

2012年重庆市永川区惠通建设发展有限公司公司债券 2016年付息及分期偿还本金兑付公告

由重庆市永川区惠通建设发展有限公司（以下简称“发行人”）于2012年10月16日发行的2012年重庆市永川区惠通建设发展有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于2016年10月17日开始支付2015年10月16日至2016年10月15日期间的利息及分期偿还本金，为保证兑付、兑息工作的顺利进行，方便投资者及时领取付息兑付资金，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券概览

- 1、债券名称：2012年重庆市永川区惠通建设发展有限公司公司债券。
- 2、债券简称及代码：PR永川惠（代码：122526）。
- 3、发行人：重庆市永川区惠通建设发展有限公司。
- 4、发行总额和期限：12亿元人民币，7年期。本期债券设计提前偿还条款，在债券存续的第3、4、5、6、7年兑付日分别按债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。
- 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【2012】2230号文件批准公开发行。
- 6、债券形式：本期债券采用实名制记账式，在中央国债登记结算有限责任公司登记托管。
- 7、债券利率：本期债券为固定利率债券，票面年利率为7.33%，在债券存续期内固定不变。
- 8、计息期限：2012年10月16日至2019年10月15日止。
- 9、付息日：本期债券的付息日为2013年至2019年每年的10月16日（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、兑付日：本期债券的兑付日为2015年至2019年每年的10月16日（如

遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第 1 个工作日)。

11、信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本期债券的信用级别为 AA，发行人主体信用级别为 AA。

12、上市时间及地点：本期债券已于 2012 年 12 月 4 日在上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本年度付息和兑付情况

1、年度计息期限：2013 年至 2019 年每年的 10 月 16 日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第 1 个工作日)。

2、利率：本期债券票面利率（计息年利率）为 7.33%。

3、债权登记日：本期债券在上海证券交易所上市部分本年度的债权登记日为 2016 年 10 月 14 日。截至上述债券登记日下午收市后，本期债券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：2016 年 10 月 17 日。本期债券利息的支付通过相关托管机构和其他有关机构办理。利息支付的具体办法将按照国家有关规定,由发行人在相关媒体上发布公告加以说明。

5、分期偿还本金：

本期债券将于 2016 年 10 月 17 日、2017 年 10 月 16 日、2018 年 10 月 16 日、2019 年 10 月 16 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）分别偿还本金 2.4 亿元、2.4 亿元、2.4 亿元和 2.4 亿元，到期利息随本金一起支付，本期债券发行人在分期偿还本金时，投资者账户中的债券持仓数量保持不变，每张债券对应的面值相应减少。债券应付利息以调整后的债券面值为依据进行计算。

6、债券面值计算方式：

本次分期偿还 2.4 亿元本金后至下次分期偿还前，

本期债券面值=100 元×(1-已偿还比例-本次偿还比例)

=100 元×(1-20%-20%)

=60 元

7、开盘参考价调整方式：

分期偿还日开盘参考价

=分期偿还日前收盘价-100*本次偿还比例

=分期偿还日前收盘价-100*20%

=分期偿还日前收盘价-20

三、付息办法

(一) 本期债券在全国银行间债券市场交易流通部分的兑付、兑息办法

托管在中央国债登记结算有限责任公司的债券，其兑付、兑息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。债券兑付、兑息日如遇法定节假日，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，应在兑付、兑息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兑付、兑息办法

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，兑付、兑息款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，再由该证券公司将兑付、兑息款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兑付、兑息手续，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，则兑付、兑息款的划付比照上述第 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兑付、兑息领取手续时，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兑付、兑息领取手续时，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。

四、关于本期债券企业债券利息所得税的征收

(一) 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《2012 年重庆市永川区惠通建设发展有限公司公司债券募集说明书》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将统一由各兑付机构负责代扣代缴并直接向各兑付机构所在地的税务部门缴付。请各兑付机构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。如各兑付机构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机构自行承担。

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：个人投资者在付息网点领取利息时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

（二）关于向非居民企业征收企业债券利息所得税的说明

对于持有本期债券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。

五、发行人、主承销商、托管人：

1、发行人：重庆市永川区惠通建设发展有限公司

地址：永川区汇龙大道中段开发区办公楼

法定代表人：吕杰

联系人：张庆源

联系方式：023-49584499

邮政编码：402160

2、主承销商：国信证券股份有限公司

地址：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层

法定代表人：何如

联系人：张毅

联系电话：010-88005291

邮政编码：518001

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：吕世蕴

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：徐璜

联系电话：021-68870114

邮政编码：200120

关于本次付息相关事宜，投资者可以咨询以上机构或原始认购网点，还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。

本页无正文,为《2012年重庆市永川区惠通建设发展有限公司公司债券2016年付息及分期偿还本金兑付公告》盖章页

重庆市永川区惠通建设发展有限公司

2016年10月10日

