

证券代码：600510
债券代码：136531

证券简称：黑牡丹
债券简称：13 牡丹 02

公告编号：2019-042

黑牡丹（集团）股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）付息公告

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：2019年7月5日
- 债券付息日：2019年7月8日

黑牡丹（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）于2016年7月8日发行的2013年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券（第二期）（债券简称：13牡丹02，以下简称“本期债券”），将于2019年7月8日支付自2018年7月8日至2019年7月7日期间的利息（以下简称“本次付息”）。本次付息的债权登记日为2019年7月5日，凡在2019年7月5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；2019年7月5日卖出本期债券的投资者，不享有本次派发的利息。

为保证本次付息工作进行顺利，方便投资者及时领取利息，根据公司“13牡丹02”《黑牡丹（集团）股份有限公司公开发行公司债券（第二期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）和《黑牡丹（集团）股份有限公司公开发行公司债券（第二期）上市公告书》（详见公司公告2016-034）有关条款规定，在本期债券计息期限内，公司每年付息一次，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：2013年黑牡丹（集团）股份有限公司公司债券（第二期）
- 2、债券简称：13牡丹02
- 3、债券代码：136531
- 4、发行人：黑牡丹（集团）股份有限公司

5、发行总额：人民币8.50亿元

根据《募集说明书》的约定，公司在本期债券存续期的第3年末发出关于是否上调票面利率的公告后，投资者有权选择在本期债券第3个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。根据公司于2019年5月24日发布的《关于“13牡丹02”公司债券回售的公告》（详见公司公告2019-026），公司将于2019年7月8日完成债券回售兑付事宜。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“中国结算上海分公司”）提供的本期债券回售申报数据，预计本期债券回售兑付数量为614,293手，回售金额为人民币614,293,000.00元（不含利息），回售实施完毕后，本期债券在上海证券交易所上市并交易的数量为235,707手（总面值人民币235,707,000.00元）（详见公司公告2019-032）。

6、债券期限：本期债券期限为5年期，债券存续期第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

7、债券利率：本期债券存续期内前3年的票面利率由公司与主承销商按照国家有关规定根据市场询价结果确定为4.30%。本期债券存续期前3年的票面利率固定不变。

根据《募集说明书》的约定，公司有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调本期债券存续期后2年的票面利率。2019年5月24日，公司发布了《关于“13牡丹02”公司债券票面利率不调整的公告》（详见公司公告2019-027），根据公司实际情况及当前市场环境，公司决定不上调本期债券存续期后2年的票面利率，即本期债券的未被回售部分在债券存续期后2年票面利率仍维持4.30%不变（本期债券采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息）。

8、债券形式：实名制记账式公司债券

9、起息日：2016年7月8日

10、付息日：本期债券付息日为本期债券存续期内每年的7月8日（如遇法定节假日和/或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计利息）。

11、信用级别：经中诚信证券评估有限公司综合评定，公司的主体信用等级为AA+，本期债券的信用等级为AA+。

12、担保情况：本期债券无担保。

13、主承销商、债券受托管理人：第一创业证券承销保荐有限责任公司

14、上市时间和地点：本期债券于2016年8月8日在上海证券交易所上市交易。

15、登记、托管、委托债券派息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

16、发行价格：100元/张

17、年付息次数：1次

18、每张派息额：4.30元（含税）

19、本付息期票面利率：4.30%

20、本付息期期间：2018年7月8日-2019年7月7日

21、下一付息期票面利率：4.30%

22、下一付息期起息日：2019年7月8日

二、本次付息方案

根据《募集说明书》约定，本期债券的票面利率为4.30%，每1手（即面值人民币1,000元）派发利息为人民币43.00元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手（即面值人民币1,000元）派发利息为人民币34.40元；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。

三、付息债权登记日和付息日

1、本次付息债权登记日：2019年7月5日

2、本次付息日：2019年7月8日

四、付息对象

本次付息对象为截至2019年7月5日下午上海证券交易所收市后，在中国结算上海分公司登记在册的全体“13牡丹02”持有人。2019年7月5日买入本期债券的投资者，享有本次派发的利息；2019年7月5日卖出本期债券的投资者，不享有本次派发的利息。

五、付息方法

1、公司已与中国结算上海分公司签订了《委托代理债券兑付、兑息协议》，委托中国结算上海分公司进行债券兑付、兑息。公司将在本次付息日2个交易日前将本付息期的利息足额划付至中国结算上海分公司指定银行账户。如公司未按时足额将债券兑付、兑息资金划入中国结算上海分公司指定银行账户，则中国结

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、兑息工作由公司自行负责办理，相关实施事宜以公司的公告为准。

2、中国结算上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将本期债券利息划付给相应的兑付机构（证券公司或中国结算上海分公司认可的其他机构），投资者于兑付机构领取债券利息。

六、关于债券利息所得税的说明

1、个人缴纳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》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）债券持有者应缴纳公司债券个人利息收入所得税，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。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兑付机构。

2、非居民企业缴纳公司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。

3、其他债券持有者（含居民企业）缴纳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律、法规、规章和规范性文件的规定，对于其他债券持有者（含居民企业），其债券利息所得税自行缴纳。

七、相关机构及联系方式

1、发行人

名称：黑牡丹（集团）股份有限公司

住所及办公地址：江苏省常州市青洋北路47号

法定代表人：戈亚芳

联系人：何晓晴 金青青

联系电话：0519-68866958

传真：0519-68866908

2、主承销商、债券受托管理人

名称：第一创业证券承销保荐有限责任公司

办公地址：北京市西城区武定侯街6号卓著中心10层

法定代表人：王芳

联系人：胡普琛、费旻、柳少翔

联系电话：010-63212001

传真：010-66032671

3、托管人

名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系人：徐瑛

联系地址：上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦3楼

联系电话：021-68870114

传真：021-68875802

特此公告。

黑牡丹（集团）股份有限公司董事会

2019年7月3日