

2015年潜江市城市建设投资开发有限公司公司债券

2019年付息公告

2015 年潜江市城市建设投资开发有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于 2019 年 12 月 23 日支付 2018 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 20 日期间利息。为保证付息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券概览

- 1.债券名称：2015 年潜江市城市建设投资开发有限公司公司债券
- 2.债券简称：PR 潜城债
- 3.债券代码：127337
- 4.发行人：潜江市城市建设投资开发有限公司
- 5.发行总额：人民币 17 亿元
- 6.债券期限和利率：每年付息一次，同时设置提前偿付本金条款，在本期债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末分别偿还债券本金的 20%，到期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
- 7.上市时间和地点：本期债券于 2016 年 3 月 29 日在上海证券交易所上市交易。
- 8.信用级别：东方金诚国际信用评估有限公司于 2019 年 6 月 25 日发布跟踪评级报告，维持本期债券 AA+ 的债项信用等级。

二、本次付息方案

- 1.本次付息计息期限：2018 年 12 月 21 日至 2019 年 12 月 20 日
- 2.票面利率：年利率 5.19%
- 3.债权登记日：2019 年 12 月 20 日。截至该日收市后，本期债券投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息
- 4.付息日：2019 年 12 月 23 日

三、付息办法

托管在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的债券，其本息兑付款由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司划付至债券持有人所开户的证券公司的登记结算备付金账户中，再由该证券公司将本息兑付款划付至债券持有人在该公司开立的资金账户中。

四、关于缴纳公司债券利息所得税的说明

（一）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》和《企业债券管理条例》等相关文件的规定，本期债券个人投资者应缴纳企业债券个人利息收入所得税，征税税率为利息额的20%。

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统一由各付息网点在向持有债券的个人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。各付息网点未履行本期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付息网点自行承担。

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付息网点。

（二）非居民企业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》及其实施条例、《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3号）、《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，2018年11月7日至2021年11月6日期间，本期债券非居民企业（包括QFII，RQFII）债券持有者取得的本期债券利息暂免征收企业所得税。

（三）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。

五、相关机构

1. 发行人：潜江市城市建设投资开发有限公司

地址：潜江市潜阳东路 62 号

联系人：关洪波

电话：0728-6491336

传真：0728-6491336

邮政编码：433100

2. 主承销商：国泰君安证券股份有限公司

地址：上海市静安区新闻路 669 号博华广场 37 楼

联系人：朱海文

电话：021-38676666

传真：021-50873521

邮政编码：200120

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：徐瑛

电话：021-68870114

传真：021-68870064

邮政编码：200120

特此公告。

潜江市城市建设投资开发有限公司

2019 年 12 月 14 日