

2012 年松原市城市开发建设有限责任公司公司债券 2019 年本息兑付和摘牌公告

由松原市城市开发建设有限责任公司于 2012 年 8 月 29 日发行的 2012 年松原市城市开发建设有限责任公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于 2019 年 8 月 29 日开始支付 2018 年 9 月 7 日至 2019 年 8 月 28 日期间（以下简称“本年度”）利息和本期债券剩余本金。为保证本次还本付息工作的顺利进行，方便投资者及时领取利息，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券的基本情况

1. 债券名称：2012 年松原市城市开发建设有限责任公司公司债券。
2. 证券简称及代码：PR 松城开（122584）。
3. 发行人：松原市城市开发建设有限责任公司。
4. 发行规模：人民币 13 亿元。
5. 债券期限：本期债券为七年期，每年付息一次，分次还本。

在本期债券存续期第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末按照债券发行总额 20% 的比例逐年偿还债券本金。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

6. 债券发行批准机关及文号：发改财金[2012]2151 号文

件批准发行。

7. 债券利率：7.30%。

8. 债券形式：实名制记账式企业债券。

9. 计息期限：计息期限为自2012年8月29日至2019年8月28日止。

10. 付息日：2013年至2019年每年的8月29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. 上市时间和地点：本期债券于2013年2月4日上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本次还本付息相关事宜

本期债券已于2018年9月7日完成部分提前偿还13000万元，偿还后剩余本金13000万元，根据《关于2012年松原市城市建设开发有限责任公司公司债券2017年第一次债券持有人会议决议公告》，剩余本金13000万将于2019年8月29日兑付。

本次还本付息具体安排如下：

1. 付息兑付日：2019年8月29日。

2. 本年度计息期限：2018年9月7日至2019年8月28日，共计356天（算头算尾），逾期未领的债券利息不另行计息。

3. 利率：本期债券票面利率为7.30%。

4. 债券面值：10元/张。

5. 每千元还本金额：100元。

6. 每千元应计利息= $7.30\% \times 0.1 \times 356/365 \times 1000=7.12$ 元

7. 每千元赎回金额：每千元赎回净价+每千元应计利息
 $=100+7.30\% \times 0.1 \times 356/365 \times 1000=107.12$ 元

8. 兑付债权登记日：2019 年 8 月 28 日。截止该日下午收市后，本期债券的投资者对其托管账户所记载的本期债券余额享有本年度利息。

9. 债券停牌日：2019 年 8 月 29 日。

10. 债券到期日：2019 年 8 月 29 日。

11. 债券兑付日：2019 年 8 月 29 日。

12. 债券摘牌日：2019 年 8 月 29 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，再由该证券公司将本息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《2012 年松原市城市开发建设有限责任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

本期债券利息税的监管部门：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“2012 年松原市城市开发建设有限责任公司公司债券”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，对境外机构投资者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。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。

五、本次付息相关机构

1. 松原市城市开发建设有限责任公司

联系地址: 吉林省松原市宁江区沿江西路 2555 号

邮政编码: 138000

联系人: 孙源

联系电话: 0438-2196027

传真: 0438-2196027

2. 国开证券股份有限公司

联系地址：北京市西城区阜外大街 29 号国家开发银行 6 层

联系人：闫立

联系电话：010-88300622

传真：010-88300161

邮政编码：100007

3. 登记托管人：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

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《2012 年松原市城市开发建设有限责任公司
公司债券 2019 年本息兑付和摘牌公告》盖章页



松原市城市开发建设有限责任公司

2019 年 8 月 14 日