

2012年金坛市建设资产经营有限公司公司债券

2015年付息及部分兑付公告

由金坛市建设资产经营有限公司（以下简称“发行人”）于2012年3月14日发行的2012年金坛市建设资产经营有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于2015年3月16日开始支付2014年3月14日至2015年3月13日期间的利息及兑付债券发行总量20%的本金，为保证付息兑付工作的顺利进行，方便投资者及时领取利息及本金，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：2012年金坛市建设资产经营有限公司公司债券。
- 2、债券简称及代码：12金坛债（代码：122687）。
- 3、发行人：金坛市建设资产经营有限公司。
- 4、发行规模和期限：人民币10亿元，7年期。
- 5、债券发行批准机关及文号：国家发展和改革委员会发改财金[2012]512号文批准公开发行。
- 6、债券形式：实名制记账式企业债券。
- 7、债券利率：本期债券票面年利率为8.30%，在债券存续期内固定不变。本期债券为7年期固定利率债券，同时设本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。
- 8、计息期限：本期债券的计息期限自2012年3月14日起至2019年3月13日止。

9、还本付息方式：每年付息一次。本期债券设计本金提前偿还条款，即于2015年3月14日、2016年3月14日、2017年3月14日、2018年3月14日、2019年3月14日分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，最后五个计息年度以每年剩余本金计算的利息随当年兑付的本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。

10、付息日：本期债券的付息日为2013年至2019年每年的3月14日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

11、兑付日：本期债券的兑付日为2015年至2019年每年的3月14日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

12、债券担保：本期债券无担保。

13、信用级别：根据鹏元资信评估有限公司2014年6月16日出具的《跟踪评级报告》，本期债券信用等级为AA级，发行人主体长期信用等级为AA级。

14、上市时间及地点：本期债券于2012年5月24日在上海证券交易所上市交易。

二、本期债券本年度付息兑付情况

1、本次付息计息期限：2014年3月14日至2015年3月13日，逾期部分不另计利息。

2、本期债券本计息期票面利率：8.30%。

3、债权登记日：2015年3月13日。

4、付息兑付日：2015年3月16日。

三、付息兑付办法

（一）本期债券在全国银行间债券市场交易流通部分的付息兑付办法

托管在中央国债登记结算有限责任公司的债券，其付息兑付资金由中央国债登记结算有限责任公司划付至债券持有人指定的银行账户

户。债券付息日如遇法定节假日，则划付资金的时间相应顺延。债券持有人资金汇划路径变更，应在付息日前将新的资金汇划路径及时通知中央国债登记结算有限责任公司。因债券持有人资金汇划路径变更未及时通知中央国债登记结算有限责任公司而不能及时收到资金的，发行人及中央国债登记结算有限责任公司不承担由此产生的任何损失。

（二）本期债券在上海证券交易所上市部分的付息兑付办法

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，本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，再由该证券公司将本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兑付手续，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，则本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本息领取手续时，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本息领取手续时，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。

四、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《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。如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：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

五、关于向非居民投资者征收企业债券利息所得税的说明

对于持有“12金坛债”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2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2009年1月1日起施行的《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3号）以及2009年1月23日发布的《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）等规定，非居民企业取得的发行人本期债券利息应当缴纳10%的企业所得税，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将按10%的税率代扣相关非居民企业上述企业所得税，在向非居民企业派发债券税后利息，将税款返还债券发行人，然后由债券发行人

向当地税务部门缴纳。

六、本次付息兑付相关机构

1、发行人：金坛市建设资产经营有限公司

住所：金坛市东环一路 669 号

法定代表人：黄国忠

联系人：姚婷

电话：0519-82322885

邮编：213200

2、主承销商：国信证券股份有限公司

住所：广东省深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16-26

层

法定代表人：何如

联系人：马逸博

电话：010-88005345

邮编：100033

3、托管人：

(1) 中央国债登记结算有限责任公司

地址：北京市西城区复兴门内金融大街 10 号

法定代表人：刘成相

联系人：骆晶、李振铎

联系电话：010-88170742、010-88170208

邮政编码：100030

(2) 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

联系电话：021-68870114

邮政编码：200120

投资者可以到下列互联网网址查阅本付息公告：

<http://www.sse.com.cn>

特此公告。

本页无正文，为《2012年金坛市建设资产经营有限公司公司债券2015年付息及部分兑付公告》盖章页

金坛市建设资产经营有限公司



2015年3月5日