

债券代码：143494

债券简称：18 香江 01

深圳香江控股股份有限公司公开发行 2018 年公司债券(第一期)2022 年本息兑付及摘牌公告

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

- 债权登记日：2022 年 3 月 8 日
- 债券付息日：2022 年 3 月 9 日
- 债券摘牌日：2022 年 3 月 9 日

深圳香江控股股份有限公司 2018 年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”），将于 2022 年 3 月 9 日支付自 2021 年 3 月 9 日至 2022 年 3 月 8 日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。为保证还本付息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券基本情况

1. 债券名称：深圳香江控股股份有限公司公开发行 2018 年公司债券(第一期)
2. 债券简称：18 香江 01
3. 债券代码：143494
4. 发行人：深圳香江控股股份有限公司
5. 发行总额：9.1 亿元
6. 剩余本金：1.5 亿元
7. 债券期限：本期债券期限为 4 年期。发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末上调本次债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券第 2 个计息年度的付息日前的第 20 个工作日,在上海证券交易所网站和



中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度的公告。发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后,投资者有权选择在本期债券的第2个计息年度付息日将其持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照上海证券交易所和登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

8. 债券利率: 7.9%

9. 起息日: 2018年3月9日

10. 付息日: 在本期债券的计息期间内, 每年3月9日为上一计息期间的付息日。如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第1个交易日。

二、本期债券本年度兑付兑息情况

1、本年度计息期限: 2021年3月9日至2022年3月8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7.9%, 每手本期债券兑付本金为1,000元, 派发利息为79元(含税)。

3、债权登记日: 2022年3月8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和剩余全部本金。

4、本息兑付日: 2022年3月9日(如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第一个交易日)

5、债券摘牌日: 2022年3月9日

三、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。

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《关于境外机构投资者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，对境外机构投资者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。

2021 年 10 月 27 日，国务院常务会议决定将境外机构投资者投资境内债券市场取得的债券利息收入免征企业所得税和增值税政策的实施期限延长至 2025 年 12 月 31 日，具体政策通知请投资者关注后续进展。

五、相关机构及联系方式

- 1、发行人：深圳香江控股股份有限公司

地址：广东省广州市番禺区迎宾路锦绣香江花园香江控股办公楼

联系人：何肖霞

联系方式：020-34821006

传真：020-34821008

2、受托管理人：太平洋证券股份有限公司

地址：深圳市福田区莲花路 2005 号新世界文博中心 1904 室

联系人：陈旺

联系方式：0755-83688842

传真：0755-82825183

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

联系人：傅帅

联系方式：021-68606295

特此公告。

（本页无正文，为《深圳香江控股股份有限公司公开发行 2018 年公司债券(第一期)2022 年本息兑付及摘牌公告》之盖章页）

