

证券代码：002157

证券简称：\*ST 正邦

公告编号：2023-089

转债代码：128114

转债简称：正邦转债

## 江西正邦科技股份有限公司 可转换公司债券 2023 年付息公告

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、“正邦转债”将于 2023 年 6 月 19 日按面值支付第三年利息，每 10 张“正邦转债”（面值 1,000.00 元）利息为 10.00 元（含税）。

2、债权登记日：2023 年 6 月 16 日

3、除息日：2023 年 6 月 19 日

4、付息日：2023 年 6 月 19 日

5、“正邦转债”票面利率：第一年为 0.4%，第二年为 0.6%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。

6、“正邦转债”本次付息的债权登记日为 2023 年 6 月 16 日，凡在 2023 年 6 月 16 日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息；2023 年 6 月 16 日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西正邦科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1017 号）核准，江西正邦科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 6 月 17 日公开发行了 1,600.00 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”、“债券”），每张面值为人民币 100 元，发行总额 160,000.00 万元人民币。根据《江西正邦科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》有关条款的规定，在“正邦转债”的计息期限内，每年付息一次，现将“正邦转债”2022 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 16 日期间的付息事项公告

如下：

### 一、可转债基本情况

1、可转债简称：正邦转债

2、可转债代码：128114

3、发行规模：人民币 160,000 万元（1,600 万张）

4、可转债上市时间：2020 年 7 月 15 日

5、可转债存续的起止日期：2020 年 6 月 17 日至 2026 年 6 月 16 日

6、可转债转股的起止日期：2020 年 12 月 23 日至 2026 年 6 月 16 日

注：公司于 2023 年 6 月 5 日召开“正邦转债”2023 年第一次债券持有人会议，根据会议表决情况，三个议案均已获得通过，若人民法院受理债权人对公司的破产重整申请，“正邦转债”的转股期限将保留至重整受理之日起第 30 个自然日下午 15:00，自第 30 个自然日的次一交易日起，债券持有人不再享有转股的权利；“正邦转债”的交易期限保留至自公司重整受理之日起第 15 个自然日下午 15:00，自第 15 个自然日的次一交易日起，不再交易。敬请广大投资者注意投资风险。

7、债券利率：第一年为 0.4%，第二年为 0.6%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。

8、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，到期归还本金和支付最后一年利息。

#### （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 2020 年 6 月 17 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6月17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。

9、可转债登记结算机构：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”）

10、保荐机构（主承销商）：国信证券股份有限公司

11、信用评级：根据东方金诚国际信用评估有限公司2020年6月13日出具的《江西正邦科技股份有限公司2019年公开发行可转换公司债券评级报告》（东方金诚债评字[2019]468号），评定公司的主体信用等级为AA，评级展望为稳定，正邦转债的信用等级为AA。

根据东方金诚国际信用评估有限公司于2020年8月17日出具的《江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”2020年跟踪评级报告》（东方金诚跟踪评字[2020]647号），发行主体长期信用等级为AA+，评级展望为稳定，同时上调正邦转债的信用评级为AA+。

2021年6月28日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《江西正邦科技股份有限公司主体及正邦转债2021年度跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为AA+，维持“正邦转债”的信用等级为AA+，评级展望为稳定。

2021年12月3日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《关于下调江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级由AA+下调至AA，评级展望为稳定，同时将“正邦转债”的信用评级由AA+下调为AA。

2022年6月29日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《江西正邦科技股份有限公司主体及正邦转债2022年度跟踪评级报告》，将公司主体长期信用等级由AA下调至AA-，评级展望由稳定调整为负面，同时将“正邦转债”的信

用评级由 AA 下调为 AA-。

2022 年 11 月 2 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《关于下调江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”债项信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级由 AA- 下调至 BBB，评级展望为负面，同时将“正邦转债”的信用评级由 AA- 下调为 BBB。

2023 年 1 月 17 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《关于下调江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”债项信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级由 BBB 下调至 BB+，评级展望为负面，同时将“正邦转债”的信用评级由 BBB 下调至 BB+。

2023 年 1 月 29 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《关于下调江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”债项信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级由 BB+ 下调至 BB-，评级展望为负面，同时将“正邦转债”的信用评级由 BB+ 下调至 BB-。

2023 年 2 月 28 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《关于下调江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”债项信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级由 BB- 下调至 B，评级展望为负面，同时将“正邦转债”的信用评级由 BB- 下调至 B。

2023 年 4 月 27 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《关于下调江西正邦科技股份有限公司主体及“正邦转债”债项信用等级的公告》，将公司主体长期信用等级由 B 下调至 CCC，评级展望为负面，同时将“正邦转债”的信用评级由 B 下调至 CCC。

## 二、本次付息方案

根据《江西正邦科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次付息为“正邦转债”第三年付息，计息期间为 2022 年 6 月 17 日至 2023 年 6 月 16 日，本期债券票面利率为 1.0%，本次付息每 10 张“正邦转债”（面值 1,000 元）债券派发利息人民币 10.00 元（含税）。对于持有“正邦转债”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 8.00 元；对于持

有“正邦转债”的合格境外投资者（QFII 和 RQFII），根据《关于延续境外机构投资者境内债券市场企业所得税、增值税政策的公告》（财税[2021]34 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 10.00 元；对于持有“正邦转债”的其他债券持有者，每 10 张派发利息 10.00 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：2023 年 6 月 16 日（星期五）
- 2、除息日：2023 年 6 月 19 日（星期一）
- 3、付息日：2023 年 6 月 19 日（星期一）

### 四、付息对象

本期债券付息对象为截至 2023 年 6 月 16 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“正邦转债”持有人（界定标准请参见本公告的“特别提示”）。

### 五、付息办法

公司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）债券持有者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兑付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《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》（财税 2021[34]号）等规定，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。因此，对本期债券非居民企业债券持有者取得的本期债券利息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、其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明

其他债券持有者的债券利息所得税需自行缴纳。

## 七、其他

投资者如需了解“正邦转债”的其他相关内容，请查阅公司于 2020 年 6 月 13 日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《公开发行可转换公司债券募集说明书》全文。

咨询部门：公司证券部

联系人：祝建霞、孙鸣啸、刘舒

电话：0791-86397153

临时管理人联系方式：17147853957、17147858067、18121060752

特此公告。

江西正邦科技股份有限公司

董事会

二〇二三年六月十四日