

江西省财政厅文件

赣财债〔2021〕26号

江西省财政厅关于发行 2021 年江西省政府 专项债券（一至三期）有关事项的通知

2021-2023 年江西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：

为支持我省经济和社会发展，根据财政部有关规定，经江西省人民政府同意，决定发行 2021 年江西省政府专项债券（一至三期）。现就有关事项通知如下：

一、发行条件

（一）发行场所。通过全国银行间债券市场、证券交易所

债券市场发行。

(二) 品种和数量。2021年江西省政府专项债券(一至三期)为记账式固定利率附息债,计划发行面值总额为77.6684亿元,具体情况如下:

债券名称	债券期限 (单位:年)	发行规模 (单位:亿元)
合计		77.6684
2021年江西省(本级)收费公路专项债券(一期) ——2021年江西省政府专项债券(一期)	20	22
2021年江西省乡村振兴(高标准农田)专项债券 (一期)——2021年江西省政府专项债券(二期)	5	45.6684
2021年江西省水运建设专项债券(一期)——2021 年江西省政府专项债券(三期)	15	10

(三) 时间安排。江西省政府专项债券(一至三期)于2021年4月28日下午15:00-15:40招标,本批债券均于2021年4月29日开始计息。

(四) 上市安排。本批债券按照有关规定进行上市交易。

(五) 兑付等事项。5年期债券利息按年支付,每年4月29日(节假日顺延)支付利息,2026年4月29日(节假日顺延)偿还本金并支付最后一次利息;15年期、20年期债券利息按半年支付,每年4月29日、10月29日(节假日顺延)支付利息,分别于2036年4月29日、2041年4月29日(节假日顺延)偿还本金并支付最后一次利息。本批债券由江西省财政厅

支付发行手续费，并办理还本付息事宜。

（六）发行手续费率。本批债券发行手续费率为承销面值的 1‰。

二、招投标

（一）招标方式。采用单一价格荷兰式招标方式，标的为利率，全场最高中标利率为本期债券的票面利率。

（二）标位限定。每一承销团成员最高、最低标位差为 60 个标位，无需连续投标。投标标位区间为招标日前 1-5 个工作日（含第 1 和第 5 个工作日）中国债券信息网公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，相同待偿期的国债收益率算术平均值与该平均值上浮 30%（四舍五入计算到 0.01%）之间。

（三）时间安排。江西省政府专项债券（一至三期）竞争性招标时间为 2021 年 4 月 28 日下午 15:00-15:40，竞争性招标结束后 15 分钟内为填制债权托管申请书时间。

（四）参与机构。2021-2023 年江西省政府债券承销团成员（以下简称“承销机构”，名单附后）有资格参与本次投标。

（五）招标系统。江西省财政厅于招标日在中央国债登记结算有限责任公司北京总部通过“财政部政府债券发行系统”组织招投标工作。

三、分销

本期债券采取场内挂牌和场外签订分销合同的方式分销，

可于招投标结束至缴款日（2021年4月29日）进行分销。承销机构间不得分销。承销机构根据市场情况自定分销价格。

四、发行款缴纳

承销机构于2021年4月29日前（含4月29日），按照承销额度及缴款通知书上确定金额将发行款通过大额实时支付系统缴入江西省财政厅指定账户。缴款日期以江西省财政厅指定账户收到款项时间为准。承销机构未按时缴付发行款的，按规定将违约金通过大额实时支付系统缴入江西省财政厅指定账户。支付报文中附言为必录项，填写时应注明缴款机构名称、债券名称及资金用途，如：××公司2021年江西省政府专项债券（×期）发行款（或逾期违约金）。

江西省财政厅收款账户信息：

户名：江西省财政厅

开户银行：国家金库江西省分库

账号：140000000002271001

汇入行行号：011421020019

五、其他

根据财政部、国家税务总局《关于地方政府债券利息免征所得税问题的通知》（财税〔2013〕5号）规定，对企业和个人取得的江西省政府债券利息所得，免征企业所得税和个人所得税。

除上述有关规定外，本次发行工作按《江西省财政厅关于印发〈江西省政府债券发行兑付办法〉的通知》（赣财债〔2018〕86号）、《江西省财政厅关于印发〈江西省政府债券招标发行规则〉的通知》（赣财债〔2018〕87号）规定执行。

附件：2021-2023年江西省政府债券承销团成员名单

江西省财政厅

2021年4月20日

信息公开选项：主动公开

江西省财政厅办公室

2021年4月21日印发
