

证券代码：300641

证券简称：正丹股份

公告编号：2022-005

债券代码：123106

债券简称：正丹转债

江苏正丹化学工业股份有限公司 关于“正丹转债”2022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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、“正丹转债”（债券代码：123106）将于2022年3月24日按面值支付第一年利息，每10张“正丹转债”（面值1,000元）利息为4.00元（含税）。

2、债权登记日：2022年3月23日（星期三）

3、付息日：2022年3月24日（星期四）

4、除息日：2022年3月24日（星期四）

5、本次付息期间及票面利率：计息期间为2021年3月24日至2022年3月23日，票面利率为0.40%。

6、“正丹转债”本次付息的债权登记日为2022年3月23日，截至2022年3月23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“正丹转债”持有人享有本次派发的利息，在2022年3月23日前（含当日）申请转换成公司股票的可转换公司债券（以下简称“正丹转债”或“可转债”），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、下一付息期起息日：2022年3月24日

8、下一付息期票面利率：0.60%

江苏正丹化学工业股份有限公司（以下简称“公司”）将于2022年3月24日支付“正丹转债”2021年3月24日至2022年3月23日的利息，根据《江苏正丹化学工业股份有限公司创业板公开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、正丹转债基本情况

- 1、可转债中文简称：正丹转债
- 2、可转债代码：123106
- 3、可转债发行量：32,000.00 万元（320 万张）
- 4、可转债上市量：32,000.00 万元（320 万张）
- 5、可转债上市地点：深圳证券交易所
- 6、可转债上市时间：2021 年 4 月 20 日
- 7、可转换公司债券存续的起止日期：2021 年 3 月 24 日至 2027 年 3 月 23 日
- 8、可转换公司债券转股期的起止日期：2021 年 9 月 30 日至 2027 年 3 月 23 日
- 9、可转债票面利率：第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.0%、第六年 2.5%。

10、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：指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 2021 年 3 月 24 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（2021 年 3 月 24 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可转换公司债券持有人承担。转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及证券交易所的规定确定。

11、可转债登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

12、保荐机构（主承销商）：中信证券股份有限公司

13、可转债的担保情况：本次发行的可转债不提供担保

14、本次可转债的信用级别及资信评估机构：根据联合资信评估股份有限公司出具的相关评级报告及跟踪评级报告，本次可转债主体信用评级及债券信用评级均为“AA-”级，评级展望为“稳定”。

二、本次付息方案

根据《募集说明书》的规定，本次付息为“正丹转债”第一年付息，计息期间为2021年3月24日至2022年3月23日。当期票面利率为0.4%，本次付息每10张“正丹转债”（面值1,000元）债券派发利息人民币4.00元（含税）。

对于持有“正丹转债”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；对于持有“正丹转债”的合格境外投资者（QFII和RQFII），根据《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）等规定，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；对于持有“正丹转债”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：2022年3月23日（星期三）

2、除息日：2022年3月24日（星期四）

3、付息日：2022年3月24日（星期四）

四、付息对象

本期债券付息的对象为：截至 2022 年 3 月 23 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本期债券全体持有人。

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）债券持有人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

对于持有本期债券的合格境外机构投资者、人民币境外机构投资者等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），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）规定，自 2018 年 11 月 7 日起至 2021 年 11 月 6 日止，对境外机构投资者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。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“十四五”末，即 2025 年 12 月 31 日。因此对非居民企业（包括 QFII，RQFII）债券持有人取得的本期债券利息免征企业所得税，即每张面值 100 元人民币可转债的实际派发金额为 0.40 元人民币（含税）。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，其债券利息所得税需自行缴纳。

七、咨询联系方式

咨询部门：公司董事会办公室

咨询地址：江苏省镇江市润州区南山路 61 号国控大厦 A 座 15 楼

咨询联系人：曹翠琼、李铁钢

联系电话：0511-88059006

联系邮箱：stock@zhengdanchem.com

特此公告。

江苏正丹化学工业股份有限公司董事会

2022 年 03 月 17 日