

债券代码：122772

债券简称：山煤暂停

## 2011年山西煤炭进出口集团有限公司公司债券

### 本息兑付暨摘牌公告

本公司全体董事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。

2011年山西煤炭进出口集团有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）将于2018年12月6日开始支付2017年12月6日至2018年12月5日期间最后一个年度利息和本期债券的本金，为保障还本付息的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

#### 一、本期债券概览

- 1、债券名称：2011年山西煤炭进出口集团有限公司公司债券
- 2、债券简称及代码：山煤暂停，代码：122772
- 3、发行人：山西煤炭进出口集团有限公司
- 4、发行总额和期限：本期债券发行总额为人民币10亿元，期限为7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权和投资人回售选择权
- 5、债券发行批准机关及文号：国家发展和改革委员会出具的发改财金〔2011〕2249号文件批准发行
- 6、债券形式：实名制记账式
- 7、债券利率：本期债券为7年期固定利率债券，第5年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券在存续期内前5年票面年利率为6.85%，在债券存续期内前5年固定不变；在本期债券存续期内第5年末，如发行人选择上调票面利率0个基点，未被回售部分债券票面年利率为6.85%，在债券存续期后2年固定不变
- 8、计息期限：本期债券的计息期限为2011年12月6日起至2018年12月

5 日，若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的计息期限为自 2011 年 12 月 6 日至 2016 年 12 月 5 日

9、兑付日：本期债券的兑付日为 2018 年 12 月 6 日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2016 年 12 月 6 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）

10、上市时间和地点：本期债券于 2012 年 2 月 20 日在上海证券交易所上市交易，于 2014 年 5 月 9 日起暂停上市，自 2017 年 12 月 26 日起在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台转让

## 二、本次还本付息相关事宜

- 1、债权登记日：2018 年 12 月 3 日
- 2、兑付停牌日：2018 年 12 月 4 日
- 3、摘牌日：2018 年 12 月 6 日

## 三、本息支付办法

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，利息与本金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**

对于持有本期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 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）等规定，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、本次兑付相关机构

1、发行人：山西煤炭进出口集团有限公司

住所：太原市长风街 115 号

法定代表人：赵建泽

联系人：陈辰

电话：0351-4645810

邮编：030006

2、主承销商：国信证券股份有限公司

住所：深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层

法定代表人：何如

联系人：张忱

电话：010-88005294

3、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：021-38874800

邮政编码：200120

投资者可以到下列互联网网址查阅本公告：

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

特此公告。

（以下无正文）

(本页无正文，为《2011年山西煤炭进出口集团有限公司公司债券本息兑付暨摘牌公告》之盖章页)

发行人：山西煤炭进出口集团有限公司

2018年11月27日

