

债券代码：138542.SH

债券简称：22蓉轨01

成都轨道交通集团有限公司
2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
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相应的法律责任。

重要内容提示：

- 债权登记日：2024 年 11 月 7 日
- 债券付息日：2024 年 11 月 8 日

由成都轨道交通集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2022年11月8日完成发行的成都轨道交通集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）将于2024年11月8日开始支付自2023年11月8日至2024年11月7日期间的利息。根据《成都轨道交通集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》有关条款的规定，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：成都轨道交通集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
- 2、债券简称及代码：债券简称为“22蓉轨01”，代码为“138542.SH”。
- 3、发行主体：成都轨道交通集团有限公司。

4、发行总额：10亿元。

5、债券期限：本期债券期限为5年。

6、债券利率：票面利率为3.00%。

7、债权登记日：本期债券债权登记日为付息日的前1个交易日，在债权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

8、起息日：2022年11月8日。

9、付息日：本期债券的付息日为2023年至2027年每年的11月8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）

10、兑付日：本期债券的兑付日期为2027年11月8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，顺延期间不另计利息）

11、上市时间和地点：本期债券于2022年11月11日在上海证券交易所上市。

12、公司债券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

二、本期债券本年度兑息情况

1、本年度计息期限：2023年11月8日至2024年11月7日。

2、票面利率及付息金额：“22蓉轨01”的票面利率（计息年利率）为3.00%，本年度付息金额为30,000,000.00元（含税）。

3、债权登记日：2024年11月7日。本期债券债权登记日为付息日的前1个交易日，在债权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。

4、付息日：2024年11月8日。

三、兑息办法

（一）本公司已与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”）签订《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。本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证登上海分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。

（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。

四、关于本期债券企业债券利息所得税的征收

（一）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。

（二）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日由财政部、国家税务总局发布的《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）以及2021年10月27日国务院常务会议决定，自2018年11月7日起至2025年12月31日止（该实施期限由2021年11月6日延长至“十四五”末，即2025年12月31日），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。

五、本次付息相关机构

1、发行人：成都轨道交通集团有限公司

住所：成都市金牛区蜀汉路158号

联系地址：四川省成都市天府大道中段396号

法定代表人：胡庆汉

联系人：林莉苹、李科龙、梁志恒

联系电话：028-86372043、028-61639355、028-61639130

2、牵头主承销商：中信证券股份有限公司

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

联系地址：北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层

法定代表人：张佑君

联系人：席冉东

联系电话：010-60833529

3、托管机构：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

负责人：戴文桂

电话：021-38874800

特此公告。

（本页无正文，为《成都轨道交通集团有限公司2022年面向专业投资者
公开发行公司债券（第一期）2024年付息公告》之盖章页）

成都轨道交通集团有限公司

2024年11月1日

