

债券代码：185441

债券简称：22晋中01

晋中市公用基础设施投资控股（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）2025 年本息兑付及提前
摘牌公告

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：

- 本息兑付日：2025 年 3 月 10 日
- 债权登记日：2025 年 3 月 7 日
- 提前摘牌日：2025 年 3 月 10 日

晋中市公用基础设施投资控股（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）由于发行人行使赎回选择权，根据《晋中市公用基础设施投资控股（集团）有限公司关于行使“22 晋中 01”发行人赎回选择权的提示性公告》，将于 2025 年 3 月 10 日支付 2024 年 3 月 9 日起至 2025 年 3 月 8 日期间相应利息及本期债券本金，将于 2025 年 3 月 10 日在上海证券交易所提前摘牌，为保障本次还本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

- 1、债券名称：晋中市公用基础设施投资控股（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：22 晋中 01
- 3、债券代码：185441

4、发行人：晋中市公用基础设施投资控股（集团）有限公司

5、发行总额：9.00亿元

6、债券期限：本期债券为5年期固定利率债券，附第3年末发行人赎回选择权、发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

7、票面利率：本期债券为固定利率债券，前3年票面利率为3.78%。发行人有权决定是否在债券存续期限第3年末调整本期债券后2年票面利率。若发行人未行使调整票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

8、起息日：2022年3月9日

9、计息期限及付息日：若发行人行使赎回选择权，本期债券的计息期限自2022年3月9日起至2025年3月8日止。发行人放弃赎回选择权的前提下，若投资者放弃回售选择权，本期债券的计息期限自2022年3月9日起至2027年3月8日止；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的计息期限为自2022年3月9日起至2025年3月8日止。本期债券付息日为计息期限的每年3月9日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。

二、本期债券提前摘牌原因

根据《晋中市公用基础设施投资控股（集团）有限公司关于行使“22晋中01”发行人赎回选择权的提示性公告》，发行人决定行使“22晋中01”的发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“22晋中01”进行全额赎回，本期债券到期日为2025年3月10日。

三、本期债券提前兑付情况

1、本年度计息期限：2024年3月9日起至2025年3月8日；

2、票面利率及兑付金额：本期债券票面利率为 3.78%，每手本期债券兑付本金为 1000 元，派发利息为 37.8 元（含税）。本期债券兑付的本金总额为人民币 900,000,000.00 元，兑付第 3 个计息年度利息总额为人民币 34,020,000.00 元，本息总金额为人民币 934,020,000.00 元。

3、原债券到期日：2027 年 3 月 9 日

4、本息兑付日：2025 年 3 月 10 日

5、债权登记日：2025 年 3 月 7 日

6、提前摘牌日：2025 年 3 月 10 日

四、赎回资金付款方法

（一）公司与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。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。公司将在本期兑付、兑息日 2 个交易日前将“22 晋中 01”的本金及利息足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。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。

（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)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，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、相关机构及联系方式

1、发行人：晋中市公用基础设施投资控股（集团）有限公司

地址：山西省晋中市榆次区锦纶北街 3 号 12 层

联系人：孙建荣、边亚伟

联系电话：0354-3026255

2、受托管理人：华泰联合证券有限责任公司

地址：北京市西城区太平桥大街丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层

联系人：吴泽宁

联系电话：010-56839300

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

联系人：发行人业务部

联系电话：021-38874800

特此公告。

(此页无正文，为《晋中市公用基础设施投资控股（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）2025年本息兑
付及提前摘牌公告》签章页)



晋中市公用基础设施投资控股（集团）有限公司

2025年2月27日