

2015年鸡西市国有资产经营管理有限公司 公司债券2022年本息兑付及摘牌公告

重要内容提示：

- 债权登记日：2022年1月18日
- 本息兑付日：2022年1月19日
- 债券摘牌日：2022年1月19日

由鸡西市国有资产经营管理有限公司（以下简称“发行人”）于2015年1月19日发行的2015年鸡西市国有资产经营管理有限公司公司债券（以下简称“本期债券”），将于2022年1月19日开始支付自2021年1月19日至2022年1月18日期间的利息及剩余本金。为保证本次还本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：**2015年鸡西市国有资产经营管理有限公司公司债券
- 2、**债券简称及代码：**PR鸡西资，代码127075.SH
- 3、**发行人：**鸡西市国有资产经营管理有限公司
- 4、**发行总额和期限：**人民币13亿元，7年期
- 5、**债券发行批准机关及文号：**发改财金【2014】2829号文件批准发行。

6、债券形式：实名制记账式

7、债券利率：本期债券票面利率为 6.87%。

8、上市时间及地点：本期债券于 2015 年 2 月 11 日在上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本年度付息情况

1、本年度计息期限：2021 年 1 月 19 日至 2022 年 1 月 18 日，逾期部分不另计利息。

2、票面利率及兑付金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 6.87%，每手本期债券兑付本金为 200 元，派发利息为 13.74 元（含税）。

3、债券登记日：本期债券在上海证券交易所上市部分本年度的债券登记日为 2022 年 1 月 18 日，截止该日下午收市后，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和剩余全部本金。

4、本期债券兑付日：2022 年 1 月 19 日，（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个工作日）。

5、本期债券摘牌日：2022 年 1 月 19 日。

三、付息对象

本次付息对象为截止 2022 年 1 月 18 日上海证券交易所收市后，在中证登上海分公司登记在册的全体“PR 鸡西资”持有人。

四、付息办法

1、通过上海证券交易所购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，利息款通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统进入该投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司将利息款划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

2、从发行市场购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，在原认购债券的营业网点办理付息手续，具体手续如下：

A. 如投资者已经在认购债券的证券公司开立资金账户，则利息款的划付比照上述第1点的流程。

B. 如投资者未在认购债券的证券公司开立资金账户，请按以下要求办理：

(1) 本期债券个人投资者办理利息领取手续时，应出示本人身份证，根据原认购债券的营业网点要求办理；

(2) 本期债券机构投资者办理利息领取手续时，应出示经办人身份证，并提交单位授权委托书（加盖认购时预留的印鉴）正本、法人营业执照复印件（加盖该机构投资者公章）和税务登记证（地税）复印件（加盖该机构投资者公章）以及经办人身份证复印件；

(3) 如投资者原认购网点已迁址、更名、合并或有其他变更情况，请根据托管凭证上注明的二级托管人名称或加盖的公章，咨询该二级托管人。

五、关于向个人投资者征收企业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》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《鸡西市国有资产经营管理有限公司非公开发行2015年第一期公司债券募集说明书（面向合格投资者）》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：由各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各兑付

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) 关于向非居民企业征收企业债券利息所得税的说明

对于持有“PR鸡西资”的合格境外机构投资者等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），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）、《关于中国居民企业向QFII支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2009]47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，自2018年11月7日至2021年11月6日，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、增值税。

六、有关当事人

(一) 发行人：鸡西市国有资产经营管理有限公司

联系人：赵军

联系地址：黑龙江省鸡西市鸡冠区西山路70号

电话：0467-6166111

(二) 主承销商：首创证券股份有限公司

联系人：殷佳月

联系地址：北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座

电话：010-56511756

(三) 托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系人：徐瑛

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

联系电话：021-68870114

特此公告。

（本页无正文，为《2015年鸡西市国有资产经营管理有限公司公司债券2022年本息兑付及摘牌公告》之盖章页）

鸡西市国有资产经营管理有限公司

2022年1月7日