

证券代码：601992

证券简称：金隅集团

债券代码：175014

债券简称：20 金隅 04

北京金隅集团股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期） 2025 年本息兑付及摘牌公告

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：2025 年 8 月 13 日
- 本息兑付日：2025 年 8 月 14 日
- 债券摘牌日：2025 年 8 月 14 日

北京金隅集团股份有限公司（以下简称“发行人”或“本公司”）于 2020 年 8 月 14 日发行的北京金隅集团股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（以下简称“本期债券”）（以下简称“20 金隅 04”、“本期债券”）将于 2025 年 8 月 14 日开始支付自 2024 年 8 月 14 日至 2025 年 8 月 13 日期间的最后一个年度利息和本金。为保证还本付息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券基本情况

- 1、债券名称：北京金隅集团股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）
- 2、债券简称：20 金隅 04
- 3、债券代码：175014

4、发行人：北京金隅集团股份有限公司

5、发行总额：15 亿元

6、债券期限：“20 金隅 04”为 5 年期，附第 3 年末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：“20 金隅 04”票面年利率为 3.64%，票面利率在存续期内前 3 年固定不变；在存续期内第 3 年末，根据公司实际情况及市场环境，本公司决定调整“20 金隅 04”后 2 年的票面利率，即 2023 年 8 月 14 日至 2025 年 8 月 13 日，“20 金隅 04”的票面利率调整为 2.90%。

8、计息期限及付息日：若投资者放弃回售选择权，则“20 金隅 04”的计息期限自 2020 年 8 月 14 日至 2025 年 8 月 13 日。若投资者部分行使回售选择权，则“20 金隅 04”回售部分债券的计息期限自 2020 年 8 月 14 日至 2023 年 8 月 13 日。

“20 金隅 04”付息日为计息期限的每年 8 月 14 日，如投资者行使回售选择权，则“20 金隅 04”回售部分债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 8 月 14 日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。

二、本期债券本年度兑付兑息情况

1、本年度付息期限：2024 年 8 月 14 日至 2025 年 8 月 13 日

2、票面利率及兑付金额：“20 金隅 04”的票面利率（计息年利率）为 2.90%，每手“20 金隅 04”面值为人民币 1,000 元，实际派发利息为人民币 29.00 元（含税）。

3、债权登记日：2025 年 8 月 13 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、本息兑付日：2025 年 8 月 14 日

5、债券摘牌日：2025 年 8 月 14 日

三、兑付、兑息办法

(一) 本公司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。公司将在本期债券兑付、兑息日 2 个交易日前将本期债券的本金及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。

根据财政部、税务总局 2021 年 11 月 26 日发布的《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》，自 2021 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。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：北京金隅集团股份有限公司

联系地址：北京市东城区北三环东路 36 号

联系人：王伟娟

联系电话：010-59575916

传真：010-66417784

2、受托管理人：第一创业证券承销保荐有限责任公司

住所：北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层

联系人：王飞、宋海莹

电话：010-63212085

传真：010-66030102

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

特此公告。

北京金隅集团股份有限公司

二〇二五年八月六日