

ROLLS - ROYCE HOLD【C0179】
(Rolls - Royce Holdings Plc.)

を保有されている投資家の皆様へ

— 任意償還選択可能株(C株)無償交付予定<償還予定日等>のお知らせ —

拝啓 時下ますますご清祥のこととお喜び申し上げます。
平素は格別のお引き立てを賜り、誠にありがとうございます。

さて、ROLLS - ROYCE HOLDの任意償還選択可能株(C株)の無償交付につきまして、現地保管機
関より償還予定日等の通知がございましたのでご案内申し上げます。(太字下線部参照)

なお、日程・内容等は現地保管機関の通知に基づくものであり、今後変更となる可能性もございます。
今後の動向につきましては、追加情報入手次第お知らせ致します。

詳細につきましては、下記の通りです。

敬具

記

1. 現地権利落日 : 2014年4月23日
2. C株交付内容 : ROLLS - ROYCE HOLD 権利付残高1株に対し、134株のC株(額面0.001英ポンド)が交付される。
3. C株の内容 : 1株あたり、0.001英ポンド(額面)で現金償還が可能な証券。

C株の償還に際して、現地では以下の選択肢が提示されています。

①即時償還して現金の交付を受ける。

(ROLLS - ROYCE HOLD 権利付残高1株につき0.134英ポンドが現金交
付されます。)

※お客様の口座には円貨にてお支払い致します。

②C株を継続保有する。

・C株はロンドン市場に上場されません。

・現金化する場合は、次回以降の償還日における償還申込を行う。
(償還単価は、即時償還の単価と同額となります。)

・C株はLIBORの75%に相当する配当金を年2回に分けて支払います。
配当金額はC株額面(0.001英ポンド)に対し、LIBOR(期間:1年間)の
75%をかけて算出されます。

【C株配当金額計算例】

LIBOR: 0.80%、C株: 10,000株保有の場合

C株1株当りの配当単価 = $0.001 \text{ 英ポンド} \times 0.008 \times 0.75 = 0.000006 \text{ 英ポンド}$
(C株額面) (LIBOR)

配当金額(年間) = $0.000006 \text{ 英ポンド} \times 10,000 \text{ 株} = 0.06 \text{ 英ポンド}(\times)$

※支払いは年2回に分けて行われるため、1回当りの配当金額は0.03英ポンド
となります。

③即時償還し、その資金でROLLS - ROYCE HOLD 株式を市場で買い付け
る。

4. 現地償還予定日 : **2014年7月3日**
(前回通知 : 未定)
5. 課税関係 : 現地、国内ともに**非課税**
(前回通知 : 未定)
6. 弊社取扱 : 今回交付される予定の任意償還選択可能株(C株)は、ROLLS - ROYCE HOLD株との交換はできず、取引所にも上場されないため、流動性がございません。また、即時償還した資金でROLLS - ROYCE HOLD株の買付も出来ません。従いまして、割り当てられるC株は即時償還(第3項①)を行い、その償還金を円貨にてお客様の口座にお支払いさせていただきます。

御不明な点などございましたら、お取引いただいております弊社窓口までお問い合わせ下さい。
本資料は、投資勧誘を目的として作成したのではなく、情報提供を目的としたものです。

以上

大和証券株式会社