

证券代码：600335      证券简称：国机汽车      公告编号：临 2020-03 号  
债券代码：136180      债券简称：16 国汽 01

## **国机汽车股份有限公司**

### **2016 年公开发行公司债券（第一期）兑息公告**

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：**

- 债权登记日：2020 年 1 月 23 日
- 债券付息日：2020 年 1 月 31 日

国机汽车股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”）2016 年公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）将于 2020 年 1 月 31 日（2020 年 1 月 24 日至 1 月 30 日为法定节假日，故顺延至其后第 1 个工作日）兑付 2019 年 1 月 25 日至 2020 年 1 月 24 日期间的利息。为确保兑息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

#### **一、本期债券基本情况**

- 1、债券名称：国机汽车股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
- 2、债券简称：16 国汽 01
- 3、债券代码：136180
- 4、发行人：国机汽车股份有限公司
- 5、发行总额：10 亿元
- 6、债券期限：本期债券的期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选

择权和投资者回售选择权

7、债券发行批准机关及文号：证监许可[2015]2717号文件批准发行

8、债券形式：实名制记账式

9、票面利率：本期债券在存续期前3年的票面利率为3.50%，在债券存续期前3年固定不变。在本期债券存续期的第3年末，发行人选择上调票面利率，本次债券票面利率由3.50%上调为4.70%，并在债券存续期后2年固定不变。发行人已在指定的信息披露媒体上发布了调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。

10、投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“证券登记结算公司”）提供的债券回售申报数据，本期债券的回售有效申报数量为70,000手，回售金额为人民币70,000,000元（不含利息），公司已按照上海证券交易所（以下简称“上交所”）和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。本次回售实施完毕后，本期债券在上交所上市并交易的数量为930,000手，总面值为930,000,000元。

11、付息日：2017年至2021年间每年的1月25日为上一计息年度的付息日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2019年间每年的1月25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；顺延期间付息款项不另计利息）

12、信用级别及资信评级机构：经联合信用评级有限公司跟踪评级，发行人的主体信用等级为AA+，本期债券的信用等级为AA+

13、上市时间及地点：本期债券于2016年3月21日在上交所挂牌交易

## 二、本期债券本年度付息和兑付情况

1、本年度计息期限：2019年1月25日至2020年1月24日，逾期部分不另计利息

2、利率：本期债券本年度票面利率（计息年利率）为 4.70%

3、债权登记日：本期债券在上交所上市部分本年度的债权登记日为 2020 年 1 月 23 日。截至上述债权登记日下午收市后，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

4、债券付息日：2020 年 1 月 31 日（2020 年 1 月 24 日至 1 月 30 日为法定节假日，故顺延至其后第 1 个工作日）

### **三、本期债券兑息方案**

本期债券本年度票面利率为 4.70%，每手（面值 1,000 元）本期债券本年度兑息金额为人民币 47 元（含税）。

### **四、付息办法**

1、公司已与证券登记结算公司签订了《委托代理债券兑付、兑息协议》，委托证券登记结算公司进行债券兑付、兑息。公司将在本年度兑息日 2 个交易日前将本年度债券的利息足额划付至证券登记结算公司指定的银行账户。如本公司未按时足额将债券兑付、兑息资金划入证券登记结算公司指定的银行账户，则证券登记结算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、兑息工作由公司自行负责办理，相关实施事宜以公司的公告为准。

2、证券登记结算公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券利息划付给相应的兑付机构（证券公司或证券登记结算公司认可的其他机构），投资者于兑付机构领取债券利息。

### **五、关于本期公司债券利息所得税的说明**

#### **1、关于向个人投资者征收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》等相关法规和文件的规定，本次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。

本次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。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。

本次债券利息个人所得税的征缴说明如下：

- (1) 纳税人：本次债券的个人投资者。
- (2) 征税对象：本次债券的利息所得。
- (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：负责本次债券付息工作的各付息网点。
- (6) 本次债券利息税的征管部门：各付息网点所在地的税务部门。

## 2、关于向居民企业征收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》以及其他相关税收法规和文件的规定，对于持有本次债券的居民企业，其债券利息所得税自行缴纳。本次付息每手“16 国汽 01”（136180）面值 1,000 元，派发利息为 47 元（含税）。

## 3、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》，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。

## 六、本次债券付息的相关机构

1、发行人：国机汽车股份有限公司

法定代表人：陈有权

办公地址：北京市海淀区中关村南三街 6 号中科资源大厦北楼

邮政编码：100190

联系人：谈正国

电话：010-8882 5988

传真：010-8882 5988

2、受托管理人：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

办公地址：北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层

邮政编码：100010

联系人：吴嘉煦

电话：010-6560 8377

传真：010-6560 8450

3、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

办公地址：上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦

邮政编码：200120

联系人：安弘扬

电话：021-3887 4800

传真：021-5889 9400

特此公告。

国机汽车股份有限公司董事会

2020 年 1 月 17 日