

债券代码：136387.SH

债券简称：16福投01

## 福建省投资开发集团有限责任公司公开发行2016年公司债券(第一期)2021年提前摘牌公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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相应的法律责任。

重要内容提示：

- 资金兑付日：2021年4月26日（4月25日为周日，顺延至4月26日）
- 债权登记日：2021年4月23日
- 提前摘牌日：2021年4月26日（4月25日为周日，顺延至4月26日）

福建省投资开发集团有限责任公司公开发行2016年公司债券(第一期)（以下简称“本期债券”）由于公司行使发行人赎回选择权，根据《福建省投资开发集团有限责任公司关于“16福投01”放弃行使发行人上调票面利率选择权暨行使发行人赎回选择权相关事项的公告》文件约定，在2021年4月26日（4月25日为周日，顺延至4月26日）兑付本期债券全额本金及2020年4月25日至2021年4月24日期间相应利息，将在2021年4月26日（4月25日为周日，顺延至4月26日）在上海证券交易所提前摘牌。为保证本次提前摘牌工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

### 一、本期债券基本情况

- 1、债券名称：福建省投资开发集团有限责任公司公开发行2016年公司债券(第一期)
- 2、债券简称：16福投01
- 3、债券代码：136387.SH
- 4、发行人：福建省投资开发集团有限责任公司
- 5、发行总额：10亿元
- 6、债券期限：本期债券的期限为8年，附第5年末发行人赎回选择权、上调票面利率选择权和投资者回售选择权

7、票面利率：3.67%

8、付息日：本期债券付息日为2017年至2024年每年的4月25日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）。若发行人行使赎回选择权，则本期债券的付息日为自2017年至2021年每年的4月25日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日）。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自2017年至2021年每年的4月25日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日）。

## 二、本期债券提前摘牌原因

根据本期债券《募集说明书》约定，发行人有权决定在本期债券存续期间的第5年末是否行使赎回选择权；若发行人决定放弃行使赎回权，发行人有权决定是否在本期债券存续期间的第5年末上调本期债券后3年的票面利率。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，投资者有权选择在本期债券第5个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。

经研究决定，公司将放弃行使上调票面利率选择权暨行使发行人赎回选择权。

## 三、本期债券提前兑付情况

1、本年度计息期限：2020年4月25日至2021年4月24日。

2、票面利率及兑付金额：本期债券票面利率（计息年利率）为3.67%，每手本期债券兑付本金为1,000元，派发利息为36.70元（含税）。

3、原债券到期日：2024年4月25日

4、资金兑付日：2021年4月26日（4月25日为周日，顺延至4月26日）

5、债权登记日：2021年4月23日

6、提前摘牌日：2021年4月26日（4月25日为周日，顺延至4月26日）

#### 四、兑付、兑息办法

(一) 本公司将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。公司将在本期兑付、兑息日 2 个交易日前将本期债券的本金及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本金及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本金及利息。

#### 五、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。

## 六、相关机构及联系方式

1、发行人：福建省投资开发集团有限责任公司

地址：福建省福州市华林路 197 号福建投资集团 507 室

联系人：叶震、曹舒芳

联系电话：0591-87826275

2、受托管理人：兴业证券股份有限公司

地址：上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦

联系人：陈高威

联系电话：021-38565968

3、登记机构：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

联系人：曹伊楠

联系电话：021-68606251

特此公告。

(以下无正文)

(本页无正文，为《福建省投资开发集团有限责任公司公开发行  
2016年公司债券(第一期) 2021年提前摘牌公告》之盖章页)



福建省投资开发集团有限责任公司

2021年4月13日