

债券代码：150156

债券简称：18 大同 01

## 大同证券有限责任公司

### 2018 年次级债券（第一期）2019 年付息公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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相应的法律责任。

如有董事或具有同等职责的人员对临时公告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的，公司应当在公告中作特别提示。

大同证券有限责任公司（以下简称“发行人”）于 2018 年 2 月 12 日发行的大同证券有限责任公司非公开发行 2018 年次级债券（第一期）（以下简称“本期债券”），将于 2019 年 2 月 12 日开始支付自 2018 年 2 月 12 日至 2019 年 2 月 11 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，现将有关事宜公告如下：

#### 一、本期债券概览

- 1、债券名称：大同证券有限责任公司非公开发行 2018 年次级债券（第一期）。
- 2、证券简称及代码：18 大同 01，代码 150156。
- 3、发行人：大同证券有限责任公司。
- 4、发行总额和期限：1 亿元，3 年，附第二年末发行人上调利率选择权、赎回选择权及投资者回售选择权。
- 5、发行人上调票面利率选择权、赎回选择权：发行人将于本期次级债券存续期内第 2 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媒体上发布是否上调本期次级债券的票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使利率上调权，则本期次级债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

无论发行人是否行使上调票面利率选择权，发行人都有权于本期次级债券第 2 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媒体上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利，本期次级债

券将被视为第 2 年全部到期，发行人将以票面面值向投资者赎回全部本期次级债券。赎回的支付方式与本期次级债券到期本息支付方式相同，将按照本期次级债券登记机构的相关规定办理。

6、投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本期债券的票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。

7、债券发行批准机关及文号：经上海证券交易所（上证函【2017】907 号文）核准，发行人获准非公开发行金额为人民币 4 亿元的次级债券。

8、债券形式：实名制记账式债券。

9、债券利率：本期债券票面利率为 7.3%。

10、计息期限：本期债券计息期限自 2018 年 2 月 12 日至 2021 年 2 月 11 日。若投资者行使回售选择权或者发行人行使赎回选择权，则回售部分或者赎回部分债券的计息期限为 2018 年 2 月 12 日至 2020 年 2 月 11 日。

11、付息日：本期债券付息日为 2019 年至 2021 年每年的 2 月 12 日。若投资者行使回售选择权或者发行人行使赎回选择权，则回售部分或者赎回部分债券的付息日期为 2019 年至 2020 年，每年的 2 月 12 日。前述日期如遇法定节假日或休息日，则付息顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息。

12、挂牌时间和地点：本期债券于 2018 年 2 月 22 日在上海证券交易所挂牌，并面向合格投资者中的机构投资者交易。

## 二、本期债券本年度付息和兑付情况

1、本年度计息期限：2018 年 2 月 12 日至 2019 年 2 月 11 日。

2、利率：本期债券票面利率（计息年利率）为 7.3%。

3、债权登记日：本期债券在上海证券交易所挂牌部分本年度的债权登记日为 2019 年 2 月 11 日。截至上述债券登记日下午收市后，本期债券投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息。

4、付息日：2019 年 2 月 12 日。

## 三、付息办法：

1、通过上海证券交易所购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，利息款通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统进入该投资者开户

的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司将利息款划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

2、从发行市场购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，在原认购债券的营业网点办理付息手续，具体手续如下：

A. 如投资者已经在认购债券的证券公司开立资金账户，则利息款的划付比照上述第 1 点的流程。

B. 如投资者未在认购债券的证券公司开立资金账户，请按以下要求办理：

(1) 本期债券个人投资者办理利息领取手续时，应出示本人身份证，根据原认购债券的营业网点要求办理；

(2) 本期债券机构投资者办理利息领取手续时，应出示经办人身份证，并提交单位授权委托书（加盖认购时预留的印鉴）正本、法人营业执照复印件（加盖该机构投资者公章）和税务登记证（地税）复印件（加盖该机构投资者公章）以及经办人身份证复印件；

(3) 如投资者原认购网点已迁址、更名、合并或有其他变更情况，请根据托管凭证上注明的二级托管人名称或加盖的公章，咨询该二级托管人。

#### 四、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》等相关法规和文件的规定，本期债券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《大同证券有限责任公司非公开发行 2018 年次级债券（第一期）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将统一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。请各兑付机构按照个人所得税法的有关规定做好代扣代缴个人所得税工作。如各兑付机构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兑付机构自行承担。

本期债券利息个人所得税的征缴说明如下：

(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各付息网点
  - (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) 关于向非居民企业征收企业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、《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发〔2009〕3号）、《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）等规定，2018年11月7日至2021年11月6日期间，本期债券非居民企业（包含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。

五、发行人、主承销机构、托管人及各证券公司：

1、发行人：大同证券有限责任公司

法定代表人：董祥

住所：大同市城区迎宾街15号桐城中央21层

办公地址：太原市长治路111号山西世贸中心A座12、13层（邮政编码：030012）

联系人：张建国

电话：0351-4137581

传真：0351-4137581

2、主承销机构：大同证券有限责任公司

地址：北京市朝阳区光华东里8号院中海广场中楼1209室

法定代表人：董祥

联系人：赵锐

联系电话：010-88086040

邮政编码：100032

3、托管人：英大证券有限责任公司

法定代表人：吴骏

住所：深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层

联系人：王璐

电话：010-65858107

传真：010-65850711

投资者可以到下列互联网网址查阅本付息公告：

<http://www.sse.com.cn>

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《大同证券有限责任公司 2018 年次级债券（第一期）2019 年付息公告》之盖章页）

大同证券有限责任公司

2019 年 1 月 30 日