

证券代码：600048

证券简称：保利发展

债券代码：185693

债券简称：22 保利 01

保利发展控股集团股份有限公司关于“22 保利 01” 公司债券 2025 年提前摘牌公告

本公司董事会及全体董事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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 资金兑付日：2025 年 4 月 21 日
- 债权登记日：2025 年 4 月 30 日
- 提前摘牌日：2025 年 5 月 6 日

保利发展控股集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（专项用于并购）（品种一）（以下简称“本期债券”）由于全额回售，根据《保利发展控股集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（专项用于并购）募集说明书》等，在 2025 年 4 月 21 日兑付本期债券回售本金及 2024 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 20 日期间相应利息，将在 2025 年 5 月 6 日在上海证券交易所提前摘牌。为保证本次提前摘牌工作的顺利进行，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：保利发展控股集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（专项用于并购）（品种一）。

2、债券简称：22 保利 01。

3、债券代码：185693。

4、发行人：保利发展控股集团股份有限公司。

5、发行总额：人民币 5.00 亿元。

6、债券期限：5年期，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和投资者回售选择权。

7、票面利率：票面利率为2.96%。

8、计息期限：本期债券的计息期限为2022年4月21日至2027年4月20日；若发行人行使赎回选择权，则其赎回部分债券的计息期限为2022年4月21日至2025年4月20日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的计息期限为2022年4月21日至2025年4月20日。

9、付息日期：本期债券的付息日期为2023年至2027年每年的4月21日；如发行人行使赎回选择权，则其赎回部分债券的付息日为2023年至2025年每年的4月21日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2023年至2025年每年的4月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；每次付息款项不另计利息）。

二、本期债券提前摘牌原因

根据《保利发展控股集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（专项用于并购）募集说明书》中设定的回售条款，“22保利01”债券持有人可于回售登记期（2025年3月10日至2025年3月14日）内对其所持有的全部或部分“22保利01”登记回售，回售价格为债券面值（100元/张）。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“22保利01”（债券代码：185693）回售有效期登记数量为500,000手，回售金额为500,000,000.00元。公司已于2025年4月21日发放回售资金，并支付了2024年4月21日至2025年4月20日期间相应利息。

由于本次回售达到全额回售，经发行人最终确认，本期债券注销金额为500,000,000.00元，“22保利01”将于2025年5月6日在上海证券交易所提前摘牌。

三、本期债券提前兑付情况

- 1、本年度计息期限：2024年4月21日至2025年4月20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2.96%，每手本期债券面值为1,000元，派发利息为29.60元（含税）。
- 3、原债券到期日：2027年4月21日。
- 4、资金兑付日：2025年4月21日。

5、债权登记日：2025年4月30日。

6、提前摘牌日：2025年5月6日。

四、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。公司将在本期债券兑付、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。

五、关于本期债券企业债券利息所得税的征收

1、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

2、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）及 2021 年 10 月 27 日召开国务院常务会议决定，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。

六、相关机构及联系方式

1、发行人：保利发展控股集团股份有限公司

联系地址：广州市海珠区阅江中路 832 号保利发展广场

联系人：旷煜

联系电话：020-89898833

2、债券受托管理人：中信证券股份有限公司

联系地址：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层

联系人：阴越、肖芳

联系电话：010-60834477

3、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系地址：上海市浦东新区杨高南路 188 号

联系人：曹伊楠

联系电话：021-68606251

特此公告。

(本页无正文，为《保利发展控股集团股份有限公司关于“22 保利 01”公司债券 2025 年提前摘牌公告》之盖章页)

