

债券代码：136034.SH

债券简称：15沪国资

上海国有资产经营有限公司 2015 年公司债券（第一期） 2019 年付息公告

特别提示

本公司董事会及全体董事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个别及连带责任。

由上海国有资产经营有限公司（以下简称“发行人”）于2015年11月11日发行的上海国有资产经营有限公司2015年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）将于2019年11月11日开始支付自2018年11月11日至2019年11月10日期间的利息。根据《上海国有资产经营有限公司公开发行2015年公司债募集说明书（面向公众投资者）》有关条款的规定，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券基本情况

- 1、债券名称：上海国有资产经营有限公司2015年公司债券（第一期）
- 2、债券简称及代码：15沪国资（136034）
- 3、发行人：上海国有资产经营有限公司
- 4、发行规模：人民币30亿元
- 5、债券期限：5年期
- 6、债券发行批准机关及文号：中国证监会“证监许可[2015]2362号”文核准发行
- 7、债券利率：本期债券票面利率为4.00%，在债券存续期内固定不变，采取单利按年计息，不计复利，发行人按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司相关业务规则将到期的利息和/或本金足额划入中国证券登记结算有限责任

公司上海分公司指定的银行账户后，不再另计利息

8、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在中证登上海分公司开立的托管账户托管记载

9、上市时间及地点：本期债券于2015年12月3日在上海证券交易所上市交易

10、计息期限：本期债券的计息期限为2015年11月11日至2020年11月11日

11、付息日：本期债券的付息日期为2016年至2020年每年的11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）。每次付息款项不另计利息

12、兑付日：本期债券的兑付日期为2020年11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）。顺延期间兑付款项不另计利息

13、信用级别：发行人主体信用等级为AAA，本期债券信用等级为AAA

14、登记、托管、委托债券派息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中证登上海分公司”）

二、本次付息方案

按照《上海国有资产经营有限公司2015年公司债券（第一期）票面利率公告》，本期债券票面利率为4.00%。每手“15沪国资”面值1,000元派发利息为40.00元（含税）。

三、本次付息债权登记日及付息日

1、本次付息债权登记日：2019年11月8日

2、本次付息日：2019年11月11日

四、本次付息对象

本次付息对象为截止2019年11月8日上海证券交易所收市后，在中证登上海分公司登记在册的全体“15沪国资”持有人。

五、本次付息办法

1、本公司已与中证登上海分公司签订了《委托代理债券兑付、兑息协议》，委托中证登上海分公司进行债券兑付、兑息。如本公司未按时足额将债券兑付、兑息资金划入中证登上海分公司指定的银行账户，则中证登上海分公司将根据协议终止委托代理债券兑付、兑息服务，后续兑付、兑息工作由本公司自行负责办理，相关实施事宜以本公司的公告为准。公司将在本年度兑息日2个交易日前将本年度债券的利息足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。

2、中证登上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券利息划付给相应的兑付机构（证券公司或中证登上海分公司认可的其他机构），投资者于兑付机构领取债券利息。

六、关于债券利息所得税的说明

1、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，本期债券个人投资者应缴纳公司债券个人利息收入所得税。

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。本期债券的个人利息所得税征缴说明如下：

- (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：个人投资者在兑付机构领取利息时由兑付机构一次性扣除。
- (5) 代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各兑付机构。

2、对于持有本期债券的合格境外机构投资者、人民币境外机构投资者（以下分别简称“QFII”、“RQFII”）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

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，其他债券持有者的债券利息所得税需自行缴纳。

七、本期债券付息的相关机构

1、发行人：上海国有资产经营有限公司

地址：上海市徐汇区南丹路1号8楼

联系人：杨敏

联系电话：021-3398 7999

传真：021-6390 1110

2、牵头主承销商、债券受托管理人：中国国际金融股份有限公司

地址：北京市建国门外大街1号国贸写字楼2座33层

联系人：闫汝南

电话：010-6505 1166

传真：010-6505 1156

3、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：安弘扬

联系电话：021-38874800

邮政编码：200120

特此公告。

（本页无正文，为《上海国有资产经营有限公司2015年公司债券（第一期）2019年付息公告》之盖章页）

