

债券代码：175597.SH

债券简称：21 象金 01

厦门象屿金象控股集团有限公司关于“21 象金 01”公司债券
券赎回结果及 2023 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：2023 年 3 月 6 日
- 债权登记日：2023 年 3 月 3 日
- 提前摘牌日：2023 年 3 月 6 日

厦门象屿金象控股集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）由于发行人行使赎回选择权，根据《厦门象屿金象控股集团有限公司关于行使“21 象金 01”公司债券发行人赎回选择权暨放弃行使“21 象金 01”公司债券发行人调整票面利率选择权的公告》等，将在 2023 年 3 月 6 日兑付本期债券剩余全额本金及 2022 年 3 月 5 日至 2023 年 3 月 4 日期间相应利息，并于 2023 年 3 月 6 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：厦门象屿金象控股集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第一期）。
- 2、债券简称：21 象金 01
- 3、债券代码：175597.SH
- 4、发行人：厦门象屿金象控股集团有限公司。
- 5、发行总额：本期债券最终发行规模为人民币 4 亿元。
- 6、债券期限：3 年期，附第 2 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、票面利率：本期债券最终票面利率为 4.99%。
- 8、发行人赎回选择权：发行人将于本期债券第 2 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在上海证券交易所网站专区发布

关于是否行使赎回选择权的公告，若决定行使赎回权利，本期债券将被视为第2年全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部公司债券。赎回的支付方式与本期债券到期本息支付相同，将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，按照债券登记机构的相关规定办理。若不行使赎回，则本期债券将继续在第2年至第3年存续。

9、调整票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期限的第2年末调整本期债券后1年的票面利率。发行人将分别于本期债券第2个计息年度付息日前的第30个交易日，在上海证券交易所网站专区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。若发行人未行使利率调整权，本期债券未被回售部分债券在债券存续期第2年至第3年票面利率仍维持原有票面利率不变。

10、投资者回售选择权：发行人分别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，投资者分别有权选择在本期债券第2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。本期债券第2个计息年度付息日为本期债券回售支付日，发行人将按照上交所和登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

11、回售申报：自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之日起3个交易日内，债券持有人可通过指定的方式进行回售申报。债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券面值总额将被冻结交易；回售申报日不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的决定。

12、计息期限及付息日：本期债券计息期限自2021年3月5日至2024年3月5日止，若发行人行使赎回选择权或投资者行使回售选择权，则赎回或回售部分债券的计息期限为自2021年3月5日至2023年3月4日止。本期债券付息日为计息期限的每年3月5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息）。

二、本期债券提前摘牌原因、赎回结果及对公司的影响

（一）本期债券提前摘牌原因

根据《厦门象屿金象控股集团有限公司关于行使“21象金01”公司债券发行人赎回选择权暨放弃行使“21象金01”公司债券发行人调整票面利率选择权的公告》，发行人决定行使“21象金01”发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“21象金01”全部赎回，放弃行使“21象金01”发行人调整票面利率选择权。本期债券到期日为2023年3月6日（因2023年3月5日为休息日，故顺延至2023年3月6日）。

（二）本期债券赎回结果

2023年3月6日为“21象金01”上海证券交易所摘牌日。本期债券的赎回结果如下：

1、赎回总额（面值）：人民币400,000,000.00元。

2、每千元赎回价格：人民币1,049.90元（含当期利息，且当期利息含税）。

3、赎回兑付本息总金额：人民币419,960,000.00元

4、资金兑付日：2023年3月6日

（三）本期债券赎回对公司的影响

公司“21象金01”本金赎回金额为人民币400,000,000.00元，占“21象金01”发行总额人民币的400,000,000.00元的100.00%，同时兑付第2个计息年度利息总额人民币19,960,000.00元，共计影响公司筹资活动现金流出人民币419,960,000.00元。公司已做好本期债券赎回兑付本息的相关资金安排，本期债券的全额赎回不会对公司资金使用造成重大不利影响。

三、本期债券提前兑付情况

1、本年度计息期限：2022年3月5日至2023年3月4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4.99%，本期债券兑付本金为400,000,000.00元，每千元派发利息为49.90元（含税）。

3、原债券到期日：2024年3月5日

4、资金兑付日：2023年3月6日

5、债权登记日：2023年3月3日

6、提前摘牌日：2023年3月6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。公司将在本期债券兑付、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) 以及 2021 年 10 月 27 日国务院常务会议决定, 自 2018 年 11 月 7 日起至 2025 年 12 月 31 日止 (该实施期限由 2021 年 11 月 6 日延长至“十四五”末, 即 2025 年 12 月 31 日), 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: 厦门象屿金象控股集团有限公司

地址: 厦门市湖里区屿南四路 3 号自贸金融中心 C 栋 9 楼

联系人: 林瑞琦

联系电话: 0592-2678562

2、主承销商: 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 6 层

联系人: 邓佳慧

联系电话: 021-38565893

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 14 楼

联系人: 冯天骄

联系电话: 021-68606283

特此公告。

(以下无正文)

(本页无正文，为《厦门象屿金象控股集团有限公司关于“21象金01”公司债券赎回结果及2023年提前摘牌公告》之盖章页)

厦门象屿金象控股集团有限公司



2023年10月22日