

债券代码：132005

债券简称：15 国资 EB

换股代码：192005

换股简称：国资换股

上海国有资产经营有限公司 2015 年可交换公司债券 到期及摘牌公告

特别提示

上海国有资产经营有限公司（以下简称“本公司”）及公司董事会全体成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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 债权登记日：2020 年 12 月 7 日
- 债券摘牌日：2020 年 12 月 8 日
- 兑付资金发放日：2020 年 12 月 8 日
- 债券及换股停止日：2020 年 12 月 8 日

上海国有资产经营有限公司 2015 年可交换公司债券（以下简称“本期债券”）将于 2020 年 12 月 8 日开始支付自 2019 年 12 月 8 日至 2020 年 12 月 7 日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。为保证还本付息工作的顺利进行，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：上海国有资产经营有限公司 2015 年可交换公司债券
- 2、债券简称及代码：15 国资 EB（132005）
- 3、发行人：上海国有资产经营有限公司

4、发行规模：人民币 20 亿元

5、债券期限：5 年

6、债券发行批准机关及文号：中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1922 号文

7、票面利率：本期债券票面利率为 1.70%，在债券存续期内固定不变，采取单利按年计息，不计复利

8、换股期限：本期债券换股期限自可交换债发行结束日满 12 个月后的第一个交易日起至可交换债到期日止，即自 2016 年 12 月 8 日起至 2020 年 12 月 7 日止。若到期日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日

9、起息日：本期债券的起息日为 2015 年 12 月 8 日

10、付息日：本期债券每年的付息日为本期债券发行首日起每满一年的当日，即本期债券存续期间每年（不含发行当年）的 12 月 8 日。若到期日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日

11、本金支付日：2020 年 12 月 8 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

二、本期债券本年度付息兑付情况

1. 本年度计息期限：2019 年 12 月 8 日至 2020 年 12 月 7 日。

2. 票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 1.70%，每手本期债券兑付本金为 1,075 元，派发利息为 17 元（含税）。

3. 债权登记日为：2020 年 12 月 7 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和剩余全部本金。

4. 资金兑付日：2020 年 12 月 8 日。

5. 债券摘牌日：2020 年 12 月 8 日。

三、兑付、兑息办法

(一) 本公司已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。公司将在本期兑付、兑息日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。

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 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), 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、相关机构及联系方式

1、发行人：上海国有资产经营有限公司

地址：上海市徐汇区南丹路1号1幢

联系人：郭正豪

联系电话：021-3398 7999

2、牵头主承销商、债券受托管理人：中国国际金融股份有限公司

地址：北京市建国门外大街1号国贸写字楼2座33层

联系人：闫汝南、类成龙

电话：010-6505 1166

3、登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

住所：上海市浦东新区杨高南路188号14楼

联系电话：021-68606737

特此公告。

(本页无正文，为《上海国有资产经营有限公司 2015 年可交换公司债券到期及摘牌公告》之盖章页)

