

证券代码：301099

证券简称：雅创电子

公告编号：2024-105

债券代码：123227

债券简称：雅创转债

## 上海雅创电子集团股份有限公司

### 关于可转换公司债券 2024 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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

1、“雅创转债”（债券代码：123227）将于 2024 年 10 月 21 日按面值支付第一年利息，每 10 张“雅创转债”（面值 1,000.00 元）利息为人民币 3.00 元（含税）。

2、债权登记日：2024 年 10 月 18 日（星期五）

3、付息日：2024 年 10 月 21 日（周一）

4、除息日：2024 年 10 月 21 日（周一）

5、本次付息期间及票面利率：计算期间为 2023 年 10 月 21 日至 2024 年 10 月 20 日，票面利率为 0.30%。

6、“雅创转债”本次付息的债权登记日为 2024 年 10 月 18 日，截至 2024 年 10 月 18 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“雅创转债”持有人享有本次派发的利息，在 2024 年 10 月 18 日前（含当日）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、下一年度的票面利率：0.5%

8、下一付息期起息日：2024 年 10 月 21 日

上海雅创电子集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 20 日向不特定对象发行的可转换公司债券（以下简称“雅创转债”）将于 2024 年 10 月 21 日支付自 2023 年 10 月 21 日至 2024 年 10 月 20 日期间的利息。根据公司《创

业板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》”)、《创业板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,现将有关事项公告如下:

## 一、雅创转债基本情况

- 1、可转换公司债券简称:雅创转债
- 2、可转换公司债券代码:123227
- 3、可转换公司债券发行量:36,300.00 万元(363 万张)
- 4、可转换公司债券上市量:36,300.00 万元(363 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:2023 年 11 月 10 日
- 7、可转换公司债券存续的起止日期:2023 年 10 月 20 日至 2029 年 10 月 19 日
- 8、可转换公司债券转股期的起止日期:本次发行的可转债转股期限自发行结束之日(2023 年 10 月 26 日)起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止,即 2024 年 4 月 26 日至 2029 年 10 月 19 日。(如遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个工作日;顺延期间付息款项不另计息)
- 9、票面利率:第一年 0.3%,第二年 0.5%,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

本次发行的可转债每年付息一次,到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

### (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: 指可转债当年票面利率。

## (2) 付息方式

①本次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个交易日, 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)转换成股票的可转债不享受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可转债持有人负担。

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、保荐机构(主承销商): 国信证券股份有限公司

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: 联合资信评估股份有限公司通过对上海雅创电子集团股份有限公司及其拟向不特定对象发行可转换公司债券进行综合分析和评估, 确定上海雅创电子集团股份有限公司主体长期信用等级为 A+, 上海雅创电子集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券信用等级为 A+, 评级展望为稳定。

## 二、本次付息方案

根据《募集说明书》的规定, 本次付息为“雅创转债”第一年付息, 计息期间

为 2023 年 10 月 21 日至 2024 年 10 月 20 日，当期票面利率为 0.30%，每 10 张“雅创转债”（面值 1,000.00 元）派发利息人民币 3.00 元（含税）。对于持有“雅创转债”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 2.40 元；对于持有“雅创转债”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 3.00 元；对于持有“雅创转债”的其他债券持有者，每 10 张派发利息 3.00 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

根据《募集说明书》和《上市公告书》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：2024 年 10 月 18 日(星期五)；
- 2、付息日：2024 年 10 月 21 日（周一）；
- 3、除息日：2024 年 10 月 21 日（周一）。

### 四、付息对象

本次付息对象为：截至 2024 年 10 月 18 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“雅创转债”持有人。

### 五、本次付息方法

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用于支付利息的资金。中国结算深圳分公司收到款项后，通过资金结算系统将“雅创转债”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兑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《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）等规定，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。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。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。

## 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、其他事项

投资者如需了解“雅创转债”的其他相关内容，请查阅公司 2023 年 10 月 18 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《上海雅创电子集团股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》全文。投资者如有疑问，请拨打公司投资者联系电话 021-51866509 进行咨询。

## 八、备查文件

1、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。

上海雅创电子集团股份有限公司董事会

2024 年 10 月 14 日