

专项计划名称：中国中投证券-武汉地铁信托受益权一期绿色资产支持专项计划
 证券代码：146229 146230 146231 146232 146233 146234 146235 146236 146237
 146238 146239 146240 146241 146242 146243 146244

证券简称：G武铁05 G武铁06 G武铁07 G武铁08 G武铁09 G武铁10 G武铁11 G武
 铁12 G武铁13 G武铁14 G武铁15 G武铁16 G武铁17 G武铁18 G武铁19 G武铁20

中国中金财富证券有限公司关于中国中投证券-武汉地铁信托受益权一期
 绿色资产支持专项计划2020第1期（总第五期）收益分配的公告

本公司保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，
 并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

一、资产支持证券基本情况

中国中投证券-武汉地铁信托受益权一期绿色资产支持专项计划（以下简称
 “本专项计划”）自2017年7月18日由中国中金财富证券有限公司¹（以下简
 称“管理人”）设立并开始运作。基本信息如下：

证券 代码	证券 简称	起期 日	到期 日	收益分配方式	信用 评级	预期年化 收益率	发行金额 (万元)	未偿本金金 额(万元)
1462 25	G武铁 01	2017/ 7/18	2018/ 1/18	每半年支付预 期收益，到期一 次还本	AAA	4.80%	4,700	0
1462 26	G武铁 02	2017/ 7/18	2018/ 7/18	每半年支付预 期收益，到期一 次还本	AAA	4.80%	4,700	0
1462 27	G武铁 03	2017/ 7/18	2019/ 1/18	每半年支付预 期收益，到期一	AAA	4.80%	5,400	0

¹ 中国中投证券有限责任公司自2019年8月13日更名为中国中金财富证券有限公司

中金
骑

				次还本				
1462 28	G 武铁 04	2017/ 7/18	2019/ 7/18	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	4.80%	5,200	0
1462 29	G 武铁 05	2017/ 7/18	2020/ 1/20	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	4.80%	5,900	5,900
1462 30	G 武铁 06	2017/ 7/18	2020/ 7/18	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	4.80%	5,800	5,800
1462 31	G 武铁 07	2017/ 7/18	2021/ 1/18	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	4.80%	6,500	6,500
1462 32	G 武铁 08	2017/ 7/18	2021/ 7/18	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	4.80%	6,300	6,300
1462 33	G 武铁 09	2017/ 7/18	2022/ 1/18	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	4.80%	7,000	7,000
1462 34	G 武铁 10	2017/ 7/18	2022/ 7/18	每半年支付预 期收益,到期一 次还本	AAA	5.29%	6,900	6,900
1462 35	G 武铁 11	2017/ 7/18	2023/ 1/18	每半年支付预 期收益,到期一	AAA	5.29%	7,600	7,600

				次还本				
1462 36	G 武铁 12	2017/ 7/18	2023/ 7/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	7,600	7,600
1462 37	G 武铁 13	2017/ 7/18	2024/ 1/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	8,400	8,400
1462 38	G 武铁 14	2017/ 7/18	2024/ 7/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	8,300	8,300
1462 39	G 武铁 15	2017/ 7/18	2025/ 1/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	9,100	9,100
1462 40	G 武铁 16	2017/ 7/18	2025/ 7/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	9,000	9,000
1462 41	G 武铁 17	2017/ 7/18	2026/ 1/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	9,900	9,900
1462 42	G 武铁 18	2017/ 7/18	2026/ 7/18	每半年支付预 期收益, 到期一 次还本	AAA	5.29%	9,900	9,900
1462 43	G 武铁 19	2017/ 7/18	2027/ 1/18	每半年支付预 期收益, 到期一	AAA	5.29%	10,900	10,900

				次还本				
1462 44	G 武铁 20	2017/ 7/18	2027/ 7/18	每半年支付预 期收益，到期一 次还本	AAA	5.29%	10,900	10,900

二、收益分配计划

根据《计划说明书》约定以及专项计划历史收益分配情况，专项计划的本金分配安排如下：

收益分配 日期	G 武 铁 01 本金 兑付 比例	G 武 铁 02 本金 兑付 比例	G 武 铁 03 本金 兑付 比例	G 武 铁 04 本金 兑付 比例	G 武 铁 05 本金 兑付 比例	G 武 铁 06 本金 兑付 比例	G 武 铁 07 本金 兑付 比例	G 武 铁 08 本金 兑付 比例	G 武 铁 09 本金 兑付 比例	G 武 铁 10 本金 兑付 比例	G 武 铁 11 本金 兑付 比例	G 武 铁 12 本金 兑付 比例	G 武 铁 13 本金 兑付 比例	G 武 铁 14 本金 兑付 比例	G 武 铁 15 本金 兑付 比例	G 武 铁 16 本金 兑付 比例	G 武 铁 17 本金 兑付 比例	G 武 铁 18 本金 兑付 比例	G 武 铁 19 本金 兑付 比例	G 武 铁 20 本金 兑付 比例
2018-1-18	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018-7-18	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019-1-18	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019-7-18	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020-1-18	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020-7-18	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021-1-18	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021-7-18	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022-1-18	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022-7-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023-1-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023-7-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0	0
2024-1-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0	0
2024-7-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0	0
2025-1-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0	0
2025-7-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0	0
2026-1-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0	0
2026-7-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0	0
2027-1-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%	0
2027-7-18	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	100%
合计	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

三、本次收益分配方案

本资产支持专项计划将于收益分配日 2020 年 1 月 18 日（T 日）将实际分配的资金划付至资产支持证券持有人的资金账户（如遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个

交易日)。权益登记日 2020 年 1 月 17 日 (T-1 日) 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”) 本专项计划持有人名册上登记的资产支持证券持有人可获得相应的收益分配款项。

本次资产支持证券本金和收益的分配安排如下:

证券代码	证券简称	收益分配类型	分配本金 (元/份)	分配收益 (元/份)	持有人份额(份)	分配资金合计 (元)	剩余本金 面值 (元)	剩余本金余额 (元)
146229	G 武铁 05	到期兑付	100.00	2.3408	590,000.00	60,381,072.00	0.00	0.00
146230	G 武铁 06	付息	0.00	2.3408	580,000.00	1,357,664.00	100.00	58,000,000.00
146231	G 武铁 07	付息	0.00	2.3408	650,000.00	1,521,520.00	100.00	65,000,000.00
146232	G 武铁 08	付息	0.00	2.3408	630,000.00	1,474,704.00	100.00	63,000,000.00
146233	G 武铁 09	付息	0.00	2.3408	700,000.00	1,638,560.00	100.00	70,000,000.00
146234	G 武铁 10	付息	0.00	2.5797	690,000.00	1,779,993.00	100.00	69,000,000.00
146235	G 武铁 11	付息	0.00	2.5797	760,000.00	1,960,572.00	100.00	76,000,000.00
146236	G 武铁 12	付息	0.00	2.5797	760,000.00	1,960,572.00	100.00	76,000,000.00
146237	G 武铁 13	付息	0.00	2.5797	840,000.00	2,166,948.00	100.00	84,000,000.00
146238	G 武铁 14	付息	0.00	2.5797	830,000.00	2,141,151.00	100.00	83,000,000.00
146239	G 武铁 15	付息	0.00	2.5797	910,000.00	2,347,527.00	100.00	91,000,000.00
146240	G 武铁 16	付息	0.00	2.5797	900,000.00	2,321,730.00	100.00	90,000,000.00
146241	G 武铁 17	付息	0.00	2.5797	990,000.00	2,553,903.00	100.00	99,000,000.00
146242	G 武铁 18	付息	0.00	2.5797	990,000.00	2,553,903.00	100.00	99,000,000.00
146243	G 武铁 19	付息	0.00	2.5797	1,090,000.00	2,811,873.00	100.00	109,000,000.00
146244	G 武铁 20	付息	0.00	2.5797	1,090,000.00	2,811,873.00	100.00	109,000,000.00

G 武铁 05 (146229) 本次分配完成后, 本金兑付完毕并终止挂牌转让, 最后交易日为 2020 年 1 月 15 日, 摘牌日为 2020 年 1 月 18 日 (如遇法定节假日或休息日顺延至其后的第 1 个交易日)。

四、收益分配方式

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

产支持证券的资金账户。

五、关于专项计划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》（财税〔2018〕108号文）规定，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。

六、 管理人联系方式

电话：18926085330

网址：<http://www.ciccwm.com.cn/>

单位：中国中金财富证券有限公司

地址：深圳市福田区益田路6003号荣超商务中心A座20F

特此公告。



券