

# 2011年永州市城市建设投资开发公司市政项目建设债券

## 2018年付息公告

由永州市城市建设投资发展有限责任公司（以下简称“发行人”）于2011年12月5日发行的2011年永州市城市建设投资开发公司市政项目建设债券（以下简称“本期债券”），将于2018年12月5日开始支付自2017年12月5日至2018年12月4日期间的利息。为保证本次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：2011年永州市城市建设投资开发公司市政项目建设债券
- 2、证券简称及代码：PR 永州债，122781.SH
- 3、发行人：永州市城市建设投资发展有限责任公司
- 4、发行规模：人民币10.00亿元
- 5、债券期限：本期债券为10年期，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。
- 6、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[2011]2273号文件批准发行。
- 7、债券形式：实名制记账式
- 8、债券利率：本期债券票面利率为8.40%，在债券存续期限前5年保持不变；在本期债券存续期第5个计息年度末，发行人可选择上调票面利率，债券票面年利率为债券存续前5年利率加上上调的基点，在债券存续期后5年固定不变。
- 9、计息期限：本期债券计息期限自2011年12月5日起至

2021年12月4日止。

10、付息日：本期债券付息日为2012年至2021年每年的12月5日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个工作日）。

11、上市时间和地点：本期债券于2012年2月2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：2017年12月5日至2018年12月4日，逾期部分不另计利息。

2、利率：本期债券票面利率（计息年利率）为8.40%。

3、债权登记日：本期债券本年度的债权登记日为2018年12月4日。截止该日下午收市后，本期债券的投资者对其托管账户所记载的本期债券余额享有本年度利息。

4、本期债券本年度付息日：2018年12月5日

## 三、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。

#### 四、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

对于持有“PR 永州债”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 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》，自 2018 年 11 月 7 日起至 2021 年 11 月 6 日止，对境外机构投资者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。

## 五、有关当事人

1、发行人：永州市城市建设投资发展有限责任公司

联系地址：湖南永州市冷水滩区梅湾路 168 号

联系人：李晓萍

联系方式：0746-8376896

邮政编码：425000

2、主承销机构：财富证券有限责任公司

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心

28 层

联系人：严思飞

联系电话：0731-88954750

传真：0731-84779555

邮政编码：410005

3、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系地址：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。

（以下无正文）

(本页无正文，为《2011年永州市城市建设投资开发公司市政  
项目建设债券2018年付息公告》之盖章页)

永州市城市建设投资发展有限责任公司



2018年11月26日