

# 青海省财政厅文件

青财库字〔2017〕500号

## 青海省财政厅关于印发2017年青海省政府 债券发行兑付办法的通知

2015-2017年青海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：

为做好2017年青海省政府债券公开招标发行工作，根据财政部有关规定，青海省财政厅制定了《2017年青海省政府债券发行兑付办法》，现予以印发，请遵照执行。

附件：2017年青海省政府债券发行兑付办法



信息公开选项：主动公开

抄送：财政部，存档。

青海省财政厅办公室

2017年4月6日印发

附件：

# 2017年青海省人民政府债券发行兑付办法

## 第一章 总 则

**第一条** 为规范2017年青海省人民政府债券的发行兑付管理，根据财政部《关于印发〈地方政府一般债券发行管理暂行办法〉的通知》（财库〔2015〕64号）、《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）、《关于做好2017年地方政府债券发行工作的通知》（财库〔2017〕59号）以及有关法律法规规定，制定本办法。

**第二条** 本办法适用于2017年青海省人民政府作为发行和偿还主体，在国务院批准的发债规模限额内，授权青海省财政厅在中国境内公开发行人并负责还本付息的青海省人民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政府债券。

**第三条** 2017年青海省人民政府债券分为一般债券和专项债券，采用记账式固定利率付息形式。期限均为3年、5年、7年、10年。其中3年、5年、7年期债券利息按年支付，10年期债券利息按半年支付。债券公开发行人后，按规定在全国银行间债券市场和证券交易所市场（以下简称“交易场所”）

上市流通。

**第四条** 2017年青海省政府债券采取公开招标方式发行，债券每期发行数额、发行时间、期限结构等要素由青海省财政厅确定。

## 第二章 发行与上市

**第五条** 2017年青海省政府债券面向2015年青海省财政厅组建的2015-2017年青海省政府债券承销团招标发行，原承销团成员资格继续有效。

**第六条** 经青海省财政厅委托，大公国际资信评估有限公司开展2017年青海省政府债券信用评级以及存续期的跟踪评级工作。

**第七条** 青海省财政厅与青海省政府债券承销团成员签订债券承销协议，明确双方权力和义务，承销团成员可以委托其在青海省的分支机构代理签订并履行债券承销协议。

**第八条** 青海省财政厅不迟于青海省政府债券招标日前5个工作日（含第5个工作日），通过青海省财政厅门户网站、中国债券信息网等渠道向社会公布青海省政府债券发行文件、信用评级报告等，并披露青海省经济运行、财政收支及债务等情况。2017年青海省政府债券存续期内，青海省财政厅通过指定网站持续披露青海省财政经济运行情况、跟踪

信用评级报告和可能影响偿债能力的重大事项。

**第九条** 2017年青海省政府债券发行采用市场化招标方式，参与投标机构为2015-2017年青海省政府债券承销团成员。青海省财政厅于招标日借用“财政部国债发行招投标系统”组织招投标工作，由青海省纪检委驻青海省财政厅纪检组派监督员现场监督。

**第十条** 招投标结束后，青海省财政厅及时通过青海省财政厅门户网站、中国债券信息网等渠道向社会公布中标结果。

**第十一条** 招投标结束后至缴款日（即招标日后第1个工作日）为青海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。

**第十二条** 青海省政府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（即招标日后第1个工作日）将发行款缴入国家金库青海省分库。青海省财政厅于债权登记日（即招标日后第2个工作日）中午12:00前，向国债登记公司提交《债券发行款到账确认书》，国债登记公司据此办理债权确认，完成债券登记。若我厅于债权登记日未足额收到债券发行款，则我厅于债权登记日15:00前，向国债登记公司提交《关于地方政府债部分确权的说明》，国债登记公司据此为已缴款的投资人办理债权确认；待未缴款投资人

足额缴款后，我厅向国债登记公司提交《债券发行款到账确认书》，国债登记公司据此办理剩余部分债券的债权确认；若债权登记日 15:00 前，国债登记公司未收到我厅的《债券发行款到账确认书》和《关于地方政府债部分确权的说明》，则国债登记公司可按照财库 2016【22】号文的相关规定办理该批所有债券的债权确认。

**第十三条** 青海省财政厅发行 3 年期、5 年期、7 年期、10 年期青海省政府债券，向承销团成员支付的发行费 3 年期为发行面值的 0.5‰，5 年期、7 年期、10 年期为发行面值的 1‰。

**第十四条** 在确认承销团成员已足额缴纳发行款后，青海省财政厅于缴款日后 5 个工作日内（含第五个工作日）办理发行费拨付。

**第十五条** 青海省政府债券于上市日（即招标日后第 3 个工作日）起，按规定在交易场所上市流通。

### 第三章 还本付息

**第十六条** 国债登记公司应当不迟于还本付息日前 11 个工作日将还本付息信息通知青海省财政厅。青海省财政厅不迟于青海省政府债券还本付息日前 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青海省政府债券还

本付息。

**第十七条** 青海省财政厅应当不迟于还本付息日前 2 个工作日，将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

**第十八条** 承销团成员违反本办法第十二条规定，未按时足额缴纳青海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青海省财政厅支付违约金。违约金计算公式为：

$$\text{违约金} = \text{逾期支付额} \times (\text{票面利率} \times 2 \div \text{当前计息年度实际天数}) \times \text{逾期天数}$$

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。

**第十九条** 青海省财政厅违反本办法第十三条、第十四条规定，未按时足额向承销团成员支付发行费，或者未按时足额向相关机构缴纳应还本息等资金的，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。

## 第五章 附 则

**第二十一条** 本办法下列用语的含义：

(一) 招标日，是指青海省政府债券发行文件规定的青海省财政厅组织发行招投标的日期。

(二) 缴款日，是指青海省政府债券发行文件规定的承销团成员将认购青海省政府债券资金缴入规定的国家金库青海省分库的日期。

(三) 上市日，是指青海省政府债券发行文件规定的青海省政府债券开始在交易场所上市流通的日期。

(四) 还本付息日，是指青海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。

**第二十二条** 本办法由青海省财政厅负责解释。

**第二十三条** 本办法自印发之日起施行。