债券代码：136200　　债券简称：16铁工02

中国中铁股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)（品种二）2024年付息公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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相应的法律责任。

重要内容提示：

- 债权登记日：2024 年 1 月 26 日
- 债券付息日：2024 年 1 月 29 日

中国中铁股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)(品种二)（以下简称“本期债券”），将于2024年1月29日支付自2023年1月28日至2024年1月27日期间的利息。为保证本次付息工作的顺利进行，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：中国中铁股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)(品种二)。

2、债券简称：16铁工02。

3、债券代码：136200。

4、发行人：中国中铁股份有限公司。

5、发行总额：21.2亿元。

6、债券期限：本期债券为10年期。

7、票面利率：本期债券票面利率为 3.80%。

8、计息期限及付息日：本期债券计息期限自2016年1月28日至2026年1

月27日。本期债券付息日为计息期限的每年1月28日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个交易日）。

二、本期债券本年度付息兑付情况

1、本年度计息期限：2023年1月28日至2024年1月27日。

2、票面利率及付息金额：本期债券票面利率（计息年利率）为3.80%，每手本期债券面值为1000.00元，派发利息为38.00元（含税）。

3、债权登记日：2024年1月26日。截至该日收市后，本期债券投资者对托管账户所记载的债券余额享有本年度利息。

4、债券付息日：2024年1月29日。

三、付息办法

1、本公司已与中国证券登记结算上海分公司签订委托代理债券兑付、兑息协议，委托中国证券登记结算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、兑息资金划入中国证券登记结算上海分公司指定的银行账户，则中国证券登记结算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。公司将在本期债券付息日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上海分公司指定的银行账户。

2、中国证券登记结算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。

四、关于本期债券企业债券利息所得税的征收

1、关于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统一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。本期债券利息个人所得税的征缴说明如下：

（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：个人投资者在付息网点领取利息时由付息网点一次性扣除；

（5）代扣代缴义务人：负责本期债券付息工作的各兑付机构；

2、关于境外合格机构投资者缴纳公司债券利息所得税的说明

根据2018年11月7日发布的《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》及2021年11月26日发布的《关于延续境外机构投资境内债券市场企业所得税、增值税政策的公告》（财税[2021]34号），自2018年11月7日起至2025年12月31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。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《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，其他债券持有者的债券利息所得税需自行缴纳。

五、相关机构及联系方式

1、发行人

名称：中国中铁股份有限公司

住所：北京市丰台区南四环西路128号院1号楼918

办公地址：北京市海淀区复兴路 69号中国中铁广场A座

法定代表人：陈云

联系人：文少兵

联系电话：010-51878265

2、受托管理人

名称：中银国际证券股份有限公司

住所：上海市浦东新区银城中路200号中银大厦39层

办公地址：北京市西城区西单北大街110号西单汇7层

法定代表人：宁敏

联系人：何柳

联系电话：010-66229339

3、托管人

名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市浦东新区杨高南路188号

联系人：徐越宸

联系电话：021-68606292

特此公告。

（本页无正文，为《中国中铁股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)(品种二)2024年付息公告》之盖章页）

中国中铁股份有限公司

2024年1月19日