

证券代码：002753

证券简称：永东股份

公告编号：2022-047

债券代码：128014

债券简称：永东转债

债券代码：127059

债券简称：永东转 2

山西永东化工股份有限公司 关于“永东转债”回售的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示

债券代码：128014

债券简称：永东转债

转债面值：100 元/张

回售价格：100.236 元/张（含息税）

回售条件满足日期：2022 年 5 月 24 日

回售申报期：2022 年 5 月 30 日至 2022 年 6 月 6 日

发行人资金到账日：2022 年 6 月 9 日

回售款划拨日：2022 年 6 月 10 日

投资者回售款到账日：2022 年 6 月 13 日

山西永东化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的股票自 2022 年 4 月 8 日至 2022 年 5 月 24 日收盘价连续三十个交易日低于当期“永东转债”转股价格的 70%，且“永东转债”处于最后两个计息年度，根据《山西永东化工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，“永东转债”有条件回售条款生效。

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》及《募集说明书》等相关规定，现将“永东转债”回售有关事项公告如下：

一、“永东转债”回售条款概述

公司在《募集说明书》中约定的有条件回售条款具体内容如下：

本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、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，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整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，则上述三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转债最后两个计息年度，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，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B*i*t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即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）。

二、“永东转债”本次回售原因及方案

（一）有条件回售条款生效的原因

“永东转债”存续的起止日期为 2017 年 4 月 17 日至 2023 年 4 月 16 日，目前正处于最后两个计息年度。

自 2022 年 4 月 8 日至 2022 年 5 月 24 日公司股票收盘价连续三十个交易日低于当期“永东转债”转股价格（12.52 元/股）的 70%（即 8.764 元/股），首次满足“永东转债”有条件回售条款的约定，根据《募集说明书》的约定，“永东转债”有条件回售条款生效，持有人可行使回售权一次。

（二）回售价格

根据《募集说明书》约定的上述有条件回售条款，本次回售价格为“永东转债”票面金额加当期应计利息。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B*i*t/365$

$B=100$ 元/张；

$I=2\%$ （“永东转债”第六年的票面利率为 2%）；

$t=43$ 天（自 2022 年 4 月 17 日至 2022 年 5 月 30 日，算头不算尾）；

$IA=0.236$ 元/张

本次“永东转债”回售价格为 100.236 元/张（含息税）。

对于持有“永东转债”的个人投资者和证券投资基金债券持有人，根据相关税收法规和文件的规定，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，回售“永东转债”实际每张价格为 100.189 元；对于持有“永东转债”的合格境外投资者（QFII 和 RQFII），根据财政部、税务总局关于境外机构投资境内债券市场企业所得税、增值税政策的通知（财税 2018[108]号）及 2021 年 10 月 27 日国务院常务会议作出的相关决定，暂免征收所得税，回售“永东转债”实际每张价格为 100.236 元；对于持有“永东转债”的其他债券持有者，公司不代扣代缴所得税，回售“永东转债”实际每张价格为 100.236 元，其他债券持有者自行缴纳债券利息所得税。

（三）回售权利

“永东转债”持有人可回售部分或者全部未转股的“永东转债”。“永东转债”持有人有权选择是否进行回售，本次回售不具有强制性。

三、回售程序和付款方式

（一）回售事项的公告期

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《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，公司应当在满足可转换公司债券

回售条件的次一交易日开市前披露回售公告，此后每五个交易日至少发布一次回售提示性公告，并在回售期结束后公告回售结果及其影响。

（二）回售事项的申报期

行使回售权的“永东转债”持有人应在 2022 年 5 月 30 日至 2022 年 6 月 6 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，不能撤销。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。在投资者回售资金到账日之前，如已申报回售的可转换公司债券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。

（三）付款方式

公司将按前述规定的回售价格回售“永东转债”，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资金清算系统进行清算交割。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 2022 年 6 月 9 日，回售款划拨日为 2022 年 6 月 10 日，投资者回售款到账日为 2022 年 6 月 13 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。

四、回售期间的交易及注意事项

“永东转债”在回售期内将继续交易，在同一交易日内，若“永东转债”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。

五、备查文件

- 1、公司关于实施“永东转债”回售的申请；
- 2、北京中银律师事务所关于山西永东化工股份有限公司可转换公司债券回售的法律意见书；
- 3、中德证券有限责任公司关于山西永东化工股份有限公司可转换公司债券回售有关事项的核查意见。

山西永东化工股份有限公司董事会

二〇二二年五月二十四日