

债券代码：152775.SH

债券简称：21 福州 01

2021 年福州城市建设投资集团有限公司公司债券(第一期)2022 年付息公告

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：2022 年 3 月 16 日
- 债券付息日：2022 年 3 月 17 日

2021 年福州城市建设投资集团有限公司公司债券(第一期) (以下简称“本期债券”), 将于 2022 年 3 月 17 日开始支付自 2021 年 3 月 17 日至 2022 年期间的利息。为保证本次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：2021 年福州城市建设投资集团有限公司公司债券(第一期)

2、债券简称：21 福州 01

3、债券代码：152775.SH

4、发行人：福州城市建设投资集团有限公司

5、发行总额：人民币 10 亿元

6、发行期限：10 年期。债券提前偿还(一)本期债券设置本金提前偿还条款, 分次还本, 在本期债券存续期的第 3 年末至第 4 年末, 每年分别偿付本期债券发行总额的 10%, 10%; 本期债券同时附设第 5 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权, 在本期债券存续期的第 5 年末, 发行人可选择上调或下调债券存续期后 5 年债券票面年利率 0 至 300 个基点(含本数), 调整后票面利率为债券存续期前 5 年票面利率加上上调基点或减去下调基点, 在债券存续期后 5 年固定不变。投资者有权在本期债券存续期的第 5 年末选择是否将持有的全部或部分本期债券回售给发行人, 回售价格为本期债券债券面值的 80%。投资者行使回售选

择权后,在本期债券存续期的第5年末至第10年末,每年分别偿付本期债券发行面值的10%,10%,15%,15%,15%,15%。每年偿还的债券本金按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配(每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位,小于分的金额忽略不计)。(二)2024年至2031年每年的3月17日为当年兑付债券本金的兑付日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。年度偿还债券本金自兑付日起不另计利息。若投资者行使回售选择权,则其回售部分债券的兑付日为2024年至2026年3月17日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。(三)未上市债券本金的兑付由债券托管人办理;已上市或交易流通债券本金的兑付通过证券登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定,由发行人在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。;调整票面利率本期债券期限为10年,本期债券同时附加第5年末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5年末上调或下调本期债券存续期后五年的票面利率,调整幅度为0至300个基点(含本数)。发行人将于本期债券的第5个付息日前的第20个工作日刊登关于是否上调或下调本期债券票面利率以及调整幅度的公告。;回售本期债券期限为10年,本期债券同时附加第5年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。在本期债券存续期的第5个计息年度末,发行人刊登关于是否上调或下调本期债券票面利率以及调整幅度的公告后,投资者有权在本期债券存续期的第5年末选择是否将持有的全部或部分本期债券回售给发行人,回售价格为本期债券债券面值的80%,或选择继续持有本期债券。投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的,须于发行人刊登关于是否上调或下调本期债券票面利率以及调整幅度的公告日起5个工作日内进行登记;若投资者未做登记,则视为接受上述调整并继续持有债券。

7、票面利率: 3.97%

8、计息期限及付息日: 计息期限为自2021年3月17日至2031年止,本期债券付息日为计息期限的每年年付息日(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兑付情况

1、本年度计息期限：2021年3月17日至2022年3月16日，逾期未领的债券利息不另行计息。

2、票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为3.97%，每手本期债券面值为1000元，派发利息为39.7元（含税）。

3、债权登记日：2022年3月16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、债券付息日：2022年3月17日。

三、付息办法

（一）本公司将于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《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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）等规定，自 2018 年 11 月 7 日至 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。近日，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。本期债券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。

五、相关机构及联系方式

1、发行人：福州城市建设投资集团有限公司

地址：福建省福州市台江区台江路 15 号城投大厦 17 楼

联系人：林德英

联系方式：0591-83050750

2、受托管理人：国开证券股份有限公司

地址：北京市西城区阜外大街 29 号国家开发银行 6 层

联系人：廖雪南

联系电话：010-88300247

3、托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 层

联系人：徐瑛

联系电话：021-68870114

特此公告。

(本页无正文，为《2021年福州城市建设投资集团有限公司公司债券(第一期)2022年付息公告》盖章页)

福州城市建设投资集团有限公司



2022年3月7日