

债券代码：143109

债券简称：18 国证债

国开证券股份有限公司

面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券

2020 年付息公告

国开证券股份有限公司于 2018 年 7 月 24 日发行的国开证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券（以下简称“本次债券”）将于 2020 年 7 月 24 日开始支付自 2019 年 7 月 24 日至 2020 年 7 月 23 日期间（以下简称“本年度”）的利息。为保证付息工作顺利进行，方便投资者及时领取利息，现将有关事宜公告如下：

一、本次债券的基本情况

- 1、发行人：国开证券股份有限公司
- 2、债券名称：国开证券股份有限公司面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券
- 3、债券简称及代码：18 国证债（代码：143109）
- 4、发行规模：人民币 25 亿元
- 5、债券期限：本次债券期限为 3 年。
- 6、债券利率：4.35%。
- 7、债券形式：实名制记账式债券。
- 8、起息日：2018 年 7 月 24 日
- 9、付息日：2019 年至 2021 年每年的 7 月 24 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息）。
- 10、上市时间和地点：本次债券于 2018 年 7 月 30 日在上海证券

交易所交易市场集中竞价系统和固定收益证券综合电子平台上市，并面向合格投资者交易。

二、本次付息债权登记日及付息日

- 1、债权登记日：2020年7月23日
- 2、债券付息日：2020年7月24日
- 3、本次付息计息期限：2019年7月24日至2020年7月23日
- 4、利率：本期债券票面利率为4.35%

三、本次付息对象

本次付息对象为截止2020年7月23日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算上海分公司登记在册的全体“18国证债”公司债券的持有人。

四、本次付息方法

1、本公司与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中国证券登记结算有限责任公司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，则中国证券登记结算有限责任公司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。公司将在本期兑息日2个交易日前将本次债券的利息足额划付至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。

2、中国证券登记结算有限责任公司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(证券公司或中国证券登记结算有限责任公司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。

五、关于缴纳本次公司债券利息所得税的说明

1、个人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、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(包含 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。

3、其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明

对于其他债券持有者，其债券利息所得税应由其自行缴纳。

六、本次债券付息的相关机构

1、发行人：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：孟怡

联系电话：010-88300116

2、主承销商/债券受托管理人：西部证券股份有限公司

联系地址：陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室

联系人：李晶

联系电话：021-68886972

传真：021-68886973

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：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 楼

联系电话：021-68870172

传真：021-68875802

特此公告。

（本页无正文，为《国开证券股份有限公司面向合格投资者公开发行
2018年公司债券2020年付息公告》盖章页）



国开证券股份有限公司

2020年7月17日