

证券代码：000789

债券代码：127017

债券代码：149876

证券简称：万年青

债券简称：万青转债

债券简称：22江泥01

公告编号：2024-32

江西万年青水泥股份有限公司

关于“万青转债”回售的第一次提示性公告

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：

- 回售价格：100.329 元人民币/张（含息、税）
- 回售期：2024 年 8 月 2 日至 2024 年 8 月 8 日
- 发行人资金到账日：2024 年 8 月 13 日
- 回售款划拨日：2024 年 8 月 14 日
- 投资者回售款到账日：2024 年 8 月 15 日
- 回售期内停止转股
- 本次回售不具有强制性

江西万年青水泥股份有限公司（以下简称“公司”）的股票截至 2024 年 7 月 15 日已经连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价 8.67 元/股的 70%（即 6.07 元/股），且“万青转债”处于最后两个计息年度。根据《江西万年青水泥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”）的约定，“万青转债”的有条件回售条款生效。现将“万青转债”回售有关事项公告如下：

一、回售情况概述

1. 有条件回售条款

本次发行的可转债最后两个计息年度内，如果公司股票收盘价在任何连续三十个交易日低于当期转股价格的 70%时，本次可转债持有人有权将其持有的本次可转债全部或部分以面值加上当期应计利息回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起按修正后的转股价格重新计算。

最后两个计息年度可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。

“万青转债”目前正处于最后两个计息年度，且公司股票 2024 已连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价 8.67 元/股的 70%（即 6.07 元/股），根据《募集说明书》中的约定，“万青转债”回售条款生效。

2. 回售价格

根据《募集说明书》的约定，当期应计利息的计算公式为：

$$IA=B \times i \times t / 365;$$

IA: 指当期应计利息;

B: 指本次可转债持有人持有的将赎回的本次可转债票面总金额;

i: 指本次可转债当年票面利率;

t: 指计息天数, 首个付息日前, 指从计息起始日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾); 首个付息日后, 指从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

其中, $i=2.00\%$ (“万青转债”第 5 个计息年度, 即 2024 年 6 月 3 日至 2025 年 6 月 2 日的票面利率), $t=60$ 天 (2024 年 6 月 3 日至 2024 年 8 月 2 日, 算头不算尾, 其中 2024 年 8 月 2 日为回售申报期首日)。

计算可得: $IA=100 \times 2.00\% \times 60 / 365 = 0.329$ 元/张 (含税)。

由上可得 “万青转债” 本次回售价格为 100.329 元/张 (含息、税)。

根据《中华人民共和国个人所得税法》《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)、《关于境外投资机构境内债券市场企业所得税、增值税的通知》

(财税[2018]108号)及其他相关税收法律、法规的有关规定, ①对于持有 “万青转债” 的个人投资者和证券投资基金债券持有人, 利息所得税由各兑付派发机构按 20% 的税率代扣代缴, 公司不代扣代缴所得税, 回售实际所得为 100.263 元/张; ②对于持有 “万青转债” 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，回售实际所得为 100.329 元/张；③对于持有“万青转债”的其他债券持有者应自行缴纳所得税，公司不代扣代缴所得税，回售实际所得为 100.329 元/张，自行缴纳债券利息所得税。“万青转债”持有人可回售部分或者全部未转股的“万青转债”。“万青转债”持有人有权选择是否进行回售，本次回售不具有强制性。

二、回售程序和付款方式

1. 回售事项的公示期

按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等相关规定，上市公司应当在首次披露《可转债回售公告》后，回售期结束前每个交易日披露 1 次回售提示性公告，公司将在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登上述有关回售的公告。

2. 回售事项的申报期

行使回售权的债券持有人应在 2024 年 8 月 2 日至 2024 年 8 月 8 日的回售申报期内通过深圳证券交易所交易系统进行回售申报，回售申报当日可以撤单。回售申报一经确认，不能撤消。如果申报当日未能申报成功，可于次日继续申报（限申报期内）。债券持有人在回售申报期内未进行回售申报，视为对本次回售权的无条件放弃。在回售款划拨日之前，如发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人的该笔回售申报之前，如发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人的该笔回售申报业务失效。

3. 付款方式

公司将按前述规定的回售价格回购“万青转债”，公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司通过其系统进行清算交割。按照中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关业务规则，发行人资金到账日为2024年8月13日，回售款划拨日为2024年8月14日，投资者回售款到账日为2024年8月15日。回售期满后，公司将公告本次回售结果和本次回售对公司的影响。

三、回售期间的交易和转股

“万青转债”在回售期内将继续交易，但停止转股，在同一交易日内，若“万青转债”持有人发出交易、转托管、转股、回售等两项或以上报盘申请的，按以下顺序处理申请：交易、回售、转股、转托管。

特此公告。

江西万年青水泥股份有限公司

2024年7月18日