

# 面向个人投资者的国债签订前交付文件

(本文件根据金融商品交易法第 37-3 条提供)

Leading 证券株式会社

这份文件中列出了进行个人向国债交易时的风险和注意事项。请您在交易开始前仔细阅读，如有不明之处，请务必确认。

## ○ 个人向国债的交易主要通过募集等方式进行

### **收费和其他费用**

- 通过募集购买个人向国债时，只需支付购买价格。
- 在进行个人向国债中途赎回时，原则上会根据以下公式计算的中途赎回调整额，从卖出金额（包括经过利息）中扣除：
  - **变动 10 年**：最近两次的每次利息（税前）相当额 × 0.79685
  - **固定 5 年**：两次的每次利息（税前）相当额 × 0.79685
  - **固定 3 年**：两次的每次利息（税前）相当额 × 0.79685

### **个人政府债券交易不受冷却期的限制**

关于个人向国债的交易，不适用《金融商品交易法》第 37 条之 6 的规定。

※在发行后的一定期限内进行中途赎回时，上述中途赎回调整额可能会有所不同。如需详细信息，请联系我公司。

## **与个人债券有关的金融商品交易合同摘要**

公司的个人政府债券交易取决于以下因素

- 处理零售政府债券的要约。
- 赎回零售债券的程序。

## **个人政府债券税收概览**

对客户征税取决于

- 零售政府债券的利息作为利息收入单独征税。
- 零售债券的利息和在年中赎回零售债券时产生的赎回调整数计入上市股份。  
损益可与利息、股息和转账损益等合并计算。

请注意，如果税收制度发生变化，上述信息可能会有所变动。

如需了解更多信息，请联系税务顾问或其他专业人士。

## **转让限制**

- 个人向国债在发行后一年内，原则上无法进行中途赎回。不过，如果持有人去世或因大规模自然灾害受到损害，即使在发行一年内也可以进行中途赎回。
- 个人向国债原则上只能由个人持有，不允许转让给个人以外的其他主体。

### **公司开展的金融商品交易业务内容及方法概述**

我公司进行的金融商品交易业务主要是根据《金融商品交易法》第 28 条第 1 款规定的第一类金融商品交易业务。在我公司进行个人向国债交易或保护寄存时，具体如下：

- 进行交易时，需开设转账结算账户。
- 在接受交易订单时，原则上需要事先存入该订单相关金额或有价证券的全部或部分（预付款等）。
- 如果未全额存入预付款等，则需在与我公司达成一致的日期之前，存入订单相关的金额或有价证券。
- 下订单时，需明确包括品种、申请或中途赎回的类型、数量等交易所需事项。如果未能明确这些事项，可能会导致无法进行交易。此外，您可能需要提交订单书。
- 当您下的订单交易成立后，将向您提供交易报告（包括邮寄或电子方式）。

### **公司概况**

公司名称	Leading 证券株式会社
总部地址	金融商品业务经营者，关东财务局长（金商）第 78 号 104-0033 日本东京都中央区新川 1-8-8 新川大厦 5 层
附属协会	日本证券协会
指定争议解决机构	特定非营利活动法人 证券・金融商品调解咨询中心
股本	550,000,400 日元（截至 2022 年 9 月 30 日）
主营业务	金融商品业务经营
成立年月	1949 年 4 月
联系方式	请拨打 03-4570-1005 联系本公司合规部

### **有关公司意见和投诉的联络点**

您可以通过以下联系方式对公司提出意见和投诉。

地 址：日本 104-0033 东京都中央区新川 1-8-8 新川大厦 5F

电 话：03-4570-1005 合规部

开放时间：周一至周五 9:00-17:00（日本法定节假日、年末年初除外）

### **金融 ADR 制度**

金融 ADR 制度旨在通过法院诉讼以外的方式，简单快捷地解决客户与金融机构之间的争议和问题。

金融工具调解援助中心（FINMAC）是《金融商品交易法》指定的争议解决机构，可用于解决与金融商品业务有关的投诉、争议和问题。

地址：〒103-0025 东京都中央区日本桥茅场町 2-1-1 第二证券会馆

电话：0120-64-5005（为公立第三方机构，非本公司关联法人）。

开放时间：周一至周五 9:00-17:00（日本法定节假日、年末年初除外）

2022年10月