

# 2012年黄冈市城市建设投资有限公司市政项目建设债券 2018年提前兑付兑息及摘牌公告

根据《关于2012年黄冈市城市建设投资有限公司市政项目建设债券2018年第二次债券持有人会议决议的公告》的相关内容，由黄冈市城市建设投资有限公司（以下简称“发行人”）于2012年10月19日发行的2012年黄冈市城市建设投资有限公司市政项目建设债券（以下简称“本期债券”）将于2018年12月28日提前兑付本期债券的剩余本金并支付自2018年10月19日至2018年12月28日期间的应计利息。为保证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、本期债券基本情况

1. 债券名称：2012年黄冈市城市建设投资有限公司市政项目建设债券
2. 证券简称及代码：PR黄城投（代码：124083）
3. 发行人：黄冈市城市建设投资有限公司
4. 发行总额：人民币10亿元
5. 债券期限：本期债券为7年期固定利率债券，设置本金提前偿还条款，自债券发行后第3年起分5年偿还债券本金，即在债券存续期第3、第4、第5、第6、第7年末逐年偿还债券本金的20%、20%、20%、20%、20%。

6. 债券发行批准机关及文号：发改财金【2012】2755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 7.10%，在该品种债券存续期内固定不变。

9. 计息期限：本期债券的计息期限为自 2012 年 10 月 19 日起至 2019 年 10 月 18 日止。

10. 付息日：2013 年至 2019 年每年的 10 月 19 日为上一个计息年度的付息日。如遇国家法定节假日或休息日则顺延至其后的第一个工作日。

11. 信用级别：经鹏元资信评估有限公司综合评定，发行人长期主体信用等级为 AA+级，本期债券的信用等级为 AA+级。

12. 上市时间和地点：本期债券于 2013 年 4 月 3 日在上海证券交易所上市交易。

## 二、本期债券提前兑付兑息情况

1. 提前兑付日：2018 年 12 月 28 日。

2. 本年度计息期限：2018 年 10 月 19 日至 2018 年 12 月 28 日，共计 70 天（算头不算尾）。

3. 债券面值：20 元。

4. 每千元赎回净价：205.393 元。

5. 交易所托管面额：472,000,000.00 元。

6. 每千元赎回金额：每千元赎回净价+每千元应计利息

=205.393+7.10%×0.2×70/365×1000=208.116 元

7. 交易所赎回总金额=(交易所托管面额/1000)×每千元赎回金额=98,230,752.00 元

8. 兑付债权登记日: 2018 年 12 月 25 日。

9. 债券停牌起始日: 2018 年 12 月 26 日。

10. 债券到期日: 2018 年 12 月 28 日。

11. 债券兑付日: 2018 年 12 月 28 日。

12. 债券摘牌日: 2018 年 12 月 28 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本期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，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

对于持有本期债券的境外机构，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。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：黄冈市城市建设投资有限公司

联系地址：黄冈市黄州区东门路 126 号

联系人：高泽朋

电话：0713-8387117

传真：0713-8611796

邮编：438000

2. 主承销商：国开证券股份有限公司

联系人：黄旻曦

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 29 号

联系电话：010-88300565

传真：010- 88300580

邮编：100037

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。

(本页无正文，为《2012年黄冈市城市建设投资有限公司公司债券  
2018年提前兑付兑息及摘牌公告》盖章页)

黄冈市城市建设投资有限公司

2018年12月18日

