

2012年珠海华发集团有限公司市政项目建设债券

2018年本息兑付及摘牌公告

由珠海华发集团有限公司（以下简称“发行人”）于2012年2月16日发行的2012年珠海华发集团有限公司市政项目建设债券（以下简称“本期债券”）将于2018年2月22日开始支付2017年2月16日至2018年2月15日期间的利息和本期债券最后一期本金。为保证付息兑付工作的顺利进行，方便投资者及时领取，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券的基本情况

（一）债券名称：2012年珠海华发集团有限公司市政项目建设债券。

（二）债券简称及代码：银行间简称：“12华发集团债”，代码：1280014。上海证券交易所简称：“PR华发集”，代码：122743。

（三）发行总额：人民币25亿元。

（四）债券期限：本期债券为6年期固定利率债券，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6年末分别按照债券发行总额25%的比例偿还债券本金。

（五）票面利率：债券票面年利率为8.43%，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

（六）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]272号文件。

(七) 债券形式：实名制记账式。

(八) 起息日：本期债券存续期内每年的2月16日为该计息年度的起息日。

(九) 计息期限：本期债券计息期限为2012年2月16日至2018年2月15日。

(十) 付息日：本期债券存续期内每年的2月16日为上1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1个工作日）。

(十一) 兑付日：本期债券的兑付日为2015年至2018年每年的2月16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）。

(十二) 上市时间和地点：本期债券于2012年3月1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

(一) 债权登记日：2018年2月12日。

(二) 兑付停牌日：2018年2月13日。

(三) 兑付兑息资金发放日：2018年2月22日。

(四) 摘牌日：2018年2月22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本期债券，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。债券付息兑付日如遇法定节假日，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，应在付息兑付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，利息和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，再由该证券公司将利息和本金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和本金领取手续时，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及本金领取手续时，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华发集”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。

请非居民企业收到税后利息后7个工作日内向本公司提交《“PR华发集”付息事宜之QFII等非居民企业情况表》(见附件)同证券

账户卡复印件、QFII/RQFII 证券投资业务许可证复印件等签章后一并传真至本公司，原件以专人或邮寄的方式送达至本公司财务部。传真号码：0576-3325368，地址：珠海市横琴新区金融产业服务基地5号楼，邮政编码：519020。本公司在收到上述材料后向当地税务部门代缴非居民企业所得税。

（以下无正文）

(本页无正文, 仅为《2012年珠海华发集团有限公司市政项目建设债券2018年本息兑付及摘牌公告》之盖章页)



附表：

“PR 华发集”付息事宜之 QFII 等非居民企业情况表		
	中文	英文
在其居民国（地区）名称		
在中国境内名称		
在其居民国（地区）地址		
国（地区）别		
付息债权登记日收市后持债张数 （张）		
债券利息（税前，人民币元）		
债券利息所得应纳税款（人民币 元）		
联系人：		
联系电话：	公司名称及签章	
传真：	填表日期：	