

证券代码：000723

证券简称：美锦能源

公告编号：2024-037

债券代码：127061

债券简称：美锦转债

山西美锦能源股份有限公司

可转换公司债券2024年付息公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、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、“美锦转债”将于2024年4月22日按面值支付第二年利息，每10张“美锦转债”（面值1,000元）利息为4.00元（含税）。

2、债权登记日：2024年4月19日。

3、除息日：2024年4月22日。

4、付息日：2024年4月22日。

5、“美锦转债”票面利率：第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.60%、第五年2.50%、第六年3.00%。

6、“美锦转债”本次付息的债权登记日为2024年4月19日，凡在2024年4月19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。2024年4月19日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。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A股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、下一付息期起息日：2024年4月20日。

8、下一期付息期利率：0.80%。

山西美锦能源股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月20日公开发行了35,900,000张可转换公司债券（债券简称：美锦转债，债券代码：127061），根据《山西美锦能源股份有限公司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》”）和《山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》（以下简称“《上市公告书》”）的有关规定，在“美锦转债”的计息期间内，每年付息一次，现将本次付息有关事项公告如下：

一、“美锦转债”基本情况

1、可转换公司债券简称：美锦转债

- 2、可转换公司债券代码：127061
- 3、可转换公司债券发行量：359,000.00万元（35,900,000张）
- 4、可转换公司债券上市量：359,000.00万元（35,900,000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：2022年5月30日
- 7、可转换公司债券存续的起止日期：2022年4月20日至2028年4月19日
- 8、可转换公司债券转股的起止日期：2022年10月26日至2028年4月19日
- 9、可转换公司债券票面利率：第一年0.30%、第二年0.40%、第三年0.80%、第四年1.60%、第五年2.50%、第六年3.00%。

10、付息的期限和方式

本次可转债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：指可转换公司债券的当年票面利率。

（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。

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A股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。

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、保荐机构（主承销商）：中信建投证券股份有限公司

13、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。

14、可转换公司债券信用级别及资信评估机构：根据中证鹏元资信评估股份有限公司出具的信用评级报告，公司主体信用等级为“AA-”，本次可转债信用等级为“AA-”。

根据中证鹏元资信评估股份有限公司于2022年6月出具的《2022年山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》，公司主体信用等级为“AA-”，评级展望为稳定；债券信用等级为“AA-”。

根据中证鹏元资信评估股份有限公司于2023年6月出具的《2022年山西美锦能源股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，公司主体信用等级为“AA-”，评级展望为稳定；债券信用等级为“AA-”。

二、本次付息方案

根据《募集说明书》的规定，本次付息为“美锦转债”第二年付息，计息期间为2023年4月20日至2024年4月19日，票面利率为0.40%，即每10张“美锦转债”（面值1,000元）派发利息人民币4.00元（含税）。

1、对于持有“美锦转债”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张派发利息为人民币3.20元；

2、对于持有“美锦转债”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》（财政部、税务总局公告2021年34号）规定，暂免征收企业所得税和增值税，实际每10张派发利息为人民币4.00元；

3、对于持有“美锦转债”的其他债券持有者，需自行缴纳债券利息所得税，公司不代扣代缴所得税，每10张派发利息为人民币4.00元。

三、付息债权登记日、除息日及付息日

根据《募集说明书》和《上市公告书》等有关条款规定，本次可转债付息的债权登记日、除息日及付息日如下：

- 1、债权登记日：2024年4月19日（星期五）
- 2、除息日：2024年4月22日（星期一）
- 3、付息日：2024年4月22日（星期一）

四、付息对象

本次付息对象为截至2024年4月19日（该日为债权登记日）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登记在册的全体“美锦转债”持有人。

五、债券付息方式

公司将委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行本次付息，并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户划付本期利息资金。中国证券登记结算有限责任公司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证券登记结算有限责任公司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

根据财政部、税务总局《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。故本期债券非居民企业（包括QFII、RQFII）债券持有人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
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、联系方式

咨询部门：证券部

咨询地址：山西省太原市迎泽区劲松北路 31 号哈伯中心 12 层

咨询联系人：杜兆丽

咨询电话：0351-4236095

八、备查文件

1、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认有关付息具体时间安排
的文件。

特此公告。

山西美锦能源股份有限公司董事会

2024年4月12日