



关于
广州交通投资集团有限公司
公司债券的

临时受托管理事务报告

债券简称：20 穗交 01 债券代码：149293.SZ

债券简称：20 穗交 02 债券代码：149294.SZ

债券简称：21 穗交 01 债券代码：149348.SZ

受托管理人：

中信建投证券股份有限公司



二〇二一年六月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《广州交通投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及广州交通投资集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于广州交通投资集团有限公司提供的资料或说明。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得用作其他任何用途。

一、 公司债券基本情况

（一）本次发行经发行人于 2020 年 7 月 29 日召开的董事会会议审议通过。本次发行经发行人股东于 2020 年 8 月 27 日出具股东批复。

（二）经中国证监会（证监许可[2020]2682 号文）同意，发行人注册通过在中国境内向专业投资者公开发行面值总额不超过 40 亿元（含 40 亿元）的公司债券。

（三）发行人于 2020 年 11 月 13 日发行广州交通投资集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）（债券代码 149293.SZ，简称“20 穗交 01”）；广州交通投资集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）（债券代码 149294.SZ，简称“20 穗交 02”）；发行人于 2021 年 1 月 15 日发行广州交通投资集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券代码 149348.SZ，简称“21 穗交 01”）

二、 重大事项

（一）出售资产概况

1、本次交易的基本情况

交易各方当事人：广州交通投资集团有限公司；平安证券股份有限公司

交易标的名称：广州交投广河高速有限公司 100%股权

交易原因和目的：为完成设立基础设施基金，由平安证券设立专项计划，转让方将项目公司 100%股权转让给专项计划。

交易价格：约 61 亿元（最终价格以募集规模和相关费用结算为准）

2、本次交易是否构成重大资产重组及其依据。

转让方不属于上市公司及在全国中小企业股份转让系统公开转让的公众公司。参照《上市公司资产重组管理办法》第二条、第十二条的规定，《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条的规定，本次交易不构成重大资产重组。

（二）交易对方或共同投资方情况

1、基本情况

名称	平安证券股份有限公司
住所	深圳市福田区福田街道益田路 5023 号平安金融中心 B 座第 22-25 层
法定代表人	何之江
成立时间	1996 年 7 月 18 日
注册资本	人民币 1,380,000.00 万元
主要股东	平安信托有限责任公司，持股比例 55.6589%；中国平安保险（集团）股份有限公司，持股比例 40.9596%
主要业务	综合类证券公司
经营范围	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金代销；代销金融产品。

2、与发行人关系

不属于发行人的关联方或与发行人受同一控制。

3、主要财务情况

公司近三年合并资产负债表

（单位：元）

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金	57,302,660,711.83	38,819,156,085.42	20,895,590,781.47
其中：客户资金存款	49,122,646,741.46	33,502,178,734.02	17,479,546,238.14
结算备付金	10,908,458,656.80	6,200,314,714.01	8,962,387,336.88
其中：客户备付金	7,223,519,691.13	4,661,168,566.05	8,065,297,696.75
融出资金	45,079,462,646.19	24,446,506,312.12	16,751,631,580.24
衍生金融资产	150,947,334.38	99,218,893.36	-
买入返售金融资产	11,144,859,422.92	13,590,026,947.35	12,135,900,352.16
金融投资			
交易性金融资产	36,191,232,874.56	25,423,395,848.07	30,647,811,074.64
债权投资	187,622,725.64	393,188,924.54	638,500,762.70
其他债权投资	28,100,785,208.13	23,032,880,892.57	28,168,510,845.14
其他权益工具投资	15,509,931.19	10,290,134.30	5,534,929.98
应收款项	934,619,330.03	1,007,595,184.50	330,570,540.16

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
存出保证金	5,490,209,996.74	2,732,454,945.40	1,292,278,665.37
长期股权投资	90,646,629.53	105,496,350.16	59,334,649.67
投资性房地产	8,158,123.28	8,552,952.96	8,947,782.64
固定资产	270,651,890.11	262,713,989.11	275,282,357.89
在建工程	8,495,989.36	5,119,023.12	9,170,987.20
使用权资产	289,314,873.98	327,241,175.50	-
无形资产	262,714,880.81	297,293,587.54	332,971,293.38
递延所得税资产	716,508,418.37	413,452,136.77	326,274,733.91
其他资产	2,129,650,562.96	1,815,670,471.28	1,461,593,885.34
资产总计	199,282,510,206.81	138,990,568,568.08	122,302,292,558.77
短期借款	304,437,254.17	245,079,000.00	340,561,861.48
应付短期融资款	15,104,425,390.31	4,611,460,208.72	8,448,547,549.90
拆入资金	-	200,103,055.54	-
交易性金融负债	4,109,398,589.00	8,874,098,584.86	7,531,874,115.88
衍生金融负债	48,288,066.90	166,063,589.25	78,858,545.39
卖出回购金融资产款	39,402,064,328.53	23,576,597,271.76	32,444,594,717.80
代理买卖证券款	59,471,668,125.70	38,674,536,483.71	25,453,173,850.24
代理承销证券款	2,381,305,000.00	-	-
应付职工薪酬	2,757,341,158.50	1,996,133,044.01	1,796,901,003.42
应交税费	680,161,704.06	581,791,172.58	401,198,821.73
应付票据	82,354,114.44	359,507,557.00	50,000,000.00
应付款项	3,146,113,482.82	653,062,907.10	684,888,279.72
合同负债	172,393,231.57	196,368,933.03	185,148,030.15
应付债券	36,671,262,323.52	26,506,377,595.25	15,220,578,332.82
预计负债	5,341,141.64	2,075,471.70	233,745.33
递延所得税负债	4,843,648.04	4,025,649.24	2,262,280.19
租赁负债	302,784,741.61	335,367,051.21	-
其他负债	832,746,481.67	366,858,561.45	262,812,895.34
负债合计	165,476,928,782.48	107,349,506,136.41	92,901,634,029.39
股本	13,800,000,000.00	13,800,000,000.00	13,800,000,000.00
资本公积	1,796,825,486.08	1,924,419,191.74	2,061,736,944.61
其他综合收益	183,644,434.93	355,512,618.10	259,475,817.14
盈余公积	2,159,093,537.64	1,864,548,646.01	1,632,047,502.19

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一般风险准备	4,489,778,539.47	3,856,149,149.94	3,266,962,164.69
未分配利润	11,071,592,383.05	9,535,521,933.23	7,954,923,891.04
归属于母公司所有者权益合计	33,500,934,381.17	31,336,151,539.02	28,975,146,319.67
少数股东权益	304,647,043.16	304,910,892.65	425,512,209.71
所有者权益合计	33,805,581,424.33	31,641,062,431.67	29,400,658,529.38
负债和所有者权益合计	199,282,510,206.81	138,990,568,568.08	122,302,292,558.77

公司近三年合并利润表

(单位：元)

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	13,618,141,743.82	11,649,092,715.70	8,530,552,075.65
手续费及佣金净收入	6,158,550,385.47	4,274,870,583.72	3,167,730,111.17
其中：经纪业务手续费净收入	3,884,393,003.77	2,400,342,226.97	1,603,999,070.01
投资银行业务手续费净收入	1,476,101,892.36	1,119,924,516.83	847,932,482.67
资产管理业务手续费净收入	474,066,182.70	442,310,487.47	477,127,215.04
利息净收入（支出以“-”号填列）	1,871,074,097.15	1,180,537,111.47	780,564,727.94
投资收益（损失以“-”号填列）	1,222,875,134.84	1,716,944,984.78	1,990,759,935.06
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	164,457,866.79	-33,042,871.02	-335,956,310.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-8,401,875.50	307,612.22	2,322,297.70
其他业务收入	4,181,554,989.63	4,436,053,954.55	2,908,091,773.27
资产处置收益	2,520,899.14	31,675,946.96	46,705.05
其他收益	25,510,246.30	41,745,393.02	16,992,836.30
二、营业支出	9,688,063,274.42	8,651,062,413.13	6,509,848,901.37
税金及附加	73,082,182.04	51,155,153.58	36,800,378.23
业务及管理费	4,819,784,883.17	3,821,526,566.91	3,425,539,354.90
资产减值损失	-	-	-
信用减值损失	779,080,383.49	452,267,803.28	225,484,965.67
其他资产减值转回	-	-	-8,866,898.39
其他业务成本	4,016,115,825.72	4,326,112,889.36	2,830,891,100.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,930,078,469.40	2,998,030,302.57	2,020,703,174.28
加：营业外收入	230,395.93	2,830,208.20	2,962,247.18
减：营业外支出	46,236,441.53	14,306,604.62	9,452,387.45

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
四、利润总额（亏损总额“-”号填列）	3,884,072,423.80	2,986,553,906.15	2,014,213,034.01
减：所得税费用	781,578,606.46	611,003,241.57	334,313,028.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,102,493,817.34	2,375,550,664.58	1,679,900,005.75
归属于母公司所有者的净利润	3,064,244,730.98	2,402,286,171.26	1,656,371,863.80
少数股东损益	38,249,086.36	-26,735,506.68	23,528,141.95
持续经营净利润	3,102,493,817.34	2,375,550,664.58	1,679,900,005.75
六、其他综合收益的税后净额	-172,256,299.80	96,036,800.96	544,748,710.46
不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：其他权益工具投资公允价值变动	3,887,425.51	3,566,403.22	-1,435,475.49
将重分类进损益的其他综合收益			
其中：可供出售金融资产公允价值变动净额		-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	-594,272,532.25	-1,187,773.80	505,177,744.93
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的信用损失准备	441,694,665.76	89,989,244.93	14,856,786.42
外币财务报表折算差额	-17,173,304.33	3,668,926.61	26,149,654.60
现金流量套期储备	-6,004,437.86		
七、综合收益总额	2,930,237,517.54	2,471,587,465.54	2,224,648,716.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,892,376,547.81	2,498,322,972.22	2,201,120,574.26
少数股东的综合收益总额	37,860,969.73	-26,735,506.68	23,528,141.95

公司近三年合并现金流量表

（单位：元）

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量			
收取利息、手续费及佣金的现金	13,159,742,318.16	9,353,880,660.35	7,342,700,918.47
回购业务资金的净增加额	15,823,565,798.41	-	6,316,171,211.23
买入返售业务资金净增加额	-	-	-
拆入资金净增加额	-	200,000,000.00	-
代理买卖证券收到的现金净额	18,910,751,477.32	12,146,836,047.66	2,716,255,076.63

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
为交易目的而持有的金融资产净减少额	-	11,438,337,662.03	-
返售业务资金净减少额	1,116,031,176.41	233,518,876.26	-
衍生金融工具产生的净现金流入	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	8,719,295,216.48	5,046,952,803.57	3,819,097,632.32
经营活动现金流入小计	57,729,385,986.78	38,419,526,049.87	20,194,224,838.65
回购业务资金净减少额		8,833,204,613.12	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	14,504,452,799.34	-	4,261,336,719.31
返售业务资金净增加额	-	-	1,314,085,735.31
代理买卖证券支付的现金净额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	3,370,435,609.69	2,636,179,534.59	2,012,702,182.34
融出资金净增加额	20,569,312,865.95	7,668,304,793.36	5,422,105,365.95
支付给职工以及为职工支付的现金	2,297,182,680.90	2,055,328,073.26	1,964,346,946.82
支付的各项税费	1,033,523,715.44	652,325,419.43	280,585,939.62
拆入资金支付的现金净额	200,000,000.00	-	-
衍生金融工具产生的净现金流出	-	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	7,944,722,115.80	8,016,887,932.80	4,847,191,696.44
经营活动现金流出小计	49,919,629,787.12	29,862,230,366.56	20,102,354,585.79
经营活动产生/（使用）的现金流量净额	7,809,756,199.66	8,557,295,683.31	91,870,252.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	9,133,971,685.68	12,060,361,251.53	379,417,553.90
取得投资收益收到的现金	889,764,648.14	1,152,686,311.62	858,123,211.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金	1,862,807.98	37,303.77	11,277,219.50
处置子公司增加的现金净额		594,988.59	
投资活动现金流入小计	10,025,599,141.80	13,213,679,855.51	1,248,817,985.20
投资支付的现金	13,442,060,843.64	10,552,782,151.06	11,929,172,623.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	245,521,094.74	154,973,066.18	259,413,523.17
处置子公司减少的现金净额		-	3,291,778.63
投资活动现金流出小计	13,687,581,938.38	10,707,755,217.24	12,191,877,925.38
投资活动产生的现金流量净额	-3,661,982,796.58	2,505,924,638.27	-10,943,059,940.18

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
发行债券收到的现金	72,394,067,360.26	31,249,519,618.47	25,945,030,000.00
取得借款收到的现金	774,489,585.40	245,079,000.00	98,909,235.36
筹资活动现金流入小计	73,168,556,945.66	31,494,598,618.47	26,043,939,235.36
偿还债务支付的现金	52,814,014,058.23	24,391,321,861.48	16,624,714,390.58
分配股利、偿付利息支付的现金	2,244,521,276.14	1,120,854,946.56	746,689,348.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,127,788.72	29,198,865.95	12,107,642.63
支付其他与筹资活动有关的现金	203,923,380.79	207,233,172.99	11,407,732.92
筹资活动现金流出小计	55,262,458,715.16	25,719,409,981.03	17,382,811,472.49
筹资活动产生的现金流量净额	17,906,098,230.50	5,775,188,637.44	8,661,127,762.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-82,691,585.65	17,034,490.53	58,482,475.04
五、现金及现金等价物净增加/（减少）额	21,971,180,047.93	16,855,443,449.55	-2,131,579,449.41
加：期初现金及现金等价物余额	51,392,367,928.62	34,536,924,479.07	36,668,503,928.48
六、期末现金及现金等价物余额	73,363,547,976.55	51,392,367,928.62	34,536,924,479.07

最近三年主要财务指标

财务指标（合并报表口径）	2020年度/末	2019年度/末	2018年度/末
资产负债率（%）	75.40	68.46	69.64
全部债务（万元）	9,559,158.79	6,401,371.57	6,398,615.66
债务资本比率（%）	73.87	66.92	68.52
流动比率（倍）	1.64	1.78	1.27
速动比率（倍）	1.64	1.78	1.27
EBITDA（万元）	692,657.91	589,623.18	435,746.46
EBITDA全部债务比（%）	7.25	9.21	6.81
EBITDA利息倍数（倍）	2.62	2.34	2.05
利息保障倍数（倍）	2.47	2.19	1.95
营业利润率（%）	28.86	25.74	23.69
营业费用率（%）	35.39	32.81	40.16
总资产报酬率（%）	2.61	2.41	1.95

财务指标（合并报表口径）	2020年度/末	2019年度/末	2018年度/末
净资产回报率（%）	9.48	7.78	5.94

上述财务指标的计算方法如下：

资产负债率=（负债总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款）

全部债务=期末短期借款+期末交易性金融负债+期末拆入资金+期末卖出回购金融资产+期末应付债券+期末应付短期融资款

债务资本比率=全部债务/（全部债务+所有者权益合计）

流动比率=（货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收利息+应收款项+存出保证金-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付利息+应付款项）

速动比率=（货币资金+结算备付金+拆出资金+融出资金+交易性金融资产+衍生金融资产+买入返售金融资产+应收利息+应收款项+存出保证金-代理买卖证券款-代理承销证券款）/（短期借款+应付短期融资款+拆入资金+交易性金融负债+衍生金融负债+卖出回购金融资产款+应付职工薪酬+应交税费+应付利息+应付款项）

EBITDA=利润总额+利息支出-代理买卖证券款利息支出+折旧+摊销

EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务

EBITDA 利息倍数=EBITDA/（利息支出-代理买卖证券款利息支出）

利息保障倍数=（利润总额+利息支出-代理买卖证券款利息支出）/（利息支出-代理买卖证券款利息支出）

营业利润率=营业利润/营业收入

营业费用率=业务及管理费/营业收入×100%

总资产报酬率=净利润/[（期初总资产+期末总资产）/2]×100%其中：总资产*=资产总额-代理买卖证券款-代理承销证券款

净资产回报率=净利润/[（期初所有者权益+期末所有者权益）/2]×100%

3、交易标的情况

标的股权基本情况

金额单位：人民币万元

项目	基本情况
账面价值	180,762.68
评估价值	608,928.42

（保留两位小数点）

标的公司基本情况

企业名称	广州交投广河高速公路有限公司
成立日期	2020 年 11 月 30 日
注册资本	100 万元人民币

发行人持股比例	100%
主要业务	道路运输业
最近一年业务开展情况	标的公司是发行人于 2020 年 11 月 30 日出资设立的有限责任公司。

标的公司的主要财务情况经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 标的公司经备考审计后的经营状况如下表:

单位: 元

年度	2020 年备考报表	2021 年 3 月
资产总额	5,468,516,943.68	5,553,170,816.53
货币资金总额	4,746,910.68	151,819,666.17
负债总额	3,660,890,205.39	3,683,910,203.29
营业收入	542,992,578.51	187,510,158.63
净利润	56,850,571.97	60,633,874.95
扣除非经常性损益后的净利润	56,850,571.97	60,633,874.95
经营活动现金流量净额	无	68,288,231.14
投资活动现金流量净额	无	无
筹资活动现金流量净额	无	-37,014,378.85

4、交易协议的主要内容及履约安排

(1) 合同主体

2021 年 5 月, 转让方广州交通投资集团有限公司与受让方平安证券股份有限公司签订《股权转让协议》, 约定转让方根据协议约定的条款和条件向受让方转让标的公司 100%股权。

(2) 各方主要权利义务

1) 转让方权利义务

①转让方权利

转让方有获得股权转让价款;股权转让对价低于经国有资产监督管理机构备案的股权评估价值, 转让方有权解除合同等权利。

②转让方义务

未经受让方事先书面同意, 转让方保证项目公司在过渡期内不进行修订公司章程; 进行利润分配; 变更注册资本; 提供担保或举借债务(受让方对项目公司发放借款除外); 签订任何限制项目公司经营其现时业务的合同或协议; 签订、参与或达成任何协议或安排, 使本协议项下交易和安排受到任何限制或重大不利影响; 转让或出售其任何重大资产(含基础设施资产及对应权益)或业务,

或者其他方式处置其任何重大资产（含基础设施资产及对应权益）、业务或收益，或在该等资产（含基础设施资产及对应权益）及其对应收益上设定任何他项权利等。

2) 受让方权利义务

①受让方权利

交割日起 90 个工作日内，股权变更登记尚未完成或者基础设施资产上仍存在未完成注销的质押登记（受让方认可的除外），受让方有权终止协议；当股权转让对价低于经国有资产监督管理机构备案的股权评估价值，有权解除合

②受让方义务

依据合同约定支付股权转让价款；配合办理交割审计,及时向转让方通知交割审计的进展与成果，并向转让方及时通达审计报告的副本等必要材料；交割日后，受让方应尽快向项目公司以发放借款的形式提供资金等。

（2）交易价格及其确定依据

股权转让价款按照下述公式确认：项目公司股权转让价款=基础设施基金的最终募集资金规模-基础设施基金需预留的全部资金和费用-专项计划需预留的全部资金和费用-（评估基准日未偿银行负债-交割日后拟保留银行负债）。

5、支付方式

现金支付。

6、支付期限

分期支付。受让方应在首期股权转让价款支付条件全部成就后 3 个工作日内向转让方支付首期股权转让价款，首期股权转让价款等于全部股权转让价款的 95%。剩余款项在第二期股权转让价款条件成就后 3 个工作日支付。

7、交割安排

受让方支付首期股权转让价款之日为目标股权交割日，转让方及受让方应共同配合在交割日后 5 个工作日内向市场监管局提交股权变更登记所需的全部申请材料。

8、合同的生效条件及生效时间

经双方盖章并经法定代表人或授权代表签字之日起成立，在《基金合同》及《运营管理服务协议》均生效之日起同时生效。

9、违约责任

任何一方未履行协议项下义务，或违反其陈述、保证或承诺均视为违约，违约方有权书面通知违约方在 15 日内及时纠正违约行为，并要求违约方承担违约赔偿责任。

三、相关决策情况

1、内部有权决策机构决议情况

2020 年 9 月 15 日，发行人作出《广州交通投资集团有限公司第二届董事会第五十七号决议》（广交投集团董决〔2020〕53 号），决议同意按照《广交投广河高速（广州段）基础设施不动产投资信托基金（REITs）项目实施方案》开展基础设施基金项目，按程序报广州市国资委审批后实施。

2020 年 12 月 29 日，经债权人同意，按相关规定及税务筹划要求，广州市高速公路有限公司与标的公司签署《资产、债务及员工整体划转协议书》，广州市高速公路有限公司采用无偿划拨方式，将广河高速项目资产、负债以及业务、人员整体划转至标的公司。

2021 年 4 月 23 日，发行人董事会作出《广州交通投资集团有限公司第二届董事会第一〇八号决议》（广交投集团董决〔2021〕25 号），同意集团将标的公司 100%股权全部转让予基础设施基金项下的基础设施资产支持专项计划等载体（视最终交易结构而定），并签署《股权转让协议》等文件。

2、主管机关批准或备案情况

2020 年 10 月 20 日，广州市国资委作出了《广州市国资委关于交投集团申请开展基础设施不动产投资信托基金项目的批复》（穗国资批〔2020〕105 号），原则同意发行人依法申请国家首批基础设施不动产投资信托基金试点。

2020 年 11 月 17 日，广州市交通运输局作出《广州市交通运输局关于以广河高速（广州段）发行公募 REITs 的复函》（〔2020〕-690 号），同意广河高速项目股权转让。

2020 年 12 月 14 日，广州市国资委作出《关于交投集团基础设施 REITs 试点广河项目股权转让环节国有资产交易程序的复函》（穗国资函〔2020〕77 号），出具意见如下：基础设施 REITs 是通过证券交易所公开发行的金融产品，执行中国证监会公布的《公开募集基础设施证券投资基金指引（试行）》等证券监管制

度，遵循等价有偿和公开公平公正的原则公开规范发行，无需另行履行国有资产进场交易程序。

2021年5月20日，广州市国资委作出《关于对交投集团拟股权转让涉及的广州交投广河高速公路有限公司股东全部权益价值资产评估结果备案请示的意见》（穗国资批〔2021〕46号），意见如下：由交投集团履行主体责任，依法依规完成备案程序，以经备案的评估结果作为转让价格确定基础，确保国有资产保值增值。

四、影响分析和应对措施

本次交易不会对发行生产经营、财务状况和偿债能力产生重大不利影响。

中信建投证券作为本期债券的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本受托管理事务临时报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于本期债券本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于广州交通投资集团有限公司公司债券的临时受托管理事务报告》之盖章页）

