

2013年襄阳市建设投资经营有限公司公司债券

2017年分期偿还本金兑付公告

2013年襄阳市建设投资经营有限公司公司债券(以下简称“本期债券”)将于2017年11月13日(星期一)开始支付2016年11月11日至2017年11月10日期间(以下简称“本年度”)利息和分期偿还本金,为保证付息兑付工作的顺利进行,方便投资者及时领取利息和偿还本金,现将有关事宜公告如下:

一、本期债券的基本情况

- 1、发行人:襄阳市建设投资经营有限公司
- 2、债券名称:2013年襄阳市建设投资经营有限公司公司债券
- 3、债券简称及代码:PR襄建投、124432
- 4、发行总额:人民币15亿元
- 5、债券期限:7年期,附本金提前偿还条款,在债券存续期的第3、4、5、6、7年末逐年分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。
- 6、票面利率:7.3%

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[2013]2086号文件批准公开发行

8、债券形式：实名制记账式企业债券

9、计息期间：2013年11月11日起至2020年11月10日止

10、付息日：2014年至2020年每年的11月11日为上1个计息年度的付息日（如遇国家法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

11、兑付日：本期债券本金兑付日为2016年至2020年每年的11月11日（如遇国家法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）

12、信用评级：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人长期主体信用等级为AA+，本期债券的信用等级为AA+。

13、上市日期：本期债券已于2013年12月16日在上海证券交易所上市

二、本期债券本年度付息兑付情况

1、本年度计息期限：2016年11月11日至2017年11月10日，逾期未领的债券利息不另行计息。

2、利率：本期债券票面利率（计息年利率）为7.3%。

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2017年11月10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、付息兑付时间

(1) 集中付息期及分期偿还本金兑付期：自2017年11月13日起的20个工作日。

(2) 集中付息期及分期偿还本金兑付期间未领取利息和分期偿还本金的投资者，在集中付息及分期偿还本金兑付期结束后的每日营业时间内到原认购网点领取利息及分期偿还本金。

5、分期偿还方案：

本期债券将于存续期的后5年（即：2016年11月11日、2017年11月11日、2018年11月11日、2019年11月11日和2020年11月11日，遇法定节假日或休息日顺延至其后的第1个工作日）每年分别偿还本金3亿元，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。债券应计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3亿元本金后至下次分期偿还前，本期债券面值

$$=80\text{元}\times(1-20\%)$$

$$=60\text{元}$$

7、开盘参考价调整方式：

分期偿还日开盘参考价

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

$$=\text{分期偿还日前收盘价}-100\times 20\%$$

$$=\text{分期偿还日前收盘价}-20。$$

三、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，利息款和兑付本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，再由该证券公司将利息款和兑付本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，则利息款和兑付本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利息和兑付本金领取手续时，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利息和兑付本金领取手续时，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。

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《2013年襄阳市建设投资经营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：

纳税人：本期债券的个人投资者

征税对象：本期债券的利息所得

征税税率：按利息额的20%征收

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

代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各付息网点

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“13襄建投”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、本次付息的相关机构

1、发行人：襄阳市建设投资经营有限公司

注册地址：襄阳市襄城北街1号

法定代表人：陈敬东

联系人：黄开均、胡钧

联系地址：湖北省襄阳市襄城北街 1 号

联系电话：0710-3611009、3611309、3611229

邮政编码：441021

2、主承销商：长江证券股份有限公司

住所：湖北省武汉市江汉区新华路特8号

法定代表人：尤习贵

联系人：付杰

联系地址：湖北省武汉市江汉区新华路特8号长江证券大厦3层

联系电话：027-65796982

邮政编码：430015

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

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。

本页无正文，为《2013 年襄阳市建设投资经营有限公司公司债券
2017 年分期偿还本金兑付公告》签章页

襄阳市建设投资经营有限公司

2017 年 10 月 24 日

