

2014年第一期高安市城市建设投资有限责任公司

公司债券2016年付息公告

2014年第一期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券(以下简称“本期债券”)将于2016年9月19日(因2016年9月16日为法定节假日顺延)开始支付2015年9月16日至2016年9月15日期间的利息,为保证付息工作的顺利进行,方便投资者及时领取利息,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: 2014年第一期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券。

2、债券简称及代码: 银行间市场简称“14高安城投债01”, 代码: 1480499; 交易所简称“14高安01”, 代码: 124982。

3、发行人: 高安市城市建设投资有限责任公司。

4、发行总额: 7亿元人民币。

5、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【2014】1626号文件批准公开发行。

6、债券期限: 7年期。本期债券设计提前偿还条款, 即自债券发行后第5年起, 逐年分别按照债券发行总额的30%、30%和40%的比例偿还债券本金。

7、债券形式: 实名制记账式企业债券。

8、债券利率: 本期债券采用固定利率方式, 票面年利率为8.35%。

9、付息日: 每年9月16日付息, 如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第1个工作日。

10、债券担保: 本期债券采用国有土地使用权抵押担保。发行人

以其合法拥有的20宗国有土地使用权为本期债券提供抵押担保，根据江苏苏信房地产评估咨询有限公司出具的《土地估价报告》，上述国有土地使用权价值约为363,455.71万元。

11、信用级别：经联合资信评估有限公司综合评定，本期债券的信用级别为AA级，发行人长期主体信用级别为AA-级。

12、税务提示：根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

13、上市时间及地点：本期债券分别于2014年10月16日和2014年11月18日在银行间债券市场和上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本年度付息情况

1、本次付息计息期限：2015年9月16日至2016年9月15日。

2、利率：本期债券为固定利率，本次付息票面利率为8.35%。

3、上海证券交易所上市部分债权登记日：2016年9月14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。

4、付息时间：本次付息的付息时间为2016年9月19日（原付息日为9月16日，由于法定节假日顺延至节后第一个工作日）。

三、付息办法：

1、本期债券在全国银行间债券市场交易流通部分，其利息由中央国债登记结算有限责任公司或该托管客户的开户代理机构按期划至一级托管客户指定的银行账户。

2、在中央国债登记结算有限责任公司开立丙类托管账户的机构持有人，由中央国债登记结算有限责任公司将利息资金划付至其结算代理人或代理开户的债券承销商指定的银行账户。

3、本期债券已在上海证券交易所上市部分，通过上海证券交易

所购买并持有到债权登记日的本期债券，其利息通过中国证券登记结算有限公司上海分公司清算系统划入该投资者开户的证券营业部的资金账户中，再由该证券营业部向该债券投资者付息。

四、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》、《企业债券管理条例》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券的个人投资者应就其获得的债券利息所得缴纳企业债券利息个人所得税。本期债券发行人已在本期债券的发行章程、发行公告中对上述规定予以明确说明。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兑付网点在向持有债券的个人兑付利息时负责代扣代缴，就地入库。

各兑付网点应按照个人所得税法的有关规定做好代扣代缴个人所得税工作。如各兑付网点未履行上述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兑付网点自行承担。

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：个人投资者在兑付网点领取利息时由兑付网点一次性扣除。

- 5、代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的兑付网点。
- 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。

五、有关当事人

- 1、发行人：高安市城市建设投资有限责任公司

联系地址：江西省高安市瑞安新区东区43号楼

联系人：梁勇

联系电话：0795-7067690

邮政编码：330800

2、主承销商：兴业证券股份有限公司

联系地址：上海市浦东新区民生路1199号证大五道口广场1号楼

20F

联系人：高洋洋

联系电话：021-38565463

邮政编码：200135

3、托管人：中国证券登记结算公司上海分公司

联系地址：上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦3楼

联系人：王钰清

联系电话：021-38874800-8149

邮政编码：200120

特此公告。

(以下无正文)

(本页无正文，为《2014 年第一期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券 2016 年付息公告》之盖章页)

