

证券代码：002807

证券简称：江阴银行

公告编号：2024-008

转债代码：128034

转债简称：江银转债

江苏江阴农村商业银行股份有限公司 关于“江银转债”到期兑付暨摘牌的公告

本行及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容特别提示：

1. 可转债到期日和兑付登记日：2024年1月26日
2. 兑付本息金额：106元人民币/张（含税）
3. 兑付资金发放日：2024年1月29日
4. 可转债摘牌日：2024年1月29日
5. 可转债最后交易日：2024年1月23日
6. 可转债最后转股日：2024年1月26日

自2024年1月24日至2024年1月26日，江银转债持有人仍可以依据约定的条件将江银转债转换为本行A股普通股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏江阴农村商业银行股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2419号）核准，江苏江阴农村商业银行股份有限公司（以下简称“本行”）于2018年1月26日通过深圳证券交易所（简称“深交所”）向社会公开发行面值总额20亿元人民币的可转换公司债券（简称“可转债”、“江银转债”），期限6年（即自2018年1月26日至2024年1月26日）。经《深证上〔2018〕68号》文同意，本行可转债于2018年2月14日起在深交所挂牌交易，债券简称“江银转债”，债券代码“128034”。

根据《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《江苏江阴农村商业银行股份有限公司公开发行A股可转换公司债券募集说明书》（简称“《募集说明书》”），现将江银转债到期兑付及摘牌事项公告如下：

一、兑付方案

根据《募集说明书》的规定：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本行将以本次发行的可转债的票面面值的 106%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。江银转债到期合计兑付 106 元人民币/张（含税）。

二、可转债停止交易日

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，江银转债将于 2024 年 1 月 24 日开始停止交易，2024 年 1 月 23 日为江银转债最后交易日，最后一个交易日可转债简称为“Z 银转债”。

在停止交易后、转股期结束前（即自 2024 年 1 月 24 日至 2024 年 1 月 26 日），江银转债持有人仍可以依据约定的条件将江银转债转换为本行 A 股普通股，目前转股价格为 3.96 元/股。

三、兑付债券登记日（可转债到期日）

江银转债到期日和兑付登记日为 2024 年 1 月 26 日，本次兑付的对象为截止 2024 年 1 月 26 日深交所收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（简称“中登深圳分公司”）登记在册的江银转债全体持有人。

四、兑付本息金额与兑付资金发放日

江银转债到期兑付本息金额为 106 元人民币/张（含税），兑付资金发放日为 2024 年 1 月 29 日。

五、兑付方法

江银转债的本金和利息将由中登深圳分公司通过托管券商划入江银转债相关持有人资金账户。

六、可转债摘牌日

自 2024 年 1 月 24 日起，江银转债将停止交易。自 2024 年 1 月 29 日起，江银转债将在深交所摘牌。

七、关于投资者缴纳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，本行可转债个人投资者（含证券投资基金）应履行纳税义务。依据《募集说明书》相关规定，本行将按债券面值的 106%（含最后一期年度利息）的价格兑付未转

股的可转债，其中个人收益部分的所得税将统一由各兑付机构按 20% 的税率代扣代缴，即每张面值 100 元人民币可转债实际派发金额为 104.80 元人民币（税后）。上述所得税最终代扣代缴政策，以各兑付机构所在地税务部门意见为准。如各兑付机构未履行代扣代缴义务，由此产生的法律责任由各兑付机构自行承担。如纳税人所在地存在相关减免上述所得税的税收政策条款，纳税人可以按要求在申报期内向当地主管税务机关申请办理退税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，对于持有可转债的居民企业，其债券利息所得税由其自行缴纳，即每张面值 100 元人民币可转债实际派发金额为 106.00 元人民币（含税）。

对于持有可转债的合格境外机构投资者、人民币境外机构投资者（分别简称 QFII、RQFII）等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），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，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，即每张面值 100 元人民币可转债实际派发金额为 106.00 元人民币（含税）。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。

对于持有可转债的其他投资者，根据相关税收法规和文件的规定履行相应纳税义务。

八、其他

联系部门：本行董事会办公室

联系电话：0510-86851978

特此公告。

江苏江阴农村商业银行股份有限公司董事会

2024 年 1 月 22 日