

# 黑龙江省财政厅文件

黑财库〔2016〕11号

## 省财政厅关于印发《2016年黑龙江省政府 专项债券发行兑付办法》的通知

2015年-2017年黑龙江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：

为规范2016年黑龙江省政府专项债券发行工作，根据财政部有关规定，我们制定了《2016年黑龙江省政府专项债券发行兑付办法》，现予以公布，请遵照执行。



# 2016年黑龙江省专项债券发行兑付办法

## 第一章 总 则

第一条 为规范2016年黑龙江省专项债券的发行兑付管理,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2016年地方政府债券发行工作的通知》(财库〔2016〕22号),以及有关法律法规规定,制定本办法。

第二条 本办法所称黑龙江省专项债券,指黑龙江省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,由黑龙江省财政厅办理债券发行、拨付发行费、支付利息和偿还本金等事项的可流通记账式债券。

第三条 2016年黑龙江省专项债券期限为1年、2年、3年、5年、7年和10年,其中,1年期、2年期、3年期、5年期和7年期利息按年支付,10年期利息按半年支付。债券发行后可按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 黑龙江省专项债券实行年度限额管理。

第五条 2016年黑龙江省专项债券发行批次、每期发行数额、发行时间等要素由黑龙江省财政厅确定。

## 第二章 发行与上市

第六条 2016年黑龙江省专项债券面向2015年-2017年黑龙江省专项债券承销团成员发行。

第七条 经省政府同意，沿用2015年招标结果，继续委托大公国际资信评估有限责任公司开展2016年黑龙江省专项债券信用评级，并在债券存续期内每年度开展跟踪评级。

第八条 黑龙江省专项债券公开招标日5个工作日前（含第5个工作日），黑龙江省财政厅通过中国债券信息网、黑龙江省财政厅门户网站等渠道，向社会公布黑龙江省专项债券发行文件、信用评级报告、项目情况等，并披露黑龙江省财政经济运行、财政收支及债务情况。2016年黑龙江省专项债券还本到期日前，黑龙江省财政厅通过中国债券信息网、黑龙江省财政厅门户网站等渠道，持续披露黑龙江省财政经济运行情况、项目情况、募集资金使用情况、政府性债务管理情况、跟踪评级报告和影响偿债能力的重大事项。

第九条 2016年黑龙江省专项债券发行采用市场化招标方式。参与投标机构为2015年-2017年黑龙江省专项债券承

销团成员。黑龙江省财政厅于招标日借用“财政部国债发行招投标系统”组织招标工作，发行利率在招标日前1至5个工作日相同待偿期记账式国债的平均收益率之上确定。

第十条 黑龙江省财政厅负责专项债券发行现场管理。招标发行现场的发行人员、监督员，由黑龙江省财政厅、黑龙江省监察厅派驻黑龙江省财政厅机构等派员担任。其他人员未经黑龙江省财政厅批准不得进入发行现场。

第十一条 招投标结束后，黑龙江省财政厅及时通过中国债券信息网、黑龙江省财政厅门户网站等渠道向社会公布中标结果。

第十二条 各承销团成员应当按有关规定在国债登记公司、证券登记公司上海、深圳分公司选择分登记托管。国债登记公司、证券登记公司上海、深圳分公司根据发行结果办理券种注册，根据各承销团成员选择的债券托管数据为各机构办理承销额度注册。

第十三条 招投标结束后至缴款日（招标日后第1个工作日）为黑龙江省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。

第十四条 专项债券的债权确认实行见款付券方式。承销团成员不迟于缴款日将发行款缴入国家金库黑龙江省分库。黑

龙江省财政厅于缴款日后一个工作日 12:00 前, 向国债登记公司提交“发行款到账确认书”, 国债登记公司据此办理债权确认, 完成债券登记。如黑龙江省财政厅未在规定的时间提供“发行款到账确认书”, 国债登记公司可顺延后续业务处理时间。

第十五条 在确认足额收到债券发行款后, 黑龙江省财政厅于缴款日后 5 个工作日内 (含第 5 个工作日) 按照与承销团成员商定的发行手续费标准办理发行费拨付。

第十六条 黑龙江省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

第十七条 黑龙江省财政厅不迟于还本付息日前 5 个工作日通过指定网站公布还本付息事项, 并按照有关规定办理黑龙江省专项债券还本付息。

第十八条 黑龙江省财政厅不迟于还本付息日前 2 个工作日, 将证券登记公司托管的债券还本付息资金划至国债登记公司账户; 不迟于还本付息日前 1 个工作日, 将国债公司托管的债券还本付息资金划至国债登记公司账户。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

第十九条 承销团成员违反本办法第十四条规定，未按时足额缴纳黑龙江省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黑龙江省财政厅支付违约金。违约金计算公式为：

违约金=逾期支付款×（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。

第二十条 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。

第二十一条 黑龙江省财政厅违反本办法第十五条规定，未按时足额向承销团成员支付黑龙江省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

## 第四章 附 则

第二十二条 本办法下列用语的含义:

(一) 招标日,是指黑龙江省人民政府专项债券发行文件规定的黑龙江省财政厅组织发行招投标的日期。

(二) 缴款日,是指黑龙江省人民政府专项债券发行文件规定的承销团成员将认购黑龙江省人民政府专项债券资金缴入国家金库黑龙江省分库的日期。

(三) 上市日,是指黑龙江省人民政府专项债券按有关规定开始在交易场所上市流通的日期。

(四) 还本付息日,是指黑龙江省人民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。

第二十三条 本办法由黑龙江省财政厅负责解释。

第二十四条 本办法自公布之日起施行。

信息公开选项: 主动公开

黑龙江省财政厅办公室

2016年3月24日印发

ABGK0373

共印30份。