

# 2016年温州市城市建设投资集团有限公司城市停车场建设 专项债券（第一期）

## 2020年付息公告

由温州市城市建设投资集团有限公司（以下简称“发行人”）于2016年1月25日发行的2016年温州市城市建设投资集团有限公司城市停车场建设专项债券（第一期）（以下简称“本期债券”），将于2020年1月31日开始支付自2019年1月25日至2020年1月24日期间的利息。为保证本次付息工作的顺利进行，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：2016年温州市城市建设投资集团有限公司城市停车场建设专项债券（第一期）
- 2、证券简称及代码：PR温城01，代码123031
- 3、发行人：温州市城市建设投资集团有限公司
- 4、发行总额和期限：人民币10亿元
- 5、债券发行批准机关及文号：本期债券经国家发改委发改财金[2015]3049号文件批准发行
- 6、债券形式：实名制记账式
- 7、债券期限及还本付息方式：7年期，同时设置提前偿还本金条款。每年付息一次，即自本期债券存续期第3、第4、第5、第6和第7个计息年度末，分别按照本期债券发行总额20%、20%、20%、20%和20%的比例偿还债券本金。第3年至第7年每年应付利息随当年偿还债券本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，年度偿还债券本金自兑付日起不另计利息
- 8、债券利率：本期债券票面利率为4.05%，在该品种债券存续期内固定不变
- 9、计息期限：本期债券计息期限自2016年1月25日起至2023年1月24日止
- 10、付息日：本期债券付息日为2017年至2023年每年的1月25日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个工作日）
- 11、兑付日：本期债券兑付日为2019年至2023年每年的1月25日（上述兑付日如遇法定节假日，则顺延至下一个工作日）
- 12、上市时间和地点：本期债券于2016年2月24日在上海证券交易所上市交易

## 二、本期债券本年度付息和兑付情况

1、本年度计息期限：2019年1月25日至2020年1月24日，逾期部分不另计利息。

2、利率：本期债券票面利率（计息年利率）为4.05%。

3、债权登记日：本期债券在上海证券交易所上市部分本年度的债权登记日为2020年1月23日。截至上述债权登记日下午收市后，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、付息日：2020年1月31日。

## 三、付息办法：

1、通过上海证券交易所购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，利息款通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统进入该投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司将利息款划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

2、从发行市场购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，在原认购债券的营业网点办理付息手续，具体手续如下：

A. 如投资者已经在认购债券的证券公司开立资金账户，则利息款的划付比照上述第1点的流程。

B. 如投资者未在认购债券的证券公司开立资金账户，请按以下要求办理：

（1）本期债券个人投资者办理利息领取手续时，应出示本人身份证，根据原认购债券的营业网点要求办理；

（2）本期债券机构投资者办理利息领取手续时，应出示经办人身份证，并提交单位授权委托书（加盖认购时预留的印鉴）正本、法人营业执照复印件（加盖该机构投资者公章）和税务登记证（地税）复印件（加盖该机构投资者公章）以及经办人身份证复印件；

（3）如投资者原认购网点已迁址、更名、合并或其他变更情况，请根据托管凭证上注明的二级托管人名称或加盖的公章，咨询该二级托管人。

## 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《2016年温州市城市建设投资集团有限公司城市停车场建设专项债券（第一期）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》，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、发行人、主承销机构、托管人及各证券公司：

1、发行人：温州市城市建设投资集团有限公司

地址：温州市鹿城区府东路宏国大厦 1701、1702、1703、1704 室

法定代表人：林世南

联系人：金理佐、路驰、李琳

联系电话：0577-88568865、0577-88568936、0577-88568988

邮政编码：325099

网址：<http://www.wzctjt.com>

2、主承销机构：申万宏源证券有限公司

地址：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

法定代表人：杨玉成

联系人：李敏宇

联系电话：021-33389888

邮政编码：200031

3、托管人：中国证券登记结算有限公司上海分公司  
地址：上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 层  
联系人：徐瑛  
联系电话：021-68870114  
邮政编码：200120

投资者可以到下列互联网网址查阅本付息公告：

<http://www.sse.com.cn>

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《2016 年温州市城市建设投资集团有限公司城市停车场建设专项债券（第一期）2020 年付息公告》之盖章页）

温州市城市建设投资集团有限公司



2020年1月27日