

证券代码：600748

股票简称：上实发展

公告编号：临 2020-04

债券代码：122362

债券简称：14 上实 01

债券代码：136214

债券简称：14 上实 02

债券代码：155364

债券简称：19 上实 01

上海实业发展股份有限公司

2014 年公司债券（第一期）2020 年本息兑付及摘牌公告

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：

- 兑付债权登记日：2020 年 3 月 20 日
- 最后交易日：2020 年 3 月 20 日
- 债券停牌起始日：2020 年 3 月 23 日
- 兑付资金发放日：2020 年 3 月 23 日
- 摘牌日：2020 年 3 月 23 日

上海实业发展股份有限公司（以下简称“发行人”或“本公司”）于 2015 年 3 月 23 日发行的上海实业发展股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”），将于 2020 年 3 月 23 日开始支付 2019 年 3 月 23 日至 2020 年 3 月 22 日期间的利息及本期债券的本金。为保证本次还本付息工作的顺利进行，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、 本期债券概览

1. 债券名称：上海实业发展股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）。
2. 债券简称及代码：14 上实 01、122362。
3. 发行人：上海实业发展股份有限公司。
4. 发行规模和期限：本期债券发行规模为人民币 10 亿元；本期债券期限

为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。公司于 2018 年 2 月 14 日披露《上实发展关于“14 上实 01”公司债券票面利率上调的公告》及《上实发展关于“14 上实 01”投资者回售实施办法的公告》，决定本期债券后 2 年票面上调至 5.69%。“14 上实 01”公司债券的回售申报情况详见公司于 2018 年 3 月 9 日披露的《上实发展关于“14 上实 01”公司债券回售申报情况的公告》。

5. 债券发行批准机关及文号：中国证券监督管理委员会“证监许可[2015] 375 号”。

6. 债券形式：实名制记账式公司债券。

7. 债券利率：本期债券的初始发行票面利率为 4.92%，采取单利按年计息，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。发行人在债券存续第 3 年末拥有调整票面利率选择权。根据公司于 2018 年 2 月 14 日披露《上实发展关于“14 上实 01”公司债券票面利率上调的公告》，本期债券后 2 年票面利率上调至 5.69%。

8. 付息日：2016 年至 2020 年间每年的 3 月 23 日为上一计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。于 2018 年行使回售选择权的债券持有人的付息日为 2016 年至 2018 年间的每年 3 月 23 日。

9. 兑付日：本期债券的兑付日为 2020 年 3 月 23 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，顺延期间兑付款项不另计利息）。于 2018 年行使回售选择权的债券持有人，其回售部分债券的本金支付日为 2018 年 3 月 23 日。

10. 担保人及担保方式：本期公司债券发行不提供担保。

11. 信用级别及资信评级机构：中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）经综合评定，发行人主体长期信用等级为 AA，本期债券的信用等级为 AA。2017 年 5 月 25 日，中诚信证评根据公司 2016 年年报出具了“14 上实 01”、“14 上实 02”公司债券跟踪评级报告，上调公司主体信用等级至 AA+，上调公司债券信用等级至 AA+，评级展望稳定。2018 年 5 月 25 日，中诚信证评根据公司 2017 年经营状况及相关行业情况综合分析，出具的《上实发展 2014 年公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告（2018）》，维持公司主体信用等级为

AA+, 评级展望为稳定; 维持公司“14 上实 01”、“14 上实 02”公司债券信用等级均为 AA+。2019 年 4 月 4 日, 中诚信证评根据公司 2018 年经营状况及相关行业情况综合分析, 出具的《上实发展 2014 年公司债券(第一期、第二期)跟踪评级报告(2019)》, 维持公司主体信用等级为 AA+, 评级展望为稳定; 维持公司“14 上实 01”、“14 上实 02”公司债券信用等级均为 AA+。

12. 上市时间和地点: 本期债券于 2015 年 4 月 16 日在上海证券交易所上市交易。

13. 登记、托管、委托债券派息、兑付机构: 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中证登上海分公司”)。

二、 本次本息兑付方案

本年度计息期限为 2019 年 3 月 23 日至 2020 年 3 月 22 日。本期债券票面利率(计息年利率)为 5.69%。每手本期债券(面值人民币 1000.00 元)派发利息为 56.90 元(含税), 兑付本金为 1000.00 元, 兑付本金及利息共 1056.90 元(含税)。

三、 本期债券兑付债权登记日及兑付日

1. 兑付债权登记日: 2020 年 3 月 20 日
2. 最后交易日: 2020 年 3 月 20 日
3. 债券停牌起始日: 2020 年 3 月 23 日
4. 兑付资金发放日: 2020 年 3 月 23 日
5. 摘牌日: 自 2020 年 3 月 23 日起, 公司的“14 上实 01”公司债券在上海证券交易所摘牌。

四、 本次兑付对象

本次付息对象为截至债权登记日 2020 年 3 月 20 日上海证券交易所收市后, 在中证登上海分公司登记在册的全体“14 上实 01”持有人。

五、 本期债券兑付、兑息办法

1. 本公司与中证登上海分公司签订了《委托代理债券兑付、兑息协议》, 委托中证登上海分公司进行债券兑付、兑息。如本公司未按时足额将债券兑付、兑息资金划入中证登上海分公司指定的银行账户, 则中证登上海分公司将根据协议终止委托代理债券兑付、兑息服务, 后续兑付、兑息工作由本公司自行负责办

理，相关实施事宜以本公司的公告为准。本公司将在本年度兑付、兑息日 2 个交易日前将本年度债券的利息足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。

2. 中证登上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券利息划付给相应的兑付机构（证券公司或中证登上海分公司认可的其他机构），投资者于兑付机构领取债券利息。

六、 关于本期债券企业债券利息所得税的征收

1. 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。

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

2. 关于居民企业征收企业债券利息所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，对于持有本期债券的居民企业，其债券利息所得税自行缴纳。本次付息每手“14 上实 01”（122362）面值 1,000 元，派发利息为 56.9 元（含税）。

3. 非居民企业缴纳公司债券利息所得税的说明

对于持有“14 上实 01”的合格境外机构投资者、人民币境外机构投资者（以下简称“QFII”、“RQFII”）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, 以及 2018 年 11 月 7 日施行的《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。本期债券非居民企业(包含 QFII、RQFII) 债券持有者取得的本期债券利息暂免征收企业所得税。

七、 本次付息的相关机构

1. 发行人: 上海实业发展股份有限公司

地 址: 上海市淮海中路 98 号金钟广场 20 层

联系人: 曾明、沈浩麟

电 话: 021-53858686

传 真: 021-53858879

2. 主承销商: 中信建投证券股份有限公司

地 址: 上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室

联系人: 赵 军

电 话: 021-68801573

传 真: 021-68801551

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

电 话: 021-68870114

传 真: 021-68870064

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。

上海实业发展股份有限公司董事会

二〇二〇年三月十二日