

债券代码：127801.SH

债券简称：PR 泗阳 01

2018 年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司

公司债券 2021 年提前摘牌公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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相应的法律责任。

重要内容提示：

- 资金兑付日：2021 年 8 月 31 日
- 债权登记日：2021 年 8 月 30 日
- 提前摘牌日：2021 年 8 月 31 日

泗阳县佳鼎实业有限公司（以下简称“发行人”或“泗阳佳鼎”）拟对 2018 年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）全部未偿还本金及应计利息进行提前兑付。根据《泗阳县佳鼎实业有限公司关于“2018 年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券”2021 年第一次债券持有人会议结果的公告》的相关内容，发行人将于 2021 年 8 月 31 日兑付本期债券剩余本金及 2021 年 4 月 27 日至 2021 年 8 月 31 日期间相应利息，将于 2021 年 8 月 31 日在上海证券交易所提前摘牌。为保证本次提前摘牌工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券基本情况

- 1、债券名称：2018 年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券
- 2、债券简称：PR 泗阳 01

- 3、债券代码：127801.SH
- 4、发行人：泗阳县佳鼎实业有限公司
- 5、发行总额：6亿元
- 6、债券期限：7年
- 7、票面利率：7.5%
- 8、计息期限及付息日：本期债券计息期限自2018年4月27日至2025年4月27日，本期债券付息日为计息期限的每年4月27日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。

二、本期债券提前摘牌原因

本期债券于2021年8月17日召开了关于提前兑付本期债券的持有人会议，并于2021年8月18日披露了《泗阳县佳鼎实业有限公司关于“2018年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券“2021年第一次债券持有人会议结果的公告》。

根据本期债券的债券持有人会议规则规定，本次会议审议的关于拟提前召开2018年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券2021年第一次债券持有人会议的议案及关于拟提前兑付2018年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券全部未偿还本金及应计利息的议案均获得本期债券的50%以上未偿还债券总额的债券持有人同意，会议的议案经持有人会议审议通过。本期债券拟提前偿还，因此进行摘牌。

三、本期债券提前兑付情况

- 1、本年度计息期限：自2021年4月27日至2021年8月31日止（算头不算尾），共计126天，逾期部分不另计利息。
- 2、债券面值：80元。
- 3、每千元债券兑付净价：816.073（含税）。

4、每千元债券应计利息： $126 \text{ 天} / 365 \text{ 天} \times \text{票面利率} (7.5\%) \times \text{债券面值} (800 \text{ 元}) = 20.712 \text{ 元}$ 。

6、每千元债券兑付总额=每千元债券兑付净价+每千元债券应计利息= $816.073 + 20.712 = 836.785 \text{ 元}$ 。

7、原债券到期日：2025年4月27日

8、资金兑付日：2021年8月31日

9、债权登记日：2021年8月30日

10、提前摘牌日：2021年8月31日

四、兑付、兑息办法

(一)本公司将与中国证券登记结算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上海分公司指定的银行账户，则中国证券登记结算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。公司将在本期兑付、兑息日2个交易日前将本期债券的本金及利息足额划付至中国证券登记结算上海分公司指定的银行账户。

(二)中国证券登记结算上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券本金及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本金及利息。

五、关于本期债券企业债券利息所得税的征收

(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》和《企业债券管理条例》等相关法规和文件的规定，本期债券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。本期债券发行人已在本期债券募集说明书中对上述规定予以明确说明。

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各付息网点
- (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) 关于向非居民企业征收企业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》(财税[2018]108 号)，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。

六、相关机构及联系方式

1、发行人：泗阳县佳鼎实业有限公司

地址：泗阳经济开发区北京路 66 号

联系人：周雪露

联系电话：0527-80300032

2、提前兑付服务机构：东亚前海证券有限责任公司

地址：上海市浦东新区世纪大道 1788 号陆家嘴金控广场 1 号楼

27 层

联系人：李忆秋

联系电话：021-38175669

3、主承销商：申万宏源证券有限公司

地址：北京市西城区太平桥大街 19 号

联系人：邱源

联系电话：010-88013859

4、债权代理人：中国银行股份有限公司泗阳支行

联系人：毕二利

联系地址：泗阳县众兴镇桃源中路 1 号

电话号码：0527-85226077

5、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市浦东新区杨高南路 188 号

联系人：冯天骄

联系电话：021-68606283

特此公告。

(本页无正文，为《2018年第一期泗阳县佳鼎实业有限公司公司债券2021年提前摘牌公告》之盖章页)

