

证券代码：600795 证券简称：国电电力
债券代码：143716 债券简称：18 国电 03
债券代码：155522 债券简称：19 国电 01
债券代码：163327 债券简称：20 国电 01
债券代码：163551 债券简称：20 国电 02
债券代码：188139 债券简称：21 国电 01
债券代码：163880 债券简称：21 国电 S1

公告编号：临 2021-51

国电电力发展股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告

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

A 股每股现金红利 0.04 元（含税）

扣税后每股现金红利：个人股东和证券投资基金暂不扣缴个人所得税，每股派发现金红利 0.04 元，待实际转让股票时按持股期限计算应纳税额。合格境外机构投资者（“QFII”）和香港市场投资者按 10% 税率代扣代缴所得税，税后每股派发现金红利 0.036 元。其他机构投资者和法人股股东，其所得税自行缴纳，每股派发现金红利 0.04 元。

● 相关日期

| 股份类别 | 股权登记日 | 最后交易日 | 除权（息）日 | 现金红利发放日 |
|------|----------|-------|----------|----------|
| A 股 | 2021/7/6 | — | 2021/7/7 | 2021/7/7 |

● 差异化分红送转：是

一、通过分配方案的股东大会届次和日期

国电电力发展股份有限公司（以下简称公司）本次利润分配方案经公司 2021 年 5 月 11 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过。

二、 分配方案

(一) 发放年度：2020 年度

(二) 分派对象

截至股权登记日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中国结算上海分公司”）登记在册的本公司全体股东。

(三) 差异化分红送转方案

1. 差异化分红方案

2021 年 5 月 11 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数，向全体股东进行权益分派，每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税）。

公司本次实施权益分派股权登记日总股本为 19,650,397,845 股，扣减公司回购专用证券账户 1,814,778,763 股，实际参与 2020 年度权益分派股数为 17,835,619,082 股，共计派发红利 713,424,763.28 元。

2. 本次差异化分红除权除息的计算依据

公司将按照以下公式计算除权除息开盘参考价：

除权（息）参考价格=[（前收盘价格-每股现金红利）+配（新）股价格 x 流通股份变动比例] ÷（1+流通股份变动比例）

流通股份变动比例=(参与分配的股本总数 x 实际分派的送转比例) ÷ 总股本

每股现金红利=(参与分配的股份总数 x 实际分派的每股现金红利) ÷ 总股本

根据公司 2020 年度利润分配方案，公司本次仅进行现金分红，无资本公积金转增股本等其他形式的分配方案，公司流通股未发生变化。下列现金红利数据为按照总股本摊薄调整后的每股现金红利。

每股现金红利=(参与分配的股份总数 x 实际分派的每股现金红利)

÷ 总股本= (17,835,619,082×0.04) ÷19,650,397,845≈0.0363 元/股

流通股份变动比例=0

除权（息）参考价格=[（前收盘价格-现金红利）+配（新）股价格×流通股份变动比例]÷（1+流通股份变动比例）=前收盘价格-0.0363

三、 相关日期

| 股份类别 | 股权登记日 | 最后交易日 | 除权（息）日 | 现金红利发放日 |
|------|----------|-------|----------|----------|
| A 股 | 2021/7/6 | — | 2021/7/7 | 2021/7/7 |

四、 分配实施办法

（一）实施办法

公司所有股东为无限售条件流通股股东。除公司自行发放对象外，其他无限售条件流通股的红利委托中国结算上海分公司通过其资金清算系统向股权登记日上海证券交易所收市后登记在册并在上海证券交易所各会员办理了指定交易的股东派发。已办理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，未办理指定交易的股东红利暂由中国结算上海分公司保管，待办理指定交易后再进行派发。

（二）自行发放对象

现金红利公司自行派发对象：国家能源投资集团有限责任公司

（三）扣税说明

1. 对于持有公司股票的个人股东和证券投资基金，根据财政部、国家税务总局、中国证监会颁布的《关于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〔2015〕101号）及财政部、国家税务总局颁布的《关于证券投资基金税收问题的通知》（财税字〔1998〕55号）等有关规定，公司派发股息红利时，暂不扣缴个人所得税，每股派发现金红利0.04元。待个人股东和证券投资基金转让股票时，中国结算上海分公司根据其持股期限（指个人和证券投资基金从公开发

行和转让市场取得公司股票之日至转让交割公司股票之日前一日的持有时间)计算应纳税额,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国结算上海分公司,中国结算上海分公司于次月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。

具体税负为:个人股东和证券投资基金持股期限在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%,每股实际派发现金红利0.032元;如其持股期限在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%,每股实际派发现金红利0.036元;如其持股期限超过1年的,暂免征收个人所得税,每股实际派发现金红利0.04元(上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税)。

2.对于持有公司股票的合格境外机构投资者(“QFII”),根据国家税务总局颁布的《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,由公司按照10%的税率代扣代缴企业所得税,每股实际派发现金红利0.036元。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。

3.对于通过沪港通持有公司股票的香港市场投资者(包括企业和个人),其现金红利由公司通过中国结算上海分公司按股票名义持有人(香港中央结算有限公司)账户派发,根据财政部、国家税务总局、中国证监会颁布的《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)的规定,由公司按10%税率代扣代缴所得税,每股实际派发现金红利0.036元。对于香港投资者中属于其他国家税收居民且其所在国与中国签订的税收协定规定股息红利所得税率低于10%的,企业或个人可以自行或委托代扣代缴义务人,向

本公司主管税务机关提出享受税收协定待遇的申请，主管税务机关审核后，应按已征税款和根据税收协定税率计算的应纳税款的差额予以退税。

4. 对于其他机构投资者和法人股股东，其所得税自行缴纳，每股实际派发现金红利 0.04 元。

五、 有关咨询办法

投资者就本次权益分派事宜可向公司咨询。

联系部门：证券融资部

联系电话：010-58682100

特此公告。

国电电力发展股份有限公司

2021 年 7 月 1 日