

证券代码：601158

证券简称：重庆水务

公告编号：临 2014-019

债券代码：120503

债券简称：05 渝水务

## **重庆水务集团股份有限公司**

### **关于“05 渝水务”公司债券的付息公告**

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

#### **重要内容提示：**

- 债权登记日：2014 年 4 月 25 日
- 债券付息日：2014 年 4 月 28 日

由重庆水务集团股份有限公司于 2005 年 4 月 26 日发行的 2005 年重庆市水务控股（集团）有限公司公司债券(以下简称“05 渝水务”)将于 2014 年 4 月 28 日开始支付自 2013 年 4 月 26 日至 2014 年 4 月 25 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、“05 渝水务”的基本情况

- 1、债券名称：2005 年重庆市水务控股（集团）有限公司公司债券
- 2、证券简称及代码：05 渝水务(代码：120503)
- 3、发行人：重庆水务集团股份有限公司

- 4、发行规模：人民币 17 亿元
- 5、债券期限：十年期
- 6、债券发行批准机关及文号：国家发展和改革委员会发改财金[2005]669 号文件批准发行
- 7、债券利率：固定利率，票面年利率为 5.05%
- 8、债券形式：实名制记账式
- 9、计息期间：“05 渝水务”计息期限自 2005 年 4 月 26 日起至 2015 年 4 月 25 日止，逾期部分不另计利息
- 10、付息日：“05 渝水务”存续期内每年的 4 月 26 日(遇节假日顺延至其后的第一个交易日)为该计息年度的付息日
- 11、上市时间和地点：“05 渝水务”于 2005 年 8 月 1 日在上海证券交易所上市交易

## 二、“05 渝水务”本年度付息情况

- 1、本年度计息期限：2013 年 4 月 26 日至 2014 年 4 月 25 日，逾期未领的债券利息不另行计息。
- 2、债权登记日：“05 渝水务”债权登记日为 2014 年 4 月 25 日，截止该日下午收市后，持有“05 渝水务”的投资者对其托管账户所记载的“05 渝水务”余额享有本年度利息。
- 3、本次付息方案：“05 渝水务”的票面利率为 5.05%，每 1 手“05 渝水务”（面值人民币 1,000 元）派发利息为人民币 50.50 元（含税）。
- 4、付息时间：

(1)集中付息期：自 2014 年 4 月 28 日起的 20 个交易日。

(2)常年付息：在集中付息期末领取利息的投资者，在集中付息期结束后仍可到托管其债券的营业网点领取利息。

5、付息对象：截止债券登记日下午收市后，持有“05 渝水务”的投资者对其托管账户所记载的“05 渝水务”余额享有本年度利息。

### 三、 付息办法：

(一)“05 渝水务”在全国银行间债券市场交易流通部分的付息办法

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，应在付息日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。

(二)“05 渝水务”在上海证券交易所上市部分的付息办法

1、通过上海证券交易所购买“05 渝水务”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“05 渝水务”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) “05 渝水务”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) “05 渝水务”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、合并或有其他变更情况，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“05 渝水务”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，“05 渝水务”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。“05 渝水务”发行人已在《2005 年重庆市水务控股（集团）有限公司公司债券募集说明书》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，“05 渝水务”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。

“05 渝水务”利息个人所得税的征缴说明如下：

- （1）纳税人：“05 渝水务”的个人投资者
- （2）征税对象：“05 渝水务”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“05 渝水务”付息工作的各付息网点
- （6）“05 渝水务”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

对于持有“05 渝水务”的合格境外机构投资者等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2009 年 1 月 1 日起施行的《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3 号）以及 2009 年 1 月 23 日发布的《关于中国居民企业向 QFII 支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税

函[2009]47号)等规定,非居民企业取得的发行人“05渝水务”利息应当缴纳10%的企业所得税,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将按10%的税率代扣相关非居民企业上述企业所得税,在向非居民企业派发债券税后利息,将税款返还债券发行人,然后由债券发行人向当地税务部门缴纳。

## 五、相关机构及联系方式

### 1、发行人:重庆水务集团股份有限公司

住所:重庆市渝中区龙家湾1号

法定代表人:李祖伟

联系人:张万春

联系电话:023-63860732

邮编:400015

### 2、主承销商:中国银河证券股份有限公司

住所:北京市西城区金融大街35号国际企业大厦C座

法定代表人:陈有安

联系人:杨丽敏

联系电话:010-83574534

邮政编码:100033

### 3、托管人:

(1)中央国债登记结算有限责任公司

地址:北京市西城区复兴门内金融大街10号

法定代表人：刘成相

联系人：骆晶、李振铎

联系电话：010-88170742、010-88170208

邮政编码：100030

(2) 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

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

特此公告。

重庆水务集团股份有限公司

2014 年 4 月 21 日