

证券代码：300505

证券简称：川金诺

公告编号：2021-081

债券代码：123069

债券简称：金诺转债

昆明川金诺化工股份有限公司 关于金诺转债2021年付息的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、金诺转债（债券代码：123069）将于2021年10月18日支付2020年10月16日至2021年10月15日期间的利息，每10张“金诺转债”（面值1,000元）利息为4.00元（含税）。

2、债权登记日：2021年10月15日

3、除息日：2021年10月18日

4、付息日：2021年10月18日

5、本次付息期间及票面利率：计息期间为2020年10月16日至2021年10月15日，票面利率为0.40%。

6、“金诺转债”本次付息的债权登记日为2021年10月15日，截止至2021年10月15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（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的“金诺转债”持有人享有本次派发的利息，在2021年10月15日前（含当日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

7、下一年度的票面利率：0.60%。

8、下一付息期起息日：2021年10月16日

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所可转换公司债券业务实施细则》的有关规定，公司将于2021年10月18日支付2020年10月16日至2021年10月15日的利息。根据公司于2020年10月14日在中国

证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《昆明川金诺化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》(以下简称“《募集说明书》”) 有关条款的规定, 现将本次付息有关事项公布如下:

一、可转债基本情况

- 1、可转换公司债券简称: 金诺转债
- 2、可转换公司债券代码: 123069
- 3、可转换公司债券发行量: 3.68 亿元 (368 万张)
- 4、可转换公司债券上市量: 3.68 亿元 (368 万张)
- 5、可转换公司债券上市地点: 深圳证券交易所
- 6、可转换公司债券上市时间: 2020 年 11 月 5 日
- 7、可转换公司债券存续的起止日期: 2020 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 15 日。
- 8、可转换公司债券转股的起止日期: 2021 年 4 月 22 日至 2026 年 10 月 15 日。
- 9、可转换公司债券票面利率: 第一年为 0.40%、第二年为 0.60%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 2.50%、第六年为 3.00%。
- 10、还本付息的期限和方式: 本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式, 到期归还本金和最后一年利息。

(1) 年利息计算年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。年利息的计算公式为: $I=B \times i$ 。

I: 指年利息额;

B: 指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度(以下简称“当年”或“每年”) 付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额;

i: 可转换公司债券当年票面利率。

(2) 付息方式

①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式, 计息起始日为可转换公司债券发行首日, 即 2020 年 10 月 16 日。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日（2020年10月16日）起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

11、可转换公司债券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

12、可转换公司债券的担保情况：本次发行的可转换公司债券不提供担保。

13、本次可转换公司债券经中证鹏元资信评估股份有限公司评级，公司主体信用等级为“AA-”级，可转换公司债券信用等级为“AA-”级，评级展望稳定。公司本次可转换公司债券上市后，中证鹏元资信评估股份有限公司将进行跟踪评级。

二、本次付息方案

根据《募集说明书》的规定，本次付息为“金诺转债”第一年付息，计息期间为2020年10月16日至2021年10月15日，当期票面利率为0.40%，本次付息每10张“金诺转债”（面值1,000元）债券派发利息人民币4.00元（含税）。

1、对于持有“金诺转债”的个人投资者和证券投资基金债券持有人，利息所得税由证券公司等兑付派发机构按20%的税率代扣代缴，公司不代扣代缴所得税，实际每10张派发利息为3.20元；

2、对于持有“金诺转债”的合格境外投资者（QFII和RQFII），根据《关于境外机构投资者境内债券市场企业所得税、增值税政策的通知》（财税〔2018〕108号）规定，暂免征收企业所得税和增值税，实际每10张派发利息4.00元；

3、对于持有“金诺转债”的其他债券持有者，每 10 张派发利息 4.00 元，其他债券持有者自行缴纳债券利息所得税，公司不代扣代缴所得税。

三、本次付息债权登记日、除息日及付息日

1、债权登记日：2021 年 10 月 15 日

2、除息日：2021 年 10 月 18 日

3、付息日：2021 年 10 月 18 日

四、付息对象

截至 2021 年 10 月 15 日（该日期为债权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的全体“金诺转债”持有人。

五、付息方法

公司将委托中国结算深圳分公司进行本次付息，并向中国结算深圳分公司指定的银行账户划付本期利息资金。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结算深圳分公司认可的其他机构）。

六、关于本次付息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》以及其他相关法规规定，本期债券个人（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳公司债券个人利息收入所得税，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。

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》及其实施条例、《关于境外投资机构境内债券市场企业所得税、增值税的通知》（财税〔2018〕108 号）等规定，自 2018 年 11 月 7 日至 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。故本期债券非居民企业（包括 QFII、RQFII）债券持有者取得的本期债券利息暂免征收企业所得税。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、场所所有实际联系的债券利息。

3、其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明

对于其他债券持有者，其债券利息所得税需自行缴纳。

七、联系方式

联系部门：证券部

联系电话：0871-67436102

八、备查文件

中国结算深圳分公司确认有关付息具体时间安排的文件。

特此公告。

昆明川金诺化工股份有限公司

董 事 会

2021年10月11日