

证券代码：300495

证券简称：美尚生态

公告编号：2020-087

债券代码：112604

债券简称：17 美尚 01

美尚生态景观股份有限公司

关于“17美尚01”票面利率调整及投资者回售实施办法

第一次提示性公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

1、根据《美尚生态景观股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”),发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率。本期债券在存续期前 3 年票面利率为 5.80%，在本期债券的第 3 年末，公司选择不调整本期债券票面利率，即本期债券后 2 年票面利率仍为 5.80%。

2、根据《募集说明书》设定的回售选择权，发行人在作出调整本期债券票面利率的公告后，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。

3、投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，应于回售登记期内登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券。

4、回售价格：100.00 元/张（不含利息）

6、回售登记期：2020 年 9 月 4 日、2020 年 9 月 7 日、2020 年 9 月 8 日

7、回售资金到账日：2020 年 10 月 26 日

8、风险提示：投资者参与回售等同于以 100 元/张（不含利息）卖出持有的“17 美尚 01”，截至 2020 年 9 月 1 日，“17 美尚 01”收盘价为 104.02 元/张，回售期间交易价格可能发生变动，投资者选择回售可能会带来损失，敬请投资者注意风险。

9、发行人可对回售债券进行转售，并对回售债券的转售承担全部责任。发行人经营变化等带来的投资风险，由转售债券受让方自行承担。发行人将按相关规定办理转售业务，转售完成后将注销剩余未转售债券。

10、本次回售申报可以撤销，债券持有人应在已回售登记额度内申请撤销。回售撤销期：2020年9月7日至2020年10月15日（仅限交易日）。

为保证美尚生态景观股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）调整票面利率选择权和投资者回售选择权有关工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本次债券的基本情况

1、债券名称：美尚生态景观股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

2、债券简称及代码：17美尚01（112604）

3、发行规模：人民币5.00亿元

4、债券面额及发行价格：本次债券面值100元，平价发行。

5、债券期限：本期债券为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

6、债券利率：本期债券为固定利率债券，在存续期前3年票面利率为5.80%。在本期债券的第3年末，发行人选择不调整本期债券后2年的票面利率，后2年票面利率仍为5.80%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

7、发行人调整票面利率选择权：本公司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。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，在中国证监会指定的披露媒体上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、还本付息方式：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。

9、起息日：2017年10月24日。

10、付息日：2018年至2022年每年的10月24日为上一个计息年度的付息日。若投资者在第3年末行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为2018年至2020年每年的10月24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，顺延期间兑付款项不另计利息。

11、投资者回售选择权：投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，应于发行人调整票面利率选择权公告日起3个交易日内进行登记，若投资者未做登记，则视为继续持有债券并接受上述调整。

12、兑付日：本期债券本金兑付日为2022年10月24日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2020年10月24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)。

13、信用级别：经联合信用评级有限公司综合评定，发行人的主体长期信用等级为 AA 级，本期债券的信用等级为 AAA 级。

14、担保情况：深圳高新投集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

15、保荐人、主承销商、债券受托管理人：平安证券股份有限公司。

16、上市时间及地点：本期债券于 2017 年 12 月 1 日在深圳证券交易所上市交易。

二、本期债券利率调整情况

本期债券在存续期内前 3 年(2017 年 10 月 24 日至 2020 年 10 月 23 日)票面年利率为 5.80%，在债券存续期内前 3 年固定不变；在本期债券的第 3 年末，发行人选择不调整本期债券票面利率，在本期债券后 2 年（2020 年 10 月 24 日至 2022 年 10 月 23 日）票面利率仍为 5.80%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

三、本期债券回售实施办法

1、投资者回售选择权：投资者可选择不回售、部分回售或全部回售。

2、回售登记期：2020 年 9 月 4 日、2020 年 9 月 7 日、2020 年 9 月 8 日

3、回售价格：人民币 100 元/张（不含利息）。以 1 张（即面值 100 元）为 1 个回售单位，回售金额必须是 100 元的整数倍且不少于 100 元。

4、回售登记办法：投资者可选择将持有的债券全部或部分回售给发行人，在回售登记期内通过深圳证券交易所交易系统进行回售申报，当日可以撤单，每日收市后回售申报一经确认，相应的债券将被冻结交易。如果当日未能申报成功，或有未进行回售申报的债券余额，可于次日继续进行回售申报（限申报登记期内）。在回售资金到账日之前，如持有的本期债券发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人本次回售申报业务失效。

5、选择回售的投资者须于回售登记期内进行登记，逾期未办理回售登记手续即视为投资者放弃回售，同意继续持有本期债券。

6、回售撤销安排：债券持有人应在已回售登记额度内申请撤销。如当日申请撤销的合计数量超过已回售登记余额的，按照已回售申报登记余额进行撤销回售处理。本次回售撤销期为 2020 年 9 月 7 日至 2020 年 10 月 15 日（仅限交易日）。债券持有人通过系统申报回售撤销后，有效的申请撤销份额将在回售撤销申报确认后次一交易日恢复可交易状态。

7、回售部分债券兑付日：2020 年 10 月 26 日。发行人委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为登记回售的投资人办理兑付。

8、公司可对回售债券进行转售，并对回售债券的转售承担全部责任。公司经营变化等带来的投资风险，由转售债券受让方自行承担。公司将按相关规定办理转售业务，转售完成后将注销剩余未转售债券。

四、回售部分债券付款情况

1、回售资金到账日：2020年10月26日。

2、回售部分债券享有2019年10月24日至2020年10月23日期间利息，票面年利率为5.80%。每1手“17美尚01”（面值人民币1,000元）派发利息为人民币58.00元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手（面值1,000元）派发利息为人民币46.40元，扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）债券持有人实际每手（面值1,000元）派发利息为人民币58.00元。

3、付款方式：发行人将依照中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记结果对本期债券回售部分支付本金及利息，该回售资金通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司在回售资金到账日划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

五、回售登记期间的交易

本期债券在回售登记期内将继续交易。回售部分债券在回售登记当日收市后将被冻结。

六、关于本期回售所付利息缴纳所得税的说明

1、个人（包括证券投资基金）缴纳公司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》以及其他相关法规、规定，本次债券个人（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳公司债券个人利息收入所得税，征税税率为利息额的20%。根据《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统一由各付息网点在向债券持有人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

2、非居民企业缴纳公司债券利息所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3号）、《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）等规定，2018年11月7日至2021年11月6日期间，本次债券非居民企业（包括QFII、RQFII）债券持有者取得的本次债券利息暂免征收企业所得税，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除外。

3、其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明

对于其他债券持有者，其债券利息所得税自行缴纳。

七、本期债券回售的相关机构

1、发行人：美尚生态景观股份有限公司

联系人：赵湘

联系电话：0510-82702530

传真：0510-82762145

2、主承销商：平安证券股份有限公司

联系人：范岩

联系电话：0755-22624418

传真：010-66160590

特此公告。

美尚生态景观股份有限公司

董事会

2020年9月1日