

华夏资本管理有限公司关于中信华夏苏宁云享

资产支持专项计划第二期收益分配的公告

中信华夏苏宁云享资产支持专项计划（以下简称“本专项计划”）于 2016 年 6 月 24 日由华夏资本管理有限公司（以下简称“本计划管理人”）设立。本专项计划分为优先级、权益级资产支持证券，优先级资产支持证券年预期收益率为 4.0%，权益级资产支持证券不设年预期收益率。

根据《中信华夏苏宁云享资产支持专项计划计划说明书》中关于专项计划的分配规定，本专项计划将于 2017 年 12 月 29 日进行第二次收益分配。

现将有关分配的具体事宜公告如下：

一、分配对象

本次分配的分配对象为权益登记日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）登记在册的本专项计划优先级、权益级资产支持证券的全体持有人。

二、分配方案

1、优先级资产支持证券（简称“云享优先”，证券代码 119411）本次分配的计划年度计息期间为 2017 年 1 月 1 日（含该日）至 2017 年 12 月 31 日（含该日），预计分配给 12,000,000 张优先级资产支持证券的收益为 48,000,000.00 元人民币；优先级资产支持证券单位份额分配收益为 4.00000 元人民币。

本次优先级资产支持证券收益预计兑付情况如下：

本次每 10 份（面值 1,000 元）派发收益 40.0000 元人民币（含税）。扣税后个人、证券投资基金资产支持证券持有人取得的实际每 10 份派发收益为 32.0000 元；扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）资产支持证券持有人取得的实际每 10 份派发收益为 36.0000 元。

2、权益级资产支持证券（简称“云享权益”，证券代码 119412）不设预期收益率，其预期收益来源于处置分配收益及 REITs 份额变现收益以外的收入，并扣除专项计划承担的专项计划费用、私募投资基金的相关费用及优先级资产支持证券的预期收益后进行的分配。权益级资产支持证券为 6,470,000 张，本计划年度权益级资产支持证券持有人可获分配的当期预期收益金额为 43,216,753.20 元人民币。

本次每 10 份（面值 1,000 元）派发收益为 66.7956 元（含税）。权益级资产支持证券持有人应得分配资金=持有份数×66.7956(含税)÷10。扣税后个人、证券投资基金资产支持证券持有者取得的实际每 10 份派发收益为 53.4365 元人民币；扣税后非居民企业（包含 QFII、RQFII）资产支持证券持有者取得的实际每 10 份派发收益为 60.1160 元人民币。

三、分配时间



- 1、权益登记日：2017 年 12 月 28 日
- 2、除息日/兑付日：2017 年 12 月 29 日
- 3、计息期间：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

四、分配方式

1、现金分配。

2、本专项计划分配将由托管人根据本计划管理人发出的分配指令，将当期分配资金划至中国结算深圳分公司指定账户，再由中国结算深圳分公司按其业务规则将相应款项划拨至资产支持证券持有人资金账户。

五、关于税费的说明

（一）个人投资者缴纳企业资产证券化资产支持证券利息个人所得税的说明

根据《中华人民共和国个人所得税法》及其他相关税收法规和文件规定，本期资产证券化资产支持证券个人（包括证券投资基金）资产证券化资产支持证券持有者应缴纳企业资产证券化资产支持证券利息个人所得税，征税税率为利息额的 20%。根据《国家税务总局关于加强企业债券利息个人所得税代扣代缴工作的通知》（国税函[2003]612 号）规定，本次资产证券化资产支持证券利息个人所得税统一由各付息网点在向资产支持证券投资者支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

（二）关于 QFII（RQFII）缴纳企业资产证券化资产支持证券利息非居民企业所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《非居民企业所得税扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3 号）、《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）等规定，本期资产证券化资产支持证券非居民企业（包括 QFII，RQFII）资产证券化资产支持证券投资者取得的本期资产证券化资产支持证券利息应缴纳 10%非居民企业所得税，由本公司负责代扣代缴。

（三）其他资产证券化资产支持证券持有者缴纳公司资产证券化资产支持证券利息所得税的说明

对于其他资产证券化资产支持证券持有者，其资产证券化资产支持证券利息所得税自行缴纳。资产支持证券持有人就其获得的分配资金自行纳税，本专项管理人不承担代扣代缴。

六、特别提示

1、资产支持证券通过深圳证券交易所综合协议交易平台进行的交易，日间（9:15-16:00）采用实时逐笔全额结算；如果交易日间未完成交收，则自动转为日终逐笔全额非担保交收。

2、资产支持证券分批兑付采取减少面值的方式，分批兑付后，资产支持证券投资者账户的资产支持证券持有份数保持不变，每份资产支持证券对应的本金

(即面值)将会相应减少,资产支持证券预期收益以调整后的资产支持证券面值为依据计算。

七、咨询方式

网站: <https://www.chinaamc.com/capital/index.shtml>

电话: 010-88066243

传真: 010-88066270

单位: 华夏资本管理有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 9 层

特此公告。



华夏资本管理有限公司
2017 年 12 月 25 日

