

中国石油天然气股份有限公司公司债券

2023年度受托管理事务报告

中国石油天然气股份有限公司



中国石油天然气股份有限公司
PetroChina Company Limited

（住所：北京市东城区安德路16号）

债券受托管理人



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

（住所：北京市朝阳区安立路66号4号楼）

二〇二四年六月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称《管理办法》）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称《执业行为准则》）、《公司信用类债券信息披露管理办法》、《关于深化债券注册制改革的指导意见》、《关于注册制下提高中介机构债券业务执业质量的指导意见》、证券交易所公司债券上市规则（以下简称“上市规则”）、发行人与中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）签订的债券受托管理协议（以下简称“受托管理协议”）及其它相关信息披露文件以及中国石油天然气股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券编制。中信建投证券编制本报告所引用的财务数据，引自经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2023年审计报告和发行人出具的2023年年度报告。本报告其他内容及信息来源于第三方专业机构出具的专业意见以及中国石油天然气股份有限公司提供的资料或说明，请投资人关注并独立做出投资判断。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目 录

一、受托管理的公司债券概况.....	3
二、公司债券受托管理人履职情况.....	4
三、发行人2023年度经营和财务状况.....	5
四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况.....	7
五、发行人偿债意愿和能力分析.....	7
六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析	8
七、债券的本息偿付情况.....	10
八、募集说明书中约定的其他义务.....	11
九、债券持有人会议召开的情况.....	11
十、发行人出现重大事项的情况.....	11
十一、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施及相应成效	11

一、受托管理的公司债券概况

截至2023年（以下简称“报告期”）末，中国石油天然气股份有限公司发行且截至本报告出具日仍存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券包括：16中油04、16中油06（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	136254.SH	136319.SH
债券简称	16中油04	16中油06
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）	中国石油天然气股份有限公司 2016年公司债券（第三期）（品种二）
债券期限	10（年）	10（年）
发行规模（亿元）	23.00	20.00
债券余额（亿元）	23.00	20.00
发行时初始票面利率	3.70%	3.60%
调整票面利率时间及调整后票面利率情况（如发行人行使票面利率调整权）	无	无
起息日	2016.03.03	2016.03.24
还本付息方式	单利计息，到期偿付	单利计息，到期偿付
付息日	每年3月3日付息,节假日顺延	每年3月24日付息,节假日顺延
担保方式	无	无
主体/债项评级	AAA / AAA	AAA / AAA
报告期跟踪主体/债项评级	AAA / AAA	AAA / AAA

二、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、信用风险状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

报告期内，发行人发生重大事项。受托管理人相应公告临时受托管理事务报告2次。具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况
信息披露事务负责人变更	因发行人人员变动安排，发行人对债券信息披露事务负责人进行变更	受托管理人通过月度重大事项排查、发行人告知等方式获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告。
选举公司董事长，副董事长，聘任公司高级管理人员，选举监事会主席及职工代表监事	选举戴厚良先生担任董事长、侯启军先生担任副董事长，聘任黄永章先生担任总裁，任立新先生、张道伟先生担任高级副总裁，张明禄先生担任安全总监，朱国文先生、万军先生担任副总裁，王华先生担任财务总监、董事会秘书（公司秘书），李汝新先生、何江川先生担任副总裁，江同文先生担任总地质师，杨卫胜先生担任总工程师。选举蔡安辉先生为监事会主席，廖国勤女士、付斌先生、李战明先生及金彦江先生当选职	受托管理人通过月度重大事项排查、发行人告知等方式获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告。

	工代表监事		
--	-------	--	--

三、发行人 2023 年度经营和财务状况

（一）发行人 2023 年度经营情况

发行人主要经营范围为许可经营项目：许可项目：矿产资源勘查；陆地石油和天然气开采；海洋石油开采；海洋天然气开采；地热资源开采；供暖服务；燃气经营；检验检测服务；原油批发；原油仓储；成品油零售；成品油仓储【分支机构经营】；成品油批发【分支机构经营】；危险化学品生产【分支机构经营】；危险化学品仓储【分支机构经营】；危险化学品经营【分支机构经营】；发电业务、输电业务、供（配）电业务；水路普通货物运输；道路危险货物运输；建设工程施工；石油、天然气管道储运【分支机构经营】；食品添加剂生产；烟草制品零售；住宿服务【分支机构经营】；第二类医疗器械生产【分支机构经营】；音像制品制作；音像制品复制；互联网信息服务；燃气汽车加气经营；出版物零售；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：选矿；化工产品生产（不含许可类化工产品）；第二类医疗器械销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；肥料销售；食品添加剂销售；石油制品销售（不含危险化学品）；润滑油销售；供冷服务；陆地管道运输；海底管道运输服务；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；站用加氢及储氢设施销售；机动车充电销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；电池销售；新能源汽车换电设施销售；合成材料销售；新型膜材料销售；高性能纤维及复合材料销售；生物基材料销售；石墨及碳素制品销售；石墨烯材料销售；电子专用材料销售；机动车修理和维护；货物进出口；技术进出口；报关业务；国内货物运输代理；国际货物运输代理；海上国际货物运输代理；国内船舶代理；国际船舶代理；食品销售（仅销售预包装食品）；农副产品销售；广告制作；广告发布；广告设计、代理；电子产品销售；劳动保护用品销售；非居住房地产租赁；汽车零配件零售；日用百货销售；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；

石油天然气技术服务；碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发；新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；新材料技术研发；石油制品制造（不含危险化学品）【分支机构经营】；润滑油加工、制造（不含危险化学品）【分支机构经营】；电池制造【分支机构经营】；合成材料制造（不含危险化学品）【分支机构经营】；新型膜材料制造【分支机构经营】；高性能纤维及复合材料制造【分支机构经营】；生物基材料制造【分支机构经营】；石墨及碳素制品制造【分支机构经营】；电子专用材料制造【分支机构经营】。

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2023年度，发行人实现营业收入30,110.12亿元，产生营业成本23,023.85亿元。2023年度，发行人实现营业利润2,530.24亿元，实现净利润1,802.91亿元。

（二）发行人 2023 年度财务状况

表：发行人2023年度主要会计数据和财务指标

单位：亿元

项目	2023年度/末	2022年度/末	增减变动情况
流动资产合计	6,585.20	6,138.67	7.27%
非流动资产合计	20,941.90	20,598.84	1.67%
资产总计	27,527.10	26,737.51	2.95%
流动负债合计	6,890.07	6,242.63	10.37%
非流动负债合计	4,330.82	5,113.85	-15.31%
负债合计	11,220.89	11,356.48	-1.19%
所有者权益合计	16,306.21	15,381.03	6.02%
归属母公司股东的净资产	14,464.10	13,695.76	5.61%
营业收入	30,110.12	32,391.67	-7.04%
营业利润	2,530.24	2,425.64	4.31%
利润总额	2,374.58	2,132.72	11.34%
净利润	1,802.91	1,639.77	9.95%
归属母公司股东的净利润	1,611.44	1,493.75	7.88%
经营活动产生的现金流量净额	4,565.96	3,937.68	15.96%
投资活动产生的现金流量净额	-2,557.89	-2,329.71	-9.79%

项目	2023年度/末	2022年度/末	增减变动情况
筹资活动产生的现金流量净额	-1,465.72	-1,137.13	-28.90%
现金及现金等价物净增加额	578.11	544.01	6.27%
EBITDA利息保障倍数	35.86	38.25	-6.25%
资产负债率（%）	40.76	42.47	-4.03%
流动比率（倍）	0.96	0.98	-2.80%
速动比率（倍）	0.69	0.71	-2.92%

四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况

（一）募集资金使用情况

募集资金已于本次报告期前使用完毕，本报告期不涉及应说明的使用情况。

（二）募集资金专项账户运作情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转，并进行专项管理。报告期内，发行人募集资金专项账户运行正常。

（三）对发行人募集资金使用情况的核查结果

截至报告期末，各期债券募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

（四）募集资金变更及信息披露情况

报告期内，各期债券不涉及募集资金用途变更，不适用信息披露要求。

（五）固定资产投资项目

本期债券募集资金用途不涉及固定资产投资项目。

五、发行人偿债意愿和能力分析

（一）发行人偿债意愿分析

按照合并报表口径，2022年度和2023年度，发行人营业收入分别为32,391.67亿元和30,110.12亿元，净利润分别为1,639.77亿元和1,802.91亿元。2022年度和2023年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为3,937.68亿元

和4,565.96亿元。总体来看，发行人经营情况稳定，运作规范，偿债意愿未发生重大不利变化。

（二）发行人偿债能力分析

报告期内，发行人盈利能力、资产负债结构、融资能力和现金流基本稳定，未发生影响偿债能力的重大不利变化。

六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析

（一）内外部增信机制的变动情况及有效性分析

我司受托管理的发行人存续债券中，无债券设有增信机制安排。

本报告期内，各期债券增信机制及有效性无变化。

（二）偿债保障措施及变动情况

为了充分、有效地维护各期债券持有人的合法权益，发行人为各期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

1、开立募集资金专项账户和专项偿债账户

（1）开立募集资金专项账户专款专用

发行人开立募集资金账户专项用于募集资金款项的接收、存储及划转活动，将严格按照募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。

（2）设立专项偿债账户

1) 资金来源

主要来自发行人日常经营所产生的经营收入及净利润。

2) 提取时间、频率及金额

①发行人应确保在不迟于各期债券每个付息日前二个工作日内，偿债账户的资金余额不少于应偿还各期债券的利息金额。

②发行人应确保在不迟于各期债券本金每个兑付日前二个工作日内，偿债账户的资金余额不少于当期应付债券本金与当期应付利息之和。

3) 管理方式

①发行人指定财务部门负责专项偿债账户及其资金的归集、管理工作，负责协调各期债券本息的偿付工作。发行人其他相关部门配合财务部门在各期债券兑付日和兑付日所在年度的财务预算中落实各期债券本息的兑付资金，确保各期债券本息如期偿付。

②发行人将做好财务规划，合理安排好筹资和投资计划，同时加强对应收款项的管理，增强资产的流动性，保证发行人在兑付日前能够获得充足的资金用于向债券持有人清偿全部到期应付的本息。

2、聘请监管银行并签署《账户监管协议》

发行人为各期债券聘请了中国工商银行股份有限公司北京地安门支行作为上述募集资金专项账户和专项偿债账户的监管银行，并签署《账户监管协议》。协议约定，监管银行应于各期债券每个付息日（或本息支付日）前第2个工作日对专项偿债账户进行第一次核算，若账户内资金未达到当年付息金额（或本息偿付总额）的，应通知发行人补足偿债资金。当专项偿债账户内的资金不足以偿还当前应偿付资金时，监管银行有义务监管专项偿债账户，不得允许发行人自行支配专项偿债账户的资金。

3、制定《债券持有人会议规则》

发行人已按照《管理办法》、《上市规则》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等规定与债券受托管理人为各期债券制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障各期债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

4、充分发挥债券受托管理人的作用

各期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

发行人将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送承诺履行情况，并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人根据《债券受托管理协议》采取必要的措施，维护债券持有人的利益。

5、利用外部融资渠道

发行人经营稳定，发展趋势良好，具有较好的收益前景，在获取外部银行融资支持方面具有较大优势。发行人与金融机构均保持良好的业务合作关系，间接融资渠道通畅。如果由于意外情况发行人不能及时从预期的还款来源获得足够资金，发行人可以凭借自身良好的资信状况，通过其他渠道筹措各期债券还本付息所需资金。

6、严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《管理办法》、《上市规则》、募集说明书、《债券受托管理协议》及《债券持有人会议规则》等相关规定和约定进行严格而及时的信息披露，保证各期债券持有人能及时、完整的了解公司运营情况，以防范债券投资风险。

报告期内，各期债券偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化。

（三）偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人设立专项偿债账户，制定《债券持有人会议规则》，充分发挥债券受托管理人作用，设立专门部门负责债券偿付工作，严格履行信息披露义务。报告期内，发行人按照募集说明书的约定执行各项偿债保障措施。

七、债券的本息偿付情况

（一）本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限	到期日
136254.SH	16中油04	单利计息，到期 偿付	每年3月3日 付息,节假日 顺延	10（年）	2026.03.03
136319.SH	16中油06	单利计息，到期 偿付	每年3月24 日付息,节假 日顺延	10（年）	2026.03.24

注：付息日如遇非交易日，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。

（二）报告期内本息偿付情况

报告期内，受托管理人在利息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息，未发生预计发行人不能偿还债务的情况。发行人报告期内本息偿付情况如下：

债券代码	债券简称	报告期内本息偿付情况
136254.SH	16中油04	发行人已于2023年03月03日按时完成上年度付息兑付工作
136319.SH	16中油06	发行人已于2023年03月24日按时完成上年度付息兑付工作

八、募集说明书中约定的其他义务

无。

九、债券持有人会议召开的情况

报告期内，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项。

十、发行人出现重大事项的情况

报告期内，发行人出现重大事项，均已按相关要求发布相应临时公告。详情请见本报告“二、公司债券受托管理人履职情况”。

十一、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施及相应成效

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项。

（此页无正文，为《中国石油天然气股份有限公司公司债券2023年度受托管理事务报告》之盖章页）

