

股票简称：京投发展

股票代码：600683

公告编号：临2018-035

债券简称：14京银债

债券代码：122382

京投发展股份有限公司

2014 年公司债券本息兑付和摘牌公告

本公司董事会及全体董事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：

- 兑付债权登记日：2018 年 6 月 21 日
- 债券停牌起始日：2018 年 6 月 22 日
- 兑付资金发放日：2018 年 6 月 26 日
- 摘牌日：2018 年 6 月 26 日
- 每百元兑付本息金额：104.80 元

京投发展股份有限公司于 2015 年 6 月 26 日发行的京投银泰股份有限公司 2014 年公司债券(以下简称“本期债券”)将于 2018 年 6 月 26 日开始支付自 2017 年 6 月 26 日至 2018 年 6 月 25 日期间最后一个年度利息和本期债券的本金。根据《京投银泰股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》有关条款的规定，现将有关事项公告如下：

一、本期债券的基本情况

- 1、债券名称：京投银泰股份有限公司 2014 年公司债券。
- 2、债券简称及代码：14 京银债，代码 122382。
- 3、发行人：京投发展股份有限公司。
- 4、发行总额和期限：人民币 7.79 亿元，3 年期。
- 5、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]1077

号文件批准发行。

6、债券形式：实名制记账式。

7、债券利率：本期债券票面利率为 4.80%，采用单利按年计息，不计复利。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。

8、计息期限：本期债券计息期限自 2015 年 6 月 26 日至 2018 年 6 月 25 日止。

9、付息日：本期债券付息日为 2016 年至 2018 年每年的 6 月 26 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；每次付息款项不另计利息）。

10、兑付日：本期债券兑付日为 2018 年 6 月 26 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）。

11、信用级别：经联合信用评级有限公司综合评定，本期公司债券信用等级为 AAA，发行人主体信用等级为 AA。

12、上市时间和地点：本期债券于 2015 年 7 月 27 日在上海证券交易所上市交易。

13、担保方式：本期债券由北京市基础设施投资有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

14、负责债券登记、托管、委托债券派息和兑付的机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

二、本次本息兑付方案

根据《京投银泰股份有限公司 2014 年公司债券票面利率公告》，本期债券兑付本息方案如下：

1、本次兑付的本金为“14 京银债”债券发行总额人民币 7.79 亿元，即每手（面值 1,000 元）“14 京银债”兑付本金人民币 1,000 元（含税）。

2、“14 京银债”票面利率为 4.80%，每手“14 京银债”（面值人民币 1,000 元）派发利息为人民币 48.00 元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手（面值人民币 1,000 元）派发利息为 38.40 元，扣税后境外机构投资者、人民币境外机构投资者（以下简称“QFII、RQFII”）等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》）债券持有人实际每手派发利息为人民币 43.20 元。

三、兑付债权登记日及兑付日

- 1、兑付债权登记日：2018年6月21日
- 2、债券停牌起始日：2018年6月22日
- 3、兑付资金发放日：2018年6月26日
- 4、摘牌日：2018年6月26日

四、兑付对象

本次兑付对象为截止2018年6月21日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体“14京银债”持有人。2018年6月21日买入本期债券的投资者，享有本次派发的利息；2018年6月21日卖出本期债券的投资者，不享有本次派发的利息。

五、兑付、兑息办法

1、本公司与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司签订《委托代理债券兑付、兑息协议》，委托中国证券登记结算有限责任公司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有限责任公司上海分公司指定的银行账户，则中国证券登记结算有限责任公司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相关本金及相关利息足额划付至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定的银行账户。

2、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券利息划付给相应的兑付机构（证券公司或中国证券登记结算有限责任公司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。

六、关于投资者缴纳公司债券利息所得税的说明

1、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，本期债券个人投资者（包括证券投资基金个人投资者）应就其获得的债券利息所得缴纳公司债券个人所得税。本期债券利息个人所得税将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。

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：个人投资者在兑付机构领取利息时由兑付机构一次性扣除；
- (5) 代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各兑付机构。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，对于持有本期债券的居民企业，其债券利息所得税自行缴纳。

3、对于持有“14京银债”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本期债券利息应当缴纳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，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。

七、相关机构及联系方式

1、发行人：京投发展股份有限公司

地址：北京市朝阳区建国门外大街2号北京银泰中心C座17层

法定代表人：田振清

联系人：范东升

联系电话：010-65636573

邮政编码：100022

网址：<http://www.600683.com/>

2、主承销商、债券受托管理人：浙商证券股份有限公司

地址：浙江省杭州市江干区五星路201号浙商证券

法定代表人：吴承根

联系人：华佳

联系电话：0571-87902082

邮政编码：310007

3、托管人：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。

京投发展股份有限公司董事会

2018年6月15日