

2012 年泰州市海陵资产经营有限公司公司债券

2015 年付息及部分兑付公告

由泰州市海陵资产经营有限公司（以下简称“发行人”）于 2012 年 3 月 21 日发行的 2012 年泰州市海陵资产经营有限公司公司债券（以下简称“本期债券”），将于 2015 年 3 月 21 日开始支付 2014 年 3 月 21 日至 2015 年 3 月 20 日期间的利息以及兑付本期债券 20% 的本金。为保证本次付息兑付工作的顺利进行，方便投资者及时领取本息，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券的基本情况

- 1、债券名称：2012 年泰州市海陵资产经营有限公司公司债券。
- 2、证券简称及代码：12 海陵债（代码：122714）。
- 3、发行人：泰州市海陵资产经营有限公司。
- 4、发行总额：8 亿元人民币。
- 5、发行期限：本期债券为 7 年期固定利率债券，附本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 年末分别按照发行总额 20%，20%，20%，20%，20% 的比例偿还债券本金。
- 6、债券利率：本期债券票面利率为 8.52%，在本期债券存续期内固定不变，本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。
- 7、债券发行批准机关及文号：国家发展和改革委员会发改财金[2012]276 号文批准公开发行。
- 8、债券形式：实名制记账式企业债券。
- 9、计息期限：自 2012 年 3 月 21 日至 2019 年 3 月 20 日止。
- 10、还本付息方式：每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存

续期的第3、4、5、6、7年末分别按照债券发行总额的20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

11、付息日：2013年至2019年每年的3月21日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后第一个工作日，顺延期间本金不另计息）。

12、兑付日：2015年至2019年每年的3月21日（如遇法定节假日或休息日，则兑付工作顺延至其后的第一个工作日，顺延期间本金不另计息）。

13、上市时间及地点：本期债券于2012年6月5日在上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本次付息兑付情况

1、本年度计息期限：2014年3月21日至2015年3月20日。

2、本期债券本计息年度票面年利率：票面年利率为8.52%。

3、债权登记日：2015年3月20日。截止该日下午收市后，本期债券上海证券交易所市场投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息及20%本金。

4、付息兑付日：2015年3月21日。

三、本期债券分期偿还本金情况

1、分期偿还方案

本期债券将于2015年至2018年每年的3月21日分别按照债券发行总额的20%的比例偿还本金（法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日），到期利息和本金一起支付。

本期债券分期偿还采取减少面值的方式实施，分期偿还后，债券持有人账户中的债券持仓量保持不变，每张债券对应的面值将会相应减少。债券应计利息以调整后的债券面值为依据计算。

2、本次债权登记日

债权登记日为 2015 年 3 月 20 日。截止该日下午收市后，本期债券上海证券交易所市场投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息及 20% 本金。

3、债券面值计算方式

本期分期偿还 20% 本金后至下次分期偿还前，本期债券面值

$=100 \text{ 元} \times (1 - \text{本次偿还比例})$

$=100 \text{ 元} \times (1 - 20\%)$

$=80 \text{ 元}$

4、开盘参考价调整方式

分期偿还日开盘参考价

$=\text{分期偿还日前收盘价} - 100 \times \text{本次偿还比例}$

$=\text{分期偿还日前收盘价} - 100 \times 20\%$

$=\text{分期偿还前收盘价} - 20$

5、债券简称变更

分期偿还后，本期债券简称变更为“PR 海陵债”。

四、付息兑付办法

（一）本期债券在全国银行间债券市场交易流通部分的付息兑付办法

托管在中央国债登记结算有限责任公司的债券，其付息兑付资金由中央国债登记结算有限责任公司划付至债券持有人指定的银行账户。债券付息兑付日如遇法定节假日，则划付资金的时间相应顺延。债券持有人资金汇划路径变更，应

在付息兑付日前将新的资金汇划路径及时通知中央国债登记结算有限责任公司。因债券持有人资金汇划路径变更未及时通知中央国债登记结算有限责任公司而不能及时收到资金的，发行人及中央国债登记结算有限责任公司不承担由此产生的任何损失。

（二）本期债券在上海证券交易所上市部分的付息兑付办法

1、通过上海证券交易所购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，本息资金通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统进入该投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司将本息资金划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

2、从发行市场购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，在原认购债券的营业网点办理付息兑付手续，具体手续如下：

A. 如投资者已经在认购债券的证券公司开立资金账户，则本息资金的划付比照上述第1点的流程。

B. 如投资者未在认购债券的证券公司开立资金账户，请按以下要求办理：

（1）本期债券个人投资者办理本息领取手续时，应出示本人身份证，根据原认购债券的营业网点要求办理；

（2）本期债券机构投资者办理本息资金领取手续时，应出示经办人身份证，并提交单位授权委托书（加盖认购时预留的印鉴）正本、法人营业执照复印件（加盖该机构投资者公章）和税务登记证（地税）复印件（加盖该机构投资者公章）以及经办人身份证复印件；

（3）如投资者原认购网点已迁址、更名、合并或有其他变更情况，请根据托管凭证上注明的二级托管人名称或加盖的公章，咨询该二级托管人。

五、关于向个人投资者征收企业债券利息所得税的说明

根据《中华人民共和国个人所得税法》和《企业债券管理条例》等相关法规和文件的规定，本期债券个人投资者应缴纳企业债券个人利息收入所得税，征税税率为利息额的20%。

按照《国家税务总局关于加强企业债券利息个人所得税代扣代缴工作的通知》（国税函[2003]612号）规定，本期债券利息个人所得税统一由各付息网点在向持有债券的个人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。如各付息网点未履行本期债券利息个人所得税的代扣代缴义务，由此产生的法律责任由各付息网点自行承担。

本期债券利息个人所得税的征缴说明如下：

- (1) 纳税人：本期债券的个人投资者
- (2) 征税对象：本期债券的利息所得
- (3) 征税税率：按利息额的 20%征收
- (4) 征税环节：由付息网点一次性扣除
- (5) 代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各付息网点
- (6) 本期债券利息税的征管部门：各付息网点所在地的税务部门

六、为关于向非居民企业征收企业债券利息所得税的说明

对于持有“12 海陵债”的合格境外机构投资者等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2009 年 1 月 1 日起施行的《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3 号）以及 2009 年 1 月 23 日发布的《关于中国居民企业向 QFII 支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2009]47 号）等规定，非居民企业取得的发行人本期债券利息应当缴纳 10%的企业所得税，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将按

10%的税率代扣相关非居民企业上述企业所得税，在向非居民企业派发债券税后利息，将税款返还债券发行人，然后由债券发行人向当地税务部门缴纳。

七、本次付息兑付相关机构

1、 发行人：泰州市海陵资产经营有限公司

地址：泰州市海陵区府南街 15 号 301 室

法定代表人：葛鹏

联系人：葛蓉

联系电话：0523-86231209

邮政编码：225300

2、 主承销商

信达证券股份有限公司

地址：北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼

法定代表人：张志刚

联系人：何欢

联系电话：010-63081150

邮政编码：100031

3、 托管人：

(1) 中央国债登记结算有限责任公司

地址：北京市西城区复兴门内金融大街 10 号

法定代表人：刘成相

联系人：骆晶、李振铎

联系电话：010-88170742、010-88170208

邮政编码：100030

(2) 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 层

联系人：徐瑛

联系电话：021-68870114

邮政编码：200120

4、 其他负责付息和兑付工作的证券公司

投资者可以到下列互联网网址查阅本付息公告：

<http://www.sse.com.cn>

特此公告。

泰州市海陵资产经营有限公司

