

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 证券代码:600269 | 股票简称:赣粤高速     | 编号:临 2017-026 |
| 债券代码:122255 | 债券简称:13 赣粤 01 |               |
| 债券代码:122316 | 债券简称:14 赣粤 01 |               |
| 债券代码:122317 | 债券简称:14 赣粤 02 |               |
| 债券代码:136002 | 债券简称:15 赣粤 02 |               |

## 江西赣粤高速公路股份有限公司 关于 2014 年公司债券（第一期）2017 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：2017年8月10日（星期四）

● 债券付息日：2017年8月11日（星期五）

江西赣粤高速公路股份有限公司（以下简称“本公司”或“发行人”）于 2014 年 8 月 11 日发行的 2014 年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）将于 2017 年 8 月 11 日支付自 2016 年 8 月 11 日至 2017 年 8 月 10 日期间的利息。根据本公司《公开发行 2014 年公司债券（第一期）发行公告》和《公开发行 2014 年公司债券（第一期）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

（一）债券名称：江西赣粤高速公路股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）

（二）债券品种的期限及规模：本期债券分为 2 个品种，分别为 7 年期固定利率品种和 10 年期固定利率品种，其中 7 年期品种发行规模为 5 亿元，10 年期品种发行规模为 23 亿元。7 年期品种附发行人第 5 年末上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

#### 1、14 赣粤 01

- （1）债券简称：14 赣粤 01
- （2）债券代码：122316
- （3）发行总额：500,000,000 元
- （4）债券期限：7 年期
- （5）债券利率：5.74%/年
- （6）还本付息方式：本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
- （7）债券形式：实名制记账式公司债券
- （8）担保人及担保方式：本期债券为无担保债券
- （9）付息日：2015 年至 2021 年每年的 8 月 11 日，若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2015 年至 2019 年每年的 8 月 11 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。
- （10）兑付日：2021 年 8 月 11 日，若投资者行使回售选择权，则其回售部分的兑付日为 2019 年 8 月 11 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。

#### 2、14 赣粤 02

- （1）债券简称：14 赣粤 02
- （2）债券代码：122317
- （3）发行总额：2,300,000,000 元

- (4) 债券期限：10 年期
- (5) 债券利率：6.09%/年
- (6) 还本付息方式：本期债券按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付。
- (7) 债券形式：实名制记账式公司债券
- (8) 担保人及担保方式：本期债券为无担保债券
- (9) 付息日：2015 年至 2024 年每年的 8 月 11 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。
- (10) 兑付日：2024 年 8 月 11 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。

(三) 上市地点：上海证券交易所

(四) 上市日期：2014 年 9 月 3 日

(五) 登记、托管、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”）

有关“14 赣粤 01”和“14 赣粤 02”的详情，请参阅本公司于 2014 年 8 月 7 日发布的《公开发行 2014 年公司债券（第一期）发行公告》、《公开发行 2014 年公司债券（第一期）募集说明书》及摘要和 2014 年 9 月 2 日发布的《2014 年公司债券（第一期）上市公告书》，详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（[Http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上的公告。

## 二、本次付息方案

按照本公司《2014 年公司债券（第一期）票面利率公告》，“14 赣粤 01”（122316）的票面利率为 5.74%，本次付息每手“14 赣粤 01”面值 1,000 元，派发利息为 57.40 元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手（面值 1,000 元）派发利息为人民

币 45.92 元，扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）债券持有人实际每手（面值 1,000 元）派发利息为人民币 51.66 元；“14 赣粤 02”（122317）的票面利率为 6.09%，本次付息每手“14 赣粤 02”面值 1,000 元，派发利息为 60.90 元（含税），扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每手（面值 1,000 元）派发利息为人民币 48.72 元，扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）债券持有人实际每手（面值 1,000 元）派发利息为人民币 54.81 元。

### 三、付息债权登记日和付息日

（一）本次付息的债权登记日：2017 年 8 月 10 日

（二）本次付息的付息日：2017 年 8 月 11 日

### 四、付息对象

本次付息对象为截止 2017 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“14 赣粤 01”和“14 赣粤 02”持有人。

### 五、付息方法

（一）本公司与中证登上海分公司签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中证登上海分公司进行债券兑付、兑息。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。公司将在本期兑息日 2 个交易日前将本期债券的利息足额划付至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定的银行账户。

（二）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、关于缴纳债券利息所得税的说明

### （一）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缴纳公司债券个人利息收入所得税。本期债券利息个人所得税将由各兑付机构负责代扣代缴，并直接向各兑付机构所在地的税务部门缴付。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：个人投资者在兑付机构领取利息时由兑付机构一次性扣除；
- 5、代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各兑付机构。
- 6、本期债券利息税的征管部门：各兑付机构所在地的税务部门。

### （二）关于向非居民企业征收企业债券利息所得税的说明

1、对于截至债权登记日（2017 年 8 月 10 日）下午上海证券交易所收市时持有“14 赣粤 01”和“14 赣粤 02”的合格境外机构投资者、人民币境外机构投资者（以下简称“QFII、RQFII”）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 2009 年 1 月 23 日发布的《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）等规定，非居民企业取得的发行人本期债券利息

应当缴纳 10%的企业所得税,中证登上海分公司将按 10%的税率代扣相关非居民企业上述企业所得税,在向非居民企业派发债券税后利息,将税款返还本公司,然后由本公司向当地税务部门缴纳。

2、如上述 QFII、RQFII 等非居民企业要求本公司协助提供代其向中国税务机关缴纳了企业所得税的税收通用缴款书/完税凭证原件,请上述 QFII、RQFII 等非居民企业最晚于 2017 年 8 月 31 日前(含当日),以专人送达或邮寄的方式,将填写完毕的附件表格《“14 赣粤 01” (“14 赣粤 02”) 付息事宜之 QFII、RQFII 情况表》(需加盖公章)、证券账户卡复印件(需加盖公章)、QFII、RQFII 证券投资业务许可证复印件(需加盖公章)等一并送交给本公司。

邮寄地址:江西省南昌市朝阳洲中路 367 号赣粤大厦董事会办公室

邮编: 330025

信封上请注明“14 赣粤 01 (14 赣粤 02) 纳税资料”

3、本公司在收到上述材料后向当地税务部门代缴上述 QFII、RQFII 的债券利息企业所得税。如上述 QFII、RQFII 未提供或逾期未提供资料导致本公司无法完成代扣代缴,由此产生的法律责任由各非居民企业自行承担。

## 七、相关机构及联系方式

(一) 发行人: 江西赣粤高速公路股份有限公司

联系人: 付艳、周欣

电 话: 0791-86527021

传 真: 0791-86527021

地 址: 江西省南昌市朝阳洲中路367号赣粤大厦

邮 编: 330025

(二) 主承销商、债券受托管理人：华融证券股份有限公司

联系人：万萱

电 话：010-58315157

传 真：010-58568082

地 址：北京市西城区金融大街 8 号

邮 编：100033

(三) 托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

联系人：徐瑛

电 话：021-68870114

传 真：021-68870064

地 址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦

邮 编：200120

特此公告。

江西赣粤高速公路股份有限公司董事会

2017 年 8 月 3 日

附表：“14赣粤01”（“14赣粤02”）付息事宜之QFII、RQFII情况表

|                   | 中文 | 英文 |
|-------------------|----|----|
| 在其居住国（地区）名称       |    |    |
| 在中国境内名称           |    |    |
| 在其居住国（地区）地址       |    |    |
| 国（地区）别            |    |    |
| 付息债权登记日收市后持债张数（张） |    |    |
| 债券利息（税前，人民币元）     |    |    |
| 债券利息所得应纳税数（人民币元）  |    |    |

联 系 人：

联系电话：

传 真：

邮 箱：

公司名称及签章：

日 期：