

证券代码：002605

证券简称：姚记科技

公告编号：2026-003

债券代码：127104

债券简称：姚记转债

上海姚记科技股份有限公司

关于可转换公司债券2026年付息公告

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。

特别提示：

- 1、债券代码：127104，债券简称：姚记转债
- 2、付息年度：第2年
- 3、付息债权登记日：2026年1月23日
- 4、除权除息（付息）日：2026年1月26日
- 5、本次付息期间及票面利率：本次计息期间为2025年1月25日至2026年1月24日，票面利率为0.50%。
- 6、“姚记转债”本次付息的债权登记日为2026年1月23日，凡在2026年1月23日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息。2026年1月23日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。在债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，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、下一付息期起息日：2026年1月25日
- 8、下一期付息期利率：1.00%

上海姚记科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年1月24日向不特定对象发行可转换公司债券（债券简称：姚记转债，债券代码：127104），根据《上海姚记科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）和《上海姚记科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》（以下简称“上市公告书”）有关条款的规定，公司将于付息日支付“姚记转债”第二年利息，现将付息事项公告如下：

一、姚记转债基本情况

- 1、可转换公司债券简称：姚记转债。
- 2、可转换公司债券代码：127104。
- 3、可转换公司债券发行量：58,312.73万元（583.13万张）。

- 4、可转换公司债券上市量：58,312.73万元（583.13万张）。
- 5、可转换公司债券上市地点：深圳证券交易所。
- 6、可转换公司债券上市时间：2024年2月26日。
- 7、可转换公司债券存续的起止日期：2024年1月25日至2030年1月24日。
- 8、可转换公司债券转股期的起止日期：2024年7月31日至2030年1月24日。
- 9、可转换公司债券票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.70%、第五年2.50%、第六年 3.00%。

10、还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。

（1）年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券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：

$$I=B \times i$$

其中，I为年利息额；B为本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；i为可转换公司债券的当年票面利率。

（2）付息方式

1) 本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

2) 付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券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，则顺延至下一个工作日，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换公司债券，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) 可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

11、可转换公司债券登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

- 12、保荐人（主承销商）：中信建投证券股份有限公司。
- 13、可转换公司债券的担保情况：本次发行的可转换公司债券不提供担保。
- 14、可转换公司债券信用级别及资信评估机构：
本公司本次发行的可转换公司债券经联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）进行信用评级，信用等级为“**A+**”，发行主体信用级别评级为“**A+**”，评级展望为稳定。
根据联合资信于2025年6月24日出具的《上海姚记科技股份有限公司2025年跟踪评级报告》（联合【2025】4257号），维持公司主体长期信用等级为A+，维持“姚记转债”信用等级为A+，评级展望为稳定。

二、本次债券付息方案

根据《募集说明书》的规定，本期为“姚记转债”第二年付息，计息期间为2025年1月25日至2026年1月24日，票面利率为0.50%，即每10张“姚记转债”（面值1,000元）派发利息为人民币5.00元（含税）。

- 1、对于持有“姚记转债”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张派发利息为人民币4.00元；
- 2、对于持有“姚记转债”的合格境外投资者（QFII和RQFII），根据《关于中国居民企业向QFII支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函[2009]47号)的规定，境外机构投资者从境内取得利息收入，应按照企业所得税法规定缴纳10%的企业所得税，由债券发行人代扣代缴，实际每10张派发利息为人民币4.50元；
- 3、对于持有“姚记转债”的其他债券持有者，公司不代扣代缴所得税，每10张派发利息为人民币5.00元，自行缴纳债券利息所得税。

三、债券付息债权登记日、除息日及付息日

根据《募集说明书》和《上市公告书》等有关条款规定，本次可转债付息的债权登记日、除息日及付息日如下：

- 1、债权登记日：2026年1月23日（星期五）；
- 2、除息日：2026年1月26日（星期一）；

3、付息日：2026年1月26日（星期一）。

四、债券付息对象

本次付息对象为：截止2026年1月23日（该日期为债权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体“姚记转债”持有人。

五、债券付息方法

公司将委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行本次付息，并向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司指定的银行账户划付用于支付利息的资金。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司收到款项后，通过资金结算系统将“姚记转债”本次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证券登记结算有限责任公司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》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券个人（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳企业债券利息个人所得税，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，就地入库。

2、非居民企业缴纳公司债券利息所得税的说明

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），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已于2025年12月31日到期。根据《关于中国居民企业向QFII支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》（国税函[2009]47号）的规定，境外机构投资者从境内取得利息收入，应按照企业所得税法规定缴纳10%的企业所得税，由债券发行人代扣代缴。

3、其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明其他债券持有者的债券

利息所得税需自行缴纳。

七、咨询方式

投资者如需了解“姚记转债”的其他相关内容，可查阅公司2024年1月23日在巨潮资讯网披露的《募集说明书》全文。投资者亦可通过以下联系方式对本次付息事宜进行咨询：

- 1、咨询部门：公司证券部办公室
- 2、咨询地址：上海市嘉定区曹安公路4218号
- 3、联系人：卢聪、檀毅飞、左雪薇
- 4、咨询电话：021-53308852

上海姚记科技股份有限公司董事会

2026年1月19日