

债券简称：22香建02

债券代码：148106.SZ

中山城市建设集团有限公司

关于行使“22 香建 02”公司债券发行人赎回选择权 暨放弃行使调整票面利率选择权的第二次提示性公告

重要提示：

1. 债券代码：148106.SZ
2. 债券简称：22 香建 02
3. 赎回登记日：2025 年 10 月 27 日
4. 赎回资金到账日：2025 年 10 月 28 日
5. 赎回价格：人民币 102.77 元/张（含当期利息，且当期利息含税）。
6. 债券赎回比例：100%
7. 摘牌日：2025年10月28日

一、“22香建02”公司债券的基本情况

1. 发行人：中山城市建设集团有限公司
2. 债券名称：中山城市建设集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
3. 债券简称：22香建02
4. 债券代码：148106.SZ
5. 债券余额：5.00亿元
6. 期限：3+2年

7. 当前票面利率：2.77%

8. 还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

9. 选择权条款：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及投资者回售选择权。

发行人赎回选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第3年末行使本期债券赎回选择权。发行人将于本期债券第3个计息年度付息日前的第30个交易日，通过中国证监会指定的信息披露媒体发布关于是否行使赎回选择权的公告。若发行人决定行使赎回选择权，本期债券将被视为第3年末全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部本期债券。所赎回的本金加第3个计息年度利息在兑付日一起支付。发行人将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，按照债券登记机构的相关规定办理。若发行人不行使赎回选择权，则本期债券将继续在第4、5年存续。

发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第3年末调整后2年的票面利率；发行人将于第3个计息年度付息日前的第30个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使本期债券调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券

票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。发行人将按照深交所和证券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

10. 担保方式：无担保

11. 受托管理人：中信证券股份有限公司

12. 税务提示：根据国家有关税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券所应缴纳的税款由投资者承担。

13. 本期债券登记、代理债券付息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）。

二、本期债券赎回的程序和时间安排

1. 本期债券赎回的程序

根据《中山城市建设集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》有关条款约定，公司可于第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，决定是否行使发行人赎回选择权。

根据公司实际情况及当前的市场环境，公司决定行使“22香建02”发行人赎回选择权，对赎回登记日登记在册的“22香建02”全部赎回。

2. 本期债券赎回的时间安排

（1）付息登记日/赎回登记日/最后交易日：2025 年 10 月 27 日。

（2）付息日/赎回资金到账日：2025 年 10 月 28 日。

(3) 赎回日/摘牌日：2025 年 10 月 28 日。

三、本次赎回实施方案

1. 赎回对象：本次赎回对象为截至 2025 年 10 月 27 日（含）深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的“22 香建 02”全部持有人。2025 年 10 月 27 日买入“22 香建 02”债券的投资者，享有本次赎回的本金及利息；2025 年 10 月 27 日卖出“22 香建 02”债券的投资者，不享有本次赎回的本金及利息。

2. 赎回价格：人民币 102.77 元/张（含当期应计利息且当期利息含税）。公司赎回债券可能会给投资者带来损失，请投资者注意投资风险。

3. 本次赎回债券享有 2024 年 10 月 28 日至 2025 年 10 月 27 日期间的利息，票面年利率为 2.77%。每 10 张债券（面值为人民币 1,000 元）派发利息为人民币 27.70 元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每 10 张派发利息为人民币 22.16 元；非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每 10 张派发利息为 27.70 元。

4. 赎回本金及付息办法：公司将委托中国结算深圳分公司进行本期债券的赎回工作。在本期债券赎回资金到账日 2 个交易日前，即 2025 年 10 月 24 日，公司将本次赎回本金及利息足额划付至中国结算深圳分公司指定的银行账户。该赎回资金通过中国结算深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的证券登记备付金账户中，再由证券公司在赎回资金到账日划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

四、关于本次赎回所付利息缴纳所得税的说明

1. 个人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》以及其他税收法规和文件的规定，本期债券个人（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳公司债券个人利息收入所得税，征税税率为利息额的 20%，根据《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统一由各付息网点在向债券持有人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

2. 非居民企业缴纳公司债券利息所得税的说明

根据财政部、税务总局《关于延续境外机构投资境内债券市场企业所得税、增信税政策的通知》（财税〔2021〕34 号）的规定，自 2021 年 11 月 6 日至 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。

3. 其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明

其他债券持有者的债券利息所得税需自行缴纳。

五、咨询联系方式

1. 发行人：中山城市建设集团有限公司

地址：中山市东区中山三路三号岐华大厦 12-13A 层

联系人：方斯雅

电话：0760-88228319

2. 受托管理人：中信证券股份有限公司

地址：广东省深圳市福田区中心三路 8 号中信证券大厦

21 层

联系人：张路、吴林

电话：0755-23835484

特此公告。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《中山城市建设集团有限公司关于行使“22 香建 02”公司债券发行人赎回选择权暨放弃行使调整票面利率选择权的第二次提示性公告》之盖章页）



中山城市建设集团有限公司

2025 年 9 月 10 日