

邦星 1 号专项资产管理计划临时公告

尊敬的委托人：

感谢您投资我司作为管理人的邦星 1 号专项资产管理计划。邦星 1 号专项资产管理计划的主要投资标的为中信启航专项资产管理计划次级受益凭证。中信证券股份有限公司作为中信启航专项资产管理计划的管理人于 2017 年 6 月 8 日发布了《中信证券股份有限公司关于中信启航专项资产管理计划第四期（暨资产处置）收益分配公告》，根据公告，中信启航专项资产管理计划将于 2017 年 6 月 15 日进行第四期收益分配暨资产处置分配，计息期间为 2017 年 1 月 1 日（含该日）至 2017 年 6 月 15 日（含该日）。“启航优先”和“启航次级”将于本次收益分配偿还全部本金，并于 2017 年 6 月 15 日摘牌。在专项计划账户收到非公募基金的清算分配后，专项计划提前终止，计划管理人将依据标准条款自专项计划终止日起 3 个工作日内组织成立清算小组，对专项计划进行清算。

详细内容如附件公告所示，提请委托人予以关注。

特此公告。

附件：中信证券股份有限公司关于中信启航专项资产管理计划第四期（暨资产处置）收益分配公告（2017 年 6 月 8 日发布）



中信证券股份有限公司

关于中信启航专项资产管理计划第四期（暨资产处置）收益分配公告

一、 重要提示

中信证券股份有限公司（以下简称“计划管理人”）声明保证本报告信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

计划管理人已于2017年5月25日于深圳证券交易所及计划管理人网站发布的公告，对中信启航资产支持专项计划（以下简称“本专项计划”）非公募基金资产处置情况进行公告，并对本专项计划处置分配时间安排进行提示；

本专项计划已于2017年6月1日收到非公募基金做出的分配，根据《中信启航专项资产管理计划受益凭证募集说明书》（以下简称“《说明书》”）以及《中信启航资产支持专项计划标准条款》（以下简称“《标准条款》”）中的相关约定，本专项计划将于2017年6月15日进行第四期收益分配暨资产处置分配，计息期间为2017年1月1日（含该日）至2017年6月15日（含该日）。“启航优先”和“启航次级”将于本次收益分配偿还全部本金，并于2017年6月15日摘牌。

在专项计划账户收到非公募基金的清算分配后，专项计划提前终止，计划管理人将依据标准条款自专项计划终止日起3个工作日内组织成立清算小组，对专项计划进行清算。具体请参见《中信启航专项资产管理计划计划说明书》第十三章规定的“专项计划的终止与清算”的相关安排。

二、 专项计划基本情况

中信启航专项资产管理计划（以下简称“本专项计划”）于2014年4月25日由计划管理人设立。根据《标准条款》中关于收益分配的约定，本专项计划将于2017年6月15日进行第四期（暨资产处置）收益分配。

三、 分配方案

（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资产支持证



券和次级资产支持证券的全体持有人。

（二）分配方案

优先级资产支持证券（简称：启航优先，代码：119053）：根据《标准条款》“12.3.2 处置分配”的约定，本次处置分配本金、利息和超额收益合计为3,805,051,635.00元人民币。

本次每10张（面值1,000元）兑付本金1000元，派发利息为31.8356元（税前），超额收益为10.6443元（税前），合计1042.4799元。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张兑付本金、利息和超额收益合计为1033.9839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张兑付本金、利息和超额收益合计为1038.2319元。

次级资产支持证券（简称：启航次级，代码：119401）：根据《标准条款》“12.3.2 处置分配”的约定，本次处置分配本金和超额收益合计为1,909,665,264.00元人民币。

本次付息每10张（面值1,000元）兑付本金1000元，超额收益为224.1444元（税前），合计1224.1444元。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张兑付本金和超额收益合计为1179.3155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张兑付本金和超额收益合计为1201.7300元。

（三）分配时间

1、权益登记日：2017年6月14日

2、付息日：2017年6月15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结算参与人账户，再由各结算参与人将资金划入资产支持证券持有人资金账户。

（五）有关税费的说明

关于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、QFII

(RQFII) 缴纳非居民企业所得税的说明

1、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》以及其他相关税收法规和文件的规定，本次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[2013]612 号）规定，本次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持有人支付利息时负责代扣代缴，就地入库。

2、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、《非居民企业所得税源扣缴管理暂行办法》（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，本次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持有人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，由本计划管理人负责代扣代缴。

3、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。资产支持证券持有者就其获得的分配资金自行纳税，本计划管理人不负责代扣代缴。

四、 备查文件目录、查阅地点及联系方式

（一） 备查文件目录

1. 中国证监会批准设立中信启航专项资产管理计划的文件
2. 《中信启航专项资产管理计划标准条款》
3. 《中信启航专项资产管理计划受益凭证认购协议》
4. 《中信启航专项资产管理计划托管协议》
5. 《中信启航非公开募集证券投资基金基金合同》
6. 《中信启航非公开募集证券投资基金托管协议》



7. 《资金监管协议》
8. 《股权转让协议》
9. 《吸收合并协议》
10. 《关于中信证券股份有限公司设立中信启航专项资产管理计划之法律意见书》
11. 《中信启航专项资产管理计划受益凭证信用评级报告》
12. 《对中信启航专项资产管理计划目标资产未来现金流预测信息的商定程序报告》
13. 《关于中信证券股份有限公司拟于 2014 年在中华人民共和国成立专项资产管理计划的中国税务说明书》
14. 计划管理人的业务资格批件、营业执照和公司章程
15. 资产原持有人的营业执照和公司章程
16. 托管银行、监管银行的业务资格批件和营业执照
17. 其他

(二) 查阅地点

备查文件查阅地点：中信证券股份有限公司

地址：北京朝阳区亮马桥路 48 号

(三) 联系方式

网站：<http://www.cs.ecitic.com>

电话：010-60833162/3961/6924/6448

传真：010-60836627

联系人：郑平、张岩子、梁策、杨天玉

特此公告。



中信证券股份有限公司

2017年6月8日