

北京市财政局文件

京财国库〔2015〕1362号

北京市财政局关于印发《2015年 北京市政府专项债券发行兑付办法》的通知

2014-2016年北京市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：

为规范2015年北京市政府专项债券招标发行兑付管理，根据财政部有关规定，北京市财政局制定了《2015年北京市政府专项债券发行兑付办法》，现予发布，请遵照执行。

附件：2015年北京市政府专项债券发行兑付办法



附件

2015 北京市政府专项债券发行兑付办法

第一章 总 则

第一条 为规范 2015 年北京市政府专项债券发行兑付管理，根据《财政部关于印发〈地方政府专项债券发行管理暂行办法〉的通知》（财库〔2015〕83 号）、《财政部关于做好 2015 年地方政府专项债券发行工作的通知》（财库〔2015〕85 号）以及有关法律法规，制定本办法。

第二条 本办法所称北京市政府专项债券，是指在国务院批准的发债规模限额内，以北京市人民政府作为债务人承担按期支付利息和归还本金责任，由北京市财政局办理债券发行、拨付发行费，为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的可流通记账式债券。

第三条 2015 年北京市政府专项债券期限为 1 年、2 年、3 年、5 年、7 年和 10 年。根据专项债券对应项目的具体情况，选择到期一次还本、定期付息或分年还本、定期付息的偿还方式。发行结束后，符合条件的按有关规定在全国银行间债券市场和证

券交易所债券市场（以下简称“交易场所”）上市流通。

第四条 2015 年北京市政府专项债券实行年度发行额管理。每期发行数额、发行时间等要素由北京市财政局确定。

第二章 发行与上市

第五条 2015 年北京市政府专项债券发行采用市场化招标方式，参与机构为 2014-2016 年北京市政府债券承销团成员。

第六条 经北京市财政局委托，中债资信评估有限责任公司开展 2015 年北京市政府专项债券信用评级，并在债券存续期内每年开展跟踪评级。

第七条 2015 年北京市政府专项债券招标日 5 个工作日前（含第 5 个工作日），北京市财政局通过中国债券信息网、北京市财政局门户网站等媒体向社会公布发行文件、债券基本信息、信用评级情况、项目情况等，并披露北京市财政经济运行及债务情况。

第八条 北京市财政局于招标日借用“财政部国债发行招投标系统”组织招标工作，并邀请北京市审计局派出监督员现场监督招投标过程。

第九条 招标发行结束当日，北京市财政局通过中国债券信息网、北京市财政局门户网站等媒体，向社会公布中标结果。

第十条 招投标结束至缴款日（招标日后第3个工作日）为2015年北京市政府专项债券发行分销期。中标的承销团成员可于分销期内在交易场所采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式向符合规定的投资者分销。

第十一条 2015年北京市政府专项债券的债权确立实行见款付券方式。承销团成员不迟于缴款日将发行款缴入国家金库北京市分库。北京市财政局原则上于债权登记日（即缴款日次一个工作日）中午12:00前，将发行款入库情况通知中央国债登记结算有限责任公司（以下简称“国债登记公司”）办理债权登记和托管，并委托国债登记公司将涉及中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“证券登记公司”）上海、深圳分公司分托管的部分，于债权登记日16:00通知证券登记公司上海、深圳分公司。

如北京市财政局在发行款缴款截止日期前未足额收到中标承销团成员应缴发行款，北京市财政局将不迟于债权登记日15:00前通知国债登记公司。国债登记公司办理债权登记和托管时，对北京市财政局未收到发行款的相应债权暂不办理债权登记和托管；对涉及证券登记公司上海、深圳分公司分托管的部分，国债登记公司应于债权登记日16:00前书面通知证券登记公司上海、深圳分公司，后者办理债权登记和托管时对北京市财政局未收到发行款的相应债权暂不办理债权登记和托管。对于未办理

债权确认的部分，北京市财政局根据发行款到账情况，另行通知国债登记公司处理。

第十二条 北京市财政局分别按照 1 年、2 年、3 年、5 年、7 年、10 年期专项债券发行面值的 0.5‰、0.5‰、0.5‰、1‰、1‰、1‰，向承销团成员支付发行费。

第十三条 在确认足额收到债券发行款后，北京市财政局于缴款日后 5 个工作日内（含第 5 个工作日）办理发行费拨付；若承销团成员未按时、足额缴纳发行款，北京市财政局不迟于收到该承销团成员发行款和逾期违约金后 5 个工作日办理发行费拨付。

第十四条 2015 年北京市政府公开发行的专项债券于上市日（缴款日后第 2 个工作日）起，按规定在交易场所上市流通。

第三章 还本付息

第十五条 2015 年北京市政府专项债券存续期内，北京市财政局按年度通过中国债券信息网、北京市财政局门户网站持续披露财政预决算、经济运行、财政收支执行、项目情况、募集资金使用情况、政府性债务管理情况、跟踪评级报告和可能影响偿债能力的重大事项。不迟于还本付息日前 5 个工作日，通过中国债券信息网、北京市财政局门户网站公布还本付息事项，并按照有

关规定办理 2015 年北京市政府专项债券还本付息。

第十六条 北京市财政局不迟于还本付息日前 2 个工作日 15:00，将还本付息资金划至国债登记公司指定账户。国债登记公司应当于还本付息日前第 2 个工作日日终前将证券交易所市场债券还本付息资金划至证券登记公司账户。国债登记公司、证券登记公司应按时拨付还本付息资金，确保还本付息资金于还本付息日足额划至各债券持有人账户。

第四章 法律责任和罚则

第十七条 承销团成员违反本办法第十一条规定，未按时足额缴纳北京市政府专项债券发行款的，按逾期支付额和逾期天数，以当期债券票面利率的两倍折成日息向北京市财政局支付违约金。违约金计算公式为：

违约金=逾期支付额×(票面利率×2÷当前计息年度实际天数)×逾期天数

其中，当前计息年度实际天数指自起息日起对月对日算一年所包括的实际天数，下同。

第十八条 北京市财政局违反本规定第十二条、第十三条规定，未按时足额向承销团成员支付北京市政府专项债券发行费的，按逾期支付额和逾期天数，以当期债券票面利率的两倍折成

日息向承销团成员支付违约金。计算公式为：

违约金=逾期支付额×(票面利率×2÷当前计息年度实际天数)×逾期天数

第十九条 国债登记公司、证券登记公司等机构，因管理不善或操作不当，给其他方造成经济损失的，应当承担赔偿责任，并追究相关责任人法律责任。

第五章 附 则

第二十条 本办法下列用语的含义：

(一) 招标日，是指北京市政府专项债券发行文件规定的北京市财政局组织发行招投标的日期。

(二) 缴款日，是指北京市政府专项债券发行文件规定的承销团成员将认购北京市政府专项债券资金缴入国家金库北京市分库的日期。

(三) 上市日，是指北京市政府专项债券按照有关规定开始在交易场所上市流通的日期。

(四) 还本付息日，是指北京市政府专项债券发行文件规定的投资者应当收到本金或利息的日期。

第二十一条 本办法由北京市财政局负责解释。

第二十二条 本办法自公布之日起施行。

