

证券代码：601878 证券简称：浙商证券 公告编号：2018-053

浙商证券股份有限公司 “16 浙商 01” 债券 2018 年付息公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

特别提示：

浙商证券股份有限公司非公开发行 2016 年第一期次级债券 2018 年付息的债权登记日为 2018 年 10 月 30 日。凡在 2018 年 10 月 30 日前（含当日）买入并持有本期债券的投资者，享有本次派发的利息；2018 年 10 月 30 日卖出本期债券的投资者，不享有本次派发的利息。

浙商证券股份有限公司（以下简称“发行人”）于 2016 年 10 月 31 日发行的浙商证券股份有限公司非公开发行 2016 年第一期次级债券（以下简称“本期债券”）将于 2018 年 10 月 31 日开始支付自 2017 年 10 月 31 日至 2018 年 10 月 30 日期间的利息。为保证本次付息工作的顺利进行，方便投资者及时领取利息，现将有关事项公告如下：

一、本期债券的基本情况

1. 债券名称：浙商证券股份有限公司非公开发行 2016 年第一期次级债券。
2. 债券简称：16 浙商 01
3. 债券代码：145119
4. 发行总额：人民币 10 亿元。
5. 票面金额和发行价格：本期债券面值 100 元，按面值平价发行。
6. 债券发行批准机关及文号：上证函[2016]2025 号
7. 债券期限及利率：本期债券的期限为 5 年，在债券存续期第 3 年末附设发行人赎回权。本期债券为固定利率债券，票面利率簿记确定，单利按年计息，不计复利。前 3 年票面利率采用固定利率，发行利率通过簿记招标的方式招标决定，

并在前 3 年固定不变；发行人有权于本次级债券第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会规定的信息披露场所发布关于是否行使赎回选择权的公告。若发行人决定行使赎回权，则该品种次级债券将被视为第 3 年全部到期，若发行人未行使赎回权利，则该品种次级债券将继续在第 4 年至第 5 年存续，且从第 4 个计息年度开始，后 2 个计息年度的票面年利率在初始发行利率的基础上提高 300 个基点。

8. 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。

9. 起息日：2016 年 10 月 31 日。

10. 付息日：2017 年至 2021 年每年的 10 月 31 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间兑付款项不另计息。若发行人在债券存续的第 3 年末行使赎回权利，则付息日为 2017 年至 2019 年每年的 10 月 31 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间兑付款项不另计利息。

11. 兑付日：2021 年 10 月 31 日，若发行人在债券存续的第 3 年末行使赎回权利，则本金兑付日为 2019 年 10 月 31 日。如本金兑付日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另计利息。

12. 担保情况：无担保。

13. 信用级别及资信评级机构：经中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）综合评定，发行人的主体信用等级为 AAA，评级展望稳定；本期债券的信用等级为 AA+。中诚信证评在 2018 年度跟踪评级报告中维持本期债券信用等级 AA+，维持本次发债主体信用等级为 AAA，评级展望稳定。

14. 上市时间和地点：2016 年 11 月 9 日于上海证券交易所上市交易。

15. 登记、托管、委托债券派息和兑付的机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中国结算上海分公司”）。

二、本次付息方案

本期债券票面利率为 3.63%。每手面值 100 元的本期债券派发利息为人民币 3.63 元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券投资者每手实际取得的利息为 2.90 元，扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）每手实际取得的利息为 3.27 元。下一付息起息日：2018 年 10 月 31 日。

三、本次付息债券登记日及兑息日

- 1、债权登记日：2018年10月30日。
- 2、债券付息日：2018年10月31日。

四、付息对象

本次付息对象为截止2018年10月30日上海证券交易所收市后，中证登上海分公司登记在册的全体“16浙商01”持有人。

五、本次付息办法

(一) 本公司将与中国结算上海分公司签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中国结算上海分公司进行债券兑付、兑息。如本公司未按时足额将债券兑付、兑息资金划入中国结算上海分公司指定的银行账户，则中国结算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。公司将在本次兑付、兑息日2个交易日前将本期债券的利息足额划付至中国结算上海分公司指定的银行账户。

(二) 中国结算上海分公司在收到款项后，通过资金结算系统将债券利息划付给相应的兑付机构（证券公司或中证登上海分公司认可的其他机构），投资者于兑付机构领取债券利息。

六、关于本次付息对象缴纳公司债券利息所得税的说明

(一) 个人投资者缴纳债券利息个人所得税的说明

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，本期债券个人投资者应缴纳公司债券个人利息收入所得税。本期债券利息个人所得税将由各兑付机构负责代扣代缴并直接向各兑付机构所在地的税务部门缴付。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。

本期债券的个人利息所得税征缴说明如下：

- 1、纳税人：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：个人投资者在兑付机构领取利息时由兑付机构一次性扣除；
- 5、代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各兑付机构。

(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“16 浙商 01”的合格境外机构投资者等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2009 年 1 月 1 日起施行的《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3 号）以及 2009 年 1 月 23 日发布的《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）等规定，非居民企业取得的发行人本期债券利息应当缴纳 10%的企业所得税，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将按 10%的税率代扣相关非居民企业上述企业所得税，在向非居民企业派发债券税后利息，将税款返还债券发行人，然后由债券发行人向当地税务部门缴纳。

七、本期债券付息的相关机构

（一）发行人：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

住所：杭州市五星路 201 号

信息事务披露负责人：林霖、李胡平

电话：0571—87902964

传真：0571—87001131

邮政编码：310020

（二）债券受托管理人：民生证券股份有限公司

法定代表人：冯鹤年

住所：北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16 层-18 层

联系人：李俏秣

电话：010-85127963

邮政编码：100005

（三）托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 3 层

联系人：徐瑛

联系电话：021-68870114

邮政编码：200120

特此公告。

浙商证券股份有限公司董事会

2018年10月23日