

债券代码：240758.SH
债券代码：240764.SH

债券简称：24中关01
债券简称：24中关02

中关村发展集团股份有限公司 2024 年面向专业投资者 公开发行公司债券（第一期） 2025 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：2025 年 3 月 21 日
- 债券付息日：2025 年 3 月 24 日（2025 年 3 月 22 日为休息日，顺延至其后的第 1 个交易日）

中关村发展集团股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称本期债券）将于2025年3月24日开始支付自2024年3月22日至2025年3月21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：中关村发展集团股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
- 2.债券简称：24中关01、24中关02
- 3.债券代码：240758.SH、240764.SH
- 4.发行人：中关村发展集团股份有限公司

5.发行总额：本期债券品种一发行金额为人民币10亿元，本期债券品种二发行金额为人民币10亿元

6.债券期限：本期债券分为两个品种。其中品种一为5年期债券，品种二为10年期债券

7.票面利率：本期债券品种一的票面利率为2.76%，本期债券品种二的票面利率为3.00%

8.计息期限及付息日：本期债券品种一的计息期限为 2024 年 3 月 22 日至 2029 年 3 月 21 日，付息日为 2025 年至 2029 年间每年的 3 月 22 日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）；本期债券品种二的计息期限为 2024 年 3 月 22 日至 2034 年 3 月 21 日，付息日为 2025 年至 2034 年间每年的 3 月 22 日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）

二、本期债券本年度付息方案

1.本年度计息期限：2024年3月22日至2025年3月21日

2.票面利率及付息金额：“24中关01”的票面利率为2.76%，每手“24中关01”面值1,000元派发利息为27.60元（含税），“24中关02”的票面利率为3.00%，每手“24中关02”面值1,000元派发利息为30.00元（含税）

3.债权登记日：2025年3月21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：2025年3月24日（2025年3月22日为休息日，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有限责任公司上海分公司（以下简称中证登上海分公司）签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中证登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、兑息资金划入中证登上海分公司指定的银行账户，则中证登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利息足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。

(二) 中证登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),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。

根据2021年11月22日发布的《关于延续境外机构投资境内债券市场企业所得税、增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年34号),自2021年11月7日起至2025年12月31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。

五、本次付息相关机构

1.发行人: 中关村发展集团股份有限公司

住所: 北京市海淀区西三环北路甲2号院7号楼10-14层

联系地址: 北京市海淀区西三环北路甲2号院7号楼10-14层

联系人: 曲若白

联系电话: 010-83453339

传真: 010-83453000

2.债券受托管理人: 中信证券股份有限公司

住所: 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

联系地址: 北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层

法定代表人: 张佑君

联系人: 王艳艳、邸竞之、蔡恩奇、陈健康

联系电话: 010-60833367/7249

传真: 010-60833504

3.托管机构: 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：戴越

联系电话：021-68606298

邮政编码：200127

特此公告。

（本页无正文，系《中关村发展集团股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）2025年付息公告》之盖章页）

中关村发展集团股份有限公司

