

转债知识入门:如何阅读可转债的债券募集书? PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/170/2021\\_2022\\_\\_E8\\_BD\\_AC\\_E5\\_80\\_BA\\_E7\\_9F\\_A5\\_E8\\_c33\\_170301.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/170/2021_2022__E8_BD_AC_E5_80_BA_E7_9F_A5_E8_c33_170301.htm) 1、注意票面利率的区别 一般来说，可转债的票面利率较之于其它债券和银行利率为低，然而，不同的可转债的票面利率和利率递增方式仍有区别，投资者在阅读说明书时应十分关注。可转债的利率水平一般不是固定不变的，一般呈每年递增的趋势，每年上调的幅度在募集书中都有明确的说明，注意，对于已转换的公司债券一般不再计息。 2、募集书中所包含的条款 在可转债的募集说明书中可能包含赎回条款、回售条款及强制转股规定。在阅读说明书时，应注意该可转债是否包含了上述几个条款，具体条款的实现条件如何。须知，在条款中，赎回条款和强制转股规定是对债券发行人有利的，而回售条款才对债券持有人有利，应特别注意各个条款中所包含的具体内容。 100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 [www.100test.com](http://www.100test.com)