

债券代码：127888

债券简称：PR 弥勒 01

## 2018年弥勒市农业投资开发有限责任公司公司债券 (第一期) 2024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：2024年10月24日
- 债券付息日：2024年10月25日

由弥勒市农业投资开发有限责任公司（以下简称“发行人”）于2018年10月25日发行的2018年弥勒市农业投资开发有限责任公司公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）将于2024年10月25日开始支付自2023年10月25日至2024年10月24日期间（以下简称“本年度”）的利息。为保证付息工作进行顺利，方便投资者及时领取利息，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：2018年弥勒市农业投资开发有限责任公司公司债券（第一期）。
2. 证券简称：PR 弥勒 01
3. 证券代码：127888
4. 发行人：弥勒市农业投资开发有限责任公司。

5. 发行总额和期限：本期债券总额为人民币 5 亿元；本期债券为 7 年期固定利率债券，附设提前还本条款，即第 3 年起逐年分别按照债券发行总额 20% 的比例等额偿还债券本金。
6. 债券形式：实名制记账式。
7. 债券利率：本期债券在存续期内票面年利率为 8.00%，在存续期固定不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。
8. 计息期限：自 2018 年 10 月 25 日至 2025 年 10 月 24 日。
9. 付息日：本期债券的付息日为 2019 年至 2025 年每年的 10 月 25 日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。
10. 兑付日：2021 年至 2025 年每年的 10 月 25 日（上述兑付日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。
11. 担保方式：本期债券由重庆三峡融资担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。
12. 信用级别：经中证鹏元资信评估股份有限公司综合评定，发行人主体长期信用等级为 AA，本期债券的信用等级为 AAA。
13. 上市时间和地点：本期债券于 2018 年 11 月 13 日在上海证券交易所上市交易。

## 二、本次付息方案

1. 本年度计息期限：2023 年 10 月 25 日至 2024 年 10 月 24 日，逾期部分不另计利息。

2. 票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 8.00%，每手本期债券面值为 400 元，派发利息为 32.00 元（含税）。
3. 债权登记日：2024 年 10 月 24 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：2024 年 10 月 25 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 2021 年 11 月 26 日发布的《关于延续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》(财政部税务总局公告 2021 年第 34 号)，自 2021 年 11 月 7 日起至 2025 年 12 月 31 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：弥勒市农业投资开发有限责任公司

地址：红河州弥勒市吉山北路欣欣巷房管所旁

法定代表人：鲁发勇

联系人：蒋汶霖

联系电话：0873-6259988

2、主承销商：西南证券股份有限公司

地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层

法定代表人：杨雨松

联系人：郭华伟

联系电话：010-57631059

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 14 层

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《2018年弥勒市农业投资开发有限责任公司  
公司债券（第一期）2024年付息公告》之盖章页）

弥勒市农业投资开发有限责任公司  
2024年10月17日

