

附件

境内非金融机构赴香港特别行政区发行人民币 债券申请报告示范大纲

第一章 发行人概况

一、基本情况

主要包括：发行人名称、地址，注册日期、注册资本，历史沿革、股东情况，公司治理、组织结构，主要控股子公司。

二、业务情况

主要包括：发行人所在行业现状和前景；发行人行业地位和竞争优势；发行人主营业务范围、经营状况及发展战略（含境外业务）。

三、财务情况

主要包括：营运能力分析、盈利能力分析、现金流量分析和偿债能力分析；最近三年及最近一期主要财务数据及合并资产负债表。

第二章 本期债券发行的必要性和可行性分析

一、债券发行的必要性

债券发行对企业拓宽融资渠道、降低融资成本、优化资本结构，推动企业业务发展，增强国际化经营能力，以及丰富香港债券市场发债主体，促进香港等境外人民币债券市场发展的必要性分析。

二、债券发行的可行性

债券发行人资格、发债与市场需求，发债资金投向及管理符合有关国家政策及战略导向，以及风险提示及应对措施的可性分析。

第三章 债券发行方案

一、债券发行概要

主要包括：发行人、拟发行规模、债券类型、债券期限、利率形式、发行方式、发行对象、还本付息、担保及评级计划（说明本期债券是否使用评级和担保及相关计划，不评级的提供承销机构等给出的内部评级）。

二、发债资金用途

主要包括：发债资金投向概况，包括项目审批、核准或备案情况、收购合同、意向书签订情况及其他等（相关文件以附件形式提交）。

三、偿债保障措施

从发行人的盈利能力、财务状况、募投项目产生的收益及担保等各方面分析本期债券的偿债保障措施。

第四章 债券发行计划

一、发行预期

结合香港人民币债券市场情况及发行规模、期限、担保、评级等市场因素分析本期债券的预期发行情况。

二、拟定发行工作时间表

详细介绍本期债券如获批复后的发行工作时间表。

三、其他需要说明的事项。

附件目录：

一、《国家发展改革委关于境内非金融机构赴香港特别行政区发行人民币债券有关事项的通知》（发改外资[2012]1162号）要求随申请报告提供的有关文件。

二、需要提供的其他相关文件。