

债券代码：115459

债券简称：凯盛 YK01

凯盛科技集团有限公司2023年面向专业投资者公开发 行科技创新永续期公司债券（第一期） （品种一）2024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：2024年6月11日
- 本息兑付日：2024年6月12日
- 债券摘牌日：2024年6月12日

凯盛科技集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第一期）（品种一）（以下简称“本期债券”），将于 2024 年 6 月 12 日开始支付自 2023 年 6 月 12 日至 2024 年 6 月 11 日期间的利息和本期债券本金。为保证本次还本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：凯盛科技集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第一期）（品种一）

- 2、债券简称：凯盛 YK01
- 3、债券代码：115459
- 4、发行人：凯盛科技集团有限公司
- 5、发行总额：人民币 5.00 亿元
- 6、债券期限：本期债券基础期限为 1 年，在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期；发行人不行使续期选择权则全额到期兑付。
- 7、票面利率：固定利率，票面利率 3.09%，按年付息，不计复利。
本期债券首次发行票面利率在首个周期内保持不变。本期债券首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，其中初始基准利率为簿记建档日前 250 个交易日由中国债券信息网（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）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为 1 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；初始利差为首个周期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。
重新定价周期适用的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。如果发行人行使续期选择权，本期债券后续每个周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。本期债券当期基准利率为重新定价周期起息日前 250 个交易日由中国债券信息网（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）公布的中债银行间固

定利率国债收益率曲线中，待偿期为 1 年的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。

8、计息期限：本期债券计息期限自 2023 年 6 月 12 日至 2024 年 6 月 11 日（前述日期如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息）。

9、付息日期：在发行人不行使递延支付利息权的情况下，本期债券的付息日期为每年的 6 月 12 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；每次付息款项不另计利息）。

10、兑付日期：若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（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）。

二、 本期债券本年度付息情况

1、本年度计息期限：2023 年 6 月 12 日至 2024 年 6 月 11 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 3.09%，每手本期债券面值为 1,000 元，派发利息为 30.90 元（含税）。

3、债权登记日：2024 年 6 月 11 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。

4、本息兑付日：2024 年 6 月 12 日。

5、债券摘牌日：2024 年 6 月 12 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。公司将在本期债券付息日 2 个交易日前将本期债券的本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本息。

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。

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 2025 年 12 月 31 日，具体政策通知请投资者关注后续进展。

五、 相关机构及联系方式

1、 发行人：凯盛科技集团有限公司

地址：北京市海淀区紫竹院南路2号

联系人：温佳伟

联系电话：010-68139076

2、受托管理人：中信证券股份有限公司

地址：广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）

北座

联系人：姜琪、闫嘉璇、彭雨竹

联系电话：010-60837679

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：傅帅

联系电话：021-68606295

特此公告。

（本页无正文，为《凯盛科技集团有限公司 2023 年面向专业投资者
公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（品种一）2024 年本息
兑付及摘牌公告》盖章页）

凯盛科技集团有限公司

2024年6月3日

