

湖北省财政厅文件

鄂财库发〔2018〕19号

湖北省财政厅关于印发《2018年湖北省政府债券 公开发行兑付办法》的通知

湖北省政府债券公开发行承销团成员，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：

为做好2018年湖北省政府债券公开发行与兑付工作，根据财政部有关规定，湖北省财政厅制定了《2018年湖北省政府债券公开发行兑付办法》，现印发给你们，请遵照执行。



2018年湖北省政府债券公开发行兑付办法

第一章 总则

第一条 为规范2018年湖北省政府债券公开发行与兑付管理，根据有关法律法规和财政部《地方政府一般债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕64号）、《地方政府专项债券发行管理暂行办法》（财库〔2015〕83号）、《关于做好2018年地方政府债券发行工作的意见》（财库〔2018〕61号）等规定，制定本办法。

第二条 本办法适用于2018年湖北省人民政府作为发行和偿还主体，授权湖北省财政厅在中国境内公开发行并负责还本付息的湖北省政府债券的发行与兑付管理。不包括采用定向承销方式发行的湖北省政府债券。

第三条 湖北省政府债券分为一般债券和专项债券。一般债券和专项债券期限设置分为1年、2年、3年、5年、7年、10年、15年和20年，其中7年期以上（含7年期）债券发行规模不超过全年债券发行总规模的60%；10年期以上（不含10年期）债券发行规模不超过全年2年期以下（含2年期）债券发行规模。项目收益专项债券期限设置根据财政部相关规定和对应项

目情况确定。

第四条 湖北省政府债券采用记账式固定利率付息形式。债券期限小于7年（含7年）的按年支付利息，债券期限大于10年（含10年）的按半年支付利息。

第五条 湖北省政府债券公开发行采取招标或承销方式。通过招标方式发行时，可以根据市场情况采用弹性招标方式。单只债券募集额不足5亿元的，可以采用公开承销方式。

对于年度内已公开发行并上市交易的一般债券，根据需要可以开展续发行。对于项目收益专项债券，可以合理搭配项目集合发债。

第六条 湖北省政府债券每期发行数额、期限设置、发行时间、发行方式等，由湖北省财政厅根据资金需求、项目周期、债券市场状况等因素在各期债券招标文件中明确。

第七条 湖北省政府债券公开发行后，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。

第二章 信用评级与信息披露

第八条 湖北省政府债券公开发行前和存续期内，湖北省

财政厅依照有关规定委托信用评级机构进行债券信用评级和年度跟踪评级，对外及时发布信用评级报告。

第九条 湖北省政府债券每次公开发行人前 5 个工作日（含第 5 个工作日），湖北省财政厅按照财政部规定的内容和格式，通过中国债券信息网、湖北省财政厅门户网站等渠道（以下简称“指定网站”）披露相关信息。

其中：一般债券重点披露全省地区生产总值、财政收支、债务风险等财政经济信息，以及当期债券发行规模、期限、具体使用项目、偿债计划等债券信息；专项债券重点披露全省及债券资金使用地区政府性基金预算收入、专项债务风险等财政经济信息，以及当期债券发行规模、期限、具体使用项目、偿债计划等债券信息；项目收益专项债券详细披露对应项目情况、项目融资来源、项目预期收益情况、收益和融资平衡方案、潜在风险评估等信息。

第十条 湖北省政府债券存续期内，湖北省财政厅按有关规定持续披露财政经济运行情况、地方政府债务管理情况、专项债券募集资金使用情况，以及可能影响偿债能力的重大事项等信息。

第十一条 湖北省政府债券信用评级由信用评级机构按照独立、客观、公正的原则进行，信息披露遵循诚实信用的原则。

投资者对评级报告和披露信息进行独立分析和独立判断，自行承担投资风险。

第三章发行与上市

第十二条 湖北省财政厅按照公开、公平、公正的原则组建湖北省政府债券公开发行承销团，并根据需要适时增补承销团成员，负责湖北省政府债券公开发行的承销工作。湖北省财政厅与承销团成员签订债券承销协议，明确双方权利和义务。承销团成员可以委托其在湖北的分支机构代理签署并履行债券承销协议。

第十三条 湖北省政府债券通过财政部政府债券发行系统、财政部上海证券交易所政府债券发行系统、财政部深圳证券交易所政府债券发行系统发行，各承销团成员按照市场化原则和招标或承销发行规则的要求参与债券的投标与承销工作。湖北省财政厅邀请审计等部门对债券发行过程进行现场监督。

第十四条 湖北省政府债券需要推迟或取消发行时，湖北省财政厅及时向财政部报告，并不迟于发行前 1 个工作日通过指定网站公告推迟或取消发行的信息。

第十五条 湖北省政府债券招标或承销发行采用单一价格

招标方式，首次发行招标标的为利率，续发行招标标的为价格。发行利率（价格）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。续发行招标日当日，原债券停止交易一天。

第十六条 湖北省政府债券公开发行结束后，湖北省财政厅于招标日当日内，通过指定网站及时公布发行结果。

第十七条 招标发行结束至缴款日（招标日后第 1 个工作日）为湖北省政府债券发行分销期。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。

第十八条 湖北省政府债券债权确立实行见款付券方式。中标承销团成员应不迟于缴款日将发行款缴入国家金库湖北省分库。湖北省财政厅足额收到款项后，于债权登记日（即招标日后第二个工作日）中午 15:00 前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对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 前通知证券登记公司上海、深圳分公司办理债权登记和托管。

如果湖北省财政厅在缴款截止日前未足额收到中标承销团

成员应缴发行款，将于债权登记日 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，对湖北省财政厅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，国债登记公司不迟于债权登记日 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，对湖北省财政厅未收到发行款的相应债权暂不办理债权登记和托管。对未办理债权确认的部分，湖北省财政厅将根据发行款收到情况另行通知国债登记公司处理。国债登记公司如在债权登记日 15:00 前未收到湖北省财政厅关于不办理全部或部分债权登记的通知，证券登记公司上海、深圳分公司未在债权登记日 16:00 前收到国债登记公司关于不办理全部或部分债权登记的通知，即办理全部债权的登记和托管手续。

第十九条 湖北省财政厅按下列标准向承销团成员支付发行费：债券期限小于 3 年（含 3 年）的债券，按发行面值的 0.5% 支付发行费；债券期限大于 3 年的债券，按发行面值的 1% 支付发行费。

第二十条 湖北省财政厅在确认足额收到债券发行款后，于缴款日后 5 个工作日内（含第 5 个工作日）向承销团成员支付发行费。若承销团成员未按时、足额缴纳发行款，湖北省财

政厅在足额收到该承销团成员发行款和逾期违约金后 5 个工作日内（含第 5 个工作日）办理发行费支付。

第二十一条 湖北省政府债券于上市日（招标日后第 3 个工作日）起，按规定在交易场所上市流通，续发行债券与原债券合并交易。

第四章还本付息

第二十二条 国债登记公司应不迟于还本付息日前 11 个工作日，将还本付息信息通知湖北省财政厅。

第二十三条 湖北省财政厅不迟于还本付息日前 5 个工作日，通过指定网站披露还本付息信息，并按照规定办理湖北省政府债券还本付息。

第二十四条 湖北省财政厅不迟于还本付息日前 2 个工作日，将还本付息资金划拨至国债登记公司账户；国债登记公司应于还本付息日前第 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拨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。

第二十五条 湖北省财政厅按规定向国债登记公司支付债

券登记、付息、兑付等服务费用。

第五章法律责任

第二十六条 承销团成员违反本办法第十八条规定，未按时足额缴纳湖北省政府债券发行款的，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湖北省财政厅支付违约金。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)。

第二十七条 湖北省财政厅违反本办法第十九条、第二十条规定，未按时足额向承销团成员支付发行费，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

第二十八条 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，给其他相关方造成经济损失的，按照有关

法律和协议规定承担赔偿责任。

第六章附则

第二十九条 本办法下列用语的含义：

（一）招标日，是指湖北省政府债券发行文件规定的湖北省财政厅组织招投标文件的日期。

（二）缴款日，是指湖北省政府债券发行文件规定的承销团成员将认购湖北省政府债券资金缴入国家金库湖北省分库的日期。

（三）上市日，是指湖北省政府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，是指湖北省政府债券发行文件规定的投资者应当收到本金或利息的日期。

第三十条 湖北省政府债券公开招标发行规则和公开承销发行规则另行制定。其他未尽事宜，按照财政部的相关规定执行。

第三十一条 本办法由湖北省财政厅负责解释。

第三十二条 本办法自公布之日起施行。

湖北省财政厅办公室

2018年6月11日印发
