

2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券

2018 年提前兑付暨摘牌公告(以此为准)

根据《2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券 2017 年第二次债券持有人会议决议公告》的相关内容，由萍乡市汇丰投资有限公司（以下简称“发行人”）于 2013 年 10 月 11 日发行的 2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于 2018 年 4 月 27 日提前兑付本期债券的剩余本金并支付 2017 年 10 月 11 日（含）至 2018 年 4 月 27 日（含）期间的应计利息及额外利息。本次提前兑付完成后，本期债券将摘牌。

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（含额外利息），现将有关事宜说明如下：

一、 本期债券的基本情况

- 1、债券名称：2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券
- 2、债券简称及代码：PR 汇丰投（债券代码 124366.SH）
- 3、发行人：萍乡市汇丰投资有限公司
- 4、发行总额：10 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[2013]1823 号文件批准公开发行。
- 6、债券期限：7 年期，设本金提前偿还条款，在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末，逐年按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20%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、票面利率：本期债券采用固定利率，票面年利率为 7.06%。
- 9、计息期限：本期债券的计息期限为 2013 年 10 月 11 日至 2020 年 10 月 11 日止。
- 10、债券担保：国有土地使用权抵押担保。
- 11、信用级别：经鹏元资信评估有限公司综合评定，本期债券的信用级别为 AA+，发行人长期主体信用级别为 AA。
- 12、付息日：2014 年至 2020 年每年的 10 月 11 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）。
- 13、兑付日：2016 年至 2020 年每年的 10 月 11 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）。

二、债券持有人会议议案及通过情况

发行人于 2017 年 12 月 20 日召开了 2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券 2017 年第二次债券持有人会议，会议审议通过了《关于提前归还“2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券”债券本息的议案》即于 2018 年提前全额兑付本期债券剩余本金 6 亿元整，支付自 2017 年 10 月 11 日至提前兑付日期间的利息，并于兑付付息日额外支付每张债券 1.7376 元的利息。根据《关于召开 2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券 2017 年第二次债券持有人会议的公告》和《2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券 2017 年第二次债券持有人会议决议公告》的相关内容，发行人决定于 2018 年 4 月 27 日提前兑付本期债券的剩余未偿还本金并支付应计利息及额外利息。

三、本期债券兑付兑息情况

- 1、提前兑付日：2018 年 4 月 27 日
- 2、本年度计息期限：2017 年 10 月 11 日（含）至 2018 年 4 月 27 日（含），共计 199 天
- 3、本期债券票面利率（计息年利率）为 7.06%
- 4、债券面值：60 元/张（根据《募集说明书》约定，发行人已兑付本期债券发行总额 40%的本金）
- 5、债券赎回净价：61.7376 元/每百元面额
- 6、每张债券应计利息： $60 \times 7.06\% \times 199 / 365$ （含税）=2.3095 元
- 7、交易所提前兑付本金金额（元）： $(\text{交易所托管面额} / 100) \times \text{债券赎回净价}$
- 8、交易所托管量应计利息（元）： $(\text{交易所托管面额} / 100) \times \text{每张债券应计利息}$
- 9、交易所提前兑付总额（元）：交易所提前兑付本金金额（元）+交易所托管量应计利息（元）
- 10、债权登记日：2018 年 4 月 24 日
- 11、债券停牌起始日：2018 年 4 月 25 日
- 12、债券提前摘牌日：2018 年 4 月 27 日

四、付息及兑付办法

- 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，利息款及兑付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，再由该证券公司将利息款及兑付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，则利息款及兑付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利息及本金领取手续时，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及本金领取手续时，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。

五、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 年萍乡市汇丰投资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“PR 汇丰投”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。

六、发行人、主承销机构、托管人及各证券公司

1、发行人：萍乡市汇丰投资有限公司

联系地址：江西省萍乡经济开发区经贸大厦附 3 楼

联系人：邓春连

联系电话：0799-6783957

邮政编码：337000

2、主承销商：东海证券股份有限公司

联系地址：上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 3 楼

联系人：郭斯文

联系电话：021-20333875

邮政编码：200125

3、托管人：

（一）中央国债登记结算有限责任公司

联系地址：北京市西城区金融大街 10 号

联系人：李振铎

联系电话：010-88170208

邮政编码：100033

（二）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：徐瑛

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。

(本页无正文，为《2013 年萍乡市汇丰投资有限公司公司债券 2018 年提前兑付暨摘牌公告（以此为准）》之盖章页)

萍乡市汇丰投资有限公司

2018 年 4 月 18 日

