

『雷曼連動債』訊息通知函

親愛的客戶您好：

感謝您長久以來對本行的支持與愛護，在此謹致上十二萬分的謝意。

關於您之前以特定金錢信託方式，委託本行投資由荷蘭雷曼兄弟財務公司（Lehman Brothers Treasury Co. B.V.，下稱「LBT」）發行並由美國雷曼兄弟控股公司（Lehman Brothers Holdings Inc.，下稱「LBHI」）保證之連動債，清算中之LBT於展開無清償能力程序超過十年後，至今已向其債權人進行14次分派，總金額約125億美元。根據荷蘭法院核准並於2013年4月3日生效之和解計畫、LBT於2019年1月24日發布的新聞稿及LBT所提供的邀請換券備忘錄（Solicitation Memorandum），LBT為促進其財產清算，已開始進行部分清算程序（Partial Wind-Down），對部分債權人進行最終之現金分配，並允許部分債權人將其所持有合格債券替換為替代債券。

由於您符合「合格債券持有人」（Qualified Noteholders）之資格條件並已透過本行選擇將原券轉換為替代債券，因此您透過本行持有如附件所示LBT發行之債券，已於2019年4月2日轉換為替代債券（Substitute Notes），本行謹此向您簡要說明替代債券之相關資訊如下：

替代債券之基本資訊

替代債券之發行人為LBT，係以美元計價、無條件、無擔保且可轉讓之記名式債券，面額為美金1.00元，ISIN編碼為XS1932636159；替代債券相關更詳盡之條款及條件得於LBT網站取得（www.lehmanbrotherstreasury.com）。

替代債券之分配來源

在部分清算程序中，LBT已出售一部分對LBHI的應收帳款及對Lehman Brothers Commercial Corp. Asia Ltd.的應收帳款，並將其收益用於支應其他變現債權人之最終現金分配，而對於替代債券持有人之分配來源則係來自於LBT未出售而保留持有之LBHI應收帳款；亦即未來LBHI將基於LBT所保留之LBHI應收帳款持續向LBT進行分配，而該分配即為您所持有替代債券之分配來源。

LBT已於2019年5月至2022年4月進行八次分配；今依LBT清算人公告所示，LBT就替代債券進行第九次分配，本次分配比例「約為替代債券總面額之0.0133%」，本行於收到分配款項後，將按您持有替代債券之單位數之比例，以與您先前約定之幣別，按原約定之匯率計算方式(如須換匯時適用)將應分配予您之款項匯入原約定帳戶。若款項無法匯入原約定帳戶，將匯入您與本行往來之其他存款帳戶。

替代債券之註銷條件

當LBT依據和解計畫認定並無任何經保留之LBHI應收帳款金額可分配予替代債券持有人時，將依據和解計畫條款第12條進行通知替代債券持有人，並註銷該替代債券。

持有替代債券之對於 LBHI 債權之影響

您持有替代債券並不會影響您透過本行持有原有債券下對於 LBHI 之保證債權(如有適用)。惟仍須請您留意，在 LBHI 的破產程序中，破產管理人所支付之金額上限為債券持有人的承認債權之 100%，且未來支付時將扣除債券持有人已自 LBT 及 LBHI 收受之累計金額。

有關雷曼債務人及荷蘭雷曼兄弟財務公司法律事務後續重要進展，本行將持續提供您最新資訊，針對本通知信函之內容如有任何疑義，敬請洽詢您的理財專員或洽詢客戶服務中心，免付費專線：0800-024-365 按 2。

順頌

時祺

中國信託商業銀行信託部 敬上

附件：

標的名稱	編號	國際證券編碼 (ISIN)	替代債券國際證券編碼 (ISIN)	轉換替代債券之面額