

证券代码：601390.SH/0390.HK

证券简称：中国中铁

债券代码：137874.SH

债券简称：22 铁工 Y1

## 中国中铁股份有限公司

### 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券

### (第一期)(品种一) 2025 年本息兑付及摘牌公告

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：

- 债权登记日：2025 年 9 月 25 日
- 本息兑付日：2025 年 9 月 26 日
- 债券摘牌日：2025 年 9 月 26 日

中国中铁股份有限公司（以下简称“本公司”或“发行人”）2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）（债券简称“22 铁工 Y1”，以下简称“本期债券”），将于 2025 年 9 月 26 日支付自 2024 年 9 月 26 日至 2025 年 9 月 25 日期间的最后一个年度利息和本期债券本金。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、本期债券的基本情况

1、债券名称：中国中铁股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）。

2、债券简称：22 铁工 Y1。

3、债券代码：137874.SH。

4、发行人：中国中铁股份有限公司。

5、发行总额：人民币 10 亿元。

6、债券期限：本期债券基础期限为 3 年，以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。

7、票面利率：本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。本期债券的票面利率为 2.69%

8、计息期限及付息日：2022 年 9 月 26 日至 2025 年 9 月 25 日，付息日为计息期限的每年 9 月 26 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、本年度计息期限：2024 年 9 月 26 日至 2025 年 9 月 25 日。

2、票面利率及兑付金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 2.69%，每手本期债券兑付本金为 1000.00 元，派发利息为 26.90 元（含税）。

3、债权登记日：2025年9月25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和剩余全部本金。

4、本息兑付日：2025年9月26日。

5、债券摘牌日：2025年9月26日。

### 三、兑付、兑息办法

1、本公司已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。

2、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

#### 1、关于个人投资者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》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券个人投资者应缴纳公司债券个人利息收入所得税。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。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兑付机构；

## 2、关于境外合格机构投资者缴纳公司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》及 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》(财税【2021】34 号)，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。

## 3、其他债券投资者缴纳公司债券利息所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定， 其他债券持有者的债券利息所得税需自行缴纳。

## 五、 相关机构及联系方式

1、发行人：中国中铁股份有限公司

地址：北京市丰台区南四环西路 128 号院 1 号楼 918

联系人：李博

联系电话：010-51878381

2、受托管理人:华泰联合证券有限责任公司

住所：深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇  
B7 栋 401

联系地址：北京市西城区丰盛胡同 20 号丰铭国际大厦 B 座 6 层

联系人：姜姗、代卓君、金子

联系电话：010-57615900

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：聂燕

联系电话：021-68606251

特此公告。

(本页无正文，为《中国中铁股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期) (品种一) 2025 年本息兑付及摘牌公告》之盖章页)



中国中铁股份有限公司

2025年9月16日