

债券代码：175214

债券简称：H20 碧地 3

## 碧桂园地产集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发 行公司债券（第三期）2023 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：2023 年 9 月 22 日
- 债券付息日：2023 年 9 月 24 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）

碧桂园地产集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行人公司债券（第三期）（以下简称“本期债券”），将于 2023 年 9 月 24 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）开始支付自 2022 年 9 月 24 日至 2023 年 9 月 23 日期间的利息。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：碧桂园地产集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行人公司债券（第三期）

2、债券简称：H20 碧地 3

3、债券代码：175214

4、发行人：碧桂园地产集团有限公司

5、发行总额：20.00 亿元

6、债券期限：本期债券发行时期限为 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。2023 年 9 月 7 日至 2023 年 9 月 11 日，碧桂园地产集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行人公司债券（第三期）召开了 2023 年第一次债券持有人会议（以下简称“本期债券 2023 年第一次持有人会议”），调整本期债券本息兑付安排。相关情况详见《本期债券 2023 年第一次持有人会议通知》及《本期债券 2023 年第一次持有人会议结果公告》。

7、票面利率：本计息期的票面利率为 4.38%，本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

8、计息期限及付息日：根据《本期债券 2023 年第一次持有人会议结果公告》，本期债券全部债券持有人的本金兑付时间调整为自 2023 年 9 月 24 日起至 2026 年 9 月 24 日（以下简称“兑付日调整期间”），即：在兑付日调整期间，维持本期债券原有票面利率不变，不计复利。于《本期债券 2023 年第一次持有人会议通知》议案 2（即《关于调整债券本息兑付安排及增加增信保障措施的议案》）第 1 条项下的每期应支付的本金截至对应兑付日的应计未付利息随该期应支付的本金同时支付，利随本清。同时，将每年 9 月 24 日设置为付息日。具体而言：

（1）本期债券自 2023 年 9 月 24 日至 2024 年 9 月 23 日产生的利息（需扣除因分期偿付本金时已经获得现金支付的利息）将于 2024 年 9 月 24 日以现金支付；

（2）本期债券自 2024 年 9 月 24 日至 2025 年 9 月 23 日产生的利息（需扣除因分期偿付本金时已经获得现金支付的利息）将于 2025 年 9 月 24 日以现金支付。

（3）本期债券自 2025 年 9 月 24 日至 2026 年 9 月 23 日产生的利息（需扣除因分期偿付本金时已经获得现金支付的利息）将于 2026 年 9 月 24 日以现金支付。

上述兑付日期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。

## 二、本期债券本年度付息兑付情况

1、本年度计息期限：2022 年 9 月 24 日至 2023 年 9 月 23 日。

2、票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为 4.38%，每手本期债券面值为 1000 元，派发利息为 43.80 元（含税）。

3、债权登记日：2023 年 9 月 22 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：2023 年 9 月 24 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

## 三、付息办法

（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。公司应在本期债券付息日 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 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)以及 2021 年 10 月 27 日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(该实施期限由 2021 年

11月6日延长至“十四五”末，即2025年12月31日)，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

1、发行人：碧桂园地产集团有限公司

地址：中国广东省佛山市顺德区北滘镇碧桂园大道1号碧桂园中心

联系人：碧桂园地产债券项目组

联系电话：0757-2660 1115

2、受托管理人：中信建投证券股份有限公司

地址：北京市朝阳区景辉街16号院1号楼泰康集团大厦

联系人：中信建投证券碧桂园地产项目组

联系电话：010-8515 6382

特此公告。

(本页无正文，为《碧桂园地产集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）2023 年付息公告》之盖章页)

