

广东省高速公路有限公司 2016 年公司债券（第二期） 2020 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。

重要内容提示

- 债权登记日：2020 年 8 月 10 日（星期一）
- 债券付息日：2020 年 8 月 11 日（星期二）

广东省高速公路有限公司（以下简称“本公司”或“发行人”）于2016年8月11日发行的广东省高速公路有限公司2016年公司债券（第二期）（以下简称“本期债券”）将于2020年8月11日开始支付自2019年8月11日至2020年8月10日期间（以下简称“本年度”）的利息。根据《广东省高速公路有限公司2016年公司债券（第二期）发行公告》和《广东省高速公路有限公司公开发行2016年公司债券（第二期）募集说明书》有关条款的规定，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：广东省高速公路有限公司2016年公司债券（第二期）（简称“本期债券”）
- 2、债券简称：16粤高02
- 3、上海证券交易所债券代码：136621.SH
- 4、发行总额：人民币壹拾亿元。
- 5、发行主体：广东省高速公路有限公司
- 6、债券品种和期限：本次发行的债券为固定利率债券，期限为15年。
- 7、债券利率：本期公司债券票面利率为3.57%。

8、上市时间及地点：本期债券于2016年9月26日在上海证券交易所上市交易。

9、起息日：2016年8月11日

10、付息日：本期债券的利息自起息日起每年支付一次。自2017年至2031年每年的8月11日为上一计息年度的付息日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。

11、兑付日：本期债券兑付日为2031年8月11日，到期支付本金及最后一期利息。（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个工作日）。

12、信用级别及资信评级机构：经大公国际资信评估有限公司公司评定，发行人主体信用等级为AAA，本期公司债券的信用等级为AAA。

13、担保人及担保方式：本期债券由广东省交通集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

14、债券受托管理人：广发证券股份有限公司

15、登记托管和结算机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称：“中证登上海分公司”）。

二、 本次付息方案

按照《广东省高速公路有限公司2016年公司债券（第二期）票面利率确定公告》，本期债券的票面利率为3.57%，每手“16粤高02”（面值1,000元）派发利息为人民币35.700元（含税）。

三、 债权登记日及付息日

1、本次付息债权登记日：2020年8月10日。

2、本次付息日：2020年8月11日（遇休息日顺延至其后的第1个工作日）。

四、 付息对象

本次付息对象为截止2020年8月10日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体“16粤高02”

持有人。

五、 付息办法

1、本公司已与中证登上海分公司签订了《委托代理债券兑付、兑息协议》，委托中证登上海分公司进行债券兑付、兑息。公司将在本年度兑息日2个交易日前将本年度债券的利息足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。如本公司未按时足额将债券兑付、兑息资金划入中证登上海分公司指定的银行账户，则中证登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。

2、中证登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、 关于公司债券利息所得税的说明

1、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》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就其获得的债券利息所得缴纳企业债券利息个人所得税。

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付息机构负责代扣代缴并直接向各付息机构所在地的税务部门缴付。请各付息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。如各付息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付息机构自行承担。

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

2、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粤高02”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2018年11月7日发布的《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，自2018年11月7日起至2021年11月6日止，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。

七、 本次债券付息的相关机构

1. 发行人：广东省高速公路有限公司

地址：广东省广州市天河区珠江新城珠江东路32号利通广场56层

联系人：黄瑚瑜

联系电话：020-29005630

传真：020-83871800

邮政编码：510623

2. 主承销商、债券受托管理人：广发证券股份有限公司

联系人：郑希希、詹婧蕙

联系电话：020-66338888

邮政编码：510000

联席主承销商：国泰君安证券股份有限公司

联系人：徐磊、赵成思

联系方式：021-38676503

3. 托管人：中国证券登记结算公司上海分公司

联系地址：上海市浦东新区陆家嘴东路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

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>（上海）

特此公告。

本页无正文，为《广东省高速公路有限公司 2016 年公司债券（第二期）
2020 年付息公告》签字盖章页

