

# 2014年邹平县国有资产投资经营有限公司公司债券 2017年提前兑付兑息及摘牌公告

根据《关于2014年邹平县国有资产投资经营有限公司公司债券2017年第一次债券持有人会议决议公告》的相关内容，由邹平县国有资产投资经营有限公司（以下简称“发行人”）于2014年2月24日发行的2014年邹平县国有资产投资经营有限公司公司债券，将于2017年12月29日提前兑付剩余本金并支付本期债券的应计利息。

为保证提前兑付兑息工作的顺利进行，方便投资者及时领取本金及利息，现将有关事宜公告如下：

## 一、“14邹平债”基本情况

1. 债券名称：2014年邹平县国有资产投资经营有限公司公司债券。
2. 债券简称：PR邹国投。
3. 上交所代码：124526。
4. 发行人：邹平县国有资产投资经营有限公司。
5. 发行总额和期限：8亿元；7年期。
6. 债券发行批准机关及文号：本期债券经国家发展和改革委员会发改财金[2013]2592号文件批准公开发行。
7. 债券形式：实名制记账式企业债券。
8. 债券利率：固定利率，票面利率为7.30%，按年付息。
9. 计息期限：自2014年2月24日至2021年2月23日止。

10. 付息日：2015年至2021年每年的2月24日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

11. 信用评级：经大公国际资信评估有限公司最新综合评定（大公报SD【2017】593号），本期债券的信用级别为AAA级，发行人主体长期信用等级为AA级，评级展望维持稳定。

12. 上市时间：2014年4月2日。

## 二、“14邹平债”提前兑付兑息情况

1. 提前兑付日：2017年12月29日。

2. 本年度计息期限：2017年2月24日至2017年12月28日，共计308天，逾期部分不另计利息。

3. 债券面值：80元/张（根据《募集说明书》约定，发行人已于2017年2月24日兑付了本期债券发行总额20%的本金）。

4. 每千元兑付净价：827.570元。

5. 每千元兑付金额：每千元兑付净价+每千元应计利息=827.570元+7.30%×0.80×308/365×1000=876.850元。

6. 兑付债权登记日：2017年12月26日。

7. 债券停牌起始日：2017年12月27日。

8. 债券到期日：2017年12月29日。

9. 债券兑付日：2017年12月29日。

10. 债券摘牌日：2017年12月29日。

## 三、付息办法

1.通过上海证券交易所购买本期企业债券并持有至债权登记日

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企业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) 本期企业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) 本期企业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。

#### 四、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，企业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。发行人已在本期企业债券的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，企业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兑付机构自行承担。

企业债券利息个人所得税的征缴说明如下：

- 1)纳税人：企业债券的个人投资者
- 2)征税对象：企业债券的利息所得
- 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：负责企业债券付息工作的各付息网点
- 6)企业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

对于持有发行人发行企业债券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企业债券利息应当缴纳 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。

## 五、本次付息兑付相关机构

1. 发行人：邹平县国有资产投资经营有限公司

注册地址：邹平县城黄山一路3号

法定代表人：马成红

联系地址：山东省滨州市邹平县财税大厦918室

联系人：张军花

电话：0543-4266797

邮编：256200

2. 主承销商：华英证券有限责任公司

联系人：赵佳文

联系地址：北京市朝阳区建国门外大街8号IFC（国际财源中心）A座10层1002-1003

联系电话：010-58113025

邮编：100033

3. 托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

注所：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦

联系人：徐瑛

联系电话：021-68870114

邮编：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。

（以下无正文）

（本页无正文，为《2014年邹平县国有资产投资经营有限公司  
公司债券2017年提前兑付兑息及摘牌公告》之盖章页）

邹平县国有资产投资经营有限公司



2017年 12月 14日