

特急



贵州省财政厅文件

黔财库〔2015〕71号

贵州省财政厅关于印发《2015年贵州省政府 专项债券发行兑付办法》的通知

2015年贵州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2015年贵州省政府专项债券发行兑付工作，根据财政部有关规定，我们制定了《2015年贵州省政府专项债券发行兑付办法》，现予以公布，请遵照执行。

附件：2015年贵州省政府专项债券发行兑付办法



贵州省财政厅

2015年10月25日

抄送：财政部。

贵州省财政厅办公室

2015年10月25日印发

附件

2015 年贵州省政府专项债券发行兑付办法

第一章 总 则

第一条 为规范 2015 年贵州省政府债券的发行兑付管理，根据有关法律以及《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）等要求，以及有关法律法规规定，制定本办法。

第二条 本办法所称贵州省政府专项债券，是指在贵州省政府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政府债券。贵州省政府专项债券采用记账式固定利率付息形式，由贵州省财政厅具体办理发行、支付利息、偿还本金和拨付发行费等事项。

第三条 2015 年贵州省政府专项债券分批发行。2015 年贵州省政府专项债券期限为 1 年、2 年、3 年、5 年、7 年和 10 年，其中 1 年、2 年、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。

第四条 贵州省政府债券专项政府债券实行年度发行额管理，在国务院批准的额度内，分批发行。

第五条 2015年贵州省政府专项债券每期具体发行的品种、额度及时间安排等有关事项，由贵州省财政厅综合考虑项目建设、运营、回收周期和债券市场状况等合理确定，其中7年和10年期债券的合计发行规模不超过专项债券当年发行规模的50%。

第二章 发行与上市

第六条 经贵州省财政厅委托，上海新世纪资信评估投资服务有限公司开展2015年贵州省政府债券信用评级，并在债券存续期内每年度开展跟踪评级。

第七条 贵州省财政厅不迟于贵州省政府债券招标日前5个工作日，通过中国债券信息网、贵州省财政厅门户网站等渠道向社会公布贵州省政府专项债券发行文件、信用评级报告等，并披露贵州省财政经济运行及债务情况。2015年贵州省政府专项债券存续期内，贵州省财政厅通过中国债券信息网、贵州省财政厅门户网站等渠道持续披露贵州省财政经济运行情况、跟踪评级报告和影响偿债能力的重大事项。

第八条 2015年贵州省政府专项债券发行采用市场化招标方式。参与投标机构为2015年贵州省政府债券承销团成员。贵州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，并邀请非财政部门派出监督员现场监督招投标过程。

第九条 招投标结束后，贵州省财政厅及时通过中国债券信息

网、贵州省财政厅门户网站等渠道向社会公布中标结果。

第十条 招投标结束后至缴款日（招标日后第3个工作日）为贵州省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 承销团成员不迟于缴款日（招标日后第3个工作日），将发行款缴入国家金库贵州省分库。贵州省财政厅于缴款日下一个工作日的中午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。如贵州省财政厅未在规定的时间内提供“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。

第十二条 贵州省财政厅按1年、2年、3年期贵州省政府债券发行面值的0.5%，5年期、7年期、10年期贵州省政府债券发行面值的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，贵州省财政厅于缴款日后5个工作日内（含第5个工作日）办理发行费拨付。

第十四条 贵州省政府债券于上市日（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 贵州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，并按照规定办理贵州省政府专项债券还本付息。

第十六条 贵州省财政厅应当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、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权持有人账户。

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十三条规定，未按时足额缴纳贵州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贵州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。

第十九条 贵州省财政厅违反本办法第十四条、第十五条规定，未按时足额向承销团成员支付贵州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

第五章 附 则

第二十条 本办法下列用语的含义：

（一）招标日，是指贵州省政府专项债券发行文件规定的贵州省财政厅组织发行招投标的日期。

（二）缴款日，是指贵州省政府专项债券发行文件规定的承销团成员将认购贵州省政府专项债券资金缴入国家金库贵州省分库的日期。

（三）上市日，是指贵州省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，是指贵州省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 本办法由贵州省财政厅负责解释。

第二十二条 本办法自公布之日起施行。

