

债券代码：138948.SH

债券简称：23 金桥 01

上海金桥出口加工区开发股份有限公司  
2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）  
（品种一）

2024 年付息公告

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：2024 年 3 月 6 日
- 债券付息日：2024 年 3 月 7 日

上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）（以下简称“本期债券”），将于 2024 年 3 月 7 日支付自 2023 年 3 月 7 日至 2024 年 3 月 6 日期间的利息。为保证本次付息工作的顺利进行，方便投资者及时领取利息，现将有关事宜公告如下：

一、 本期债券的基本情况

1、债券名称：上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2023 年面

向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

2、证券简称及代码：债券简称为“23 金桥 01”，代码为“138948.SH”。

3、发行人：上海金桥出口加工区开发股份有限公司。

4、发行总额和期限：本期债券发行规模为 10 亿元，期限为 5 年，在第 3 年末附发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

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[2022]2596 号”文。

6、债券形式：实名制记账式。

7、债券利率：票面利率为 3.30%。

8、担保人及担保方式：本期债券无担保。

9、起息日：本期债券的起息日为 2023 年 3 月 7 日。

10、计息期限：自 2023 年 3 月 7 日至 2024 年 3 月 6 日止。

11、付息日：本期债券的付息日期为 2024 年至 2028 年每年的 3 月 7 日。如投资者在第 3 年末行使回售选择权，则回售部分的计息期限为 2024 年至 2026 年每年的 3 月 7 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；顺延期间付息款项不另计利息）。

12、兑付日：2028 年 3 月 7 日。若投资者第 3 年末行使回售选择权，则本期债券回售部分债券的到期日为 2026 年 3 月 7 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，顺延期间付息款项不另计利息）。

13、信用级别：经新世纪评级综合评定，发行人主体信用等级为 AAA，本次债券未作债项评级。

14、上市时间和地点：本期债券于 2023 年 3 月 13 日在上海证券

交易所上市交易。

15、登记、托管、结算机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中证登上海分公司”）。

## 二、本次付息方案

“23 金桥 01”的票面利率为 3.30%，每手“23 金桥 01”（面值 1000 元）派发利息为人民币 33.00 元（含税）。

## 三、本次付息债权登记日及付息日

- 1、本次付息债权登记日：2024 年 3 月 6 日
- 2、本次付息日：2024 年 3 月 7 日

## 四、付息办法

1、本公司将与中国证券登记结算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上海分公司指定的银行账户，则中国证券登记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。公司将在本期债券付息日 2 个交易日前将本期债券的利息足额划付至中国证券登记结算上海分公司指定的银行账户。

2、中国证券登记结算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（证券公司或中证登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。

## 五、关于本期债券企业债券利息所得税的征收

### 1、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，本期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。本期债券发行人已在本期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，本期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。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：负责本期债券付息工作的各付息网点
- (6) 本期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》(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,国务院常务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2025年12月31日,具体政策通知请投资者关注后续进展。

#### 六、 相关机构及联系方式:

1、 发行人: 上海金桥出口加工区开发股份有限公司

地址: 上海市浦东新区新金桥路27号18号楼3楼

法定代表人: 王颖

联系人: 凌云

联系电话: 021-50308733

邮政编码: 201206

2、 主承销商: 中信证券股份有限公司

地址: 上海市浦东新区世纪大道1568号中建大厦36层

法定代表人: 张佑君

联系人: 马勋法、姜晓峰

联系电话: 021-20262310

邮政编码: 200122

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：上海市浦东新区杨高南路 188 号 14 楼

联系电话：021-68606283

邮政编码：200127

投资者可以到下列互联网网址查阅本付息公告：

<http://www.sse.com.cn>

特此公告。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《上海金桥出口加工区开发股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）2024 年付息公告》之盖章页)

上海金桥出口加工区开发股份有限公司



2024 年 2 月 29 日