

证券代码：300586

证券简称：美联新材

公告编号：2022-086

债券代码：123057

债券简称：美联转债

广东美联新材料股份有限公司 关于美联转债 2022 年付息的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、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、美联转债（债券代码：123057）将于 2022 年 7 月 1 日按面值支付第二年利息，每 10 张“美联转债”（面值 1,000 元）利息为 8.00 元（含税）。

2、债权登记日：2022 年 6 月 30 日（星期四）

3、除息日：2022 年 7 月 1 日（星期五）

4、付息日：2022 年 7 月 1 日（星期五）

5、本次付息期间及票面利率：计息期间为 2021 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，票面利率为 0.8%。

6、“美联转债”本次付息的债权登记日为 2022 年 6 月 30 日，截至 2022 年 6 月 30 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“美联转债”持有人享有本次派发的利息，在 2022 年 6 月 30 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“美联转债”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、下一年度的票面利率：1.0%。

8、下一付息期起息日：2022 年 7 月 1 日。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所可转换公司债券业务实施细则》的有关规定，广东美联新材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年7月1日公开发行的可转债将于2022年7月1日支付2021年7月1日至2022年6月30日的利息。根据公司《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、可转债基本情况

- 1、可转债中文简称：美联转债
- 2、可转债代码：123057
- 3、可转债发行量：20,674.00 万元（206.74 万张）
- 4、可转债上市量：20,674.00 万元（206.74 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：2020 年 7 月 27 日
- 7、可转债存续的起止日期：2020 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
- 8、可转债转股的起止日期：2021 年 1 月 7 日至 2026 年 6 月 30 日
- 9、可转债票面利率：第一年 0.4%、第二年 0.8%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.5%、第六年 3.0%。
- 10、付息的期限和方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。

（1）年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债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: 指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总金额；

i: 可转债的当年票面利率。

（2）付息方式

①本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转债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，则顺延至下一个交易日，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。

④可转债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）：华林证券股份有限公司

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：根据中证鹏元资信评估股份有限公司出具的评级报告，公司主体信用等级为 AA-，本次可转换公司债券的信用等级为 AA-，评级展望稳定。

二、本次付息方案

根据《募集说明书》的规定，本次付息为“美联转债”第二年付息，计息期间为 2021 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，当期票面利率为 0.8%，本次付息每 10 张“美联转债”（面值 1,000 元）债券派发利息人民币 8.00 元（含税）。

对于持有“美联转债”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 6.40 元；对于持有“美联转债”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 8.00 元；对于持有“美联转债”的其他债券持有者，每 10 张派发利息 8.00 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 6 月 30 日（星期四）
- 2、除息日：2022 年 7 月 1 日（星期五）
- 3、付息日：2022 年 7 月 1 日（星期五）

四、付息对象

本期债券付息的对象为：截至 2022 年 6 月 30 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全体“美联转债”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）债券持有者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

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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)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。故本期债券非居民企业(包括 QFII、RQFII)债券持有者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

对于其他债券持有者,其债券利息所得税需自行缴纳。

七、咨询联系方式

咨询部门: 公司董事办

咨询地址: 广东省汕头市美联路 1 号

咨询联系人: 段文勇、许燕升

联系电话: 0754-89831918

联系邮箱: xuys@malion.cn

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。

广东美联新材料股份有限公司

董事会

2022 年 6 月 24 日