

『雷曼連動債』荷蘭雷曼財務公司第十二次分配款說明(2018/1/17)

親愛的客戶您好：

- 一、您投資申購之「七年期澳幣持盈保泰 4」連動式債券(債券代號：8001)、「五年期澳幣持盈保泰 5」連動式債券(債券代號：8002)，荷蘭雷曼財務公司 (Lehman Brothers Treasury Co.B.V.) 將依據和解計畫陸續進行分配，本行茲就委任之美國律師事務所 Morrison & Foerster LLP (下稱「MOFO」) 說明，提供相關訊息如下，請您務必仔細閱讀：

依據 MOFO 說明，荷蘭雷曼財務公司破產管理人於 2012 年 12 月 10 日提出之和解計畫 (Composition Plan，下稱「本計畫」)，已於 2013 年 3 月 22 日經荷蘭阿姆斯特丹地方法院確認，且於 2013 年 4 月 3 日正式生效。因荷蘭雷曼財務公司的主要資產，係其對美國雷曼控股公司 345.48 億美元之已承認債權，且美國雷曼控股公司依重整計畫亦應對荷蘭雷曼財務公司進行分配，故荷蘭雷曼財務公司自美國雷曼控股公司收到之分配款項 (美元現金)，即構成荷蘭雷曼財務公司之可分配現金，依據本計畫之說明，如可分配現金達一定條件時<sup>1</sup>，荷蘭雷曼財務公司即應依本計畫之條款進行分配。

如前段所述，荷蘭雷曼財務公司破產管理人於其網站公布乙份正式通知，表示荷蘭雷曼財務公司於荷蘭時間 2018 年 1 月 16 日 (下稱「分配期日」) 進行第十二次分配。荷蘭雷曼財務公司第十二次分配之表示性分配比例【示性分配比例係依可分配現金以 2017 年 12 月 14 日 WM 之均價 (依交易價差調整) 外匯匯率計算：每 1 美元等於 0.84987 歐元 (相當於每 1 歐元等於 1.17652 美元，惟倘該債券係以其他非美元之貨幣發行者，則直接適用非美元之外匯匯率計算)，如以歐元計算之，約為各檔連動債已承認債權金額之 1.18%，但實際分配比例仍可能有所變動 (包括受匯率因素影響)。

美國雷曼控股公司與荷蘭雷曼財務公司分配之最大不同之處在於，無論各檔連動債之原計價幣別為何，美國雷曼控股公司依重整計畫所為之分配金額均為「美元」，惟本計畫則要求荷蘭雷曼財務公司以各檔連動債之「原計價幣別」進行分配，因荷蘭雷曼財務公司目前所持有之資產係美元現金，因此如您所持有之連動債為非美元計價者，則荷蘭雷曼財務公司將以配期日當日或前一個營業日於雷曼財務公司網站公布 (<http://www.lehmanbrotherstreasury.com/>) 之即期匯率進行美元與原計價幣別之換匯後，再以各檔連動債之原計價幣別直接進行分配。因此您將收到之實際分配比例，與前述表示性分配比例 1.18% 可能有所差距。

- 二、本行近日已收到荷蘭雷曼財務公司破產管理人以澳幣幣別之分配款，預計於 15 月底依下述說明辦理款項之分配：

(一)對已簽訂協議書之客戶：

依協議書約定，分配款扣除補償款後，如有結餘，再匯入客戶指定帳戶。經統計計算後，部分客戶累計之分配款經扣除補償款仍有結餘，該結餘款項將匯入客戶原約

定之信託帳戶。若結餘款項無法匯入客戶原約定之信託帳戶時，將匯入客戶與本行往來之其他存款帳戶。

(二)對未與本行達成協議之客戶：

本行將按客戶原始投資本金金額占該檔連動式債券總投資金額之比例，將應分配款項匯入客戶原信託約定帳戶。若款項無法匯入客戶原約定之信託帳戶時，將匯入客戶與本行往來之其他存款帳戶。

三、有關雷曼債務人法律事務後續重要進展，本行將持續提供您最新資訊。針對本公告內容如有任何疑義，您可直接洽詢本行之理財專員或登入本行網站 <http://www.jihsunbank.com.tw/lehmanbrothers/lehmanbrothers.htm> 詳閱相關說明。

---

<sup>1</sup>當可分配現金可用於分配予一般債權人時，荷蘭雷曼財務公司應依和解計畫進行分配。於合理可能之情形下，荷蘭雷曼財務公司將於收到美國雷曼控股公司就荷蘭雷曼財務公司之公司間債權的分配款項後 13 個工作日內進行分配，除最終分配外，荷蘭雷曼財務公司原則上不就總額少於 1 億美元之金額進行分配。