

证券代码：002425
债券代码：112540

证券简称：凯撒文化
债券简称：17 凯文 01

公告编号：2020-038

凯撒（中国）文化股份有限公司

2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

2020年兑付兑息及摘牌公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

债权付息兑付登记日：2020年7月9日

债券到期日：2020年7月10日

债券摘牌日：2020年7月10日

凯撒（中国）文化股份有限公司（以下简称“公司”、“凯撒文化”或“发行人”）2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“17凯文01”、“本期债券”、债券代码：112540）将于2020年7月10日支付本期债券本金及2019年7月10日至2020年7月9日期间的利息6.00元（含税）/张。现将有关事宜公告如下：

一、债券基本情况

1、债券名称：凯撒（中国）文化股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

2、债券简称：17凯文01

3、债券代码：112540

4、债券期限：本期债券为3年期（附第2年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权）固定利率债券。

5、债券利率：本期公司债券票面利率为6.00%。

采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

6、债券回售情况：本期债券为固定利率债券，票面利率为 6.00%，在债券存续期前 2 年固定不变。在本期债券存续期的第 2 年末，发行人选择不上调本期债券票面利率，即本期债券存续期后 1 年的票面利率保持 6.00%不变。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“17凯文01”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。回售部分债券享有 2018 年 7 月 10 日至 2019 年 7 月 9 日期间利息，票面利率为 6.00%。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司2019 年 6 月 21 日提供的数据，2019 年 7 月 10 日，“17 凯文 01”的回售数量为 180,000 张，回售金额为 19,080,000 元（含利息），剩余托管数量为 2,820,000 张。

7、起息日：2017 年 7 月 10 日

8、付息日：2018 年至 2020 年每年的 7 月 10 日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2018 年至 2019 年每年的 7 月 10 日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息）。

本金兑付日：2020 年 7 月 10 日

9、付息方式：本期债券按年计息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券本息支付将按照证券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照证券登记机构的相关规定办理。

10、债券信用评级情况：经联合评级评估有限公司（以下简称“联合评级”）综合评定，本期债券发行时信用等级为AAA，公司主体信用等级为AA-。根据联合评级2020 年 6 月 23 日出具的《凯撒（中国）文化股份有限公司2020年公司债券跟踪评级报告》，本期债券信用等级为AAA，公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定。

11、发行总额：人民币3亿元。

2019年债券回售后剩余托管数量：2,820,000 张，债券余额2.82 亿元。

12、发行价格（每张）：人民币100元。

13、担保情况：本期公司债券由深圳市高新投集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

14、债券主承销商：浙商证券股份有限公司

15、债券受托管理人：浙商证券股份有限公司

16、债券上市时间：本期债券于2017年8月2日在深圳证券交易所上市。

17、税务提示：根据国家有关税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券所应缴纳的税款由投资者承担。

18、本期债券登记、代理债券付息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）。

二、本次债券付息兑付方案

本期债券“17凯文01”票面利率为6.00%，派息额每张为：人民币6.00元。每手（面值1,000元）兑付兑息金额为人民币1060.00元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券持有人每手实际取得的利息为1048.00元，扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）每手实际取得的利息为1060.00元。

债券持有人适用的征税税率、征税环节和代扣代缴义务人详见下文“六、关于本次兑付兑息对象缴纳公司债券利息所得税的说明”具体内容。

三、债券付息兑付权益登记日、兑付日及摘牌日

债权付息兑付登记日：2020年7月9日

债券付息兑付日：2020年7月10日

最后交易日：2020年7月9日

债券摘牌日：2020年7月10日

四、债券付息兑付对象

本次付息兑付对象为截止2020年7月9日深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的全体“17凯文01”债券持有人。

五、债券付息兑付方法

公司委托中国结算深圳分公司进行本期债券的兑付兑息。

根据公司向中国结算深圳分公司提交的委托代理债券兑付兑息申请，公司将在本次兑付兑息日2个交易日前将本期债券本次派息（兑付）资金足额划付至中国结算深圳分公司指定的

银行账户。中国结算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兑付兑息资金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结算深圳分公司认可的其他机构）。

如公司未按时足额将本期债券兑付兑息资金划入中国结算深圳分公司指定的银行账户，则中国结算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公司自行负责办理。

如公司自行办理本期债券的兑付兑息工作，公司将在完成网下兑付后，向中国结算深圳分公司提供债券退出登记资料并办理退出登记手续。

六、关于本次付息兑付对象缴纳公司债券利息所得税的说明

1、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）债券持有人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。

2、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 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》，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。

3、其他债券持有人缴纳公司债券利息所得税的说明

对于其他债券持有人，其债券利息所得税自行缴纳。

七、相关机构及联系方式

1、发行人：凯撒（中国）文化股份有限公司

住所：广东省汕头市龙湖珠津工业区珠津一街 3 号凯撒工业城

法定代表人：郑合明

联系人：邱明海

联系电话：0755-26913931

2、主承销商/受托管理人：浙商证券股份有限公司

住所：浙江省杭州市江干区五星路 201 号

法定代表人：吴承根

联系人：马岩笑、许王俊

联系电话：0571-87903124/0755-82531329

3、登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

住所：深圳市深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 25 层

法定代表人：周宁

联系人：赖兴文

联系电话：0755-21899306

特此公告。

凯撒（中国）文化股份有限公司董事会

2020 年 07 月 06 日