

证券简称：华西证券
债券代码：112863

证券代码：002926

公告编号：2024-007
债券简称：19华股01

华西证券股份有限公司
2019年面向合格投资者公开发行公司债券
（第一期）
2024年本息兑付暨摘牌公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

- 最后交易日：2024年3月20日
- 债权登记日：2024年3月20日
- 债券摘牌日：2024年3月21日
- 付息兑付日：2024年3月21日

凡在2024年3月20日（含当日）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的本金及利息；2024年3月20日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的本金及利息。

由华西证券股份有限公司（以下简称“本公司”）于2019年3月21日发行的华西证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称：“本期债券”，债券简称：19华股01，债券代码：112863）至2024年3月21日将期满5年。根据《华西证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》有关条款的规定，本期债券将进行兑付，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：华西证券股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)。

2、债券简称及代码：债券简称为“19华股01”，债券代码为112863。

3、发行主体：华西证券股份有限公司。

4、发行总额及存续规模：发行总额为人民币9亿元，存续规模为人民币4.49亿元。

5、债券期限：5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

6、债券利率：本期债券当期票面利率为2.91%，采用单利按年计息，不计复利。

7、债券形式：本期债券为实名制记账式公司债券。投资者认购的本期债券在证券登记机构开立的托管账户托管记载。本期债券发行结束后，债券持有人可按照有关主管机构的规定进行债券的转让、质押等操作。

8、起息日：本期债券起息日为2019年3月21日。

9、付息日：本期债券的付息日期为2020年至2024年每年的3月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的3月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）。

10、付息债权登记日：本期债券的付息债权登记日为每年付息日期之前的第1个交易日。

11、兑付日：本期债券的兑付日期为2024年3月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2022年3月21日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。

12、信用级别：经联合资信评估股份有限公司综合评定，公司的主体信用等级为AAA，本期债券的信用等级为AAA。

13、上市时间和地点：2019年4月10日，本期债券于深圳证券交易所上市，债券简称“19华股01”。

14、登记、委托债券派息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

二、本期债券最后交易日、债权登记日、债券摘牌日及本息兑付日

1. 最后交易日：2024年3月20日
2. 债权登记日：2024年3月20日
3. 债券摘牌日：2024年3月21日
4. 本息兑付日：2024年3月21日

三、本期债券兑付方案

“19华股01”的当期票面利率为2.91%，本次付息每手（面值1,000元）债券派发利息人民币29.10元（含税）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人取得的实际每手派发利息为23.28元，本息兑付金额合计为1,023.28元；扣税后非居民企业（包含QFII、RQFII）取得的实际每手派发利息为29.10元，本息兑付金额合计为1,029.10元。

四、本期债券付息兑付对象

本期债券付息兑付的对象为：截至2024年3月20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本期债券全体持有人。2024年3月20日买入本期债券的投资者，享有本次派发的本金和利息；2024年3月20日卖出本期债券的投资者，不享有本次派发的本金和利息。

五、付息兑付办法

本公司将委托中国结算深圳分公司进行本次本息兑付。

在本次付息兑付日2个交易日前，本公司会将本期债券本息足额划付至中国结算深圳分公司指定的银行账户。中国结算深圳分公司收到款项后，通过资金结算系统将本期债券本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）。

本公司与中国结算深圳分公司的相关协议规定，如本公司未按时足额将债券本息资金划入中国结算深圳分公司指定的银行账户，则后续付息工作由本公司自行负责办理，相关实施事宜以本公司的相关公告为准。

六、关于缴纳公司债券利息所得税的说明

（一）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》以及其他相关法规、规定，本期债券个人（包括证券投资基金）债券持有人应缴纳公司债券个人利息收入所得税，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。

（二）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、《非居民企业所得税源扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3号）、《关于境外投资机构境内债券市场企业所得税、增值税的通知》（财税[2018]108号）等规定，自2018年11月7日至2021年11月6日止，本期债券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。2021年10月27日，国务院常务会议决定，将境外机构投资者境内债券市场取得的利息收入免征企业所得税和增值税政策的实施期限，延长至“十四五”末，即2025年底。

（三）其他债券持有人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。

八、本次付息相关机构

1、发行人：华西证券股份有限公司

住所：成都市高新区天府二街198号

联系地址：成都市高新区天府二街198号

法定代表人：杨炯洋

联系人：彭昊

联系电话：028-85239012

传真：028-65259853

2、主承销商、债券受托管理人

公司名称：中信证券股份有限公司

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

联系地址：北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层

联系人：朱峭峭

联系电话：010-60837544

3、登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

地址：广东省深圳市福田区深南大道2012号深圳证券交易所广场25楼

联系电话：0755-21899999

传真：0755-21899000

特此公告。

华西证券股份有限公司

2024年3月14日