术开发区管理委员会
20 山西 10	汾阳市中医院医技综合楼建设项目	汾阳市中医院	2023 年 6 月底前未能形成支出	交城县柰林村棚户区改造项目	交城县柰林房地产开发有限公司
	汾阳市中医院住院楼建设项目装修及室内外配套工程建设项目	汾阳市中医院	2023 年 6 月底前未能形成支出		
	中医院信息化建设项目	汾阳市中医院	2023 年 6 月底前未能形成支出		
20 山西 11	交口县温泉乡驻地集中供热项目	交口县公用事业和城乡建设服务中心	支付结余		
20 山西 20	泽州县客运东站物流心项目	山西汽运集团晋城汽车运输有限公司	项目用地性质和建设性质不同,晋城市相关部门未予办理规划手续	蓝远快递物流园项目	山西蓝远快递物流有限公司

资料来源：山西省财政厅，东方金诚整理

东方金诚认为，山西省拥有良好的区位条件和资源禀赋，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，本次调整事项未对山西省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山西省经济、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山西省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

2023 年 9 月 26 日