

债券代码：149033

债券简称：20 中证 01

中证信用增进股份有限公司
关于“20 中证 01”调整票面利率和投资者回售实施办法的第三
次提示性公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、利率调整：根据中证信用增进股份有限公司（以下简称“本公司”、“发行人”）公告的《中证信用增进股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”），本期公司债券的发行人即本公司有权决定在本期债券品种一（债券代码：149033.SZ，债券简称：20 中证 01）存续期的第 3 年末调整“20 中证 01”后 2 年的票面利率。根据公司的实际情况以及当前的市场环境，本公司选择下调“20 中证 01”的票面利率为 3.20%，并在“20 中证 01”存续期后 2 年（2023 年 1 月 21 日至 2025 年 1 月 20 日）固定不变。

2、投资者回售选择权：根据《募集说明书》中约定的投资者回售选择权，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的“20 中证 01”按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有“20 中证 01”。

3、投资者选择将持有的“20 中证 01”全部或部分回售给发行人的，须于回售登记期内登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券。

4、回售价格：人民币 100 元/张（不含利息）。

5、风险提示：投资者选择回售等同于以人民币 100 元/张（不含利息）卖出持有的“20 中证 01”。投资者参与回售可能会带来损失，请投资者注意风险。

6、回售登记期：2022 年 12 月 23 日至 2022 年 12 月 29 日（仅限交易日）。

7、回售资金到账日：2023 年 1 月 30 日。

8、本次回售申报不可以撤销。

9、转售安排：发行人对本次回售债券不进行转售。

10、本公告仅对“20 中证 01”债券持有人申报回售的有关事宜作简要说明，不构成对申报回售的建议，“20 中证 01”债券持有人欲了解债券回售的详细信息，请通过深圳证券交易所网站（<http://www.szse.com.cn/>）查阅相关文件。

本公司将“20 中证 01”票面利率调整和投资者回售安排的相关事宜公告如下：

一、本期债券基本情况

1、发行人：中证信用增进股份有限公司。

2、债券名称：中证信用增进股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)品种一。

3、债券简称：20 中证 01

4、债券代码：149033.SZ

5、发行规模：人民币 14 亿元

6、债券余额：人民币 14 亿元

7、债券期限：5 年，附发行人第 3 年末调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

8、票面利率：发行票面利率为 3.53%，附发行人第 3 年末调整票面利率选择权

9、交易场所：深圳证券交易所

10、还本付息方式：采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

11、起息日：本期债券的起息日为 2020 年 1 月 21 日。

12、付息日：本期债券品种一的付息日为 2021 年至 2025 年每年 1 月 21 日（如遇非交易日，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）；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年 1 月 21 日（如遇非交易日，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）。

13、最新信用级别：根据中诚信国际信用评级有限责任公司 2022 年 6 月 23 日出具的《中证信用增进股份有限公司 2022 年度公开发行公司债券跟踪评级报告》【信评委函字[2022]跟踪 1048 号】，发行人主体和债项评级为 AAA。

14、上市时间和地点：经深圳证券交易所同意，本期债券于 2020 年 2 月 12 日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易。

二、本期债券利率调整情况

“20 中证 01”在存续期前 3 年（2020 年 1 月 21 日至 2023 年 1 月 20 日）票面利率为 3.53%。在“20 中证 01”存续期的第 3 年末，发行人选择调整票面利率为 3.20%，即“20 中证 01”存续期后 2 年（2023 年 1 月 21 日至 2025 年 1 月 20 日）票面利率为 3.20 %。

“20 中证 01”采用单利按年计息，不计复利。

调整票面利率后，有效期内的债券派息兑付列表如下：

| 类型 | 起息日 | 派息/兑付日（注 1） | 年利率（%） | 计划面值（元） | 每张兑付本金额（元） | 每张派息金额（元） | 每张派息/兑付额（元） | 付息频率（次/年） |
|------|-----------|-------------|--------|---------|------------|-----------|-------------|-----------|
| 派息 | 2022/1/21 | 2023/1/21 | 3.53 | 100 | 0 | 3.53 | 3.53 | 1 |
| 派息 | 2023/1/21 | 2024/1/21 | 3.20 | 100 | 0 | 3.20 | 3.20 | 1 |
| 全部兑付 | 2024/1/21 | 2025/1/21 | 3.20 | 100 | 100 | 3.20 | 103.20 | 1 |

注 1：如付息日或兑付日为非交易日，则顺延至下一交易日

三、“20 中证 01”投资者回售选择权及回售实施办法

1、投资者回售选择权：债券持有人可在回售登记期间，按照债券代码进行回售登记。投资者可选择不回售、部分回售或全部回售。

2、回售提示：选择回售的投资者须于回售登记期进行登记，逾期未办理回售登记手续即视为投资者不回售，同意继续持有“20 中证 01”并接受本公司做出的调整“20 中证 01”票面利率的决定。

3、回售登记期：2022 年 12 月 23 日至 2022 年 12 月 29 日（仅限交易日）。

4、回售价格：人民币 100 元/张（不含利息）。以 1 张（即面值 100 元）为

一个回售单位，回售金额必须为 100 元的整数倍且不少于 100 元。

5、回售申报安排：债券持有人可以选择将持有的债券全部或者部分回售给本公司，在回售登记期通过深圳证券交易所系统进行回售申报，当日可以撤单，当日收市后回售申报一经确认，相应的债券将被冻结交易。如果当日未能申报成功，或有未进行回售申报的债券余额，可于次日继续进行回售申报（限回售登记期内）。在回售资金发放日之前，如发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人的该笔回售申报业务失效。

6、本次回售申报不可以撤销。

7、回售部分债券兑付日：2023 年 1 月 30 日。本公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为申报回售的债券持有人办理兑付。

四、回售部分债券付款安排

1、回售资金发放日：2023 年 1 月 30 日

2、回售部分债券享有当期 2022 年 1 月 21 日至 2023 年 1 月 20 日期间利息，票面利率为 3.53%，付息每手债券面值 1,000 元的“20 中证 01”付息 35.30 元（含税）。扣税后个人投资者、证券投资基金债券持有人取得的实际每手债券派发利息为 28.24 元；非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每手债券派发利息为 35.30 元。

3、付款方式：本公司将依照中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的申报登记结果对“20 中证 01”回售部分支付本金及利息。

五、关于本期债券利息所得税的征收

1、个人缴纳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》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）债券持有者应缴纳企业债券利息个人所得税，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统一由各付息网点在向债券持有人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

2、非居民企业缴纳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，对境外机构投资者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。

2021 年 10 月 27 日，国务院常委会议决定将境外机构投资者投资境内债券市场取得的债券利息收入免征企业所得税和增值税政策的实施期限延长至“十四五”末，即 2025 年 12 月 31 日，具体政策通知请投资者关注后续进展。

3、其他债券持有者缴纳企业债券利息所得税的说明

对于其他债券持有者，其债券利息所得税自行缴纳。

六、本期债券回售的相关机构

1、发行人

名称：中证信用增进股份有限公司

法定代表人：冯辞

注册地址：深圳市前海深港合作区南山街道金融街 1 号前海弘毅大厦 8 层 B2 单元

电话：0755-84362811

联系人：姜静

2、债券受托管理人

名称：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

注册地址：浙江省杭州市五星路 201 号

电话：010-65546328

联系人：贾东霞

特此公告。

（本页无正文，为《中证信用增进股份有限公司关于“20 中证 01”调整票利率和投资者回售实施办法的第三次提示性公告》之盖章页）



中证信用增进股份有限公司
2021年12月22日