

华夏资本管理有限公司关于中信华夏苏宁云创 资产支持专项计划第十一期收益分配的公告

中信华夏苏宁云创资产支持专项计划（以下简称“本专项计划”）于 2014 年 12 月 16 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 A 类、B 类资产支持证券，A 类资产支持证券年预期收益率为 6.17%，B 类资产支持证券不设年预期收益率。

根据《中信华夏苏宁云创资产支持专项计划说明书》中关于专项计划的分配规定，本专项计划将于 2017 年 9 月 15 日进行第十一次收益分配。

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 A 类、B 类资产支持证券的全体持有人。

二、分配方案

A 类资产支持证券（简称“14 苏宁 A”，证券代码 119402）本次分配的计划季度计息期间为 2017 年 6 月 16 日至 2017 年 9 月 15 日，预计分配 20,850,000 张 A 类资产支持证券本金与收益合计为 48,157,245.00 元人民币，其中应分配本金为 18,556,500.00 元人民币，应分配收益为 29,600,745.00 元人民币。

本次 A 类资产支持证券本金及收益预计兑付情况如下：

（1）本金兑付：本次偿还比例为 0.89%，每 10 份（面值 1,000 元）分配 8.9 元人民币。A 类资产支持证券持有人应得分配本金=持有份数×本次偿还比例×100 元人民币，兑付后资产支持证券持有人持有份数不变，每份资产支持证券对应的本金（即面值）减少为 90.88 元人民币，具体以最终中国结算深圳分公司反馈数据为准。

（2）收益兑付：本次每 10 份（面值 1,000 元）分配 14.1970 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 11.3576 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 12.7773 元。

综上所述，A 类资产支持证券每 10 份分配 23.0970 元人民币（含税），其中本金 8.9 元人民币，派发收益 14.1970 元人民币（含税）。扣税后 A 类资产支持证券个人、证券投资基金投资者每 10 份分配 20.2576 元人民币，其中本金 8.9 元人民币，派发收益为 11.3576 元人民币；扣税后 A 类资产支持证券非居民企业（包含 QFII、RQFII）投资者每 10 份分配 21.6773 元人民币，其中本金 8.9 元人民币，派发收益 12.7773 元人民币。

B 类资产支持证券（简称“14 苏宁 B”，证券代码 119403）不设预期收益率，其预期收益来源于未来目标资产的租金和增值情况以及优先收购权权利对价。根据《优先收购权协议》的约定，苏宁集团在本计划季度向专项计划账户实际支付的优先收购权权利对价为 B 类资产支持证券持有人所交付的认购资金总额的 2.125%，即 49,087,500.00 元人民币。



本次每 10 份（面值 1,000 元）的合计收益为 21.2500 元（含税）。B 类资产支持证券持有人应得分配资金=持有份数×21.2500(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 17.0000 元；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 19.1250 元。

三、分配时间

- 1、权益登记日：2017 年 9 月 14 日
- 2、除息日/兑付日：2017 年 9 月 15 日
- 3、计息期间：2017 年 6 月 16 日至 2017 年 9 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资产支持证券持有人资金账户。

五、面值及开盘参考价调整

1、面值调整方式

A 类资产支持证券（简称“14 苏宁 A”，证券代码 119402）在本次偿还 0.89% 本金后至下次收益分配前，资产支持证券面值

$$\begin{aligned} &= \text{本次兑付（兑息）日前面值} - 100 \text{ 元} \times \text{本次偿还比例} \\ &= 91.77 \text{ 元} - 100 \text{ 元} \times 0.89\% \\ &= 90.88 \text{ 元} \end{aligned}$$

2、开盘参考价调整方式

A 类资产支持证券（简称“14 苏宁 A”，证券代码 119402）的开盘参考价 = 本次兑付（兑息）日前收盘价 - 100 元 × 本次偿还比例 - 每份派息金额

特别提示，以上调整的面值表示每份资产支持证券对应的本金，开盘参考价、本次偿还比例和每份派息金额均保留两位小数。若按照上述调整方式计算的兑付日开盘参考价无法提供价格参考（即为零或负数），则将兑付日开盘参考价调整为与兑付日开盘面值一致。敬请投资者留意每份资产支持证券本金（即面值）、开盘参考价的变化。

六、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。

七、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。

3、为保持兑付本金和面值参数的准确性，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司规定，从2017年4月1日起受理的部分兑付业务本金和面值参数必须一致，即以每份计算保留两位小数。因此，为保持以等额本息方式分配，本次收益分配本金兑付和收益兑付与《认购协议》附件三《A类资产支持证券当期应分配本金和收益一览表》所示有所微调。

八、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9月12日