

中材节能股份有限公司

关于 2014 年度利润分配方案实施公告

本公司董事会及全体董事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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 每股分配比例：每股送红股 0.3 股，派发现金 0.08 元（含税）；每股转增比例：每股资本公积转增股本 0.2 股
- 扣税前每股现金红利：0.08 元；
- 扣税后每股现金红利：非限售股个人股东及证券投资基金为人民币 0.061 元；限售个人股东及 QFII、香港联交所投资者为人民币 0.042 元。
- 股权登记日：2015 年 5 月 20 日
- 除权（除息）日：2015 年 5 月 21 日
- 新增无限售条件流通股份上市日：2015 年 5 月 22 日
- 现金红利发放日：2015 年 5 月 21 日

一、通过分配、转增股本方案的股东大会届次和日期

中材节能股份有限公司（以下简称“公司”）2014 年年度利润分配方案已经 2015 年 4 月 16 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过。相关公告内容详见公司在 2015 年 4 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上发布的相关公告。

二、分配、转增股本方案

（一）发放年度：2014 年度

（二）发放范围：截至 2015 年 5 月 20 日 15:00 上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登上海分公司”）登记在册的本公司全体股东。

(三) 利润分配方案：以 2014 年 12 月 31 日总股本 407,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，资本公积转增股本 2 股，再派现金 0.8 元(含税)，共计红股 122,100,000 股，资本公积转增股本 81,400,000 股，现金分配 32,560,000.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。送红股和资本公积转增股本实施完成后，公司总股本增加 203,500,000 股，总股本变更为 610,500,000 股。

(四) 扣税说明

1、根据《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》(财税〔2012〕85 号)有关规定：非限售股个人股东及证券投资基金所获得的现金红利和股票红利均按 5%的税率缴纳所得税，税后每股现金红利为人民币 0.061 元；限售股个人股东及合格境外机构投资者(QFII)、香港联交所投资者所获得的现金红利和股票红利均按 10%的税率缴纳所得税，税后每股现金红利为人民币 0.042 元。

2、个人股东及证券投资基金在股权登记日后转让股票时，中登上海分公司根据其持股期限计算实际应纳税额，超过已扣缴税款的部分，由证券公司等股份托管机构从个人资金账户中扣收并划付中登公司上海分公司，中登上海分公司于次月 5 个工作日内划付公司，公司在收到税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳。具体实际税负为：股东的持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额，实际税负为 20%；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50%计入应纳税所得额，实际税负为 10%；持股期限超过 1 年的，暂减按 25%计入应纳税所得额，实际税负为 5%。

3、对于持有公司股票的合格境外机构投资者(“QFII”)股东，由公司根据国家税务总局于 2009 年 1 月 23 日颁布的《关于中国居民企业向 QFII 支付股息、红利、利息代扣代缴企业所得税有关问题的通知》(国税函[2009]47 号)的规定，按照 10%的税率统一代扣代缴企业所得税，税后每股实际派发现金红利 0.042 元人民币。如相关股东认为其取得的股息、红利收入需要享受税收协定(安排)待遇的，可按照规定在取得股息、红利后自行向主管税务机关提出申请。

4、对于对香港联交所投资者(包括企业和个人)投资上海证券交易所公司 A 股股票(“沪股通”)，其股息红利将由公司通过中登上海分公司按股票名义持有人账户以人民币派发，扣税根据《财政部、国家税务总局、证监会关于沪港股

票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》(财税[2014]81号(“《财税[2014]81号通知》”)执行,公司按照10%的税率代扣现金红利和股票红利所得税,税后每股实际派发现金红利人民币0.042元。

5、对于其他机构投资者(含居民企业、非居民企业,该词语具有相关中华人民共和国税务法规及规则下的涵义),其股息、红利所得税公司不代扣代缴所得税,由其自行缴纳,实际派发现金股息为税前每股人民币0.08元。

三、相关日期

- (一) 股权登记日(R日): 2015年5月20日
- (二) 除权除息日(R+1日) 2015年5月21日
- (三) 新增无限售条件流通股份上市日(R+2日): 2015年5月22日
- (四) 现金红利发放日: 2015年5月21日

四、分派对象

截至股权登记日下午上海证券交易所收市后,在中登上海分公司登记在册的公司全体股东。

五、分配、转增股本实施办法

(一) 本次现金红利的发放,中国中材集团有限公司和中材(天津)重型机械有限公司由公司自行派发现金红利。

除上述2家股东现金红利由公司直接发放外,其他股东的现金红利均委托中登上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日登记在册并在上海证券交易所各会员单位办理了指定交易的股东派发。已办理全面指定交易的投资者可于红利发放日在其指定的证券营业部领取现金红利,未办理指定交易的投资者的股东红利暂由中登公司上海分公司保管,待办理指定交易后再进行派发。

(二) 本次实施的派送红股和资本转增股本,按照中登上海分公司的有关规定,将所分派、转增股份直接记入股东账户。

六、列示股本变动结构表

单位:股		本次变动前	变动数			本次变动后
			送股	转增	合计	
有限 售条 件的 流 通 股 份	1、国有法人持有股份	264,500,000	79,350,000	52,900,000	132,250,000	396,750,000
	2、其他境内法人持有股份	7,924,000	2,377,200	1,584,800	3,962,000	11,886,000
	3、境内自然人持有股份	54,576,000	16,372,800	10,915,200	27,288,000	81,864,000
	有限售条件的	327,000,000	98,100,000	65,400,000	163,500,000	490,500,000

	流通股份合计					
无限售条件的流通股份	A 股	80,000,000	24,000,000	16,000,000	40,000,000	120,000,000
	无限售条件的流通股份合计	80,000,000	24,000,000	16,000,000	40,000,000	120,000,000
股份总额		407,000,000	122,100,000	81,400,000	203,500,000	610,500,000

七、实施送转股方案后，按新股本 610,500,000 股摊薄计算的 2014 年度每股收益 0.1743 元/股。

八、有关咨询办法

联系部门：证券投资部

联系电话：022-86341590

联系传真：022-86896201

九、备查文件

中材节能股份有限公司 2014 年年度股东大会决议及决议公告。

特此公告。

中材节能股份有限公司董事会

2015 年 5 月 15 日