

证券代码： 601555
债券简称： 17 东吴 02

股票简称： 东吴证券
债券代码： 145495

公告编号： 2020-036

东吴证券股份有限公司
非公开发行 2017 年次级债券（第一期）品种二
2020 年付息公告

本公司董事会及全体董事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个别及连带责任。

由东吴证券股份有限公司（以下简称“发行人”）发行的东吴证券股份有限公司非公开发行2017年次级债券（第一期）品种二（以下简称“本期债券”）将于2020年4月27日兑付本期债券2019年4月26日至2020年4月25日期间的利息。为保证本次付息工作的顺利进行，方便投资者及时领取利息，现将有关事项公告如下：

一、本期债券概览

- 1、债券名称：东吴证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第一期）品种二；
- 2、债券简称及代码：17 东吴 02（代码：145495）；
- 3、发行人：东吴证券股份有限公司；
- 4、发行总额：人民币 165,000 万元；
- 5、债券期限：5 年；
- 6、债券形式：以非公开方式发行；

7、债券利率：本期债券的票面年利率为 5.50%；

8、计息期限：本期债券计息期限自 2017 年 4 月 26 日至 2022 年 4 月 25 日；

9、付息日：本期债券付息日为 2018 年至 2022 年每年的 4 月 26 日（上述付息日如遇法定节假日，则顺延至下一个工作日）；

10、兑付日：本期债券兑付日为 2022 年 4 月 26 日（上述兑付日如遇法定节假日，则顺延至下一个工作日）。

二、本期债券本年度付息情况

1、本次计息期限：2019 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 25 日；

2、利率：本期债券票面利率为 5.50%；

3、债权登记日：2020 年 4 月 24 日；

4、债券付息日：2020 年 4 月 27 日（原定付息日为 2020 年 4 月 26 日，因 4 月 26 日为法定节假日，顺延至下一个工作日）；

5、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一次利息随本金的兑付一起支付。

三、付息办法

1、通过上海证券交易所购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，利息款通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司清算系统进入该投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由该证券公司将利息款划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

2、从发行市场购买本期债券并持有到债权登记日的投资者，在原认购债券的营业网点办理付息手续，具体手续如下：

A. 如投资者已经在认购债券的证券公司开立资金账户，则利息款的划付比照上述第 1 点的流程。

B. 如投资者未在认购债券的证券公司开立资金账户，请按以下要求办理：

(1) 本期债券个人投资者办理利息领取手续时，应出示本人身份证，根据原认购债券的营业网点要求办理；

(2) 本期债券机构投资者办理利息领取手续时，应出示经办人身份证，并提交单位授权委托书（加盖认购时预留的印鉴）正本、法人营业执照复印件（加盖该机构投资者公章）和税务登记证（地税）复印件（加盖该机构投资者公章）以及经办人身份证复印件；

(3) 如投资者原认购网点已迁址、更名、合并或有其他变更情况，请根据托管凭证上注明的二级托管人名称或加盖的公章，咨询该二级托管人。

四、关于本期债券利息所得税的征收

（一）关于向个人投资者征收公司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》等相关法规和文件的规定，本期债券个人投资者应就其获得的债券利息所得缴纳公司债券利息个人所得税。本期债券发行人已在《东吴证券股份有限公司非公开发行 2017 年次级债券（第一期）募集说明书》中对上述规定予以明确说明。

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，本期债券利息个人所得税

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。如各付息网点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付息网点自行承担。

本期债券利息个人所得税的征缴说明如下：

- 1、纳税人：本期债券的个人投资者；
- 2、征税对象：本期债券的利息所得；
- 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：负责本期债券付息工作的各付息网点；
- 6、本期债券利息税的征管部门：各付息网点所在地的税务部门。

（二）关于向居民企业征收债券利息所得税的说明

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及其他相关税收法规和文件的规定，对于持有本期债券的居民企业，其债券利息所得税自行缴纳。

（三）关于向非居民企业征收债券利息所得税的说明

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。

五、相关机构

1、发行人/承销商：东吴证券股份有限公司

注册地址：苏州工业园区星阳街5号

法定代表人：范力

联系人：李文华

联系电话：0512-62936320

邮政编码：215021

2、托管人：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

地址：上海市陆家嘴东路166号中国保险大厦3层

特此公告。

东吴证券股份有限公司

2020年4月16日