

证券代码 601857 证券简称 中国石油 编号 临 2020-007

债券代码 136254 债券简称 16 中油 04

中国石油天然气股份有限公司
2016 年公司债券（第二期）（品种二）
2020 年付息公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、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：2020 年 3 月 2 日
- 债券付息日：2020 年 3 月 3 日

中国石油天然气股份有限公司（以下简称发行人或本公司）于 2016 年 3 月 3 日发行的中国石油天然气股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）（品种二）（以下简称本期债券）将于 2020 年 3 月 3 日开始支付自 2019 年 3 月 3 日至 2020 年 3 月 2 日期间（以下简称本年度）的利息。为保证付息工作进行顺利，方便投资者及时领取利息，现将有关事宜公告如下：

一、本期债券的基本情况

1、债券名称：中国石油天然气股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）（品种二）

- 2、证券简称及代码：16 中油 04（136254）
- 3、发行人：中国石油天然气股份有限公司
- 4、发行规模：人民币 23 亿元
- 5、债券期限：十年
- 6、债券发行批准机关及文号：中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2940 号文
- 7、债券利率：本期债券在存续期内票面年利率为 3.70%。
- 8、债券形式：实名制记账式
- 9、计息期限：自 2016 年 3 月 3 日起至 2026 年 3 月 2 日止。
- 10、付息日：本期债券的付息日为存续期限内每年的 3 月 3 日（如遇法定节假日顺延至其后的第一个交易日）。
- 11、上市时间和地点：本期债券于 2016 年 3 月 21 日在上海证券交易所上市交易。
- 12、登记、托管、委托债券派息、兑付机构：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）。

二、本期债券本年度付息方案

根据《中国石油天然气股份有限公司 2016 年公司债券（第二期）票面利率公告》，本期债券票面利率（计息年利率）为 3.70%。本次付息每手“16 中油 04”（136254）面值 1,000 元，派发利息为 37.00 元（含税）。

三、付息债权登记日和付息日

- 1、本年度计息期限：2019 年 3 月 3 日至 2020 年 3 月 2 日，逾期未领的债券利息不另行计息。
- 2、债权登记日：本期债券本年度的债权登记日为 2020 年 3 月 2

日。截止该日下午收市后，本期债券的投资者对其托管账户所记载的本期债券余额享有本年度利息。

3、付息时间：2020年3月3日

四、付息对象

本次付息对象为截至2020年3月2日上海证券交易所收市后，在中证登上海分公司登记在册的全部“16中油04”持有人。

五、付息办法

(一) 本公司已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。本公司将在本期兑息日2个交易日前将本期债券利息足额划付至中证登上海分公司指定的银行账户。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公告为准。

(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、关于本期债券公司债券利息所得税的征收

(一) 关于个人投资者缴纳利息所得税的说明

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。

（二）关于居民企业缴纳利息所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，对于持有本期债券的居民企业，其债券利息所得税自行缴纳。本次付息每手“16 中油 04”（136254）面值 1,000 元，派发利息为 37.00 元（含税）。

（三）关于非居民企业缴纳利息所得税的说明

对于持有本期债券的合格境外机构投资者、人民币境外机构投资者等非居民企业，根据 2018 年 11 月 7 日发布的《关于境外机构投资者境内债券市场企业所得税增值税政策的通知》，自 2018 年 11 月 7 日起至 2021 年 11 月 6 日止，对境外机构投资者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、场所所有实际联系的债券利息。

七、本次付息相关机构

1、发行人：中国石油天然气股份有限公司

住所：北京市东城区东直门北大街 9 号中石油大厦

联系人：纪伟钰

联系电话：010-59986652

2、主承销商：中信建投证券股份有限公司

住所：北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 10 层

联系人：刘昊

联系电话：010-86451363

3、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 34 层

联系人：陈晓晔

联系电话：021-38874800-8280

投资者欲全面了解有关“16中油04”兑付兑息的具体条款，请查阅 2016 年 2 月 29 日于《中国证券报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上刊登的《中国石油天然气股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）募集说明书》。

特此公告。

中国石油天然气股份有限公司董事会

二〇二〇年二月二十五日