

债券代码：185759

债券简称：22 国机 04

债券代码：185760

债券简称：22 国机 05

中国机械工业集团有限公司
2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）
2024 年付息公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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相应的法律责任。

重要内容提示：

- 债权登记日：2024 年 5 月 8 日
- 债券付息日：2024 年 5 月 9 日

由中国机械工业集团有限公司（以下简称“发行人”）发行的“中国机械工业集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）”（以下简称“本期债券”），将于 2024 年 5 月 9 日支付自 2023 年 5 月 9 日至 2024 年 5 月 8 日期间的利息。为保证本次付息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券的基本情况

发行主体：中国机械工业集团有限公司

债券名称：中国机械工业集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）

债券期限：本期债券分为两个品种。品种一为 3 年期；品种二为 7 年期，附第 5 年末发行人赎回选择权、票面利率调整选择权及投资者回售选择权。

发行规模：本期债券发行金额为人民币 20 亿元。品种一发行规模 15 亿元，品种二发行规模 5 亿元。

债券利率及其确定方式：本期债券为固定利率债券，债券票面利率系根据网

下询价簿记结果，由发行人与主承销商协商确定。本期债券品种一票面利率 2.97%，品种二票面利率 3.45%。

债券票面金额：本期债券面值为 100 元，按面值平价发行。

债券形式：实名制记账式公司债券。本期公司债券以实名记账方式发行，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行登记存管。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司为本期公司债券的法定债权登记人，并按照规定要求开展相关登记结算安排。

发行对象：本期债券面向专业投资者公开发行。

起息日：本期债券的起息日为 2022 年 5 月 9 日。

利息登记日：本期债券利息登记日为付息日的前 1 个交易日，即 2024 年 5 月 8 日，在利息登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权获得上一计息期间的债券利息。

付息日期：本期债券的付息日 2024 年 5 月 9 日。

二、本期债券本年度付息情况

1. 本年度计息期限：2023 年 5 月 9 日至 2024 年 5 月 8 日。

2. 票面利率及付息金额：本期债券品种一票面利率（计息年利率）为 2.97%，每手本期债券面值为 1,000 元，派发利息为 29.70 元（含税）；本期债券品种二票面利率（计息年利率）为 3.45%，每手本期债券面值为 1,000 元，派发利息为 34.50 元（含税）。

3. 债权登记日：2024 年 5 月 8 日。截至该日收市后，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：2024 年 5 月 9 日。

三、付息办法

（一）本公司已与中证登上海分公司签订了《委托代理债券兑付、兑息协议》，委托中证登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、兑息资金划入中证登上海分公司指定的银行账户，则中证登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。本公司将在本期兑付兑息日 2 个交易日前将本年度债券的利息及本期债券剩余全部本金足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。

(二) 中证登上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券本金及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本金及利息。

四、关于本期债券公司债券利息所得税的征收

(一) 关于向个人投资者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，本期债券个人投资者应缴纳公司债券个人利息收入所得税。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。如各付息网点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付息网点自行承担。

本期债券的个人利息所得税征缴说明如下：

1. 纳税人：本期债券的个人投资者；
2. 征收对象：本期债券的利息所得；
3. 征收税率：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。

(二) 关于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。

(三) 关于向非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》及其实施条例、《非居民企业所得税源扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3 号）、《关于境外投资机构境内债券市场企

业所得税、增值税的通知》(财税[2018]108号)、《关于延续境外机构投资境内债券市场企业所得税、增值税政策的公告》(财政部税务总局公告2021年34号)等规定,本期债券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。

五、相关机构及联系方式

(一) 发行人: 中国机械工业集团有限公司

地址: 北京市海淀区丹棱街3号

联系人: 李鑫

联系电话: 010-82688915

(二) 受托管理人: 中信证券股份有限公司

地址: 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦

联系人: 宋颐岚、寇志博、王洲、刘子沛、杨泳霖

联系电话: 010-60837524

(三) 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

联系人: 徐瑛

联系电话: 021-68606405

特此公告。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中国机械工业集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）2024 年付息公告》之盖章页)

中国机械工业集团有限公司

