

证券代码：300495

证券简称：美尚生态

公告编号：2020-090

债券代码：111072

债券简称：18 美尚 01

2018 年江苏省美尚生态景观股份有限公司 PPP 项目专项债券(第一期)2020 年付息公告

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

特别提示：

2018 年江苏省美尚生态景观股份有限公司 PPP 项目专项债券(第一期)（以下简称“本期债券”）本次付息的债权登记日（最后交易日）为 2020 年 9 月 10 日，凡在 2020 年 9 月 10 日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息；2020 年 9 月 10 日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。

2018 年江苏省美尚生态景观股份有限公司 PPP 项目专项债券(第一期)（以下简称“本期债券”）将于 2020 年 9 月 11 日支付自 2019 年 9 月 11 日至 2020 年 9 月 10 日期间的利息。为确保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：2018 年江苏省美尚生态景观股份有限公司 PPP 项目专项债券(第一期)
- 2、债券简称及代码：18 美尚 01（111072.SZ）、18 美尚专项债 01（1880174.IB）
- 3、发行人：美尚生态景观股份有限公司
- 4、发行规模：人民币 3 亿元
- 5、债券期限：本期债券期限为 7 年，同时设置分期偿还本金条款。从第 3 个计息年度开始至第 7 个计息年度分别逐年偿还本期债券发行总额的 10%、20%、20%、20%、30%。
- 6、债券利率：本期债券采用固定利率，票面年利率为 7.20%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。
- 7、起息日：2018 年 9 月 11 日
- 8、付息日：本期债券存续期内每年的 9 月 11 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节

假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日)。

9、本金兑付日：本期债券的兑付日为 2021 年至 2025 年每年的 9 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

10、发行人上调票面利率选择权：无

11、投资者回售选择权：无

12、信用级别：经联合资信评估有限公司综合评定，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。

13、担保情况：由深圳市高新投集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

14、主承销商：天风证券股份有限公司。

15、本期债券登记、代理债券付息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）、中央国债登记结算有限责任公司（以下简称“中债登公司”）

二、本期债券付息方案

按照公司《2018 年江苏省美尚生态景观股份有限公司 PPP 项目专项债券（第一期）簿记建档发行结果》，本期债券票面利率为 7.20%。每 10 张“18 美尚 01” / “18 美尚专项债 01”面值人民币 1,000 元派发利息人民币 72 元（含税）。非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每 10 张派发利息为人民币 72 元，扣税后个人、证券投资基金债券持有人取得的实际每 10 张派发利息为人民币 57.6 元。

三、债权登记日、除息日及付息日

1、债权登记日：2020 年 9 月 10 日。

2、除息交易日：2020 年 9 月 11 日。

3、债券付息日：2020 年 9 月 11 日。

四、债券付息对象

本次付息对象为：截至 2020 年 9 月 10 日（该日期为债权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的全体 2018 年江苏省美尚生态景观股份有限公司 PPP 项目专项债券（第一期）持有人；截至 2020 年 9 月 10 日托管在中央国债登记结算有限责任公司的本期债券的全体持有人。

五、债券付息方法

1、委托中国结算深圳分公司进行本期债券派息的方法

根据本公司向中国结算深圳分公司提交的委托代理债券派息申请，本公司将在本次付息日 2 个交易日前将本期债券本次派息（兑付）资金足额划付至中国结算深圳分公司指定的银行账户。中国结算深圳分公司收到款项后，通过资金结算系统将本期债券本次派息资金划付给相应的付息网点（由债券持有人指定的证券公司营业部或中国结算深圳分公司认可的其他机构）。

如本公司未按时足额将本次债券兑付兑息资金划入中国结算深圳分公司指定的银行账户，则中国结算深圳分公司将终止本次委托代理债券兑付兑息服务，后续本期债券的兑付兑息工作由本公司自行负责办理。

如本公司自行办理本期债券的兑付兑息工作，本公司将在完成网下兑付后，向中国结算深圳分公司提供债券退出登记资料并办理退出登记手续。

2、委托中债登公司进行本期债券派息的方法

托管在中央国债登记结算有限责任公司的债券，其付息资金由中央国债登记结算有限责任公司划付至债券持有人指定的银行账户。债券付息日或到期兑付日如遇法定节假日，则划付资金的时间相应顺延。债券持有人资金汇划路径变更，应在付息前将新的资金汇划路径及时通知中央国债登记结算有限责任公司。因债券持有人资金汇划路径变更未及时通知中央国债登记结算有限责任公司而不能及时收到资金的，发行人及中央国债登记结算有限责任公司不承担由此产生的任何损失。

六、关于本次付息对象缴纳公司债券利息所得税的说明

1、个人缴纳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》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券个人（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳企业债券利息个人所得税，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、非居民企业缴纳企业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，本期债券非居民企业（包含 QFII、RQFII）债券持有者取得的本期债券利息暂免征收企业所得税。

3、其他债券持有者缴纳企业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、本期债券付息的相关机构

1、发行人

名称：美尚生态景观股份有限公司

地址：江苏省无锡市滨湖区山水城科教软件园B区3号楼

联系人：赵湘

联系电话：0510-82702530

传真：0510-82762145

2、主承销商、债权代理人

名称：天风证券股份有限公司

法定代表人：余磊

地址：上海市浦东新区兰花路333号333世纪大厦20楼层

联系人：俞敏鑫

联系电话：18817846291

传真：021-68812989

特此公告。

美尚生态景观股份有限公司

董事会

2020年9月4日