

证券代码：002982

证券简称：湘佳股份

公告编号：2024-039

债券代码：127060

债券简称：湘佳转债

湖南湘佳牧业股份有限公司 关于可转换公司债券 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、“湘佳转债”将于 2024 年 4 月 19 日按面值支付第二年利息，每 10 张“湘佳转债”（合计面值 1,000.00 元）利息为 4.00 元（含税）。

2、债权登记日：2024 年 4 月 18 日。

3、除息日：2024 年 4 月 19 日。

4、付息日：2024 年 4 月 19 日。

5、“湘佳转债”票面利率：第一年 0.2%、第二年 0.4%、第三年 0.8%、第四年 1.2%、第五年 1.6%、第六年 2.0%。

6、“湘佳转债”本次付息的债权登记日为 2024 年 4 月 18 日，凡在 2024 年 4 月 18 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 18 日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。

7、下一付息期起息日：2024 年 4 月 19 日。

8、下一付息期利率：0.8%。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2021〕1814 号”文核准，湖南湘佳牧业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 19 日公开发行可转换公司债券 640.00 万张，每张面值 100 元，发行总额 6.40 亿元。

根据《湖南湘佳牧业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“湘佳转债”的计息期限内，每年付息一次，现将“湘佳转债”2023 年 4 月 19 日至 2024 年 4 月 18 日期间的付息事项公告如下：

一、可转债基本情况

- 1、债券代码：127060
- 2、债券简称：湘佳转债
- 3、可转债发行量：6.40 亿元（640 万张）
- 4、可转债上市量：6.40 亿元（640 万张）
- 5、本次可转债上市地点：深圳证券交易所
- 6、可转债上市时间：2022 年 6 月 10 日
- 7、可转债存续的起止日期：即自 2022 年 4 月 19 日至 2028 年 4 月 18 日
- 8、可转债转股的起止日期：即自 2022 年 10 月 25 日至 2028 年 4 月 18 日
- 9、可转债利息：第一年 0.2%、第二年 0.4%、第三年 0.8%、第四年 1.2%、第五年 1.6%、第六年 2.0%

10、还本付息的期限和方式：

（1）本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债的本金和最后一年利息。

（2）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：可转换公司债券的当年票面利率。

（3）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)已转换或已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”)

12、可转债保荐机构:民生证券股份有限公司

13、可转债的担保情况:本次发行的可转债未提供担保

14、可转债的信用评级:公司聘请联合资信评估股份有限公司(以下简称“联合资信”)对本次发行的可转换公司债券进行资信评级。

根据联合资信于2022年3月2日出具的《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》(联合[2022]1369号),公司主体长期信用等级为A+,本次公开发行可转换公司债券信用等级为A+,评级展望为稳定。

根据联合资信于2022年6月17日出具的《湖南湘佳牧业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》(联合[2022]4373号),公司主体长期信用等级为A+，“湘佳转债”信用等级为A+,评级展望为稳定。

根据联合资信于2023年6月9日出具的《湖南湘佳牧业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》(联合[2023]3920号),公司主体长期信用等级为A+，“湘佳转债”信用等级为A+,评级展望为稳定。

二、本次付息方案

根据《湖南湘佳牧业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“湘佳转债”第二年付息，计息期间为2023年4月19日至2024年4月18日，本期债券票面利率为0.4%，本次付息每10张“湘佳转债”（合计面值1,000.00元）债券派发利息人民币4.00元（含税）。

对于持有“湘佳转债”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“湘佳转债”的合格境外投资者(QFII和RQFII)，根据《关于延续境外投资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)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“湘佳转债”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、本次付息债券登记日、除息日及付息日

根据《募集说明书》和《上市公告书》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18日
- 2、除息日：2024年4月19日
- 3、付息日：2024年4月19日

四、付息对象

本期债券付息对象为截至2024年4月18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“湘佳转债”持有人。

五、付息办法

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《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）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“湘佳转债”的其他相关内容，请查阅公司于2022年4月15日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《湖南湘佳牧业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》全文。

咨询部门：公司董事会办公室

咨询电话：0736-5223898

公司传真：0736-5223888

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。

湖南湘佳牧业股份有限公司董事会

2024年4月12日