

证券代码: 601108

证券简称: 财通证券

公告编号: 2020-032

债券代码: 122372

债券简称: 14财通债

## 财通证券股份有限公司

### 2014年公司债券2020年本息兑付和摘牌公告

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

#### 重要内容提示:

- 兑付债权登记日: 2020年5月18日
- 最后交易日: 2020年5月18日
- 债券停牌起始日: 2020年5月19日
- 兑付资金发放日: 2020年5月19日
- 摘牌日: 2020年5月19日

财通证券股份有限公司2014年公司债券(以下简称“本期债券”)将于2020年5月19日开始支付2019年5月19日至2020年5月18日期间最后一个年度利息和本期债券的本金。为保证还本付息工作的顺利进行,现将有关事宜公告如下:

#### 一、本期债券的基本情况

- 1、债券名称: 财通证券股份有限公司2014年公司债券。
- 2、证券简称及代码: 14财通债(代码: 122372)。
- 3、发行人: 财通证券股份有限公司
- 4、发行规模: 人民币15亿元。根据本期债券募集说明书的有关规定,部分投资者于第三年末实施了回售选择权,回售实施完毕后本期债券余额为1.6904亿元。
- 5、票面金额及发行价格: 票面金额100元,按面值平价发行。
- 6、债券期限: 5年期。
- 7、票面利率: 本期债券在存续期前3年(2015年5月19日至2018年5

月 18 日) 票面年利率为 4.00%，在债券存续期前 3 年固定不变；在本期债券存续期的第 3 年末，发行人选择不上调票面利率，即票面利率 4.0%，并在本期债券存续期的后 2 年（2018 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 18 日）固定不变。

8、债券形式：实名制记账式。

9、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

10、计息期限：自 2015 年 5 月 19 日起至 2020 年 5 月 18 日止，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的计息期间为 2015 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日。

11、付息日：2016 年至 2020 年每年的 5 月 19 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2016 年至 2018 年每年的 5 月 19 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息。

12、到期日：2020 年 5 月 19 日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的到期日为 2018 年 5 月 19 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息。

13、登记、托管机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

14、上市时间和地点：2015 年 6 月 23 日在上海证券交易所上市。

## **二、本期债券本次本息兑付方案**

根据《财通证券股份有限公司 2014 年公司债券票面利率公告》，本期债券票面利率为 4.00%。每 1 手本期债券（面值人民币 1,000.00 元）派发利息为 40.00 元（含税），兑付本金为 1,000.00 元，兑付利息及本金共 1,040.00 元（含税）。

## **三、本期债券债权登记日、停牌日、兑付日和摘牌日等**

（一）兑付债权登记日：2020 年 5 月 18 日

（二）最后交易日：2020 年 5 月 18 日

（三）债券停牌起始日：2020 年 5 月 19 日

（四）兑付资金发放日：2020 年 5 月 19 日

（五）摘牌日：2020 年 5 月 19 日

## **四、本期债券兑付对象**

本次兑付对象为截至 2020 年 5 月 18 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体“14 财通债”持有人。

## **五、本期债券兑付、兑息办法**

1、本公司已与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行债券兑付、兑息。如本公司未依据兑付兑息协议按时足额将债券兑付、兑息资金划入中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定的银行账户，则中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将根据协议终止委托代理债券兑付、兑息服务，后续兑付、兑息工作由本公司自行负责办理，相关实施事宜以本公司的公告为准。本公司将在本期兑付、兑息日 2 个交易日前将本期债券的本金及利息足额划付至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定的银行账户。

2、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券本金及利息划付给相应的兑付机构（证券公司或中国证券登记结算有限责任公司上海分公司认可的其他机构），投资者于兑付机构领取债券本金及利息。

## **六、关于本期债券企业债券利息所得税的征收**

### **（一）关于向个人投资者征收企业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》和《企业债券管理条例》以及其他相关税收法规和文件的规定，本期债券的个人投资者应就其获得的债券利息所得缴纳企业债券利息个人所得税。本期债券发行人已在本期债券的募集说明书中对上述规定予以明确说明。

按照《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持有债券的个人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。各付息网点应按照国家个人所得税法的有关规定做好代扣代缴个人所得税工作。如各付息网点未履行上述债券利息个人所得税的代扣代缴义务，由此产生的法律责任由各付息网点自行承担。

本期债券利息个人所得税的征缴说明如下：

- 1、**缴纳人：**本期债券的个人投资者
- 2、**征税对象：**本期债券的利息所得
- 3、**征税税率：**按利息额的 20% 征收
- 4、**征税环节：**个人投资者在付息网点领取利息时由付息网点一次性扣除
- 5、**代扣代缴义务人：**负责本期债券付息工作的付息网点
- 6、**本期债券利息税的征管部门：**各付息网点所在地的税务部门

(二) 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，对于持有本期债券的居民企业，其债券利息所得税自行缴纳。

(三) 关于向非居民企业征收企业债券利息所得税的说明

对于持有本期债券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 2018 年 11 月 7 日由财政部税务总局发布的《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）的规定，自 2018 年 11 月 7 日起至 2021 年 11 月 6 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。

**七、相关机构及联系方式**

(一) 发行人名称：财通证券股份有限公司

联系地址：杭州市天目山路 198 号财通双冠大厦西楼 1901 室

联系人：居沈卫

电话：0571-87925135

传真：0571-87821418

邮编：310007

(二) 主承销商、债券受托管理人：湘财证券股份有限公司

联系地址：上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号华能联合大厦 20 层

联系人：吴沁馨

联系电话：021-50293681 邮编：100033

特此公告。

财通证券股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日