

北京方正富邦创融资产管理有限公司关于魔方公寓信托受益权资产支持专项计划第 11 期收益分配报告

魔方公寓信托受益权资产支持专项计划(以下简称“本专项计划”)自 2017 年 1 月 10 日由北京方正富邦创融资产管理有限公司(以下简称“管理人”)设立并开始运作。本专项计划设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券两种资产支持证券,其中优先级资产支持证券共分为 3 个品种,分别为:魔方 01, 魔方 02, 魔方 03。

截至目前,本次发行的资产支持证券各类别情况如下表所示:

证券代码	系列	按面值分期偿还后的简称	起息日	到期日	还本付息方式	评级	预期年收益率	剩余规模(亿元)
142682	魔方01	PR01	2017 年 1 月 10 日	2018 年 1 月 10 日	利息: 2017年4月、7月、10月、2018年1月及提前兑付日付息; 本金: 2017年4月、7月、10月、2018年1月及提前兑付日过手偿还	AAA	4.8%	0
142683	魔方02	PR02	2017 年 1 月 10 日	2019 年 1 月 10 日	利息: 2017年4月、7月、10月、2018年1月、4月、7月、10月、2019年1月及提前兑付日付息; 本金: 2018年4月、7月、10月、2019年1月及提前兑付日过手偿还	AAA	5%	0
142684	魔方03	PR03	2017 年 1 月 10 日	2020 年 1 月 10 日	利息: 2017年4月、7月、10月、2018年1月、4月、7月、10月、2019年1月、4	AAA	5.4%	0.575

					月、7月、10月、2020年1月及提前兑付日付息； 本金：2019年4月、7月、10月、2020年1月及提前兑付日过手偿还			
142685	魔方次级	PR次级	2017年1月10日	2020年1月10日	到期分配剩余收益			0.35

管理人根据《计划说明书》和《标准条款》的规定已于2019年8月26日召开魔方公寓信托受益权资产支持专项计划2019年第一次有控制权的资产支持证券持有人大会（以下简称“持有人大会”），并于2019年8月26日公告《魔方公寓信托受益权资产支持专项计划2019年第一次有控制权的资产支持证券持有人大会决议公告》。根据持有人大会决议，本专项计划对优先级资产支持证券投资者获得分配本金的具体情况如下表所示：

兑付日期	魔方01 本金兑付比例	魔方02 本金兑付比例	魔方03 本金兑付比例	魔方次级 本金兑付比例
2017年4月10日	25%	0	0	0
2017年7月10日	25%	0	0	0
2017年10月10日	25%	0	0	0
2018年1月10日	25%	0	0	0
2018年4月10日	0	25%	0	0
2018年7月10日	0	25%	0	0
2018年10月10日	0	25%	0	0
2019年1月10日	0	25%	0	0
2019年4月10日	0	0	25%	0
2019年7月10日	0	0	25%	0
2019年9月12日	0	0	50%	0
合计	100%	100%	100%	0

现将有关分配的具体事宜公告如下：

一、分配对象

本专项计划优先级资产支持证券本次分配对象为权益登记日登记在册的全体持有人。

本专项计划次级资产支持证券共计350000份。

二、分配方案

本次优先级资产支持证券的分配资金为58,674,150.00元。

1、魔方01

每份魔方01级资产支持证券分配资金=0元

其中：

每份魔方01级资产支持证券分配本金=0元

每份魔方01级级资产支持证券分配预期收益=0元

魔方01级资产支持证券投资者应得分配资金=0元×持有份额。

魔方01级资产支持证券分配资金合计=0元×1,000,000.00份=0

元。

2、魔方02

每份魔方02级资产支持证券分配资金=0元

其中：

每份魔方02级资产支持证券分配本金=0元

每份魔方02级资产支持证券分配预期收益=0元

魔方02级资产支持证券投资者应得分配资金=0元×持有份额。

魔方02级资产支持证券分配资金合计=0元×1,000,000.00份=0元。

3、魔方03



每份魔方03级资产支持证券分配资金= 51.021元

其中：

每份魔方03级资产支持证券分配本金=50.00元

每份魔方 03 级资产支持证券分配预期收益=1.021 元

魔方03级资产支持证券投资者应得分配资金=51.021元×持有份额。

魔方03级资产支持证券分配资金合计=51.021元×1,150,000.00份
= 58,674,150.00元。

三、资产支持专项计划分期偿还情况

魔方01本金已经兑付完毕。魔方02本金已经兑付完毕。魔方03经本次分配后，本金兑付完毕。

本次魔方03提前兑付及摘牌完成后，专项计划将向次级资产支持证券持有人分配，专项计划提前终止。

四、分配时间

1. 魔方03的权益登记日为2019年9月11日，最后交易日为2019年9月9日，次级的权益登记日为2019年9月11日。份额持有人对应登记日登记在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中证登上海公司”)所提供的本专项计划持有人名册上的优先级资产支持证券投资者可获得相应的收益分配资金款项。

2. 魔方03的计息期间为2019年7月10日（含）至2020年1月10日（不含）。

3. 兑付（息）日为2019年9月12日，摘牌日为2019年9月12日。

中证登上海公司于该日将实际分配资金直接划付至优先级资产支持证券投资者的资金账户。

五、分配方式

1. 现金分配。

2. 本专项计划优先级资产支持证券分配将由托管人根据管理人发出的分配指令，将本期分配资金划至中证登上海公司，再由中证登上海公司支付至优先级资产支持证券投资者的资金账户。

六、关于本专项计划优先级资产支持证券利息所得税的征收

1. 关于向个人投资者征收企业债券利息所得税的说明

根据《中华人民共和国个人所得税法》和《企业债券管理条例》等相关法规和文件的规定，本专项计划优先级资产支持证券个人投资者应缴纳企业债券个人利息收入所得税，征税税率为利息额的20%。

按照《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，本专项计划优先级资产支持证券利息个人所得税将统一由各兑付机构负责代扣代缴并直接向各兑付机构所在地的税务部门缴付。请各兑付机构按照个人所得税法的有关规定做好代扣代缴个人所得税工作。如各兑付机构未履行上述债券利息个人所得税的代扣代缴义务，由此产生的法律责任由各兑付机构自行承担。

本专项计划优先级资产支持证券利息个人所得税的征缴说明如下：

(1) 纳税人：本专项计划优先级资产支持证券的个人投资者

(2) 征税对象：本期资产支持证券的利息所得

(3) 征税税率：按利息额的20%征收

(4) 征税环节：个人投资者在付息网点领取利息时由付息网点
一次性扣除

(5) 代扣代缴义务人：负责本期资产支持证券付息工作的各兑
付机构

(6) 本期资产支持证券利息税的征管部门：各付息网点所在地
的税务部门

2. 关于向非居民企业征收企业债券利息所得税的说明

对于持有本专项计划优先级资产支持证券的合格境外机构投资者等非居民企业（其含义同《中华人民共和国企业所得税法》），根据2018年11月7日发布的《关于境外机构投资境内债券市场企业所得税增值税政策的通知》，自2018年11月7日起至2021年11月6日止，对境外机构投资境内债券市场取得的债券利息收入暂免征收企业所得税和增值税。上述暂免征收企业所得税的范围不包括境外机构在境内设立的机构、场所取得的与该机构、场所有实际联系的债券利息。

七、咨询方式

北京方正富邦创融资产管理有限公司

地址：北京市西城区车公庄大街12号1幢西侧8层

电话：010-57303852

传真：010-57303718

特此公告。

北京方正富邦创融资产管理有限公司



2019年9月6日



