

广东腾越建筑工程有限公司
公开发行2016年公司债券（第一期）

2017年付息公告

广东腾越建筑工程有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）将于 2017 年 10 月 23 日开始支付 2016 年 10 月 21 日至 2017 年 10 月 20 日期间利息。为保证付息工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券概览

- 1.债券名称：广东腾越建筑工程有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）
- 2.债券简称：品种一债券简称为 16 腾越 01，品种二债券简称为 16 腾越 02
- 3.上海证券交易所上市代码：品种一债券代码为 136779.SH，品种二债券代码为 136780.SH
- 4.发行人：广东腾越建筑工程有限公司
- 5.发行总额：品种一发行总额为人民币 10.00 亿元，品种二发行总额为人民币 20.00 亿元
- 6.债券期限和利率：本期债券品种一为 4 年期固定利率债券，存续期前 2 年票面利率为 3.20%，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权；本期债券品种二为 7 年期固定利率债券，存续期前 5 年票面利率为 3.90%，附第 5 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权
- 7.上市时间和地点：本期债券于 2016 年 11 月 4 日在上海证券交易所上市交易
- 8.信用级别：中诚信证券评估有限公司于 2017 年 6 月 27 日发布跟踪评级报告，维持本期债券 AAA 的债项信用等级

二、本次付息方案

- 1.本次付息计息期限：品种一和品种二的计息期限均为 2016 年 10 月 21 日至 2017 年 10 月 20 日
- 2.利率：品种一年利率 3.20%，品种二年利率 3.90%
- 3.债权登记日：品种一和品种二的债权登记日均为 2017 年 10 月 20 日。截至该日收市后，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：品种一和品种二付息日均为2017年10月23日

三、付息办法

托管在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的债券，其利息款由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司划付至债券持有人所开户的证券公司的登记结算备付金账户中，再由该证券公司将利息款划付至债券持有人在该公司资金账户中。

四、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》和《企业债券管理条例》等相关文件的规定，本期债券个人投资者应缴纳企业债券个人利息收入所得税，征税税率为利息额的20%。

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。各付息网点未履行本期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。

（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泉扣缴管理暂行办法》（国税发〔2009〕3号）、《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）等相关文件的规定，本期债券合格境外机构投资者（以下简称“QFII”）等非居民企业投资者取得的本期债券利息应缴纳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，向非居民企业派发债券税后利息，并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。

(三) 其他债券投资者缴纳公司债券利息所得税的说明

对于其他债券投资者，其债券利息所得税自行缴纳。

五、相关机构

1、发行人：广东腾越建筑工程有限公司

地址：佛山市顺德区北滘镇工业大道 18 号

联系人：欧嘉颖

电话：0757-29916436

传真：0757-26392370

邮政编码：528311

2、主承销商：国泰君安证券股份有限公司

地址：北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 号楼 10 层

联系人：王文庭

电话：010-59312946

传真：010-59312700

邮政编码：100033

3、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

电话：021-68870114

传真：021-68870064

邮政编码：200120

特此公告。



广东腾越建筑工程有限公司

2017 年 10 月 13 日