

仕組債の取引に係るご注意

本仕組債は、デリバティブ取引に類するリスク特性を有しています。そのため、法令・諸規則等により、商品内容や想定される損失額等について十分にご説明することとされています。

※ 商品内容や想定される損失額等について、説明を受けられたか改めてご確認ください。

弊社によるご説明や、本仕組債の内容等を十分ご理解の上、お取引いただきますようお願いいたします。

お取引内容及び商品に関するご確認・ご相談や苦情等につきましては、お取引店までお申し出ください。なお、お取引についてのトラブル等は、以下のADR^(注)機関における苦情処理・紛争解決の枠組みの利用も可能です。

〔 特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター
電話番号 0120-64-5005 (フリーダイヤル) 〕

(注) ADR とは、裁判外紛争解決制度のことで、訴訟手続によらず、民事上の紛争を解決しようとする紛争の当事者のため、公正な第三者が関与して、その解決を図る手続をいいます。

「クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンク
2020年2月3日満期 円建
為替トリガー早期円償還条項
デジタルクーポン ブラジルリアル／日本円連動社債」
の契約締結前交付書面

(この書面は、金融商品取引法第37条の3の規定によりお渡しするものです。)

この書面には、「クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンク 2020年2月3日満期 円建 為替トリガー早期円償還条項 デジタルクーポン ブラジルリアル／日本円連動社債」(以下「本債券」といいます。)のお取引を行っていただく上でのリスクや留意点が記載されています。あらかじめよくお読みいただき、ご不明な点はお取引開始前にご確認ください。

- 本債券のお取引は、主に売出しの取扱いや当社が直接の相手方となる方法により行います。
- 本債券の元利金は円貨で支払われますが、満期償還額は満期償還日の15営業日前の日(以下「最終償還判定日」といいます。)のブラジルリアル・日本円為替レートにより決定されます。そのため、最終償還判定日のブラジルリアル・日本円為替レートによっては償還差損が生じる可能性があります。
- 本債券の利率は、当初約3ヶ月間の利息期間については固定金利、それ以降の利息期間については各利払日の15営業日前の日(以下「利率判定日」といいます。)のブラジルリアル・日本円為替レートにより決定されます。
- 本債券は、満期償還日を除く各利払日の15営業日前の日(以下「強制早期償還判定日」といいます。)のブラジルリアル・日本円為替レートが強制早期償還判定為替と等しいかそれを上回る円安の場合、直後の利払日に額面金額の100%で強制早期償還されます。
- 本債券は、金利水準、ブラジルリアル・日本円為替レートの変化や発行者の信用状況の変化に対応して価格が変動すること等により、損失が生じるおそれがありますのでご注意ください。

手数料など諸費用について

- 本債券を売出しや当社との相対取引により購入する場合は、購入対価のみをお支払いいただきます(購入対価に別途、経過利息をお支払いいただく場合があります。)

本債券の主なリスク要因

金融商品市場における相場その他の指標にかかる変動などにより損失が生じるおそれがあります

- 本債券の流通市場は確立されておらず、途中売却できる保証はありません。仮に途中売却できた場合でも本債券の市場価格は、市場の金利水準、ブラジルレアル・日本円為替レート等の変化に対応して変動しますので、売却損が生じる場合があります。したがって、満期償還まで保有することを前提に本債券への投資を行う必要があります。
- 本債券の元利金は円貨で支払われますが、満期償還額は最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートが償還判定為替と等しいかそれを上回る円安の場合、額面金額100万円につき、100万円を支払われ、償還判定為替を下回る円高の場合、額面金額100万円につき、100万円×最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レート÷基準為替で算出される金額で支払われます。また、本債券の利率は、当初約3ヶ月間の利息期間については固定金利、それ以降の利息期間については利率判定日のブラジルレアル・日本円為替レートの水準により決定されます。したがって、本債券の市場価格は、市場の金利水準、ブラジルレアル・日本円為替レート等の変化に対応して変動しますので、償還日より前に換金する場合には市場価格での売却となり、売却損が生じる場合があります。
- 本債券の満期償還額は、最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートが償還判定為替を下回る円高の場合、額面金額100万円につき、100万円×最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レート÷基準為替で算出される金額で支払われるため、最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートに左右されます。したがって、最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートの状況によっては償還差損が生じるおそれがあります。
- 金利水準は、日本およびブラジルの中央銀行が決定する政策金利、市場金利の水準(例えば、既に発行されている債券の流通利回り)や金融機関の貸出金利等の変化に対応して変動します。
- ブラジルレアル・日本円為替レートは、現在・将来の国際収支その他経済・金融情勢、政治情勢、政府の市場介入、投機その他の要因によって変動します。

発行者の業務または財産の状況の変化等によって損失が生じるおそれがあります

- 発行者の信用状況に変化が生じた場合、市場価格が変動することによって売却損が生じる場合があります。
- 発行者の信用状況または業務もしくは財産の状況の悪化等により、元本や利子の支払いが滞ったり、支払不能が生じるリスクがあります。

強制早期償還されるおそれがあります

- 本債券は、強制早期償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートが強制早期償還判定為替と等しいかそれを上回る円安の場合、直後の利払日に額面金額の100%で強制早期償還されます。本債券が強制早期償還された場合、満期償還日までに受領するはずであった利息を受領することができなくなります。さらに、その償還金額を再投資した場合に、強制早期償還がなされない場合に得られる本債券の利息と同等の利回りを得られない可能性があります。

本債券のお取引は、クーリング・オフの対象にはなりません

- 本債券のお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定の適用はありません。

本債券の概要

発行者	クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンク
発行形態	ストラクチャード・ユーロ・ミディアム・ターム・ノート・プログラム
発行額	219億3,900万円
額面金額	100万円
発行日	2015年2月2日
満期償還日	2020年2月3日
利払い及び償還通貨	日本円
利率	当初約3ヶ月間 <u>年6.50%</u> 以降4年9ヶ月間 (i) 利率判定日の参照為替が利率判定為替以上の円安の場合、 <u>年6.50%</u> (ii) 利率判定日の参照為替が利率判定為替未満の円高の場合、 <u>年0.10%</u>
参照為替	ブルームバーグページBZFXJPYにおけるサンパウロ時間午後1時15分頃に公表される1日本円あたりのブラジルレアルの売値と買値の仲値の逆数 (小数第3位を四捨五入)(参照ページ等は変更される場合があります)
利率判定日	2015年8月3日から満期償還日までの各利払日の15営業日前の日
基準為替	発行日の参照為替
利率判定為替	基準為替 - 8.00円
利払日	各年2月3日、5月3日、8月3日、及び11月3日 (初回利払日 2015年5月3日)
満期償還額	(i) 最終償還判定日の参照為替が償還判定為替以上の円安の場合、 <u>100万円</u> (額面金額100万円あたり) (ii) 最終償還判定日の参照為替が償還判定為替未満の円高の場合、 <u>100万円 × 最終償還判定日の参照為替 ÷ 基準為替</u> ※円未満四捨五入 (額面金額100万円あたり)
償還判定為替	基準為替 - 12.00円
最終償還判定日	満期償還日の15営業日前の日
強制早期償還条項	いずれかの強制早期償還判定日(強制早期償還日の15営業日前の日)の参照為替が強制早期償還判定為替と等しいかそれを上回る円安の場合、直後の強制早期償還日に額面金額の100%で早期償還されます。
強制早期償還日が到来する月	強制早期償還判定為替
2015年5月	基準為替 + 1.50円
2015年8月	基準為替 + 1.00円
2015年11月	基準為替 + 0.50円
2016年2月	基準為替
2016年5月	基準為替 - 0.50円
2016年8月	基準為替 - 1.00円
2016年11月	基準為替 - 1.50円
2017年2月	基準為替 - 2.00円
2017年5月	基準為替 - 2.50円

2017年8月	基準為替	—	3.00円
2017年11月	基準為替	—	3.50円
2018年2月	基準為替	—	4.00円
2018年5月	基準為替	—	4.50円
2018年8月	基準為替	—	5.00円
2018年11月	基準為替	—	5.50円
2019年2月	基準為替	—	6.00円
2019年5月	基準為替	—	6.50円
2019年8月	基準為替	—	7.00円
2019年11月	基準為替	—	7.50円

強制早期償還日 2015年5月3日から2019年11月3日までの各利払日

本債券に係る金融商品取引契約の概要

当社における本債券のお取引については、以下によります。

- 本債券の売出しの取扱い
- 当社が自己で直接の相手方となる売買
- 本債券の売買の媒介、取次ぎまたは代理

本債券に関する租税の概要

日本の税務当局は本債券に係る課税上の取扱いを明確にしていますが、日本の税法上、本債券は公社債としてみなされ、以下のとおり取扱われるものと考えられます。詳細につきましては、あらかじめ税理士、所轄の税務署等にお問い合わせください。

[個人のお客様]

- 本債券の利子については、利子所得として課税されます。
- 本債券を売却したことにより発生する利益の取扱いは、明確ではありません。譲渡所得として総合課税の対象となる場合があります。
- 本債券の償還により発生する利益は、原則として、雑所得として課税されます。
- 平成28年1月1日より金融所得課税の一体化の拡充(公社債(一部を除く。)・公募公社債投資信託の利子、収益分配金、譲渡益及び償還益の課税方式が申告分離課税となり、公社債・公募公社債投資信託の利子、収益分配金、譲渡損益及び償還損益について、上場株式等の配当等及び譲渡損益との損益通算が可能となる)等の実施が予定されています。

[法人のお客様]

- 本債券の利子、売却したことにより発生する利益、償還により発生する利益については、法人税に係る所得の計算上、益金の額に算入されます。

当社が行う金融商品取引業の内容及び方法の概要

当社が行う金融商品取引業は、主に金融商品取引法第28条第1項の規定に基づく第一種金融商品取引業であり、当社において本債券のお取引を行う場合は、以下によります。

- 本債券のお取引にあたっては、外国証券取引口座の開設が必要となります。さらに、本債券の商品内容やリスク要因を十分ご理解いただいた上で投資確認書を差入れていただきます。
- お取引のご注文をいただいたときは、原則として、あらかじめ当該ご注文に係る代金または有価証券の全部または一部(前受金等)をお預けいただいた上で、ご注文をお受けいたします。

- 前受金等を全額お預けいただけていない場合、当社との間で合意した日までに、ご注文に係る代金または有価証券をお預けいただきます。
- ご注文にあたっては、銘柄、売り買いの別、数量、価格等お取引に必要な事項を明示していただきます。これらの事項を明示していただけなかったときは、お取引ができない場合があります。また、注文書をご提出いただく場合があります。
- ご注文いただいたお取引が成立した場合には、取引報告書をお客様にお渡しいたします(郵送または電磁的方法による場合を含みます。)

当社の概要

商号等	SMBC日興証券株式会社 金融商品取引業者 関東財務局長(金商)第2251号
本店所在地	〒100-8325 東京都千代田区丸の内3-3-1
加入協会	日本証券業協会 一般社団法人日本投資顧問業協会 一般社団法人金融先物取引業協会 一般社団法人第二種金融商品取引業協会
指定紛争解決機関	特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター
資本金	100億円 (平成26年9月末現在)
主な事業	金融商品取引業
設立年月	平成21年6月
連絡先	0120-374-250(受付時間:平日8:30~17:30) またはお取扱い店にご連絡ください。

<<円建 為替トリガー早期円償還条項 デジタルクーポン ブラジルリアル／日本円連動社債の損益シミュレーション>>

本シミュレーションは、「クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンク 2020年2月3日満期 円建 為替トリガー早期円償還条項 デジタルクーポン ブラジルリアル／日本円連動社債」(以下、『本債券』といいます。)について満期償還額および期中価格の変動のイメージを示したものです。

【仮定】

利率	当初約3ヶ月間	年 6.50%
	以降4年9ヶ月間	以下に従って決定されます。
	(i) 利率判定日の参照為替が、利率判定為替以上の円安である場合	: 年 6.50%
	(ii) 利率判定日の参照為替が、利率判定為替未満の円高である場合	: 年 0.10%
基準為替	45.00円	
利率判定為替	37.00円	(=基準為替－8.00円)
償還判定為替	33.00円	(=基準為替－12.00円)
強制早期償還判定為替	初回利払日	46.50円 (＝基準為替＋1.50円)
	以降	利払日毎に0.50円ずつ円高
満期償還額	100万円×最終償還判定日の参照為替÷基準為替 又は 100万円	

【ヒストリカルデータ】

- 以下は、ブラジルリアル・日本円為替レートのヒストリカルデータです。2002年1月1日から2015年1月15日までの約13年を採用しており、最大値から最小値への変動率は57%です。

最大値	最小値	変動率
2008年8月4日	2002年9月30日	57%
69.67円	30.61円	

(データ出所 ブルームバーグ)

【ヒストリカルデータによる想定損益】

① 満期償還額

本債券の最終償還判定日の参照為替が試算時のブラジルリアル・日本円為替レートより上記の変動率と同じ57%下落したと仮定した場合、満期償還時における本債券の想定損失額は、額面100万円に対して57%相当の57万円となります。したがって、この場合における償還金額は、額面100万円に対して43万円となります。

想定損失額	想定償還額	損益率
▲57万円	43万円	▲57%

② 期中価格と売却損益

本債券の発行直後にブラジルリアル・日本円為替レートのみが試算時のブラジルリアル・日本円為替レートより上記と同様に57%下落したと想定した場合、途中売却時の想定損失額(損失見込額)は、額面100万円に対して72%相当の72万円となります。したがって、この場合の想定受取額は、額面100万円に対して28万円となります。

想定損失額	想定受取額	損益率
▲72万円	28万円	▲72%

【損益シミュレーションによる想定損益】

① 満期償還額

- 額面100万円に対する満期償還額およびその損益を示しています。

最終償還判定日の参照為替	満期償還額 (額面100万円あたり)	損益 (額面100万円あたり)
0円	0円	▲1,000,000円
5円	111,111円	▲888,889円
10円	222,222円	▲777,778円
15円	333,333円	▲666,667円
20円	444,444円	▲555,556円
25円	555,556円	▲444,444円
30円	666,667円	▲333,333円
33円	1,000,000円	0円
40円	1,000,000円	0円

※円未満四捨五入

② 期中価格と売却損益

- ・本シミュレーションは、試算時の条件からブラジルレアル・日本円為替レートが一定水準変化した場合の債券価格の変動額を示しております。

ブラジルレアル・日本円 為替レートの変化	ブラジルレアル・ 日本円為替レート	40円円高	30円円高	20円円高
	損益	▲92%	▲78%	▲64%
	額面100万円あたりの 損失額	▲920,000円	▲780,000円	▲640,000円

- ・本シミュレーションは、試算時の条件から円金利及びブラジルレアル・日本円為替レートが一定水準変化した場合の債券価格の変動額を示しております。

円金利とブラジルレアル・ 日本円為替レートの変化	円金利	3.0%上昇		
	ブラジルレアル・ 日本円為替レート	40円円高	30円円高	20円円高
	損益	▲92%	▲78%	▲64%
	額面100万円あたりの 損失額	▲920,000円	▲780,000円	▲640,000円

- ・本シミュレーションは、試算時の条件からブラジルレアル金利及びブラジルレアル・日本円為替レートが一定水準変化した場合の債券価格の変動額を示しております。

ブラジルレアル金利と ブラジルレアル・日本円 為替レートの変化	ブラジルレアル 金利	10.0%上昇		
	ブラジルレアル・ 日本円為替レート	40円円高	30円円高	20円円高
	損益	▲94%	▲86%	▲78%
	額面100万円あたりの 損失額	▲940,000円	▲860,000円	▲780,000円

- ・試算時の金利およびブラジルレアル・日本円為替レート

	円	ブラジルレアル	1 ブラジルレアル	=	45.00円
1年	0.15%	10.60%			
2年	0.15%	10.13%			
3年	0.16%	10.09%			
4年	0.19%	10.09%			
5年	0.22%	10.08%			

【ご留意点】

- ・本債券の発行条件は確定しておらず、本シミュレーションは想定レベルを設定した上での試算である為、実際の取引条件とは異なります。よって本シミュレーションの結果は、本債券の実際の満期償還額、時価あるいは売却価格とは異なります。
- ・上記の各計算値は、すべて概数です。また、想定損失額や想定償還額等は、額面100万円当りの金額を記載しております。
- ・各損失額は、将来における実際の損失額を示すものではありません。市場環境次第では、実際の損失額が想定損失額を大きく上回る可能性があります。また、試算の前提と異なる状況となる場合、シミュレーション以上の損失を被るおそれがあります。
- ・本債券の流通市場は確立されておらず、途中売却できる保証はありません。仮に途中売却できた場合でも本債券の市場価格は、市場の金利水準、ブラジルレアル・日本円為替レート等の変化に対応して変動しますので、売却損が生じる場合があります。したがって、満期償還まで保有することを前提に本債券への投資を行う必要があります。
- ・実際の損失額は、売却時における本債券の流動性の状況や、発行者の信用力等の金融市場指標以外の変動要素や、途中売却に伴い発生する費用、その他残存期間の利回り水準等が影響するため、その影響の程度は予測できず具体的な金額を事前に記載することはできません。
- ・円金利およびブラジルレアル金利の変化は、算出時のレートを基準とし、直近から償還年限までの各期間の金利水準が同一幅変化したものととして試算しています。
- ・本シミュレーションは、発行直後に各金融指標の変化があった場合の債券価格の変化(試算値)を示しています。ただし、残存年数の変化によって価格変動のイメージは異なります。
- ・本シミュレーションはあくまでも簡便な手法により行われたものです。

金融商品取引法第37条(広告等の規制)にかかる留意事項

商号等

SMBC日興証券株式会社

金融商品取引業者 関東財務局長(金商)第2251号

手数料等について

- ・ 本債券を購入する場合は、購入対価のみをお支払いいただきます(購入対価に別途、経過利息をお支払いいただく場合があります)。

リスク等について

- ・ 本債券の市場価格は、市場の金利水準、ブラジルレアル・日本円為替レート等の変化に対応して変動します。したがって、償還日より前に換金する場合には市場価格での売却となりますので、売却損が生じる場合があります。
- ・ 本債券は最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートの水準により満期償還額が決定されます。したがって、最終償還判定日のブラジルレアル・日本円為替レートの状況によっては償還差損が生じるおそれがあります。
- ・ 本債券の利率は、ブラジルレアル・日本円為替レートにより適用される利率が変動します(当初固定期間を除く)。関連する各利率判定日の参照為替が利率判定為替未満の円高の場合、関連する利払期日に適用される利率は、年率0.10%となります。
- ・ 本債券は、一定の条件が満たされた場合、額面の100%で早期償還されます。本債券が早期償還された場合、満期償還日まで受領するはずであった利息を受領することができなくなります。
- ・ 発行者の業務または財産の状況の変化等によって損失が生じるおそれがあります。

当社が加入する協会等について

- ・ 日本証券業協会
- ・ 一般社団法人日本投資顧問業協会
- ・ 一般社団法人金融先物取引業協会
- ・ 一般社団法人第二種金融商品取引業協会

2015年1月

発行登録追補書類に記載の事項

クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンク
2020年2月3日満期 円建 為替トリガー早期円償還条項 デジタルクーポン
ブラジルリアル／日本円連動社債

本書および本社債に関する 2015 年 1 月付発行登録目論見書をもって本社債の発行登録追補目論見書としますので、これらの内容を合わせてご覧下さい。ただし、本書では 2015 年 1 月 19 日付発行登録追補書類のうち、同発行登録目論見書に既に記載されたものについては一部を省略しています。

【発行登録追補書類番号】 26-外 31-18
【提出日】 平成 27 年 1 月 19 日
【今回の売出金額】 21,939,000,000 円

【これまでの売出実績】
(発行予定額を記載した場合)

番号	提出年月日	売出金額	減額による 訂正年月日	減額金額
26-外 31-1	平成 26 年 9 月 5 日	314,790,000 円		該当事項なし
26-外 31-2	平成 26 年 9 月 5 日	211,596,000 円		該当事項なし
26-外 31-3	平成 26 年 9 月 5 日	944,370,000 円		該当事項なし
26-外 31-4	平成 26 年 9 月 30 日	3,184,500,000 円		該当事項なし
26-外 31-5	平成 26 年 10 月 3 日	295,200,000 円		該当事項なし
26-外 31-6	平成 26 年 10 月 3 日	477,888,000 円		該当事項なし
26-外 31-7	平成 26 年 10 月 3 日	471,600,000 円		該当事項なし
26-外 31-8	平成 26 年 10 月 10 日	285,420,000 円		該当事項なし
26-外 31-9	平成 26 年 11 月 7 日	322,140,000 円		該当事項なし
26-外 31-10	平成 26 年 11 月 7 日	3,223,040,000 円		該当事項なし
26-外 31-11	平成 26 年 11 月 7 日	3,017,000,000 円		該当事項なし
26-外 31-12	平成 26 年 11 月 7 日	516,450,000 円		該当事項なし
26-外 31-13	平成 26 年 11 月 12 日	352,000,000 円		該当事項なし
26-外 31-14	平成 26 年 11 月 20 日	13,412,619,000 円		該当事項なし
26-外 31-15	平成 26 年 11 月 28 日	2,152,500,000 円		該当事項なし

26-外 31-16	平成 26 年 11 月 28 日	277,530,000 円	該当事項なし	
26-外 31-17	平成 26 年 12 月 5 日	566,800,000 円	該当事項なし	
実績合計額		30,025,443,000 円	減額総額	0 円

【残額】 469,974,557,000 円
(発行予定額－実績合計額－減額総額)

(発行残高の上限を記載した場合)

番号	提出年月日	売出金額	償還年月日	償還金額	減額による 訂正年月日	減額金額
該当事項なし						
実績合計額	該当事項なし	償還総額	該当事項なし	減額総額	該当事項なし	

【残高】 該当事項なし
(発行残高の上限－実績合計額＋償還総額－減額総額)

【安定操作に関する事項】 該当事項なし

【縦覧に供する場所】 該当事項なし

(注) 本書において、文脈上別段の記載または解釈がなされる場合を除き、「CACIB」および「計算代理人」は、クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンクを指す。

第一部 【証券情報】

＜クレディ・アグリコル・コーポレート・アンド・インベストメント・バンク 2020年2月3日満期 円建 為替トリガー早期円償還条項 デジタルクーポン ブラジルリアル／日本円連動社債に関する情報＞

第2 【売出要項】

1 【売出有価証券】

【売出社債(短期社債を除く。)]

売出券面額の総額又は 売出振替社債の総額	21,939,000,000 円
売出価額の総額	21,939,000,000 円
利率	(i) 2015年2月2日(当日を含む。)から2015年5月3日(当日を含まない。)までの 利息計算期間 年6.50% (ii) 2015年5月3日(当日を含む。)から2020年2月3日(当日を含まない。)までの 各利息計算期間 利率判定日における参照為替により以下の通り変動する。 (a) 利率判定日における参照為替が利率判定為替以上の場合 年6.50% (b) 利率判定日における参照為替が利率判定為替未満の場合 年0.10%

2 【売出しの条件】

社債の概要

1 利息

(a) 各本社債の利息は、上記利率で、利息発生日である2015年2月2日(当日を含む。)から2020年2月3日(当日を含まない。)までこれを付し、毎年2月3日、5月3日、8月3日および11月3日(以下、それぞれを「利払日」という。)に、利息発生日または直前の利払日(当日を含む。)から当該利払日(当日を含まない。)までの3ヶ月(以下、それぞれを「利息計算期間」という。)分を後払いする。各利払日に支払われる利息は、額面金額1,000,000円の各本社債につき、以下の通りである。

(i) 2015年2月2日(当日を含む。)から2015年5月3日(当日を含まない。)までの利息計算期間に関する利率は年率6.50%とし、2015年5月3日の利払日に支払われる利息は、額面金額1,000,000円の各本社債につき、16,431円である。

(ii) 2015年5月3日(当日を含む。)から2020年2月3日(当日を含まない。)までの各利息計算期間に関する利率は、各利率判定日(以下に定義する。)に計算代理人により以下の通り決定され、

毎年2月3日、5月3日、8月3日および11月3日の各利払日に後払いで支払われる利息は、以下の通りである。

- a. 各利率判定日における参照為替（以下に定義する。）が利率判定為替（以下に定義する。）以上である場合には、利率は年率6.50%とし、当該利率判定日の直後の利払日に支払われる利息は、額面金額1,000,000円の各本社債につき、16,250円である。
- b. 各利率判定日における参照為替が利率判定為替未満である場合には、利率は年率0.10%とし、当該利率判定日の直後の利払日に支払われる利息は、額面金額1,000,000円の各本社債につき、250円である。

第3 【第三者割当の場合の特記事項】

該当事項なし

第二部 【公開買付けに関する情報】

該当事項なし

第三部 【参照情報】

第2 【参照書類の補完情報】

上記に掲げた参照書類としての有価証券報告書（訂正報告書を含む。）および半期報告書（訂正報告書を含む。）（以下「有価証券報告書等」という。）の「事業等のリスク」に記載された事項について、当該有価証券報告書等の提出日以後、本発行登録追補書類提出日（平成27年1月19日）までの間において重大な変更は生じておらず、また、追加で記載すべき事項も生じていない。

また、当該有価証券報告書等には将来に関する事項が記載されているが、本発行登録追補書類提出日（平成27年1月19日）現在、当該事項に係るCACIBの判断に変更はなく、新たに記載する将来に関する事項もない。