

债券代码：149433.SZ

债券简称：21 桂交 01

广西交通投资集团有限公司关于“21 桂交 01”票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告

重要提示：

1、利率调整：根据《广西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）募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的约定，公司作为广西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）（以下简称“本期债券”或“21桂交01”）的发行人，在本期债券存续期第3年末有权调整本期债券存续期第4年及第5年的票面利率。根据公司的实际情况以及当前的市场环境，公司决定下调本期债券票面利率145个基点，即“21桂交01”债券存续期第4年及第5年的票面利率为2.68%。

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，投资者有权选择在本期债券第3个计息年度付息日前将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券第3个计息年度付息日即为回售支付日，公司将按照深圳证券交易所和登记公司相关业务规则完成回售支付工作。投资者可于2024年3月1日开始进行回售申报，回售登记期为5个交易日（如遇法定节假日或休息日，则顺延安排回售登记期）。发行人将于回售登记期起始日前在中国证监会指定的信息披露媒体上发布具体回售安排的公告。行使回售权的

债券持有人可通过指定的方式进行回售申报，债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的公司债券份额将被冻结交易；回售登记期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的决定。

3、回售价格：人民币100元/张（不含利息）。

4、回售登记期：2024年3月1日至2024年3月7日（仅限交易日）。

5、回售资金到账日：2024年3月29日。

6、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“21桂交01”。敬请投资者注意风险。

7、回售撤销期安排：本次回售申报经确认后不能撤销。

8、回售转售安排：发行人对本次回售债券不进行转售。

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、本期债券基本情况

1、发行人：广西交通投资集团有限公司。

2、债券名称：广西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）。

3、债券余额：20亿元人民币。

4、债券简称：21桂交01。

5、深圳证券交易所债券代码：149433.SZ。

6、债券期限：本期债券期限为5年期，第3年末设置发行人票面利率调整选择权和投资者回售选择权。

7、起息日：本期债券的起息日为2021年3月29日。

8、付息日：2022年至2026年每年的3月29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个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2022年至2024年每年的3月29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利息）。

9、兑付日：本期债券的兑付日为2026年3月29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）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2024年3月29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）。

10、计息期限：计息期限自2021年3月29日至2026年3月28日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的计息期限为2021年3月29日至2024年3月28日。

11、本次利率调整情况：本期债券在存续期前3年（2021年3月29日至2024年3月28日）票面利率为4.13%，在债券存续期内前3年固定不变；在存续期第3年末，公司选择下调票面利率145个基点，本期债券存续期后2年票面利率为2.68%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。本次利率调整符合《募集说明书》的约定。

二、本次债券投资者回售选择权及回售实施办法

1、回售登记期：2024年3月1日至2024年3月7日（仅限交

易日)。

2、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，回售数量必须是 1 张及其整数倍。

3、回售登记办法：债券持有人可以选择将持有的债券全部或者部分回售给发行人，在回售登记期内通过深圳证券交易所系统进行回售申报，债券持有人的回售申报经登记机构确认后不能撤销，相应的公司债券面值总额将被冻结交易。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。

4、回售部分债券兑付日：2024 年 3 月 29 日。公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为登记回售的债券持有人办理兑付。

5、选择回售的债券持有人须于回售登记期内进行登记，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。

6、债券持有人的回售申报经确认后不能撤销。

7、发行人对本次回售债券不进行转售。

三、回售部分债券付款安排

1、回售资金到账日：2024 年 3 月 29 日。

2、回售部分债券享有 2023 年 3 月 29 日至 2024 年 3 月 28 日期间利息，利率为 4.13%，每 10 张“21 桂交 01”派发利息为人民币 41.30

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 33.04 元；非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每 10 张派发利息为 41.30 元。

3、付款方式：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。

四、回售登记期间的交易

本期债券在回售登记期内将继续交易。回售部分债券在回售登记日收市后将被冻结。

五、关于本次回售所付利息缴纳所得税的说明

1、个人投资者缴纳公司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）债券持有者应缴纳公司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、非居民企业缴纳公司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

于境外投资机构境内债券市场企业所得税、增值税的通知》（财税〔2018〕108号）等规定，自2018年11月7日至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。2021年10月27日召开的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“十四五”末，即2025年底。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。

- 3、其他债券持有者缴纳公司债券利息所得税的说明
对于其他债券持有者，其债券利息所得税自行缴纳。

六、本期债券回售的相关机构

- 1、发行人：广西交通投资集团有限公司

地址：南宁市青秀区民族大道146号三祺广场48楼

联系人：黄莹

电话：0771-5811960

传真：0771-5811900

- 2、受托管理人：国海证券股份有限公司

地址：北京市海淀区西直门外大街168号腾达大厦

联系人：乔贵

电话：010-88576898-801

传真：010-88576900

特此公告。

(本页无正文，为《广西交通投资集团有限公司关于“21桂交01”
票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》之盖章页)

广西交通投资集团有限公司

2024年2月27日

