

全国中小企业股份转让系统可转换公司 债券定向发行业务指南第 2 号 ——存续期业务办理

为了规范全国中小企业股份转让系统（以下简称全国股转系统）发行人可转换公司债券（以下简称可转债）转股、赎回、回售、付息等业务办理流程，根据《全国中小企业股份转让系统可转换公司债券定向发行与转让业务细则》等业务规则，制定本指南。

1. 转股

1.1 开始转股

1.1.1 发行人应当最晚于 T-3 日（T 日为定向发行说明书约定的开始转股日）前向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称全国股转公司）提交《可转债开始转股申请表》（附件 1）以及《可转债开始转股的公告》，并在开始转股前披露《可转债开始转股的公告》。《可转债开始转股的公告》至少应当包括可转债的基本情况、转股的起止时间、转股申报事项、转股价格的历次调整和修正情况。

1.1.2 发行人应当明确定向可转债的转股来源为新增股份。

1.2 暂停与恢复转股

1.2.1 可转债进入转股期后，根据可转债定向发行说明书规

定情形需要暂停转股的，发行人应当最晚于 T-2 日（T 日为暂停转股日）向全国股转公司提交《可转债暂停转股申请表》（附件 2）以及《可转债暂停转股的公告》，并在暂停转股前披露《可转债暂停转股的公告》。《可转债暂停转股的公告》至少应当包括可转债的基本情况、暂停转股的原因、暂停转股的日期、预计恢复转股的日期（如有）等。

1.2.2 暂停转股的情形消除后，发行人应当最晚于 T-2 日（T 日为恢复转股生效日）向全国股转公司提交《可转债恢复转股申请表》（附件 2）以及《可转债恢复转股的公告》，并在恢复转股前披露《可转债恢复转股的公告》。《可转债恢复转股的公告》至少应当包括可转债的基本情况、暂停转股事项及起始日期、恢复转股起始日期等。

1.2.3 因可转债调整转股价格、赎回导致暂停与恢复转股的，按照可转债调整转股价格、赎回章节办理。

1.3 可转债调整转股价格

1.3.1 因权益分派引起的转股价格调整

因权益分派引起转股价格调整的，发行人应当在披露《权益分派实施公告》的同时，披露《转股价格调整公告》。《转股价格调整公告》至少应当包括转债代码、转债简称、原转股价格、调整后转股价格、新转股价生效日期及调整转股价格的依据。R+1 日（即除权除息日，R 日为实施权益分派的股权登记日），中国结算北京分公司完成权益分派，全国股转公司完成除权除息，

可转债转股价格调整生效。转股价格调整的计算公式为：派送股票股利或转增股本， $P1=P0/(1+n)$ ；派送现金股利， $P1=P0-D$ 。其中 $P0$ 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， D 为每股派送现金股利， $P1$ 为调整后转股价。

已进入转股期的，发行人还应当最晚于《权益分派实施公告》披露日 1 个交易日前向全国股转公司提交《可转债暂停转股申请表》（附件 2）和《可转债暂停转股的公告》，并于《权益分派实施公告》披露日披露《可转债暂停转股的公告》。同时，向全国股转公司提交除权除息业务申请时，应当一并提交《可转债转股价格调整申请表》（附件 3）。《权益分派实施公告》披露日次日，可转债暂停转股；除权除息日，可转债恢复转股。

1.3.2 因实施修正条款引发的转股价格调整

拟进行转股价格向下修正的，发行人应当在转股价格向下修正议案经董事会审议通过后，及时披露董事会决议公告和转股价格修正提示性公告；经股东大会审议通过后，及时披露股东大会决议公告和转股价格修正公告。

已进入转股期的，发行人应当在股东大会审议通过转股价格向下修正条款或者触发约定的转股价格向上修正条款后，于 $T-2$ （ T 日为暂停转股日， $T-2$ 日最晚为股东大会审议通过转股价格向下修正条款或者触发约定的转股价格向上修正条款后次一交易日）向全国股转公司提交《可转债转股价格调整暨暂停转股申请表》（附件 3）（暂停转股 1 个交易日后自动恢复转股）和

《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》，并于 T 日前披露上述公告。《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》至少应当包括转债代码、转债简称、原转股价格、调整后转股价格、新转股价生效日期及调整转股价格的依据、暂停转股的原因、暂停转股的日期、预计恢复转股的日期等。T 日，暂停转股并修正转股价格。T+1 日转股价格修正生效，恢复转股。

1.3.3 因股票发行引发的转股价格调整

因股票发行引发的转股价格调整的，发行人应当在披露股票挂牌并公开转让公告的同时，披露转股价格修正公告。转股价格调整的计算公式： $P1 = (P0 + A \times k) / (1 + k)$ ，其中，P0 为调整前转股价，k 为增发新股率，A 为增发新股价，P1 为调整后转股价。

已进入转股期的，发行人还应当最晚于 T-2 日（T 日为暂停转股日）前向全国股转公司提交《可转债转股价格调整申请表暨暂停转股申请表》（附件 3）（暂停转股 1 个交易日后自动恢复转股）和《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》，并于 T 日前披露上述公告。T 日，暂停转股并修正转股价格。T+1 日转股价格修正生效，恢复转股。

2. 暂停与恢复转让

2.1 转股期结束前 10 个交易日暂停转让

2.1.1 在可转债转股期结束的 20 个交易日前，发行人应当至少发布 3 次《可转债暂停转让的提示性公告》，提醒投资者可

转债将在转股期结束前的 10 个交易日暂停转让，以及可转债在暂停转让期间可以继续转股。

2.1.2 发行人应当最晚于 T-2 日(T 日为可转债暂停转让日，即转股期结束前的第 10 个交易日)向全国股转公司提交《可转债暂停转让申请表》(附件 4)以及《可转债暂停转让的公告》，并在暂停转让前披露《可转债暂停转让的公告》。《可转债暂停转让的公告》至少应当包括可转债基本情况、暂停转让的原因、暂停转让日期等。

2.2 可转债赎回期间暂停与恢复转让

因可转债赎回导致暂停与恢复转让的，按照赎回一章办理。

2.3 普通股停复牌、被实施风险警示引起的可转债暂停与恢复转让、实施风险警示

发行人普通股停牌、复牌或者被实施风险警示的，全国股转公司对其可转债同步实施暂停、恢复转让或实施风险警示，发行人无需另行申请可转债暂停、恢复转让，但因特殊原因可转债需单独暂停、恢复转让的除外。发行人应当在停复牌公告或者实施风险警示公告中说明可转债同步暂停或恢复转让或实施风险警示的情况。

3. 赎回

3.1 发行人应当在可转债满足赎回条件的当日或次一交易日召开董事会审议赎回事项，在 2 个交易日内披露董事会决议公告。发行人拟不行使赎回权的，应当同时披露《不提前赎回可

转债的公告》；拟行使赎回权的，应当同时披露《可转债赎回的提示性公告》，并在满足赎回条件后 5 个交易日内累计披露 3 次《可转债赎回的提示性公告》。《不提前赎回可转债的公告》至少应当包括赎回的条件、不提前赎回的审议程序，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员在赎回条件满足前的 6 个月内转让该可转债的情况。《可转债赎回的提示性公告》至少应当包括赎回的条件、程序、价格、数量、付款方法、起止时间等内容，并充分提示可转债持有人该可转债即将暂停转让、暂停转股并被强制赎回，不及时申请转股可能遭受损失的风险，公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员在赎回条件满足前的 6 个月内转让该可转债的情况。

3.2 发行人最晚应于 S-2 日（S 日为赎回日）前向全国股转公司提交申请《可转债赎回暨暂停转让、暂停转股申请表》（附件 5）、《可转债赎回暨暂停转让、暂停转股的公告》以及主办券商关于可转债赎回的合法合规专项意见，并在 S 日前披露《可转债赎回暨暂停转让、暂停转股的公告》。《可转债赎回暨暂停转让、暂停转股的公告》至少应当包括赎回的条件、程序、价格、付款方法、起止时间以及暂停转让和暂停转股时间等内容。

3.3 S 日，可转债暂停转让并暂停转股。

3.4 发行人应于 S+4 日 12:00 前将赎回可转债所需全部资金划入中国结算北京分公司指定的账户。中国结算北京分公司于

S+6 日向发行人出具赎回结果确认证明。如可转债按比例部分赎回的，剩余未赎回的部分在赎回业务办理完成后恢复转让和转股。发行人应当最晚于 T-2 日（T 日为恢复转让生效日）向全国股转公司提交《可转债恢复转让申请表》（附件 4）、《可转债恢复转股申请表》（附件 2）以及《可转债恢复转让的公告》《可转债恢复转股的公告》，并在恢复转让、转股前披露《可转债恢复转让的公告》《可转债恢复转股的公告》。《可转债恢复转让的公告》至少应当包括可转债的基本情况、暂停转让事项及起始日期、恢复转让起始日期等；《可转债恢复转股的公告》至少应当包括可转债的基本情况、暂停转股事项及起始日期、恢复转股起始日期等。

3.5 发行人应于 S+7 日前披露《可转债赎回结果的公告》。

《可转债赎回结果的公告》至少应当包括赎回价格、赎回数量、赎回的可转债金额以及赎回对公司财务状况、经营成果及现金流量的影响。如果是全部赎回，发行人应当披露《可转债赎回结果暨终止挂牌公告》。《可转债赎回结果暨终止挂牌的公告》除了包括《可转债赎回结果的公告》的内容以外，还应当至少包括终止挂牌的起始时间等。

4. 回售

4.1 发行人应于满足回售条件的当日或次一交易日向全国股转公司提交《可转债回售申请表》（附件 6）、《可转债回售的公告》以及主办券商关于可转债回售的合法合规专项意见，并

在满足回售条件后 5 个交易日内披露《可转债回售的公告》。《可转债回售的公告》至少应当包括回售的程序、价格、付款方法、时间等内容。

其中对于改变募集资金用途或普通股终止挂牌的，满足回售条件日为审议相关事项股东大会决议公告日；对于满足其他约定回售条件的，满足回售条件日为触发回售条款的最后 1 个交易日。

4.2 H 日（回售申报开始日）至 K 日（回售申报结束日），投资者进行可转债回售申报。

4.3 发行人在首次披露《可转债回售的公告》后，还需要至少披露 2 次《可转债回售的提示性公告》。其中，发行人应当在回售实施期间至少发布 1 次。

4.4 K+1 日，发行人收到中国结算北京分公司出具的回售申报结果，并于 K+4 日前将回售所需资金划拨至中国结算北京分公司的指定账户。

4.5 中国结算北京分公司收到足额回售资金后，于 K+6 日向发行人出具回售结果确认证明。发行人应于 K+7 日前披露《可转债回售结果的公告》。《可转债回售结果的公告》至少应当包括回售价格、回售数量、回售的债券金额以及回售对公司财务状况、经营成果及现金流量的影响。如果是全部回售，发行人应当披露《可转债回售结果暨终止挂牌的公告》。《可转债回售结果暨终止挂牌的公告》除包括《可转债回售结果的公告》的内容

以外，还应当至少包括终止挂牌的起始时间等。

5. 付息、本息兑付及利率调整

5.1 付息

5.1.1 发行人应根据中国结算北京分公司有关规定向其申请办理付息业务，填报相关信息并上传所需材料。

5.1.2 付息申请经中国结算北京分公司审核通过后，发行人应于 R-4 日（R 日为可转债付息权益登记日）前向全国股转公司提交《付息业务申请表》（附件 7），并披露《可转债付息公告》。

《可转债付息公告》至少应当包括付息方案、付息权益登记日与除息日、付息对象、付息方法等。

发行人披露的《可转债付息公告》应与中国结算北京分公司审查的公告一致。如不一致，应于 R-3 日 20:00 前更正《可转债付息公告》，并与全国股转公司联系修改业务申请。特殊情况下无法更正的，应及时与中国结算北京分公司及全国股转公司联系。

5.1.3 发行人应在 R-1 日 12:00 前按照《中国结算北京分公司定向发行可转换公司债券登记结算业务指南》的要求做好付息相关款项的划拨工作。

5.1.4 R+1 日（付息日），中国结算北京分公司完成付息，全国股转公司完成除息。

5.2 本息兑付

5.2.1 发行人应当在 D-2 日（D 日为可转债期满日）前，披

露《可转债本息兑付公告》。《可转债本息兑付公告》至少应当包括本息兑付方案、兑付权益登记日、兑付对象、兑付方法等。

5.2.2 发行人应于 D-1 日前向中国结算北京分公司申请办理本息兑付业务，填报相关信息并上传所需材料。发行人应当按照中国结算北京分公司有关规定做好本息兑付相关款项的划拨工作。

5.2.3 本息兑付申请经中国结算北京分公司审核通过后，发行人应于 D+1 日前向全国股转公司提交《本息兑付业务暨终止挂牌申请表》（附件 8）。

5.2.4 发行人应于 D+3 日前向中国结算北京分公司划入兑付资金。

5.2.5 D+5 日，中国结算北京分公司完成本息兑付，全国股转公司对其可转债实施终止挂牌。

5.3 利率调整

发行人在《可转债定向发行说明书》中约定的债券利率为浮动利率的，需在中国人民银行上调存款利率的消息公布后次一交易日披露《可转债利率调整的公告》，公告内容至少包括调整利率的依据、原利率、新的本年度利率及起息日、新的本年度利率揭示日期等。若发行人在中国人民银行上调存款利率的消息公布后没有及时披露《可转债利率调整的公告》，应在发现后及时向全国股转公司报告，并补充披露《可转债利率调整的公告》。

5.4 重大事项报告

挂牌公司如发生以下异常情况，应当及时向全国股转公司及中国结算北京分公司报告并及时披露相关公告：

(1) 挂牌公司不能如期向中国结算北京分公司划拨足额派息金额，将调整原确定的付息权益登记日和付息日的；

(2) 影响可转债正常派息的其他情形。

6. 其他业务

6.1 可转债及可转债所转股票解除限售

可转债有限售期安排或可转债转股后的股票涉及限售的，可转债持有人或相关股东可在满足解除限售相关条件时，及时向全国股转公司申请办理解限业务，办理流程和信息披露参照挂牌公司股票解除限售的相关规定执行。

6.2 因履行业绩补偿义务导致的可转债注销

如因履行业绩补偿义务等导致可转债需要注销的，应按照约定及时办理注销，办理流程和信息披露参照挂牌公司股份定向回购注销的相关流程执行。

7. 附则

7.1 本指南所称“日”，均为交易日。

7.2 本指南由全国股转公司负责解释，自 2021 年 11 月 15 日起施行。

- 附件：1. 可转债开始转股申请表
2. 可转债暂停/恢复转股申请表

3. 可转债转股价格调整（暨暂停转股）申请表
4. 可转债暂停/恢复转让申请表
5. 可转债赎回暨暂停转股、暂停转让申请表
6. 可转债回售申请表
7. 付息业务申请表
8. 本息兑付业务暨终止挂牌申请表
9. 挂牌公司可转债转股参考流程
10. 挂牌公司可转债暂停/恢复转让参考流程
11. 挂牌公司可转债赎回参考流程
12. 挂牌公司可转债回售业务参考流程
13. 挂牌公司可转债付息业务参考流程
14. 挂牌公司可转债本息兑付业务参考流程

附件 1

可转债开始转股申请表

公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
可转债转股来源			
可转债转股价格			
转股起始日期			
转股终止日期			
申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章）			
联系电话：			
年 月 日			

附件 2

可转债暂停/恢复转股申请表

业务类型	<input type="checkbox"/> 暂停转股 <input type="checkbox"/> 恢复转股		
公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
可转债暂停转股申请的原因： <input type="checkbox"/> 一、因权益分派引起的转股价格调整 <input type="checkbox"/> 二、其他 _____			
暂停转股生效日期			
预计恢复转股日期（申请暂停转股填写）			
上述所选事项是否已经消除或已充分披露（申请恢复转股填写）			
恢复转股生效日期（申请恢复转股填写）			
可转债转股价格（申请恢复转股填写）			

申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章）

联系电话：

年 月 日

附件 3

可转债转股价格调整（暨暂停转股）申请表

公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
<input type="checkbox"/> 一、转股价格调整 <input type="checkbox"/> 1、因权益分派引发的转股价格调整 <input type="checkbox"/> 2、因实施修正条款引发的转股价格调整 <input type="checkbox"/> 3、因股票发行引发的转股价格调整 <input type="checkbox"/> 4、其他 _____			
调整前转股价格			
调整后转股价格			
转股价格调整生效日			
是否已进入转股期	<input type="checkbox"/> 是	暂停转股生效日期	
		恢复转股生效日期	
	<input type="checkbox"/> 否		
申请人： XXXX 股份有限公司（加盖公章） 联系电话：			

年 月 日

附注：

1、若为权益分派导致转股价格调整，转股价格调整申请与暂停转股申请非同步提交，该表头名称为可转债转股价格调整申请表；若为转股价格修正或股票发行导致转股价格调整，转股价格调整申请与暂停转股申请同步提交，该表表头名称为可转债转股价格调整暨暂停转股申请表。

2、若暂停转股原因为实施转股价格调整和股票发行引发的转股价格调整，适用暂停一天的情形，在该表中填写恢复转股日期，无需另行申请恢复转股。

附件 4

可转债暂停/恢复转让申请表

业务类型	<input type="checkbox"/> 暂停转让 <input type="checkbox"/> 恢复转让		
公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
可转债暂停转让的原因： <input type="checkbox"/> 一、转股期结束前 10 个交易日 <input type="checkbox"/> 二、其他 _____			
恢复转让日期（申请恢复转让填写）			
申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章） 联系电话： <p style="text-align: center;">年 月 日</p>			

附件 5

可转债赎回暨暂停转股、暂停转让申请表

公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
赎回登记日			
赎回日			
每张赎回价格（含税）			
个人投资者、证券投资基金			
机构投资者			
每张赎回价格（税后）			
QFII			
赎回款发放日			
赎回比例			
暂停转股生效日期			
暂停转让生效日期			
预计恢复转股日期（如有）			
预计恢复转让日期（如有）			
申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章） 联系电话： <div style="text-align: center;"> 年 月 日 </div>			

附件 6

可转债回售申请表

公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
回售期间	_____至_____		
回售款发放日			
每张回售价格（含税）			
个人投资者、证券投资基金			
机构投资者			
每张回售价格（税后）			
QFII			
<p>申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章）</p> <p>联系电话：</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p>			

附件 7

付息业务申请表

公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
付息权益登记日			
兑息日			
除息日			
利率			
每张兑息金额（含税）			
个人投资者、证券投资基金			
机构投资者			
每张兑息金额（税后）			
QFII			
<p>申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章）</p> <p>联系电话：</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p>			

附件 8

本息兑付业务暨终止挂牌申请表

公司全称			
证券简称		证券代码	
转债简称		转债代码	
兑付权益登记日			
可转债期满日			
利率			
每张本息金额（含税）			
个人投资者、证券投资基金			
机构投资者			
每张本息金额（税后）			
QFII			
可转债终止挂牌日			
<p>申请人：XXXX 股份有限公司（加盖公章）</p> <p>联系电话：</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p>			

附件 9

挂牌公司可转债转股参考流程

序号	阶段	时间	具体工作内容
(一) 开始转股 (注: T 日为开始转股日, 不得早于发行结束日后 6 个月的第一个交易日)			
1	提交申请	T-3 日前	挂牌公司向全国股转公司提交《可转债开始转股申请表》及《可转债开始转股的公告》
2	披露公告	T 日前	经全国股转公司审查, 挂牌公司披露《可转债开始转股的公告》
3	持续披露	T 日后	转股数额达到转股前公司股本总额的 10% 的, 应及时披露《可转债转股结果暨股份变动的公告》
(二) 暂停转股 (T 日为暂停转股日)			
1	提交申请	T-2 日前	挂牌公司向全国股转公司提交《可转债暂停转股申请表》及《可转债暂停转股的公告》
2	披露公告	T 日前	经全国股转公司审查, 挂牌公司披露《可转债暂停转股的公告》

序号	阶段	时间	具体工作内容
3	暂停转股	T 日	暂停转股
(三) 恢复转股 (T 日为恢复转股日)			
1	提交申请	T-2 日前	挂牌公司向全国股转公司提交《可转债恢复转股申请表》及《可转债恢复转股的公告》
2	披露公告	T 日前	经全国股转公司审查, 挂牌公司披露《可转债恢复转股的公告》
3	恢复转股	T 日	恢复转股
因可转债调整转股价格导致暂停与恢复转股的, 依照调整转股价格流程办理			
因可转债赎回导致暂停与恢复转股的, 依照赎回流程办理			
(四) 调整转股价格			
情形一: 权益分派导致的转股价格调整 (R 日为实施权益分派的股权登记日, 仅适用于进入转股期)			
1	权益分派实施申请、暂停转股申请	R-5 日前	董事会、股东大会审议权益分派方案通过后, 挂牌公司向中国结算北京分公司提交权益分派实施申请; 中国结算北京分公司审核通过后, 挂牌公司最晚于权益分派实施公告披露日前一个交易日向全国股转公司

序号	阶段	时间	具体工作内容
			提交《可转债暂停转股申请表》及《可转债暂停转股的公告》
2	披露权益分派实施公告	R-4 日前	向全国股转公司提交除权除息业务申请,同时提交《可转债转股价格调整申请表》,披露《权益分派实施公告》的同时披露《可转债转股价格调整的公告》、《可转债暂停转股的公告》,披露日次日可转债暂停转股。
3	划拨款项	R-1 日 12:00 前	向中国结算北京分公司的指定账户划拨款项;提交《可转债恢复转股申请表》及《可转债恢复转股的公告》
4	股权登记	R 日	R 日为实施权益分派的股权登记日
5	恢复转股申请	R+1 日 前	披露《可转债恢复转股的公告》
6	调整生效	R+1 日	中国结算北京分公司完成权益分派,全国股转公司完成除权除息,转股价格调整生效,可转债恢复转股

序号	阶段	时间	具体工作内容
未进入转股期拟进行权益分派的，发行人应当在披露《权益分派实施公告》的同时披露《转股价格调整公告》，R+1日，完成权益分派，转股价格调整生效。不涉及暂停与恢复转股。			
情形二：转股价格修正（仅适用于已进入转股期）（T日为暂停转股日）			
1	提交申请	T-2日前	挂牌公司履行董事会、股东大会决议程序（如有）后，向全国股转公司提交《可转债转股价格调整暨暂停转股申请表》和《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》
2	披露公告	T日前	经全国股转公司审查，挂牌公司披露《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》
3	调整生效	T+1日	转股价格修正生效，恢复转股
未进入转股期拟进行价格修正的，董事会审议通过修正议案后，及时披露董事会决议（如有）和《转股价格修正提示性公告》；股东大会审议通过修正议案后，及时披露股东大会决议（如有）和《转股价格修正公告》。			
情形三：股票发行引发的价格调整（仅适用于已进入转股期）（T日为暂停转股日）			
1	提交申请	T-2日前	挂牌公司向全国股转公司提交

序号	阶段	时间	具体工作内容
			《可转债转股价格调整暨暂停转股申请表》和《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》
2	披露公告	T 日前	经全国股转公司审查，挂牌公司披露《可转债转股价格调整暨暂停转股的公告》
3	暂停转股	T 日	暂停转股并调整转股价格
3	调整生效	T+1 日	转股价格调整生效，恢复转股
未进入转股期，因发行股票导致转股价格调整的，发行人应在股票发行登记完成后，及时披露转股价格修正公告。			

附件 10

挂牌公司可转债暂停/恢复转让参考流程

(注：T 日：暂停转让日)

序号	阶段	时间	具体工作内容
情形一：转股期结束前的十个交易日暂停转让			
1	披露《可转债暂停转让的提示性公告》	转股期结束前的 20 个交易日前	挂牌公司至少披露 3 次《可转债暂停转让的提示性公告》
2	提交《可转债暂停转让的申请表》和《可转债暂停转让的公告》	T-2 日前	向股转公司提交《可转债暂停转让的申请表》和《可转债暂停转让的公告》
3	披露《可转债暂停转让的公告》	T 日前	挂牌公司在经股转公司同意后、暂停转让日前披露《可转债暂停转让的公告》
4	暂停转让	T 日	暂停转让，为转股结束前的第 10 个交易日。
情形二：赎回期间暂停转让			
因可转债赎回导致暂停转让的，依照赎回流程办理			
因可转债部分赎回导致恢复转让的，T-2 日（T 日为恢复转让生效日）前向全国股转公司提交《可转债恢复转让申请表》以及《可转债恢复			

序号	阶段	时间	具体工作内容
转让的公告》，T 日前披露《可转债恢复转让的公告》，T 日恢复转让。			
情形三：普通股停复牌引起的可转债暂停转让			
普通股停复牌的，可转债同步暂停、恢复转让，无需提交可转债暂停转让申请。停复牌公告中说明可转债同步暂停或恢复转让的情况。			

附件 11

挂牌公司可转债赎回参考流程

(注： S 日：可转债赎回日)

阶段	日期	主要工作	是否暂停 转让
(一) 董事会 决议阶 段	可转债触发赎回条 件的当日或次一交 易日	董事会审议是否赎回	否
	董事会决议后 2 个 交易日内	披露董事会决议公告和《可 转债赎回的提示性公告》	否
(二) 实施赎 回阶段	满足赎回条件后 5 个交易日内	披露《可转债赎回提示性公 告》(第 1 次); 披露《可转债赎回提示性公 告》(第 2 次) 披露《可转债赎回提示性公 告》(第 3 次)	否
	S-2 日前	挂牌公司向全国股转公司 提交《可转债赎回暨暂停转 让、暂停转股申请表》、《可 转债赎回暨暂停转让、暂停 转股的公告》及主办券商关	否

		于可转债赎回的专项意见	
S 日前		披露《可转债赎回暨暂停转让、暂停转股的公告》	否
S 日		实施赎回，可转债暂停转让并暂停转股	是
S+4 日 12:00 前		将赎回可转债所需全部资金划入中国结算北京分公司指定的账户；	是
S+6 日		中国结算北京分公司出具赎回结果确认证明	否
S+7 日前		披露《可转债赎回结果的公告》 如全部赎回的，披露《可转债赎回结果暨终止挂牌的公告》	如果是全部赎回，需要终止挂牌；部分赎回的，未赎回部分在赎回业务办理完成后恢复转让和转股

附件 12

挂牌公司可转债回售业务参考流程

(注：H 日：回售申报开始日，K 日：回售申报结束日)

阶段	时间	工作内容
披露《可转换公司债券回售公告》	H-3 日前	<p>满足回售条件的，挂牌公司应当于当日或次一交易日向股转公司提交《可转债回售申请表》，同时提交《可转债回售的公告》以及券商专项意见。</p> <p>对于上述“满足回售条件”，对于改变募集资金用途或普通股终止挂牌的，满足回售条件日为审议回售事项的股东大会决议公告日；对于触发约定条件的，满足回售条件日为触发回售条款的最后一个交易日。</p>
	H-3 日	<p>满足回售条件后 5 个交易日内，披露《可转债回售公告》</p>
披露回售公告后至回售申报结束日	H-2 日至 K 日	<p>挂牌公司首次披露可转债回售公告后，还需要至少披露两次《可转债回售的提示性公告》，其中回售实施期间至少披露一次；可转债回售申报期间(H 日-K 日)不得少于 5 个交易日。</p>
划拨资金	K+4 日	<p>挂牌公司将回售所需资金划拨至中国结算北京分公司的指定帐户</p>

披露回售结果	K+7 日 前	发行人收到中国结算北京分公司出具的回售结果确认证明后，披露《可转债回售结果公告》，如全部回售的，应同时披露《可转债回售结果暨终止挂牌公告》
--------	------------	-----------------------------------------------------------------------

附件 13

挂牌公司可转债付息业务参考流程

(注：R 日为可转债付息的权益登记日)

阶段	时间	工作内容
提交付息业务申请	R-4 日前	向全国股转公司提交《付息业务申请表》，披露《可转债付息公告》
更正《可转债付息公告》	R-3 日 20:00 前	《可转债付息公告》与中国结算北京分公司的审查公告不一致的，发行人应与全国股转公司联系更正
划拨资金	R-1 日 12:00 前	向中国结算北京分公司指定账户划拨付息所需资金
完成付息与除息	R+1 日	中国结算北京分公司完成付息，全国股转公司完成除息

附件 14

挂牌公司可转债本息兑付业务参考流程

(注：D 日为可转债期满日)

阶段	时间	工作内容
披露本息 兑付公告	D-2 日前	披露《可转债本息兑付公告》，公告应当载明本息兑付方案、兑付债券登记日、兑付对象、兑付方法等
申请兑付	D-1 日	向中国结算北京分公司申请办理本息兑付业务
提交终止 挂牌申请	D+1 日前	向全国股转公司完成提交《本息兑付业务暨终止挂牌申请》
划拨资金	D+3 日前	向中国结算北京分公司划拨兑付所需资金
终止挂牌	D+5 日	全国股转公司实施终止挂牌