

债券代码: 155637.SH

债券简称: 19 宁德 01

宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2019 年公司 债券(第一期)2021 年付息公告

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:

债权登记日: 2021 年 8 月 20 日

债券付息日: 2021 年 8 月 23 日(由于 2021 年 8 月 22 日是非交易日, 顺延至 2021 年 8 月 23 日)

宁德市国有资产投资经营有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)公开发行 2019 年公司债券(第一期)(以下简称“本期债券”)将于 2021 年 8 月 23 日开始支付 2020 年 8 月 22 日至 2021 年 8 月 21 日期间利息。为保证付息工作的顺利进行, 现将有关事宜公告如下:

一、本期债券概览

1、债券名称: 宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2019 年公司债券(第一期)

2、债券简称: 19 宁德 01

3、上海证券交易所上市代码: 155637

4、发行人: 宁德市国有资产投资经营有限公司

5、发行总额: 人民币 8.00 亿元

6、债券品种和期限: 本期发行的公司债券期限为 5 年期, 附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

7、债券利率：本期债券票面利率为 4.50%。本期债券票面利率在存续期内前 3 年固定不变，在存续期第 3 年末，公司可选择调整票面利率。若发行人在本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在指定的信息披露平台上发布关于放弃行使赎回权的公告，将同时发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率，调整幅度为-100 至 100 个基点（含本数），其中一个基点为 0.01%。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

8、债券形式：本期债券为实名制记账式公司债券。

9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，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。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。

10、起息日：本期债券的起息日为 2019 年 8 月 22 日。

11、付息日：本期债券的付息日期为 2020 年至 2024 年，每年的 8 月 22 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）。若债券持有人行使回售选择权，则本期债券回售部分的付息日为自 2020 年至 2022 年间每年的 8 月 22 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）。

12、兑付日：本期债券的兑付日期为 2024 年 8 月 22 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）。若债券持有人行使回售选择权，则其回售部分的本期债券的兑付日为 2022 年 8 月 22 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）。

13、信用评级及资信评级：发行人的主体信用等级为 AA，本期债券的信用等级为 AA。

14、上市时间和地点：本期债券于 2019 年 8 月 17 日在上海证券交易所上市交易。

15、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、本期债券本年度付息兑付情况

1、本年度计息期限：2020年8月22日至2021年8月21日。

2、票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为4.50%，每千元“19宁德01”（面值人民币1,000元）派发利息为人民币45.0元（含税）。

3、债权登记日：2021年8月20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8月23日（由于2021年8月22日是非交易日，顺延至2021年8月23日）

三、付息办法

（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：宁德市国有资产投资经营有限公司

地址：福建省宁德市东侨经济开发区南湖滨路 2 号（龙威·经贸广场）2 幢 20 层财务部

联系人：刘华

联系电话：0593-2997886

2、受托管理人：华福证券有限责任公司

地址：福建省福州市台江区鳌峰支路兴业银行大厦

联系人：蔡文忠、郭明亮、陈元春

联系电话：0591-83517165

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：中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 188 号

联系人：徐瑛

联系电话：021-68870114

特此公告。



(本页无正文，为《宁德市国有资产投资经营有限公司公开发行 2019 年公司
债券(第一期)2021 年付息公告》之签章页)

宁德市国有资产投资经营有限公司



2021 年 8 月 9 日

