

# 山西省财政厅文件

晋财库〔2024〕45号

## 山西省财政厅关于发行 2024 年山西省政府 一般债券（六期）和专项债券（十三至二十期） 有关事宜的通知

2024-2026 年山西省政府债券承销团成员，中央国债登记结算有限责任公司，中国证券登记结算有限责任公司，上海证券交易所、深圳证券交易所、北京证券交易所：

为支持山西省经济和社会发展，根据《财政部关于进一步做好地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2020〕36号）、《财政部关于印发〈地方政府债券发行管理办法〉的通知》（财库〔2020〕43号）、《财政部关于政府债券柜台交易业务有关事项的通知》（财库〔2024〕12号）等有关规定，经山西省人民政府同意，决定公开发行人 2024 年山西省政府一般债券（六期）

和再融资专项债券（十三至二十期）。现就本批债券发行工作有关事宜通知如下：

### 一、发行条件

（一）发行场所。通过全国银行间债券市场（含商业银行柜台市场）、证券交易所债券市场发行。

（二）品种、数量和兑付安排。本批债券为记账式固定利率付息债，共九期，计划发行面值总额为 165.6296 亿元。其中，2024 年山西省政府一般债券（六期）计划发行面值总额不超过 37.2071 亿元（其中首场招标计划发行面值总额为 31.2071 亿元，商业银行柜台计划发行面值总额不超过 6 亿元）。具体品种、数量、期限及兑付安排详见下表：

债券名称	计划发行规模（亿元）	期限	付息频率	付息日	还本日期	还本方式
合计	165.6296					
2024 年山西省政府一般债券（六期）	37.2071（其中：商业银行柜台发行不超过 6 亿元）	5 年	每年一次	存续期内每年 8 月 27 日（节假日顺延）	2029 年 8 月 27 日	到期一次性还本
2024 年山西省政府棚户区改造专项债券（三期）——2024 年山西省政府专项债券（十三期）	1.64	10 年	每半年一次	存续期内每年 2 月 22 日、8 月 22 日（节假日顺延）	2034 年 8 月 22 日	到期一次性还本
2024 年山西省政府收费公路专项债券（一期）——2024 年山西省政府专项债券（十四期）	29.62	20 年	每半年一次	存续期内每年 2 月 22 日、8 月 22 日（节假日顺延）	2044 年 8 月 22 日	到期一次性还本

债券名称	计划发行规模（亿元）	期限	付息频率	付息日	还本日期	还本方式
合计	165.6296					
2024年山西省政府专项债券（十五期）	8.46	10年	每半年一次	存续期内每年2月22日、8月22日（节假日顺延）	2034年8月22日	到期一次性还本
2024年山西省政府专项债券（十六期）	12.1549	15年	每半年一次	存续期内每年2月22日、8月22日（节假日顺延）	2039年8月22日	到期一次性还本
2024年山西省政府专项债券（十七期）	45.1389	20年	每半年一次	存续期内每年2月22日、8月22日（节假日顺延）	2044年8月22日	到期一次性还本
2024年山西省政府专项债券（十八期）	4.52	30年	每半年一次	存续期内每年2月22日、8月22日（节假日顺延）	2054年8月22日	到期一次性还本
2024年山西省政府专项债券（十九期）	10.3987	7年	每年一次	存续期内每年8月22日（节假日顺延）	2031年8月22日	到期一次性还本
2024年山西省政府专项债券（二十期）	16.49	10年	每半年一次	存续期内每年2月22日、8月22日（节假日顺延）	2034年8月22日	到期一次性还本

本批债券由山西省财政厅支付发行手续费，并办理还本付息事宜。

（三）时间安排。2024年8月21日招标，8月22日开始计息，2024年山西省政府一般债券（六期）（含商业银行柜台债

券) 8 月 27 日开始计息。

(四) 上市安排。本批债券按照有关规定进行上市交易。

(五) 发行手续费率。本批 5 年期、7 年期、10 年期、15 年期、20 年期、30 年期债券发行手续费率为承销面值的 0.8‰，本批柜台发行分销费用为柜台业务承办机构柜台中标额度的 4‰。

## 二、竞争性招标

(一) 招标方式。本批债券发行设置两场招标，合计招标总量不超过 165.6296 亿元。首场发行招标量为 159.6296 亿元，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批各期债券的票面利率；第二场柜台发行招标量不超过 6 亿元，采用数量招标方式，利率为 2024 年山西省政府一般债券（六期）首场发行的票面利率。

(二) 时间安排。2024 年 8 月 21 日 15:00-15:40 进行首场发行招标，首场招标结束后 15 分钟内为 2024 年山西省政府一般债券（六期）柜台发行时间，柜台发行结束后 15 分钟内为填制债权托管申请书时间。其他 8 只债券首场招标结束后 15 分钟内为填制债权托管申请书时间。

(三) 参与机构。2024-2026 年山西省政府债券承销团成员（以下简称“承销团成员”，名单见附件 1）有资格参与首场发行投标；2024-2026 年山西省政府债券柜台业务承办机构（以下简称“柜台业务承办机构”，名单见附件 2）有资格参与第二场柜台发行投标，中标数量为柜台业务承办机构的柜台发行额。

(四) 标位限定。每一承销团成员最高、最低标位差为 60 个标位，无需连续投标。投标标位区间为招标日前 1 至 5 个工作日（含第 1 和第 5 个工作日）财政部公布的财政部—中国国债收益率曲线（5 年期、7 年期、10 年期、30 年期）、中国债券信息网公布的中债国债收益率曲线（15 年期、20 年期）中，相同待偿期的国债收益率算术平均值与该平均值上浮 30%（四舍五入计算到 0.01%）之间。单一标位最高投标量不得高于本批各期债券计划发行量的 35%。

(五) 招标参数。招标参数执行 2024-2026 年山西省政府债券承销协议中的有关规定。

(六) 招标系统。山西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。

### 三、分销

本批债券采取场内挂牌和场外签订分销合同、商业银行柜台销售的方式分销，可于招标发行结束后至缴款日进行分销。承销团成员间不得分销。承销团成员根据市场情况自定分销价格。

本批债券柜台发行部分在商业银行柜台市场由柜台业务承办机构通过网点柜台或电子渠道，于招标日次日起 3 个工作日内，在本地区范围内向个人、中小机构等柜台业务投资者分销。柜台业务承办机构应向投资者公布债券分销价格。柜台分销结束后，未售出的柜台发行额由柜台业务承办机构包销。

### 四、发行款缴纳

(一) 承销团成员于 2024 年 8 月 22 日前 (含 8 月 22 日), 按照承销额度及缴款通知书上确定金额将“2024 年山西省政府专项债券 (十三至二十期)”发行款通过大额实时支付系统缴入山西省财政厅指定账户。缴款日期以山西省财政厅指定账户收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的, 按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入山西省财政厅指定账户。发行款缴纳可采用以下两种方式:

1. 可以按照单期债券承销额缴款, 附言栏填写时应当注明缴款机构名称 (简称) 及资金用途, 如: ××公司 2024 年山西省政府专项债券 (×期) 发行款 (或逾期违约金)。

2. 可以按照本批次 (2024 年第八批山西省政府债券) 债券承销额缴款, 附言栏填写时应当注明缴款机构名称 (简称) 及资金用途, 如: ××公司 2024 年第八批山西省政府债券发行款 (或逾期违约金)。

(二) 承销团成员于 2024 年 8 月 27 日前 (含 8 月 27 日), 按照承销额度及缴款通知书上确定金额将“2024 年山西省政府债券一般债券 (六期)”发行款通过大额实时支付系统缴入山西省财政厅指定账户。缴款日期以山西省财政厅指定账户收到款项为准。承销机构未按时缴付发行款的, 按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入山西省财政厅指定账户。发行款缴纳附言栏填写时应当注明缴款机构名称 (简称) 及资金用途, 如: ××公司 2024 年山西省政府一般债券 (六期) 发行款 (或逾期

违约金)。

(三) 山西省财政厅收款信息:

账户名称: 待报解预算收入

开户银行: 国家金库山西省分库

账 号: 040000000002278001

汇入行行号: 011161002008

### 五、其他

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,对企业和个人取得的山西省政府债券利息所得,免征企业所得税和个人所得税。

除上述有关规定外,本次发行工作按《山西省财政厅关于印发山西省政府债券公开发行与兑付工作规程的通知》(晋财库〔2023〕89号)、《山西省财政厅关于印发山西省政府债券招标发行规则的通知》(晋财库〔2023〕90号)规定执行。

- 附件: 1. 2024-2026年山西省政府债券承销团成员名单  
2. 2024-2026年山西省政府债券柜台业务承办机构名单



附件

## 2024-2026 年山西省政府债券 承销团成员名单

### 一、主承销商

1. 中国农业银行股份有限公司
2. 中国工商银行股份有限公司
3. 中国建设银行股份有限公司
4. 中国银行股份有限公司
5. 中信银行股份有限公司
6. 兴业银行股份有限公司
7. 交通银行股份有限公司
8. 上海浦东发展银行股份有限公司
9. 中德证券有限责任公司
10. 华泰证券股份有限公司
11. 申万宏源证券有限公司
12. 中信证券股份有限公司
13. 中国国际金融股份有限公司
14. 中信建投证券股份有限公司
15. 中国银河证券股份有限公司

### 二、副主承销商

16. 山西银行股份有限公司
17. 晋商银行股份有限公司
18. 东方证券股份有限公司
19. 光大证券股份有限公司
20. 民生证券股份有限公司
21. 海通证券股份有限公司
22. 国泰君安证券股份有限公司

### 三、一般承销商

23. 中国邮政储蓄银行股份有限公司
24. 中国民生银行股份有限公司
25. 中国光大银行股份有限公司
26. 招商银行股份有限公司
27. 平安银行股份有限公司
28. 渤海银行股份有限公司
29. 富邦华一银行有限公司
30. 华夏银行股份有限公司
31. 广发银行股份有限公司
32. 重庆农村商业银行股份有限公司
33. 山西农村商业联合银行股份有限公司
34. 浙商银行股份有限公司
35. 华源证券股份有限公司
36. 兴业证券股份有限公司

37. 广发证券股份有限公司
38. 国盛证券有限责任公司
39. 第一创业证券股份有限公司
40. 联储证券股份有限公司
41. 世纪证券有限责任公司
42. 国信证券股份有限公司
43. 中银国际证券股份有限公司
44. 华西证券股份有限公司
45. 招商证券股份有限公司
46. 大同证券有限责任公司
47. 中泰证券股份有限公司
48. 国投证券股份有限公司
49. 方正证券承销保荐有限责任公司
50. 申港证券股份有限公司
51. 东吴证券股份有限公司
52. 甬兴证券有限公司
53. 东北证券股份有限公司
54. 长江证券股份有限公司
55. 川财证券有限责任公司
56. 东兴证券股份有限公司
57. 万联证券股份有限公司
58. 信达证券股份有限公司

59. 华创证券有限责任公司
60. 财达证券股份有限公司
61. 首创证券股份有限公司
62. 浙商证券股份有限公司
63. 开源证券股份有限公司

附件 2

## 2024-2026 年山西省政府债券 柜台业务承办机构名单

1. 中国农业银行股份有限公司
2. 中国工商银行股份有限公司
3. 中国银行股份有限公司
4. 中国建设银行股份有限公司
5. 平安银行股份有限公司
6. 交通银行股份有限公司
7. 浙商银行股份有限公司
8. 中国光大银行股份有限公司

信息公开选项：主动公开

---

山西省财政厅办公室

2024 年 8 月 14 日印发

---