

债券代码：163957

债券简称：19 电建 Y3

中国电力建设股份有限公司
2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第三期）
2022 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：2022 年 11 月 28 日
- 本息兑付日：2022 年 11 月 29 日
- 债券摘牌日：2022 年 11 月 29 日

中国电力建设股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第三期）（以下简称“本期债券”），将于 2022 年 11 月 29 日开始支付自 2021 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 28 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，现将有关事项公告如下：

一、本期债券的基本情况

（一）债券名称：中国电力建设股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第三期）

（二）债券简称：19 电建 Y3

（三）债券代码：163957

（四）发行人：中国电力建设股份有限公司

（五）发行总额：人民币 30.00 亿元

（六）债券期限：本期债券以每 3 个计息年度为一个周期（“重定价周期”），在每 3 个计息年度（即每个重定价周期）末附发行人续期选择权，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），或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。发行人应至少于续期选择权行权年度付息日前 30 个交易日，在相关媒体上披露续期选择权行使公告。

（七）票面利率：本期公开发行可续期公司债券采用固定利率形式，单利按年计息付息，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计息。本期债券第一个重定价周期的票面利率将根据网下簿记建档结果，由公司与主承销商按照国家有关规定协商一致在利率询价区间内确定，在第一个重定价周期内保持不变。自第二个重定价周期起，每个重定价周期重置一次票面利率。

首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 200 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。

初始基准利率为簿记建档日前 250 个工作日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债国债收益率曲线中，待偿期为 3 年期的国债收益率算数平均值（四舍五入到 0.01%）；后续周期的当期基准利率为簿记建档日前 250 个工作日中国债券信息网

（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债国债收益率曲线中，待偿期为 3 年期的国债

收益率算数平均值（四舍五入到 0.01%）。初始利差为第一个重定价周期的票面利率与初始基准利率之间的差值，并在后续重置票面利率时保持不变。

本期债券首个周期的票面利率为 3.90%。

（八）计息期限及付息日：本期债券计息期限自 2019 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 28 日，本期债券付息日为计息期限的每年 11 月 29 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

（一）本年度计息期限：2021 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 28 日。

（二）票面利率及兑付金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 3.90%，每手本期债券兑付本金为 1,000 元，派发利息为 39.00 元（含税）。

（三）债权登记日：2022 年 11 月 28 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。

（四）本息兑付日：2022 年 11 月 29 日

（五）债券摘牌日：2022 年 11 月 29 日

三、兑付、兑息办法

（一）本公司将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。

(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 2021 年 11 月 22 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》（财政部税务总局公告 2021 年 34 号），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。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

（一）发行人：中国电力建设股份有限公司

地址：北京市海淀区车公庄西路 22 号

联系人：傅国钢、陈威伊

联系电话：010-58368002

（二）受托管理人：国泰君安证券股份有限公司

地址：北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 17 层

联系人：丁泱阳、刘子莱

联系电话：010-83939706

（三）托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 188 号

联系人：戴越

联系电话：021-68606298

特此公告。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《中国电力建设股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行永续期公司债券（第三期）2022 年本息兑付及摘牌公告》之盖章页）

中国电力建设股份有限公司

2022 年 11 月 18 日

