

债券简称：PR牟国资

债券代码：127081

## 2015年烟台市牟平区国有资产经营公司企业债券

### 2018年提前兑付兑息及摘牌公告

根据《2015年烟台市牟平区国有资产经营公司企业债券2018年第一次债券持有人会议决议公告》的相关内容，由烟台市牟平区国有资产经营公司（以下简称“发行人”或“本公司”）于2015年1月26日公开发行的2015年烟台市牟平区国有资产经营公司企业债券（以下简称“本期债券”）将于2018年7月3日提前兑付剩余本金并支付本期债券的应计利息。为保证提前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、本期债券概览

- 1.债券名称：2015年烟台市牟平区国有资产经营公司企业债券
- 2.债券简称及代码：银行间简称：“15牟平国资债”，代码：1580023。  
上海证券交易所简称：“PR牟国资”，代码：127081
- 3.发行人：烟台市牟平区国有资产经营公司
- 4.发行总额和期限：人民币5亿元。本期债券为7年期固定利率债券，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年分别按照债券发行总额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[2014]3046号文件
- 6.债券形式：本期债券为实名制记账式企业债券。投资者认购的通过承销团成员设置的发行网点发行的债券在中央国债登记公司开

立的一级托管账户托管记载；投资者认购的通过上海证券交易所发行的债券在中国证券登记公司上海分公司托管记载。

7.债券利率：本期债券票面利率为 6.39%，在债券存续期内固定不变

8.计息期限：本期债券计息期限为 2015 年 1 月 26 日至 2022 年 1 月 25 日

9.付息日：2016 年至 2022 年每年的 1 月 26 日为本期债券上一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）

10.兑付日：本期债券的兑付日为 2018 年至 2022 每年的 1 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）

11.担保方式：本期债券无担保

12.信用级别：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人主体的长期信用等级为 AA 级，本期债券信用等级为 AA 级。2017 年 6 月 19 日，鹏元资信评估有限公司出具了《2015 年烟台市牟平区国有资产经营公司企业债券 2017 年跟踪信用评级报告》，鹏元资信维持公司主体长期 AA 的信用等级，评级展望为稳定；并维持本期债券 AA 的信用等级

13.上市时间和地点：本期债券于 2015 年 2 月 25 日在上海证券交易所上市；本期债券于 2015 年 2 月 6 日在银行间债券市场上市

## 二、本期债券提前兑付兑息情况

1. 提前兑付日：2018年7月3日

2. 本年度计息期限：2018年1月26日至2018年7月3日，共计158天（算头不算尾），逾期部分不另计利息。

3. 债券面值：80元

4. 每千元赎回净价：820.000元

5. 交易所托管面额：0元

6. 每千元应计利息：22.129元

7. 每千元赎回金额：每千元赎回净价+每千元应计利息=  
 $820.000+22.129=842.129$ 元

8. 交易所赎回总金额：（交易所托管面额 / 1000）\*每千元赎回  
金额 =  $(0\text{元}/1000) * 842.129\text{元} = 0\text{元}$

10. 兑付债权登记日：2018年6月28日

11. 债券停牌起始日：2018年6月29日

12. 债券到期日：2018年7月3日

13. 债权兑付日：2018年7月3日

14. 债券摘牌日：2018年7月3日

### 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方法

托管在中央国债登记结算有限责任公司的债券，其付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。债券付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，应在付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的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《2015年烟台市牟平区国有资产经营公司企业债券募集说明书》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 牟国资”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。

请非居民企业收到税后利息后 7 个工作日内向本公司提交《“PR 牟国资”付息事宜之 QFII 等非居民企业情况表》（见附件）同证券账户卡复印件、QFII/RQFII 证券投资业务许可证复印件等签章后一并传真至本公司，原件以专人或邮寄的方式送达至本公司财务部。传真号码：0535-4212628，地址：烟台市牟平区通海路 308 号，邮政编码：264100。本公司在收到上述材料后向当地税务部门代缴非居民企业所得税。

### 五、本次提前兑付兑息相关机构

1. 发行人：烟台市牟平区国有资产经营公司

住所：烟台市牟平区通海路 308 号

法定代表人：张霖

联系人：车进成

联系地址：烟台市牟平区通海路 308 号

联系电话：0535-4282806

传真：0535-4212628

邮政编码：264100

2. 主承销商：国金证券股份有限公司

住所：成都市青羊区东城根上街95号

法定代表人：冉云

联系人：曹现伟、金颖琦

联系地址：上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦23楼

联系电话：18501676319；13671954336

传真：021-68826800

邮政编码：201204

3. 托管人：

(1) 中央国债登记结算有限责任公司

地址：北京市西城区金融大街10号

联系人：托管部 010-88170827/0493

资金部 010-88170210

邮政编码：100032

(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34层

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付息公告：

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

特此公告。

（以下无正文）



（本页无正文，为《2015年烟台市牟平区国有资产经营公司企业  
债券2018年提前兑付兑息及摘牌公告》之盖章页）

烟台市牟平区国有资产经营公司



2018年6月15日