

债券代码：152097

债券简称：19 龙海 01

2019年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司 公司债券2020年付息公告

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。

重要内容提示：

债权登记日：2020 年 1 月 23 日

债券付息日：2020 年 1 月 31 日

2019年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于2020年1月31日开始支付2019年1月28日至2020年1月27日期间的利息，为保证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：2019年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券。

2、债券简称及代码：银行间市场简称“19龙海债01”，代码：1980034；交易所简称“19龙海01”，代码：152097。

3、发行人：龙海市国有资产投资经营有限公司。

4、发行总额：4.8亿元人民币。

5、债券发行批准机关及文号：国家发展和改革委员会发改企业债券〔2018〕198号文件批准公开发行。

6、债券期限：7年期。设置本金提前偿付条款。自本期债券存续期第三年末起至第七年末止，每年偿还本期债券本金金额的

20%。

7、债券形式：实名制记账式企业债券。

8、债券利率：本期债券采用固定利率方式，票面年利率为7.35%。

9、付息日：每年1月28日付息，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日。

10、债券担保：本期债券由重庆进出口融资担保有限公司（曾用名：重庆进出口信用担保有限公司）提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

11、信用级别：经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本期债券的信用级别为AA+，发行人的主体长期信用级别为AA。

12、税务提示：根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

13、上市时间及地点：本期债券分别于2019年2月1日和2019年2月20日在银行间债券市场和上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本年度付息情况

1、本次付息计息期限：2019年1月28日至2020年1月27日。

2、利率：本期债券为固定利率，本次付息票面利率为7.35%。

3、上海证券交易所上市部分债权登记日：2020年1月23日。截止该日下午收市后，本期债券上海证券交易所市场投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息。

4、付息时间：本次付息的付息时间为2020年1月31日。

三、付息办法：

1、本期债券在全国银行间债券市场交易流通部分，其利息由中央国债登记结算有限责任公司或该托管客户的开户代理机构按期划

至一级托管客户指定的银行账户。

2、在中央国债登记结算有限责任公司开立丙类托管账户的机构持有人，由中央国债登记结算有限责任公司将利息资金划付至其结算代理人或代理开户的债券承销商指定的银行账户。

3、本期债券已在上海证券交易所上市部分，通过上海证券交易所购买并持有到债权登记日的本期债券，其利息通过中国证券登记结算有限公司上海分公司清算系统划入该投资者开户的证券营业部的资金账户中，再由该证券营业部向该债券投资者付息。

四、关于本期债券利息所得税的说明

（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》、《企业债券管理条例》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券的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：个人投资者在兑付网点领取利息时由兑付网点一次性扣除。
- 5、代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的兑付网点。

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）关于非居民企业缴纳公司债券利息所得税的说明

根据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》，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。

五、有关当事人

1、发行人：龙海市国有资产投资经营有限公司

联系地址：龙海市石码镇工农路建行大厦

联系人：李元伯

联系电话：0596-6888199

邮政编码：363100

2、主承销商：兴业证券股份有限公司

联系地址：上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦6楼

联系人：刘骁翀、夏晓琪

联系电话：021-38565454

邮政编码：200135

3、托管人：中国证券登记结算公司上海分公司

联系地址：上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦3楼

联系人：徐瑛

联系电话：021-68870114

邮政编码：200120

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《2019 年第一期龙海市国有资产投资经营有限公司公司债券 2020 年付息公告》之盖章页）

龙海市国有资产投资经营有限公司

2020 年 1 月 14 日

