

债券代码：136304

债券简称：16 紫金 01

债券代码：136305

债券简称：16 紫金 02

紫金矿业集团股份有限公司

2016 年公司债券（第一期）2021 年本息兑付及摘牌公告

特别提示

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：

- 债权登记日：2021年3月17日
- 资金兑付日：2021年3月18日
- 债券摘牌日：2021年3月18日

紫金矿业集团股份有限公司2016年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”），将于2021年3月18日开始支付自2020年3月18日至2021年3月17日期间的最后一个年度的利息和本期债券本金。为保证本次付息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券的基本情况

1. 债券名称：紫金矿业集团股份有限公司2016年公司债券（第一期）。
2. 债券简称及代码：
品种一：债券简称为“16紫金01”，债券代码为“136304”。
品种二：债券简称为“16紫金02”，债券代码为“136305”。
3. 发行人：紫金矿业集团股份有限公司。
4. 债券品种和期限：本期债券分为两个品种发行：品种一为5年期，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；品种二为5年期。

5. 发行总额：本期债券发行总额为人民币50亿元，包含品种一30亿元，2019年回售实施完成后，品种一的余额为3.0253亿元；品种二20亿元。

6. 债券利率：本期债券品种一的票面利率在存续期的前3年为2.99%，根据本公司于2019年1月18日披露的《紫金矿业集团股份有限公司关于“16紫金01”公司债券票面利率不调整的公告》，本公司选择不调整票面利率，即在存续期后2年票面利率仍维持为2.99%；品种二的票面利率为3.37%，在存续期内固定不变。

7. 起息日：2016年3月18日。

8. 付息日：本期债券品种一的付息日期为2017年至2021年每年的3月18日，如投资者行使回售选择权，则被回售部分付息日期为2017年至2019年每年的3月18日；品种二的付息日期为2017年至2021年每年的3月18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；顺延期间付息款项不另计利息。

9. 兑付日：本期债券品种一的兑付日期为2021年3月18日，如投资者行使回售选择权，则被回售部分兑付日期为2019年3月18日；品种二的兑付日期为2021年3月18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；顺延期间兑付款项不另计利息。

二、本期债券本年度付息兑付情况

1. 本年度计息期限：2020年3月18日至2021年3月17日。

2. 票面利率及付息金额：本期债券品种一票面利率（计息年利率）为2.99%，每手本期债券面值为1,000元，派发利息为29.90元（含税）；品种二票面利率（计息年利率）为3.37%，每手本期债券面值为1,000元，派发利息为33.70元（含税）；

3. 债权登记日为：2021年3月17日。截至该日收市后，本期债券投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息。

4. 债券付息日：2021年3月18日。

三、付息办法

(一) 本公司已与中国证券登记结算上海分公司签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中国证券登记结算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、兑息资金划入中国证券登记结算上海分公司指定的银行账户，则中国证券登记结算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。公司将在本期债券付息日 2 个交易日前将本期债券的利息足额划付至中国证券登记结算上海分公司指定的银行账户。

(二) 中国证券登记结算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。

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

根据 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), 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。

五、相关机构及联系方式

1、发行人：紫金矿业集团股份有限公司

地址：福建省上杭县紫金大道 1 号

联系人：黄隆

电话：0597-3833049

2、受托管理人：中国国际金融股份有限公司

地址：北京市建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层

联系人：王帅帆、惠倩颖

联系方式：010-65051166

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：上海市浦东新区杨高南路 188 号

联系电话：021-68606295

特此公告。

