

**2021 年第二期
绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司绿色债券
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 12 月 27 日
- 债券付息日：2024 年 12 月 30 日（原付息日 2024 年 12 月 29 日为非交易日，故顺延至下一交易日 2024 年 12 月 30 日）

2021 年第二期绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司绿色债券（以下简称“本期债券”）将于 2024 年 12 月 30 日开始支付自 2023 年 12 月 29 日至 2024 年 12 月 28 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、本期债券概览

- 1、债券名称：2021 年第二期绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司绿色债券
- 2、债券简称：G21 虞资 2
- 3、债券代码：184180
- 4、发行人：绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司
- 5、发行总额：人民币 10 亿元
- 6、债券期限：10 年期，债券存续期的第 3、4、5、6、7、8、9、10 个计息年度末分别按照债券发行总额的 10%、10%、10%、10%、15%、15%、

15%、15%的比例偿还债券本金。

此外，本期债券第5年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。即在本期债券存续期的第5年末发行人可选择调整债券存续期后5年债券的票面利率，投资者有权将持有的本期债券部分或全部回售给发行人。投资者行使回售选择权后，回售部分的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在本期债券存续期第5年起，发行人逐年分别按照剩余债券每百元本金值10%、10%、15%、15%、15%、15%的比例偿还债券本金。

7、票面利率：采用固定利率形式，票面利率3.88%。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。

8、计息期限及付息日：本期债券计息期限自2021年12月29日至2031年12月28日。若投资者行使回售选择权，则回售部分的计息期限自2021年12月29日至2026年12月28日。因本期债券设置提前偿还条款，债券存续期的第3年，偿还债券总额10%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2024年12月28日；债券存续期的第4年，偿还债券总额10%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2025年12月28日；债券存续期的第5年，偿还债券总额10%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2026年12月28日；债券存续期的第6年，偿还债券总额10%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2027年12月28日；债券存续期的第7年，偿还债券总额15%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2028年12月28日；债券存续期的第8年，偿还债券总额15%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2029年12月28日；债券存续期的第9年，偿还债券总额15%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2030年12月28日；债券存续期的第10年，偿还债券总额15%比例本金，此部分计息期限为2021年12月29日至2031年12月28日。本期债券付息日为计息期限的每年12月29日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。

二、本期债券本年度付息情况

1、本年度计息期限：2023年12月29日至2024年12月28日。

2、票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 3.88%，每手本期债券面值为 1000 元，派发利息为 38.80 元（含税）。

3、债权登记日：2024 年 12 月 27 日

4、债券付息日：2024 年 12 月 30 日

三、付息办法

（一）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。

（二）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。

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“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。

五、相关机构及联系方式

1、发行人：绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司

地址：绍兴市上虞区百官街道体育场路 18 号

联系人：季洁

联系电话：0575-82819907

2、牵头主承销商：浙商证券股份有限公司

地址：浙江省杭州市上城区五星路明珠国际商务中心 5 幢 19 楼

联系人：戚莹璐

联系电话：0571-87003135

3、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系电话：021-68870114

特此公告。

绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司

2024年12月20日

