

债券代码：149159.SZ

债券简称：20 湘路 01

湖南省高速公路集团有限公司

关于“20 湘路 01”票面利率调整及投资者回售实施办法第一次提示性公告

重要提示：

1、利率调整：根据《湖南省高速公路集团有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的约定，公司作为“20湘路01”（债券代码：149159）的发行人，有权决定在存续期的第5年末调整本期债券存续期后2年的票面利率。根据当前的市场行情，公司决定选择下调本期债券的票面利率，即“20湘路01”债券存续期后2年的票面利率为1.70%。

2、投资者回售选择权：根据《募集说明书》中设定的投资者回售选择权，投资者有权选择在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。

3、投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，须于回售登记期内登记；若投资者未作登记，则视为继续持有债券。

4、回售价格：人民币 100 元/张（不含利息）。

5、回售登记期：2025年5月23日至2025年5月29日（仅限交易日）。

6、回售资金到账日：2025年6月23日。

7、风险提示：投资者选择回售等同于以人民币 100 元/张（不含利息）卖出持有的“20湘路01”。截至2025年5月19日，“20湘路01”的收盘价为100.471元/张。投资者选择回售可能会带来损失，敬请投资者注意风险。

8、本次回售申报可以撤销，回售撤销期：2025年5月26日至2025年5月29日（仅限交易日）。

为保证投资者回售选择权有关工作的顺利进行，现将有关事宜公告如下：

一、本次债券投资者回售选择权及回售实施办法

1、投资者回售选择权：投资者可选择不回售、部分回售或全部回售。

2、回售登记期：2025 年 5 月 23 日至 2025 年 5 月 29 日（仅限交易日）。

3、回售价格：人民币 100 元/张（不含利息）。以 1 张（即面值 100 元）为一个回售单位，回售金额必须是 100 元的整数倍且不少于 100 元。

4、回售申报安排：债券持有人可以选择将持有的债券全部或者部分回售给本公司，在回售申报日通过深圳证券交易所系统进行回售申报，当日可以撤单，当日收市后回售申报一经确认，相应的债券将被冻结交易。如果当日未能申报成功，或有未进行回售申报的债券余额，可于次日继续进行回售申报（限回售登记期内）。在回售资金到账日之前，如持有的本期债券发生司法冻结或扣划等情形，债券持有人本次回售申报业务失效。

5、回售撤销安排：本次回售撤销期为 2025 年 5 月 26 日至 2025 年 5 月 29 日（仅限交易日）。持有人通过系统申报回售撤销后，有效的申请撤销份额将在回售撤销申报确认后次一交易日恢复可交易状态。回售相关指令处理顺序依次为：撤销回售申报指令、回售申报指令。请投资者知悉存在相关风险。

6、回售部分债券兑付日：2025 年 6 月 23 日。公司委托中国结算深圳分公司为登记回售的债券持有人办理兑付。

7、选择回售的债券持有人须于回售申报日进行登记、逾期未办理回售登记手续即视为债券持有人放弃回售，同意继续持有本期债券。

二、回售部分债券付款安排

1、回售资金到账日：2025 年 6 月 23 日。

2、回售部分债券享有 2024 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日期间利息，利率为 3.85%，每 10 张“20 湘路 01”派发利息为人民币 38.50 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 30.80 元；非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每 10 张派发利息为 38.50 元。

3、付款方式：本公司将按照中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的申报结果对本期债券回售部分支付本金及利息，该回售资金通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司在回售资金发放日划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

三、票面利率调整后的兑付兑息列表

本期债券在存续期内前 5 年（2020 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日）票面

利率为 3.85%，在债券存续期内前 5 年固定不变；在本期债券的第 5 年末，发行人选择下调本期债券票面利率，在本期债券后 2 年（2025 年 6 月 23 日至 2027 年 6 月 22 日）票面利率为 1.70%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

调整票面利率前，存续期内的债券派息兑付列表如下：

序号	类型	起息日	派息/兑付日	年利率(%)	计划面值(元)	每张派息金额(元)	每张本金兑付额(元)	每张兑付兑息金额(元)	付息频率(次/年)
1	派息	2020/6/23	2021/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
2	派息	2021/6/23	2022/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
3	派息	2022/6/23	2023/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
4	派息	2023/6/23	2024/6/24	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
5	派息	2024/6/23	2025/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
6	派息	2025/6/23	2026/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
7	兑付	2026/6/23	2027/6/23	3.85	100.00	3.85	100.00	103.85	1

调整票面利率后，存续期内的债券派息兑付列表如下：

序号	类型	起息日	派息/兑付日	年利率(%)	计划面值(元)	每张派息金额(元)	每张本金兑付额(元)	每张兑付兑息金额(元)	付息频率(次/年)
1	派息	2020/6/23	2021/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
2	派息	2021/6/23	2022/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
3	派息	2022/6/23	2023/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
4	派息	2023/6/23	2024/6/24	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
5	派息	2024/6/23	2025/6/23	3.85	100.00	3.85	—	3.85	1
6	派息	2025/6/23	2026/6/23	1.70	100.00	1.70	—	1.70	1
7	兑付	2026/6/23	2027/6/23	1.70	100.00	1.70	100.00	101.70	1

四、关于本期债券利息所得税的征收

1、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）债券持有人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。

2、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、《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，2018 年 11 月 7 日起至 2021 年 11 月 6 日期间，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。

2021 年 10 月 27 日，国务院常务会议决定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 2025 年 12 月 31 日，具体政策通知请投资者关注后续进展。

3、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。

五、本期债券回售的相关机构

1、发行人：湖南省高速公路集团有限公司

法定代表人：罗卫华

咨询地址：湖南省长沙市三一大道 500 号

联系人：蓝红旗

邮政编码：410005

电话：0731-89757061

传真：0731-89757060

2、受托管理人：申港证券股份有限公司

法定代表人：邵亚良

咨询地址：上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼

咨询联系人：孙晶晶

邮政编码：200122

咨询电话：021-20639666

传真：021-20639696

特此公告。

（本页无正文，为《湖南省高速公路集团有限公司关于“20 湘路 01”票面利率调整及投资者回售实施办法第一次提示性公告》）

