

证券代码：002594

证券简称：比亚迪

公告编号：2022-049

债券代码：149101

债券简称：20亚迪01

比亚迪股份有限公司

2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）

2022年付息公告

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

特别提示：

比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）（债券简称：20亚迪01；债券代码：149101，以下简称“本期债券”）本次付息的债权登记日为2022年4月21日，凡在2022年4月21日（含）前买入并持有本期债券的投资者享有本次派发的利息；2022年4月21日卖出本期债券的投资者不享有本次派发的利息。

比亚迪股份有限公司（以下简称“本公司”）于2020年4月22日发行的比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）至2022年4月22日将期满2年。根据《比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）募集说明书》和《比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）发行公告》有关条款的规定，在本期债券的计息期限内，每年付息一次，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券基本情况

1、债券名称：比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）。

2、债券简称：20亚迪01。

3、债券代码：149101。

4、发行总额：人民币20亿元。

5、发行价格（每张）：人民币100元。

6、债券期限：本次债券期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

7、票面利率：本期债券票面利率为3.56%（本期债券的票面利率在存续期内前3年固定不变；在存续期的第3年末，发行人有权决定在本期债券存续期的第3年末调整本期债券后2年的票面利率，票面利率调整后在债券存续期后2年固定不变）。

8、计息期限：本期债券的计息期限自2020年4月22日起至2025年4月21日止。如第3年末投资者行使回售权，则回售部分债券的计息期限为自2020年4月22日起至2023年4月21日止。

9、起息日：本期债券起息日为2020年4月22日。

10、付息日：本期债券付息日为2021年至2025年每年的4月22日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。如第3年末投资者行使回售权，则回售部分债券的付息日为2021年至2023年每年的4月22日（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个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。

11、本金兑付日：本期债券兑付日为2025年4月22日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息）。如第3年末投资者行使回售权，则回售部分债券本金的兑付日为2023年4月22日（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个交易日；顺延期间兑付款项不另计息）。

12、还本付息方式：本次债券采用单利按年计息，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的兑付一起支付。

13、最新信用评级情况：根据中诚信国际信用评级有限责任公司2021年5月

27日出具的《比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）跟踪评级报告（2021）》，中诚信国际信用评级有限责任公司评定比亚迪主体信用等级为AAA，评级展望稳定，本期债券信用等级为AAA。

14、担保情况：本期债券无担保。

15、主承销商：中信建投证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，天风证券股份有限公司，瑞银证券有限责任公司，海通证券股份有限公司，国开证券股份有限公司。

16、受托管理人：中信建投证券股份有限公司。

17、上市时间和地点：本期债券于2020年4月28日在深圳证券交易所上市。

18、本期债券登记、代理债券付息、兑付机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）。

二、本期债券付息方案

按照《比亚迪股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）票面利率公告》，“20亚迪01”的本付息期票面利率为3.56%，派息额（每张）为：人民币3.56元，每10张“20亚迪01”（每张面值人民币100元）派发利息为：人民币35.60元（含税。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每10张派发利息为人民币28.48元；非居民企业（包含QFII、RQFII）取得的本期债券利息暂免征收企业所得税，实际每10张派发利息为人民币35.60元）。

三、债权登记日、付息日及除息日

1、本次债权登记日：2022年4月21日。

2、本次债券付息日：2022年4月22日。

3、本次债券除息日：2022年4月22日。

4、下一付息期票面利率：3.56%。

5、下一付息期起始日：2022年4月22日。

四、债券付息对象

本次付息对象为：截止2022年4月21日（该日期为债权登记日）下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的全体“20亚迪01”持有人（界定标准请参见本公司的“特别提示”）。

五、本次付息方法

本公司委托中国结算深圳分公司进行本次债券的派息。

在本次付息日2个交易日前，本公司会将本期债券本年度利息足额划付至中国结算深圳分公司指定的银行账户。中国结算深圳分公司收到款项后，通过资金结算系统将本期债券本次派息资金划付给相应的付息网点（由债券持有人指定的证券公司营业部或中国结算深圳分公司认可的其他机构）。

本公司与中国结算深圳分公司的相关协议规定，如本公司未按时足额将债券付息资金划入中国结算深圳分公司指定的银行账户，则后续付息工作由本公司自行负责办理，相关实施事宜以本公司的相关公告为准。

六、关于本次付息对象缴纳公司债券利息所得税的说明

（一）个人缴纳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（包括证券投资基金）债券持有者应缴纳企业债券利息个人所得税，征税税率为利息额的20%。根据《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债券持有人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

（二）非居民企业缴纳企业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、《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。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。

2021年10月27日，国务院常务会议决定，决定延长境外投资者投资境内债券市场税收优惠政策，促进对外开放和吸引外资。将境外机构投资者投资境内债券

市场取得的债券利息收入免征企业所得税和增值税政策的实施期限延长至“十四五”末，即2025年底。

非居民企业税收情况后续依据财政部最新政策执行。

(三) 其他债券持有人缴纳企业债券利息所得税的说明

对于其他债券持有人，其债券利息所得税自行缴纳。

七、咨询机构

(一) 发行人：比亚迪股份有限公司

法定代表人：王传福

办公地址：深圳市坪山区比亚迪路3009号

联系人：秦媛媛

电话：0755-89888888转60853

(二) 受托管理人：中信建投证券股份有限公司

法定代表人：王常青

咨询地址：北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B座2层

邮政编码：100010

咨询联系人：焦希波、李谦、卢鲸羽

咨询电话：010-86451627

传真电话：010-65608445

特此公告。

比亚迪股份有限公司董事会

2022年4月12日