

广州证券股份有限公司

关于广州证券-广州越秀物业费资产支持专项计划第4期

收益分配报告

广州证券-广州越秀物业费资产支持专项计划(以下简称“本专项计划”)自2018年5月4日由广州证券股份有限公司(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9个品种,分别为:越物优01、越物优02、越物优03、越物优04、越物优05、越物优06、越物优07、越物优08、越物优09。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	起息日	到期日	还本付息方式	评级	预期年收益率	剩余规模(万元)
149728	越物优01	2018/5/4	2019/3/20	按季付息,预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日(含预期到期日)	AAA	4.95%	2,400.00
149719	越物优02	2018/5/4	2020/3/20	按季付息,预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日(含预期到期日)	AAA	5.38%	10,100.00
149720	越物优03	2018/5/4	2021/3/20	按季付息,预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日(含预期到期日)	AAA	5.38%	10,700.00
149721	越物优04	2018/5/4	2022/3/20	按季付息,预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日	AAA	5.50%	11,400.00

				(含预期到期日)			
149722	越物优 05	2018/5/4	2023/3/20	按季付息, 预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日 (含预期到期日)	AAA	5.50%	12,200.00
149723	越物优 06	2018/5/4	2024/3/20	按季付息, 预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日 (含预期到期日)	AAA	5.50%	13,000.00
149724	越物优 07	2018/5/4	2025/3/20	按季付息, 预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日 (含预期到期日)	AAA	5.50%	13,800.00
149725	越物优 08	2018/5/4	2026/3/20	按季付息, 预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日 (含预期到期日)	AAA	5.50%	14,800.00
149726	越物优 09	2018/5/4	2027/3/20	按季付息, 预期还本日为该档资产支持证券存续期内最后一年中所对应的兑付日 (含预期到期日)	AAA	5.50%	15,700.00
149727	越物次级	2018/5/4	2027/6/20	到期一次性还本	/	/	3,900.00

根据《广州证券-广州越秀物业费资产支持专项计划之计划说明书》的约定, 本专项计划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	越物优 01 本金兑付 比例	越物优 02 本金兑付 比例	越物优 03 本金兑付 比例	越物优 04 本金兑付 比例	越物优 05 本金兑付 比例	越物优 06 本金兑付 比例	越物优 07 本金兑付 比例	越物优 08 本金兑付 比例	越物优 09 本金兑付 比例
2018/6/20	24.47%								
2018/9/20	24.47%								
2018/12/20	25.53%								
2019/3/20	25.53%								
2019/6/20		24.75%							
2019/9/20		24.75%							
2019/12/20		24.75%							
2020/3/20		25.74%							
2020/6/20			24.30%						
2020/9/20			25.23%						
2020/12/20			25.23%						
2021/3/20			25.23%						
2021/6/20				24.56%					
2021/9/20				24.56%					
2021/12/20				25.44%					
2022/3/20				25.44%					
2022/6/20					24.59%				
2022/9/20					24.59%				
2022/12/20					25.41%				
2023/3/20					25.41%				
2023/6/20						24.62%			
2023/9/20						24.62%			
2023/12/20						25.38%			
2024/3/20						25.38%			
2024/6/20							24.64%		
2024/9/20							24.64%		
2024/12/20							25.36%		
2025/3/20							25.36%		
2025/6/20								24.32%	

2025/9/20								25.00%	
2025/12/20								25.00%	
2026/3/20								25.68%	
2026/6/20									24.20%
2026/9/20									24.84%
2026/12/20									25.48%
2027/3/20									25.48%
合计	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

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 390,000 份。

二、分配方案

本次优先级资产支持证券的分配资金 24,291,104.00 元。

1、越物优 01（149728）

每份越物优 01 级资产支持证券分配资金= 25.8416 元

其中：

每份越物优 01 级资产支持证券分配本金 25.53 元

每份越物优 01 级资产支持证券分配预期收益=0.3116 元

越物优 01 级资产支持证券投资者应得分配资金= 25.8416 元×持有份额。

越物优 01 级资产支持证券分配资金合计= 25.8416 元×940,000.00 份= 24,291,104.00 元。

2、越物优 02（149719）

每份越物优 02 级资产支持证券分配资金= 1.3265 元

其中：

每份越物优 02 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 02 级资产支持证券分配预期收益= 1.3265 元

越物优 02 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3265 元×持有份额。

越物优 02 级资产支持证券分配资金合计= 1.3265 元×1,010,000.00 份=

1,339,765.00 元。

3、越物优 03 (149720)

每份越物优 03 级资产支持证券分配资金 1.3265 元

其中：

每份越物优 03 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 03 级资产支持证券分配预期收益= 1.3265 元

越物优 03 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3265 元×持有份额。

越物优 03 级资产支持证券分配资金合计= 1.3265 元×1,070,000.00 份=
1,419,355.00 元。

4、越物优 04 (149721)

每份越物优 04 级资产支持证券分配资金 1.3561 元

其中：

每份越物优 04 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 04 级资产支持证券分配预期收益= 1.3561 元

越物优 04 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3561 元×持有份额。

越物优 04 级资产支持证券分配资金合计=1.3561 元×1,140,000.00 份=
1,545,954.00 元。

5、越物优 05 (149722)

每份越物优 05 级资产支持证券分配资金= 1.3561 元

其中：

每份越物优 05 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 05 级资产支持证券分配预期收益= 1.3561 元

越物优 05 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3561 元×持有份额。

越物优 05 级资产支持证券分配资金合计= 1.3561 元×1,220,000.00 份=
1,654,442.00 元。

6、越物优 06 (149723)

每份越物优 06 级资产支持证券分配资金= 1.3561 元

其中：

每份越物优 06 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 06 级资产支持证券分配预期收益= 1.3561 元

越物优 06 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3561 元×持有份额。

越物优 06 级资产支持证券分配资金合计= 1.3561 元×1,300,000.00 份=
1,762,930.00 元。

7、越物优 07 (149724)

每份越物优 07 级资产支持证券分配资金= 1.3561 元

其中：

每份越物优 07 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 07 级资产支持证券分配预期收益= 1.3561 元

越物优 07 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3561 元×持有份额。

越物优 07 级资产支持证券分配资金合计= 1.3561 元×1,380,000.00 份=
1,871,418.00 元。

8、越物优 08 (149725)

每份越物优 08 级资产支持证券分配资金= 1.3561 元

其中：

每份越物优 08 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 08 级资产支持证券分配预期收益= 1.3561 元

越物优 08 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3561 元×持有份额。

越物优 08 级资产支持证券分配资金合计= 1.3561 元×1,480,000.00 份=
2,007,028.00 元。

9、越物优 09 (149726)

每份越物优 09 级资产支持证券分配资金= 1.3561 元

其中：

每份越物优 09 级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物优 09 级资产支持证券分配预期收益= 1.3561 元

越物优 09 级资产支持证券投资者应得分配资金= 1.3561 元×持有份额。

越物优 09 级资产支持证券分配资金合计= 1.3561 元×1,570,000.00 份=
2,129,077.00 元。

10、越物次级 (149727)

根据《广州证券-广州越秀物业费资产支持专项计划之计划说明书》和相关交易文件的约定,若在兑付日为任何一档优先级资产支持证券的预期到期日,当期剩余资金全部分配作为次级资产支持证券的收益;若兑付日非为任何一档优先级资产支持证券的预期到期日,则不对次级资产支持证券持有人进行任何分配。

本次兑付日为越物优 01 的预期到期日,本次分配剩余资金将全部作为次级资产支持证券的收益,分配给次级证券持有人。

每份越物次级资产支持证券分配资金= 5.6552 元

其中:

每份越物次级资产支持证券分配本金=0 元

每份越物次级资产支持证券分配预期收益= 5.6552 元

越物次级资产支持证券投资者应得分配资金= 5.6552 元×持有份额

越物次级资产支持证券分配资金合计= 5.6552 元×390,000.00 份= 2,205,528.00 元。

三、资产支持专项计划分期偿还情况

越物优 01 本次分配后,本金兑付完毕,越物优 01 将不再进行交易。专项计划本次分配不对越物优 02、越物优 03、越物优 04、越物优 05、越物优 06、越物优 07、越物优 08、越物优 09 进行本金兑付。

四、分配时间

1. 越物优 01、越物优 02、越物优 03、越物优 04、越物优 05、越物优 06、越物优 07、越物优 08、越物优 09 的权益登记日为 2019 年 3 月 19 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. 兑付(息)日 2019 年 3 月 20 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和次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和次级资产支持证券的分配将由托管人

根据计划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和次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监管部门：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 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2009 年 1 月 1 日起施行的《非居民企业所得税源泉扣缴管理暂行办法》（国税发[2009]3 号）以及 2009 年 1 月 23 日发布的《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）等规定，非居民企业取得的发行人本期资产支持证券利息应当缴纳 10%的企业所得税，中国证券登记结算有

限责任公司上海分公司将按 10% 的税率代扣相关非居民企业上述企业所得税, 在向非居民企业派发债券税后利息, 将税款返还管理人, 然后由管理人向当地税务部门缴纳。

七、咨询方式

广州证券股份有限公司

地址: 广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层

电话: 020-88836634

传真: 020-88836634

特此公告。



