

债券代码：148564

债券简称：24 绿发 01

中国绿发投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2026 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。

特别提示：

1、债券名称：中国绿发投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：“24 绿发 01”，债券代码：148564，以下简称“本期债券”）

2、债权登记日：2026 年 1 月 9 日

3、债券付息日：2026 年 1 月 11 日（实际付息日为 2026 年 1 月 12 日）；

4、凡在 2026 年 1 月 9 日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息；2026 年 1 月 9 日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。

本公司在 2024 年 1 月 11 日完成发行的中国绿发投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）将于 2026 年 1 月 11 日（实际付息日为 2026 年 1 月 12 日）支付自 2025 年 1 月 11 日到 2026 年 1 月 10 日期间的利息，为保证兑付兑息工作的顺利进行，方便投资者及时领取利息，现将有关事项公告如下：

一、本期债券的基本情况

1、发行人：中国绿发投资集团有限公司

2、债券名称：中国绿发投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

3、债券简称：24 绿发 01

4、债券代码：148564

5、发行总额：人民币 13.20 亿元

6、发行价格（每张）：人民币 100 元。

7、债券期限：3 年

8、票面利率：3.14%

9、每张派息额：每张派息额为人民币 3.14 元。

10、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

11、起息日：2024 年 1 月 11 日

12、计息期限及付息日：本期债券计息期限自 2024 年 1 月 11 日至 2027 年 1 月 11 日；本期债券付息日为计息期限的每年 1 月 11 日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。

13、兑付日：本期债券兑付日期为 2027 年 1 月 11 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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

14、信用级别：发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。本期债券评级为 AAA。

15、担保方式：本期债券为无担保债券。

16、债券受托管理人：中信证券股份有限公司。

17、登记、结算机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

二、本期债券本年度付息兑付情况

- 1、本期债券本年度债权登记日：2026年1月9日。
- 2、本期债券本年度付息日：2026年1月11日（实际付息日为2026年1月12日）。
- 3、本期债券本年度除息日：2026年1月11日（实际除息日为2026年1月12日）。
- 4、下一付息期起息日：2026年1月11日。
- 5、下一付息期票面利率：3.14%。

三、本期债券付息方案

“24绿发01”的票面利率为3.14%，本次付息每10张“24绿发01”（面值人民币1,000元）派发利息为人民币31.40元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每10张派发利息为人民币25.12元；扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）债券持有人实际每10张派发利息按照国家有关机构实际政策执行。

四、本期债券付息对象

本期债券本次付息对象为截止2026年1月9日（该日期为债权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体“24绿发01”持有人。在2026年1月9日（含）前买入本期债券的投资者，享有本次派发的利息；2026年1月9日卖出本期债券的投资者，不享有本次派发的利息。

五、本期债券付息办法

公司将委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行本次付息。

在本次付息日2个交易日前，公司会将本期债券本次利息足额划付至中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司收到款项后，通过资金结算

系统将本期债券本次利息划付给相应的付息网点(由债券持有人指定的证券公司营业部或中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司认可的其他机构)。

公司与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的相关协议规定,如本公司未按时足额将本期债券兑息资金划入中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户,则中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将终止本次委托代理债券兑付兑息服务,后续本期债券的兑付兑息工作由本公司自行负责办理,相关实施事宜以公司相关公告为准。

六、关于债券利息所得税的说明

(一) 个人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(包括证券投资基金)债券持有者应缴纳企业债券利息个人所得税,征税税率为利息额的20%。根据《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统一由各付息网点在向债券持有人支付利息时负责代扣代缴,就地入库。

(二) 非居民企业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》及其实施条例、《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》(国税法[2009]3号)、《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政策的实施期限延长至2025年12月31日，具体政策通知请投资者关注后续进展。本债券境外机构投资者2026年利息收入税收缴纳按照国家有关机构实际政策执行。

（三）其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明

其他债券持有者的债券利息所得税需自行缴纳。

七、相关机构及联系方式

1、发行人：中国绿发投资集团有限公司

联系地址：北京市朝阳区朝外大街5号院

法定代表人：孙瑜

联系人：张红杰

联系电话：010-85727175

2、牵头主承销商/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

法定代表人：张佑君

联系人：伍耀坤、丁宇星

联系电话：010-60837522

3、登记、结算机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

联系地址：深圳市福田区莲花街道深南大道2012号深圳证券交易所广场25楼

负责人：汪有为

联系电话：0755-21899999

特此公告。

（本页无正文，为《中国绿发投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2026 年付息公告》之盖章页）

