

股票代码：600173
债券代码：122327

股票简称：卧龙地产
债券简称：13 卧龙债

公告编号：临 2018-056

卧龙地产集团股份有限公司

关于“13 卧龙债”公司债券回售的第二次提示性公告

本公司董事会及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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 回售代码：100901
- 回售简称：卧龙回售
- 回售价格：100 元/张。
- 回售申报期：2018 年 8 月 14 日至 2018 年 8 月 20 日。
- 回售款发放日：2018 年 9 月 25 日。
- 回售款到账日：2018 年 9 月 25 日。
- 债券利率是否调整：不调整

特别提示：

1、根据《卧龙地产集团股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》，发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 4 年末上调本期债券第 5 年票面利率。本期债券在存续期前 4 年票面利率为 9.07%，在本期债券的第 4 年末，公司选择不调整本期债券票面利率，即本期债券第 5 年的票面利率为 9.07%并保持不变。

2、根据《卧龙地产集团股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》设定的回售选择权，发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择将持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人，或选择继续持有本期债券。

3、“13 卧龙债”债券持有人，可按照本公告规定，在回售申报期对其所持有的全部或部分“13 卧龙债”债券进行回售申报登记。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于维持“13 卧龙债”票面利率的决定。

4、“13 卧龙债”债券持有人的回售申报一经确认后不能撤销，相应的债券将冻结交易，直至本次回售实施完毕后相应债券被注销。

5、本次回售等同于“13 卧龙债”债券持有人于本期债券第 4 个计息年度付

息日，以 100 元/张的价格卖出“13 卧龙债”债券，请“13 卧龙债”债券持有人慎重判断本次回售的风险。

6、本公告仅对“13 卧龙债”债券持有人申报回售的有关事宜作简要说明，不构成对申报回售的建议，“13 卧龙债”债券持有人欲了解本期债券回售的详细信息，请通过上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查阅相关文件。

7、本次回售资金发放日指公司向本次有效申报回售的“13 卧龙债”债券持有人支付本金及当期利息之日，即 2018 年 9 月 25 日。

为保证发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权有关工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、释义

发行人、公司、本公司	指	卧龙地产集团股份有限公司
13 卧龙债、本期债券	指	卧龙地产集团股份有限公司 2013 年公司债券
公司债券	指	公司依照法定程序发行、约定在一定期限还本付息的有价证券
本次回售	指	“13 卧龙债”债券持有人可选择将其持有的全部或部分“13 卧龙债”公司债券在本期债券第 4 个计息年付息日按面值回售给本公司
本次回售申报期	指	“13 卧龙债”持有人可以申报本次回售的期间，即 2018 年 8 月 14 日至 2018 年 8 月 20 日
付息日	指	“13 卧龙债”公司债券的利息每年支付一次，为债券存续期每年的 9 月 23 日（遇法定节假日或休息日，顺延至其后的第 1 个工作日；每次付息款项不另计利息）
回售资金发放日	指	本公司向本次有效申报回售的“13 卧龙债”持有人支付本金及当期利息之日，即“13 卧龙债”债券存续期间第 4 个付息日，即 2018 年 9 月 25 日
上交所	指	上海证券交易所
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
元	指	人民币元

二、本期债券基本情况

1、债券名称：卧龙地产集团股份有限公司 2013 年公司债券。

2、债券简称：13卧龙债。

3、债券代码：122327。

4、发行人：卧龙地产集团股份有限公司。

5、发行规模：人民币 6 亿元。

6、债券期限：本期债券的期限为 5 年（附第 2 年末和第 4 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权）。

7、债券利率或其确定方式：本期公司债券票面利率在债券前 2 年内固定不变。如发行人在本期债券存续期的第 2 年末行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期限前 2 年票面年利率加上调基点，在债券存续期限第 3 年和第 4 年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在债券存续期第 3 年和第 4 年票面利率仍维持原有票面利率不变。如发行人在本期债券存续期的第 4 年末行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期限第 4 年票面年利率加上调基点，在债券存续期限第 5 年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在债券存续期第 5 年票面利率仍维持原有第 3 年和第 4 年票面利率不变。本期公司债券票面利率由发行人和联席主承销商通过市场询价协商确定。

7、发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末上调本期债券第 3 年和第 4 年的票面利率。以及在本期债券存续期的第 4 年末上调本期债券第 5 年的票面利率。发行人将于本期债券第 2 个计息年度付息日及第 4 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未在本期债券存续期第 2 年末行使票面利率上调选择权，则本期债券第 3 年和第 4 年票面利率仍维持原有票面利率不变；若发行人未在本期债券存续期第 4 年末行使票面利率上调选择权，则本期债券第 5 年票面利率仍维持第 3 年和第 4 年票面利率不变。

8、投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择将持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。若投资者行使回售选择权，本期债券第 2 个计息年度付息日及第 4 个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

9、回售申报：自发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的

公告日后，债券持有人在 5 个交易日内可通过指定方式进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券份额将被冻结交易；回售申报期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受发行人关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的决定。

10、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在债券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券持有人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

11、还本付息方式：采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若债券持有人在本期债券存续期的第 2 年末行使回售选择权，回售部分债券的票面面值加第 2 年的利息在投资者回售支付日一起支付；若债券持有人在本期债券存续期的第 4 年末行使回售选择权，回售部分债券的票面面值加第 4 年的利息在投资者回售支付日一起支付。

12、上市时间和地点：本期债券于 2014 年 10 月 23 日在上海证券交易所上市交易。

三、本期债券回售实施办法

1、回售代码：100901 回售简称：卧龙回售

2、回售申报期：2018 年 8 月 14 日至 2018 年 8 月 20 日。

3、回售价格：人民币 100 元/张（不含利息）。以 1,000 元为一个回售单位，回售金额必须是 1,000 元的整数倍且不少于 1,000 元。

4、回售申报办法：投资者可选择将持有的债券全部或部分回售给发行人，在回售申报期内正常交易时间（9:30-11:30,13:00-15:00）通过上海证券交易所交易系统进行回售申报，申报方向为卖出，当日可以撤单，每日收市后回售申报一经确认，不能撤销。如果当日未能申报成功，或有未进行回售申报的债券余额，可于次日继续进行回售申报(限申报期内)。在回售资金发放日之前，如发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人的该笔回售申报业务失效。

5、选择回售的投资者须于回售申报期内进行登记，逾期未办理回售申报手续即视为投资者放弃回售，同意继续持有本期债券。

6、对“13 卧龙债”债券持有人的有效回售申报，公司将在本年度付息日（2018 年 9 月 25 日）委托登记机构通过其资金清算系统进行清算交割。

四、回售实施时间安排

时间	工作内容
2018 年 8 月 13 日	发布本次回售公告
2018 年 8 月 13 日	发布是否调整票面利率的公告
2018 年 8 月 14 日	发布本次回售的第一次提示性公告
2018 年 8 月 15 日	发布本次回售的第二次提示性公告
2018 年 8 月 16 日	发布本次回售的第三次提示性公告
2018 年 8 月 14 日至 2018 年 8 月 20 日	本次回售申报期
2018 年 8 月 22 日	发布本次回售申报情况的公告
2018 年 9 月 18 日	发布本次回售实施结果的公告
2018 年 9 月 25 日	回售资金到账日

五、风险提示及相关处理

1、本次回售等同于“13 卧龙债”持有人于债券存续期间第 4 个计息年度付息日（2018 年 9 月 25 日），以 100 元/张的价格（净价）卖出“13 卧龙债”债券。请“13 卧龙债”持有人对是否行使回售选择权进行慎重判断并作出独立决策，本公告不构成对本期债券持有人是否行使回售选择权的建议。

2、上交所对公司债券实行“净价交易，全价结算”，即“13 卧龙债”按净价进行申报和成交，以成交价格 and 应计利息额之和作为结算价格。

六、关于本次回售所付利息缴纳所得税的说明

（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》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券个人投资者应缴纳公司债券个人利息收入所得税。本期债券利息个人所得税将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。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：个人投资者在兑付机构领取利息时由兑付机构一次性扣除；
- 5、代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各兑付机构。
- 6、本期债券利息税的征管部门：各兑付机构所在地的税务部门。

（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“13卧龙债”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 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。

七、本期债券回售的相关机构

1、发行人：卧龙地产集团股份有限公司

住所：浙江省上虞市经济开发区

法定代表人：陈嫣妮

联系人：吴慧铭

联系电话：0575-89289212

传真：0571-82177000

2、主承销商：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

住所：浙江省杭州市江干区五星路 201 号

联系人：华佳

联系电话：0571-87902082

传真：0571-87903239

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

电话：021-68870114

邮政编码：200120

特此公告。

卧龙地产集团股份有限公司董事会

2018 年 8 月 15 日