

2014 年第二期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券

2018 年提前兑付兑息暨摘牌公告

(最终版)

根据《2014 年第二期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券 2017 年度第一次债券持有人会议决议公告》相关内容，高安市城市建设投资有限责任公司于 2014 年 12 月 29 日发行的 2014 年第一期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券将于 2018 年 4 月 19 日提前兑付剩余本金并支付应计利息。

为保证兑付兑息工作的顺利进行，方便投资者及时领取本金及利息，现将有关事宜公告如下：

一、债券基本情况

1、债券名称：2014 年第二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：“PR 高安 02”，代码 127066.SH。

3、发行主体：高安市城市建设投资有限责任公司。

4、发行总额：人民币 8 亿元。

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、债券期限及还本付息方式：本期债券期限为 7 年期。本期债券设计提前偿还条款，即自债券发行后第 3 年起，逐年分别按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20% 和 20% 的比例偿还债券本金。

7、债券利率：本期债券为固定利率债券，票面年利率为 8.20%，在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。

8、计息期限：本期债券的计息期限为 2014 年 12 月 30 日至 2021 年 12 月 29 日。

9、付息日：2015 年至 2021 年每年的 12 月 30 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

10、兑付日：2017 年至 2021 年每年的 12 月 30 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后第一个工作日）。

二、债券提前兑付兑息情况

1、提前兑付日：2018年4月19日。

2、本年度计息期限：2017年12月30日至2018年4月18日，共计110天，逾期部分不计利息。

3、债券面值：80元/张（根据《募集说明书》约定，发行人已于2017年12月30日兑付了本期债券发行总额20%的本金）。

4、每千元兑付净价：849.996元。

5、每千元兑付金额：每千元兑付净价+每千元兑付利息
 $=849.996+8.20\%\times0.8\times110/365\times1000=869.766$ 元。

6、兑付债权登记日：2018年4月16日。

7、债券停牌日起始日：2018年4月17日。

8、债券到期日：2018年4月19日。

9、债券兑付日：2018年4月19日。

10、债券摘牌日：2018年4月19日。

三、付息办法

1、本期债券在上海证券交易所上市部分：

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持有人指定银行账户。

2、本期债券在银行间市场上市部分：

持有到债权登记日的本期债券，其利息通过中央国债登记结算有限责任公司直接划入该持有人指定的银行账户。若债券持有人兑付路径变更，应将新的兑付路径及时通知中央国债登记结算有限责任公司和中国证券登记结算有限公司上海分公司，因债券持有人未及时通知兑付路径而造成的延期支付，发行人和债券托管人不承担延付利息。

四、关于缴纳公司债券利息所得税的说明

（一）个人缴纳公司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，企业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。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。各付息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。如各付息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：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）非居民企业缴纳公司债券利息的说明

根据《中华人民共和国个人所得税法》及其实施条例、《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发【2009】3号）等规定，本期债券非居民企业（包括QFII、RQFII）债券持有者取得的本期债券利息应缴纳10%企业所得税，由本公司负责代扣代缴。

五、本次付息兑付相关机构

1、发行人：高安市城市建设投资有限责任公司

联系人：梁勇

联系地址：江西省宜春市高安市瑞阳新区东区瑞祥苑 43 栋

联系电话：0795-7067685

邮编：330800

2、主承销商：兴业证券股份有限公司

联系人：胡名威

联系地址：上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 楼

联系电话： 021-68982318

邮编： 200135

3、托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系人： 徐瑛

联系地址： 上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦

联系电话： 021-68870114

邮政编码： 200120

投资者可以到下列互联网网址查阅本公告：

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

特此公告。

（以下无正文）

(本页无正文，为《2014 年第二期高安市城市建设投资有限责任公司公司债券 2018 年提前兑付兑息暨摘牌公告（最终版）》之盖章页)

