

2016年禹州市投资总公司企业债券2021年付息公告

2016年禹州市投资总公司企业债券（以下简称“本期债券”）将于2021年1月19日开始支付2020年1月18日至2021年1月18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、本期债券概况

- 1、债券名称：2016年禹州市投资总公司企业债券
- 2、债券简称：PR禹州债
- 3、债券代码：127378.SH
- 4、发行人：禹州市投资总公司
- 5、发行总额：人民币12亿元，当前余额人民币7.20亿元
- 6、债券期限和利率：7年期；本期债券采用提前偿还方式，自本期债券存续期第三年起，即2019年起至2023年，逐年分别按照债券发行总额20%的比例等额偿还债券本金。票面利率4.68%。
- 7、上市时间和地点：本期债券于2016年4月8日在上海证券交易所上市交易。
- 8、信用评级：联合资信评估有限公司于2020年6月24日发布跟踪评级报告，维持禹州市投资总公司的主体信用等级为AA，评级展望为“稳定”，同时调高本期债券至AAA的债项信用等级。

二、本次付息方案

- 1、本次付息计息期限：2020年1月18日至2021年1月18日
- 2、利率：年利率4.68%
- 3、债权登记日：2021年1月18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：2021年1月19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，其利息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，再由该证券公司将利息款划付至债券持有人在该公司资金账户中。



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）、《关于境外机构投资者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。

(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：禹州市投资总公司
地址：禹州市人民防空大楼三楼
联系人：曹道平
电话：0374-2077966
传真：0374-2077697
邮政编码：461670



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 33 层

联系人：董宇

电话：021-38031835

传真：021-38909145

邮政编码：200040

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。



(本页无正文，为《2016年禹州市投资总公司企业债券2021年付息公告》之盖章页)

