

债券简称: 16康缘01

债券代码: 112439

江苏康缘集团有限责任公司关于“16康缘01”票面利率调整及投资者回售实施办法的提示性公告

(第一次)

本公司全体董事或具有同等职责的人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

风险提示

投资者选择回售等同于投资者以100元/张（不含利息）的价格卖出“16康缘01”，投资者参与回售可能会带来损失，敬请投资者注意风险。回售部分的债券享有自2018年8月30日至2019年8月29日期间的利息。本期债券票面利率为3.95%。

1、根据《江苏康缘集团有限责任公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集说明书》(以下简称“《债券募集说明书》”)的约定，公司作为“16康缘01”（债券代码：112439）的发行人，有权决定在债券存续期的第3年末上调债券最后两年存续期的票面利率。本期债券在存续期前3年的票面利率均为3.95%；在本期债券存续期的第3年末，公司选择上调票面利率，在本期债券存续期最后两年的票面利率为7.50%。

2、根据《债券募集说明书》的约定，在发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度付息日将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本期债券。

3、投资者回售申报日为自发行人发出关于是否上调本期债券票面利率公告之日起3个交易日内，即：2019年8月2日-8月6日。

4、回售款到账日：2019年8月30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）。

5、投资者选择回售等同于以人民币100元/张（不含利息）卖出持有的“16康缘01”。

现将公司关于调整“16康缘01”票面利率和投资者回售安排的相关事宜公告如下：

一、“16康缘01”基本情况

1、债券名称：江苏康缘集团有限责任公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）。

2、债券简称：16康缘01。

3、证券代码：112439。

4、发行规模：人民币5亿元。

5、债券期限：本期债券为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

6、票面利率：本期债券票面年利率为3.95%，在债券存续期内的前三年固定不变。如发行人第3年末行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期最后两年票面利率为第3年票面利率加上上调基点，在债券存续期最后两年固定不变；如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在债券存续期最后两年票面利率仍维持第3年票面利率不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

7、起息日：2016年8月30日。

8、付息日：本期债券付息日为2017年至2021年每年的8月30日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2019年每年的8月30日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间付息款项不另计息）。

9、兑付日：本期债券兑付日为2021年8月30日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的本金支付日为2019年8月30日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，顺延期间兑付款项不另计息）。

10、债券受托管理人：中泰证券股份有限公司。

12、上市交易场所：深圳证券交易所。

13、登记、托管、委托债券派息、委托兑付机构：中国证券登记结

算有限责任公司深圳分公司(以下简称“中国结算公司深圳分公司”)。

14、主承销商：中泰证券股份有限公司。

二、“16康缘01”票面利率调整安排

“16康缘01”存续期间的第3年末，公司选择上调票面利率，本期债券存续期最后两年的票面利率为7.50%。

三、“16康缘01”投资者回售选择权及回售安排

(一)投资者回售选择权：投资者有权选择将持有的全部或部分债券按面值回售给发行人；或选择继续持有本期债券。

(二)回售申报期间：2019年8月2日-8月6日。

(三)回售价格：人民币100元/张（不含利息）。以10张（即面值1,000元）为一个回售单位，回售金额必须是1,000元的整数倍且不少于1,000元。

(四)回售登记办法：投资者可选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人，在回售申报日通过深圳证券交易所系统进行回售申报，当日可以撤单；当日收市后，申报一经确认不能撤销，相应债券将被冻结交易，并在本次回售实施完毕后注销。

(五)选择回售的投资者必须于回售申报日进行登记，逾期未办理回售登记手续即视为投资者放弃回售选择权，继续持有本期债券。

(六)风险提示：投资者选择回售等同于投资者以100元/张（不含利息）的价格卖出“16康缘01”，投资者参与回售可能会带来损失，敬

请投资者注意风险。

四、回售债券付款安排

(一)回售款到账日：2019年8月30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)回售部分的债券享有自2018年8月30日至2019年8月29日期间的利息。本期债券票面利率为3.95%。每手面值1,000元的“16康缘01”派发利息为人民币39.5元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每1,000元派发利息为人民币31.6元；非居民企业（包含QFII、RQFII）债券持有人实际每1,000元派发利息为人民币39.5元。

(三)付款方式：发行人将依照中国结算公司深圳分公司提供的回售登记结果对本期债券回售部分投资者支付本金及利息。回售款通过中国结算公司深圳分公司划付至投资者的资金账户中。

五、回售申报日的转让服务

“16康缘01”在回售申报日将继续交易，回售的部分债券将在回售登记截止日收市后被冻结。

六、关于本次回售所付利息缴纳所得税的说明

1、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》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券个人（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳企业债券利息个人所得税，征税税率为利息额的20%。根据《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债券持有人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

2、非居民企业缴纳公司债券利息所得税的说明

根据 2018 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及 2018 年 11 月 7 日发布的《关于境外机构投资境内债券市场企业所得税增值税政策的通知》（财税〔2018〕108 号）等规定，自 2018 年 11 月 7 日起至 2021 年 11 月 6 日止，对境外机构投资境内债券市场取得的债券利息收入暂免征收企业所得税和增值税。上述暂免征收企业所得税的范围不包括境外机构在境内设立的机构、场所取得的与该机构、场所有实际联系的债券利息。

3、其他债券投资者缴纳公司债券利息所得税的说明

对于其他债券投资者，其债券利息所得税自行缴纳。

七、本期债券相关机构

（一）发行人：江苏康缘集团有限责任公司

地址：连云港市海州区海昌南路58号

联系人：李军

电话：0518-85521998

传真：0518-85521998

(二) 主承销商：中泰证券股份有限公司

地址：济南市市中区经七路86号

联系人：何露

电话：13817689011

传真：010-59013739

（此页无正文，为《江苏康缘集团有限责任公司关于“16康缘01”票面利率调整及投资者回售实施办法的提示性公告（第一次）》之盖章页）

江苏康缘集团有限责任公司

2019年 8 月 2 日

