

债券代码：175704

债券简称：21济建G1

济南城市建设集团有限公司

关于“21济建G1”票面利率调整及投资者回售实施办法的

提示性公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

1、根据《济南城市建设集团有限公司公开发行2021年公司债券（第一期）募集说明书》，济南城市建设集团有限公司（以下简称“公司”、“发行人”）发行的本期债券（债券代码：175704，简称“21济建G1”）期限为5年，附在债券存续期的第三年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。根据《募集说明书》中设定的投资者回售选择权，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。

2、本期债券发行时的票面利率为3.87%，在债券存续期内前三年内固定不变，发行人有权决定在存续期的第三年末调整本次债券后两年的票面利率。本期债券当前的票面利率为3.87%。

3、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，须于回售登记期内进行登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券。已进行回售登记的投资者可于2023年12月6日至2023年12月12日通过固定收益证券综合电子平台或上海证券交易所认可的方式办理撤销回售撤销业务。

4、投资者选择回售等同于以人民币 100 元/张（不含利息）卖出持有的“21济建 G1”债券。

5、投资者回售选择权：全部回售。

6、回售申报日：2023 年 12 月 6 日至 2023 年 12 月 12 日。

7、本次利率调整：发行人本次选择下调187个基点，票面利率至2.00%。

8、转售安排：不可转售。

本公司现将关于“21济建G1”票面利率调整和投资者回售安排的相关事宜公告如下：

一、“21济建G1”基本情况及利率调整事项

（一）基本情况

- 1、发行人：济南城市建设集团有限公司
- 2、债券名称：济南城市建设集团有限公司公开发行2021年公司债券（第一期）
- 3、债券简称：21济建G1
- 4、债券代码：175704
- 5、发行总额：人民币20.00亿元，当前余额人民币20.00亿元。
- 6、债券形式：实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券认购人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让等操作。
- 7、债券期限：本期债券期限为5年期，附第3年末投资者回售选择权和发行人票面利率调整选择权。
- 8、票面利率：本期债券发行时的票面利率为3.87%，本期债券票面利率在债券存续期的前3年固定不变。如发行人第3年末行使调整票面利率选择权，未被回售部分债券存续期限后2年票面年利率为债券存续期限第3年票面年利率加上上调基点或减去下调基点，在债券存续期限后2年固定不变；如发行人未行使调整票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变。本期债券当前的票面利率为3.87%。
- 9、起息日：本期债券的起息日为2021年1月29日。
- 10、付息日：债券存续期内每年的1月29日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。
- 11、兑付日：2026年1月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。但若债券持有人在第3年末行使回售权，则其回售部分债券的兑付日为2024年1月29日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。
- 12、支付方式：本期债券本息的偿付方式按照债券登记机构的相关规定办理。

13、登记、托管、委托债券派息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

14、本次利率调整：本期债券在存续期前3年内票面利率3.87%，在本期债券存续期的第3年末，根据当前市场环境及发行人自身需求，发行人选择下调187个基点，即后2个计息年度（从2024年1月29日至2026年1月29日）的票面利率为2.00%。

二、“21济建G1”投资者回售选择权及回售实施办法

1、投资者回售选择权：全部回售。

2、回售登记期：2023年12月6日至2023年12月12日

3、回售价格：人民币100元/张（不含利息）。以10张（即面值1,000元）为1个回售单位，回售金额必须是1,000的整数倍且不少于1,000元。

4、回售登记办法：投资者可选择将持有的债券全部或部分回售给发行人，在回售登记期内通过上海证券交易所交易系统进行回售申报，当日可以撤单。每日收市后回售申报可撤销。如果当日未能申报成功，或有未进行回售申报的债券余额，可于次日继续进行回售申报（限回售登记期内）。

5、选择回售的投资者须于回售登记期内进行登记，逾期未办理回售登记手续即视为投资者放弃回售，同意继续持有本期债券。

6、本次回售申报可撤销。已进行回售登记的投资者可于2023年12月6日至2023年12月12日通过固定收益证券综合电子平台或上海证券交易所认可的方式办理撤销回售撤销业务。

7、回售部分债券兑付日：2024年1月29日。发行人委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司为登记回售的投资人办理兑付。

8、发行人对本次回售债券不进行转售。

三、回售部分债券付款安排

1、回售资金到账日：2024年1月29日

2、回售债券享有2023年1月29日至2024年1月28日期间利息，利率为3.87%。付息每手债券面值1,000元的“21济建G1”派发利息为人民币38.70元（含税）。

3、付款方式：发行人将依照中国结算上海分公司的登记结果对“21济建G1”回售部分支付本金及利息，该回售资金通过中国结算上海分公司清算系统进入投

投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司在回售资金到账日划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

四、回售登记日的交易

“21济建G1”在回售登记日将继续交易。回售部分债券将在回售登记日收市后被冻结。

五、关于本次回售所付利息缴纳所得税的说明

（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。

2021年10月27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，具体政策通知请投资者关注后续进展。

六、本期债券回售的相关机构

1、发行人：济南城市建设集团有限公司

联系人：孙国盛

电话：0531-55776085

传真：0531-55776082

2、主承销商：国泰君安证券股份有限公司

联系人：吴浩宇、杨绍康、陈卓辉

电话：021-38677394

传真：021-38677194

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：发行人业务部

电话：021-38874800

特此公告。

（本页无正文，为《济南城市建设集团有限公司关于“21 济建 G1”票面利率调整和投资者回售实施办法的提示性公告》之盖章页）



济南城市建设集团有限公司

2023年12月5日