

令和5年12月5日

各位

外国投資法人名 ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・
リミテッド
代 表 者 クリストファー・フォールズ
管 理 会 社 名 ウィズダムツリー・マネジメント・ジャージー・
リミテッド (管理会社コード 16724)
代 表 者 スティーブン・ロス
問 合 せ 先 TMI 総合法律事務所
担 当 者 中川 秀宣 (TEL 03-6438-5660)

投資口の併合及び売買単位の変更並びに売買の一時停止等に関するお知らせ(続報)

ウィズダムツリー・マネジメント・ジャージー・リミテッド (以下「本管理会社」といいます。)を管理会社に、ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド (以下「本発行体」といいます。)を外国投資法人として東京証券取引所に上場する以下のETF銘柄 (以下「本ETF銘柄」といいます。)について、令和5年10月30日付の「投資口の併合及び売買単位の変更並びに売買の一時停止等に関するお知らせ」にて開示しました投資法人債投資口の併合(以下「本併合」といいます。)が、スケジュール通りに、令和5年12月2日 (現地時間2023年12月1日の営業時間終了時)に完了しましたので、お知らせいたします。

本ETF銘柄	コード
WisdomTree 天然ガス上場投資信託 (ガスETF)	1689
WisdomTree 小麦上場投資信託 (小麦ETF)	1695
WisdomTree とうもろこし上場投資信託 (コーンETF)	1696

1. 投資口併合の概要

(1) 併合する投資口の銘柄、東証コード、ISINコード (変更あり)、併合比率

銘柄	東証 コード	現 ISIN コード (最終取引日: 現地時間 2023年12月1日)	新 ISIN コード (取引開始日: 現地時間 2023年12月4日)	併合比率
WisdomTree 天然ガス上場 投資信託	1689	GB00B15KY104	JE00BN7KB334	1,783 口を 1 口に併合

WisdomTree 小麦上場投資 信託	1695	GB00B15KY765	JE00BN7KB664	46 口を 1 口に併合
WisdomTree どうもろこし 上場投資信託	1696	GB00B15KXS04	JE00BN7KB441	22 口を 1 口に併合

(2) 本併合後の発行済投資口総数及び投資口 1 口当たりの基準価額等

別紙 1 から 3 をご参照ください。

(3) 併合の日程

基準日 現地時間 2023 年 12 月 1 日

現地の投資主名簿上の本併合の効力発生日 現地時間 2023 年 12 月 1 日（現地市場での取引時間終了後）

上記に伴う日本国内での取引制限等について

注：本併合による影響を受けて、株式会社証券保管振替機構は基準日の翌営業日から現地保管機関における併合後の残高を確認し、これを同社が管理する外国株券等振替口座簿に反映させる日までの間、本 ETF 銘柄の振替を一時停止します。これに伴い、東京証券取引所において、本 ETF 銘柄の売買の一時停止等が行われます。

- 2023 年 11 月 20 日（月） ToSTNeT において T+9 の取引不可（市場取引は影響なし）
- 2023 年 11 月 21 日（火） ToSTNeT において T+8～9 の取引不可（市場取引は影響なし）
- 2023 年 11 月 22 日（水） ToSTNeT において T+7～9 の取引不可（市場取引は影響なし）
- 2023 年 11 月 24 日（金） ToSTNeT において T+6～9 の取引不可（市場取引は影響なし）
- 2023 年 11 月 27 日（月） ToSTNeT において T+5～9 の取引不可（市場取引は影響なし）
- 2023 年 11 月 28 日（火） ToSTNeT において T+4～9 の取引不可（市場取引は影響なし）
- 2023 年 11 月 29 日（水） ToSTNeT において T+3～9 の取引不可
東証立会市場における取引最終日
- 2023 年 11 月 30 日（木） 東証における取引停止（取引時間前から）
- 2023 年 12 月 1 日（金）（現地時間）欧州における旧証券の基準日/取引最終日
- 2023 年 12 月 4 日（月）（現地時間）欧州での新規証券の取引初日
- 2023 年 12 月 6 日（水） 東証における取引再開（ToSTNeT を含む）（取引時間開始から）
売買単位を 100 投資口から 1 投資口に変更（後述）

- 2023年12月4日(月)～2024年1月中旬(予定) 基準日時点における外国株券等実質株主と本併合により生じる個々の外国株券等実質株主が保有することとなる端数の判明調査期間
- 2024年1月下旬(予定) 基準日時点における端数の市場売却(後述)による換金
- 2024年2月下旬(予定) 市場売却により換金した金銭の外国株券等実質株主への分配(注)
(注) 但し、外国株券等実質株主数が想定より大幅に多い場合は、日程が後ろ倒しになる可能性もございます。予めご了承ください。

(4) 1 投資口未満の端数が生じる場合の処理の方法、当該処理により実質的投資口保有者に交付されることが見込まれる金銭の額及び当該額の算定の根拠

(現地における取扱い)

本併合の結果、登録名義書換事務代行会社(ジャージー、JE1 1ES、セント・ハリアー、13 キャッスル通り(13 Castle Street, St.Helier, Jersey JE1 1ES)に住所を有するコンピューターシェア・インベスター・サービシーズ(ジャージー)リミテッド(Computershare Investor Services (Jersey) Limited))に登録されている投資口保有者(基準日において登録名義書換事務代行会社が管理する関連登録簿に名前が記載されている投資口保有者をいい、株式会社証券保管振替機構を通じて保有する外国株券等実質株主とは異なります。)は本併合により1 投資口未満となる証券につき償還金を受け取る権利を有します。上記1 投資口未満の端数に対する現金金額は、基準日に、その日の本併合に係る証券の基準価額に基づいて決定され、当該証券の取引開始日から14 日以内に上記登録されている投資口保有者に対し支払われる予定です。

本併合の影響を受ける証券(本ETF 銘柄を含みます。)が上場されている各取引所では、1 売買単位に満たない端数となる投資口を取引することはできません。

本発行体は、基準日の営業終了時点で登録名義書換事務代行会社が管理する関連登録簿に名前が記載されている本併合に係る証券の投資口保有者に対してのみ支払いを行うことにご注意ください。

(日本を含む現地以外の各国における取扱い)

本ETF 銘柄を日本国内において保有している投資者を含む、ブローカー、カストディアン又はその他の仲介業者を通じて保有している投資者におかれましては、本併合に係る証券について、自己の保有する当該証券が、本併合により株式会社証券保管振替機構、ブローカー、カストディアン又はその他の仲介業者の管理する口座上で、どのように記録されるか、及び端数となり市場での売買が不可能となる投資口がどのように処理されるかは、自己の仲介業者(証券会社)にお問い合わせください。

(上記に伴う日本国内での端数の換金処理について)

本ETF 銘柄に係る株式会社証券保管振替機構を通じて保有されている投資口につきまし

では、基準日時点における外国株券等実質株主及びその保有する投資口数を確定させた後、本併合により各外国株券等実質株主ごとに生じる端数を総合計して形成される整数の投資口数の投資口を、株式会社証券保管振替機構が市場にて売却換価することにより、当該端数の各外国株券等実質株主に対する分配に充当する予定です。

各外国株券等実質株主の皆様が基準日時点で保有されていることとなる端数に相当する金銭の額及び分配時期については、基準日後に、詳細が分かり次第お知らせします。但し、その換金率については、基準日における基準価額ではなく市場において実際に売却された価格（時価）を基準とした価格となります。

なお、理論的には、各本 ETF 銘柄について、その各銘柄の併合比率と、現在の売買単位である 100 との公倍数に相当する口数を、基準日時点で登録保有されている外国株券等実質株主には、本併合による端数は生じません。

また、上記のように、本併合は新規の投資口の割当てではなく、本併合により、本発行体の本国における源泉税及び日本における源泉徴収（配当所得）は課せられないとの認識です。また、本併合により端数の対価として支払われる金銭について、配当ではありませんので、本発行体の本国における源泉税及び日本における源泉徴収（配当所得）は課せられない認識ですが、端数相当分の投資口の売却に該当することにより、当該売却による損益が各外国株券等実質株主に生じることとなります。本発行体及び本管理会社は、投資者の税務アドバイザーではありませんので、ご自身の税務アドバイザーにご相談されることを推奨します。

（５） 東京証券取引所における売買単位について

本併合に伴い、2023 年 12 月 6 日（水）の取引再開（ToSTNeT を含みます。）時から、売買単位を、現在適用されている 100 投資口から 1 投資口に変更します。

現在は、本 ETF 銘柄の売買単位を 100 投資口としている代わりに、TOPIX100 の呼値テーブルの使用を許可されていることから、1 円未満小数点以下 1 桁の単位での呼値（但し、下限は 1 円）で売買されておりますが、2023 年 12 月 6 日の取引開始時より、呼値は 1 円単位となります。

これにより、本 ETF 銘柄の市場価格の刻みが 1 円単位となりますので、ご注意ください。

（６） その他

本 ETF 銘柄の併合比率が、これまでの売買単位である 100 投資口を 1 投資口（100 対 1）とするものではなく、多数の端数が生じ得る形となっております。

端数の換金と分配については、効力発生日から 3 ヶ月程度の期間がかかること、その換金率についても基準価額ではなく株式会社証券保管振替機構により実際に市場売却された価格（時価）を基準とした価格となることに、ご注意ください。

そのため、端数の換金を待つことを嫌う投資者の皆様が、東京証券取引所における最終

の取引日である 2023 年 11 月 29 日の取引時間終了までに、本 ETF 銘柄を売却すること、及び逆に各銘柄の併合比率と現在の売買単位である 100 との最小公倍数に相当する口数（注）の倍数に保有投資口数を揃えるために売買することが予想されます。これに伴い、通常と異なる需給バランスの変化に伴い、本 ETF 銘柄の市場価格が不安定（日々の基準価格から下方に乖離した価格となる。）になる可能性があります。

（注）例えば、WisdomTree 天然ガス上場投資信託であれば 178,300 口、WisdomTree とうもろこし上場投資信託であれば 1,100 口、及び WisdomTree 小麦上場投資信託であれば 2,300 口。

本 ETF 銘柄を売買する際には、基準価格に関する日々の開示をご参考の上、基準価額と市場価格の乖離に十分にご注意下さい。

以上

別紙1

WisdomTree 天然ガス上場投資信託(ガスETF)

1. 上場ETFの口数(令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

11,188,401 口

2. 上場ETFの資産総額(令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

(上場ETFの資産総額は、上場ETFの口数に上場ETFの一口あたりの資産額を乗して計算しています。日本円への換算は、令和5年12月5日午前6時(ニューヨーク時間2023年12月4日午後5時)現在のブルームバーグによる為替レート(1米ドル=147.22円)により計算しています。)

19,047,024,584 円 (129,377,968.92 米ドル)

3. 上場ETFの一口あたりの資産額(令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

(上場ETF一口当たりの資産額は、ロンドンの当日午後4時にロンドン証券取引所での取引が終了した後、指数が追随する米国先物市場終了後に確定される指数の値を用いて、ロンドン時間同日午後4時現在のものとして計算されています。日本円への換算は、令和5年12月5日午前6時(ニューヨーク時間2023年12月4日午後5時)現在のブルームバーグによる為替レート(1米ドル=147.22円)により計算しています。)

1,702.390 円 (11.5636 米ドル)

注: 当面、小数点以下4桁目まで表示しております。

4. 上場ETFの一口あたりの資産額の日々の価格の変動幅と特定の指標の終値の日々の変動幅の乖離率(令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

0.01%

(参考) 乖離率の計算式

$$\left(\frac{\text{上場ETFの一口あたりの資産額}}{\text{前営業日の上場ETFの一口あたりの資産額}} - \frac{\text{特定の指標の終値}}{\text{前営業日の特定の指標の終値}} \right) \times 100 (\%)$$

以上

別紙2

WisdomTree 小麦上場投資信託(小麦ETF)に関する日々の開示事項

1. 上場ETFの口数 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

4,096,425 口

2. 上場ETFの資産総額 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

(上場ETFの資産総額は、上場ETFの口数に上場ETFの一口あたりの資産額を乗じて計算しています。日本円への換算は、令和5年12月5日午前6時(ニューヨーク時間2023年12月4日午後5時)現在のブルームバーグによる為替レート(1米ドル=147.22円)により計算しています。)

15,406,177,147 円 (104,647,311.15 米ドル)

3. 上場ETFの一口あたりの資産額 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

(上場ETF一口当たりの資産額は、ロンドンの当日午後4時にロンドン証券取引所での取引が終了した後、指数が追随する米国先物市場終了後に確定される指数の値を用いて、ロンドン時間同日午後4時現在のものとして計算されています。日本円への換算は、令和5年12月5日午前6時(ニューヨーク時間2023年12月4日午後5時)現在のブルームバーグによる為替レート(1米ドル=147.22円)により計算しています。)

3,761 円 (25.55 米ドル)

4. 上場ETFの一口あたりの資産額の日々の価格の変動幅と特定の指標の終値の日々の変動幅の乖離率 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

0.01%

(参考) 乖離率の計算式

$$\left(\frac{\text{上場ETFの一口あたりの資産額}}{\text{前営業日の上場ETFの一口あたりの資産額}} - \frac{\text{特定の指標の終値}}{\text{前営業日の特定の指標の終値}} \right) \times 100 (\%)$$

以上

別紙3

WisdomTree どうもろこし上場投資信託(コインETF) に関する日々の開示事項

1. 上場ETFの口数 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

1,247,410 口

2. 上場ETFの資産総額 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

(上場ETFの資産総額は、上場ETFの口数に上場ETFの一口あたりの資産額を乗して計算しています。日本円への換算は、令和5年12月5日午前6時(ニューヨーク時間2023年12月4日午後5時)現在のブルームバーグによる為替レート(1米ドル=147.22円)により計算しています。)

4,521,614,694 円 (30,713,318.12 米ドル)

3. 上場ETFの一口あたりの資産額 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

(上場ETF一口あたりの資産額は、ロンドンの当日午後4時にロンドン証券取引所での取引が終了した後、指数が追随する米国先物市場終了後に確定される指数の値を用いて、ロンドン時間同日午後4時現在のものとして計算されています。日本円への換算は、令和5年12月5日午前6時(ニューヨーク時間2023年12月4日午後5時)現在のブルームバーグによる為替レート(1米ドル=147.22円)により計算しています。)

3,625 円 (24.62 米ドル)

4. 上場ETFの一口あたりの資産額の日々の価格の変動幅と特定の指標の終値の日々の変動幅の乖離率 (令和5年12月5日午前0時(ロンドン時間2023年12月4日午後4時)現在)

0.01%

(参考) 乖離率の計算式

$$\left(\frac{\text{上場ETFの一口あたりの資産額}}{\text{前営業日の上場ETFの一口あたりの資産額}} - \frac{\text{特定の指標の終値}}{\text{前営業日の特定の指標の終値}} \right) \times 100 (\%)$$

以上

4 December 2023

WisdomTree Commodity Securities Limited
Programme for the issuance of Classic and Longer Dated Commodity Securities

Consolidations of the Classic and Longer Dated Commodity Securities of the following classes

WisdomTree Coffee (New ISIN: JE00BN7KB557)
WisdomTree Corn (New ISIN: JE00BN7KB441)
WisdomTree Lean Hogs (New ISIN: JE00BN7KB771)
WisdomTree Natural Gas (New ISIN: JE00BN7KB334)
WisdomTree Wheat (New ISIN: JE00BN7KB664)

(the “Affected Securities”)

Terms used in this announcement and not otherwise defined bear the same meanings as where used in the prospectus of the Issuer dated 27 October 2023 for the programme for the issuance of Classic and Longer Dated Commodity Securities.

Further to the announcement made by WisdomTree Commodity Securities Limited (the “**Issuer**”) on 27 October 2023 (the “**Initial Announcement**”) relating to its determination to effect consolidations (the “**Consolidations**”) of the Affected Securities, the Issuer hereby further confirms that the Consolidations have now taken place.

The Consolidations applied to all registered holders of the Affected Securities on the relevant shareholder register after the close of business on Friday 1 December 2023. As notified to holders, the Consolidations resulted in a change of ISINs for the Affected Securities. Monday 4 December 2023 is the first trading day of the Affected Securities using the new ISIN on European exchanges (set out in the below table).

The applicable ratio outlined in the below table was applied to the relevant class of Affected Securities:

Class	Previous ISIN (Last Trading Date of previous ISIN: 1 December 2023)	New ISIN (First Trading Date of New ISIN: 4 December 2023)	Ratio (in words)	Ratio (in numbers)
WisdomTree Coffee	GB00B15KXP72	JE00BN7KB557	Twenty Three	23
WisdomTree Corn	GB00B15KXS04	JE00BN7KB441	Twenty Two	22
WisdomTree Lean Hogs	GB00B15KXZ70	JE00BN7KB771	Seventy Five	75
WisdomTree Natural Gas	GB00B15KY104	JE00BN7KB334	One Thousand Seven Hundred and Eighty-Three	1783
WisdomTree Wheat	GB00B15KY765	JE00BN7KB664	Forty Six	46

Taking WisdomTree Natural Gas as an example, the Consolidation for this Affected Security resulted in every 1783 securities being consolidated into one security. Trading in the consolidated securities began at the open of trading today, 4 December 2023, on European stock exchanges. Please note that there could be delays in your broker, custodian or intermediary reflecting the Consolidations in their books and records. Please discuss this with them if you have any concerns.

The Consolidations have been implemented pursuant to Supplemental Trust Deed dated 27 October 2023 made between the Trustee and the Issuer.

Further information

This announcement contains information only and does not require any action to be taken.

For further information, please refer to the Consolidations FAQ and the Initial Announcement on our website at www.wisdomtree.eu/about-wisdomtree/important-notice or contact Europesupport@wisdomtree.com or contact your broker, custodian or other intermediary.

(参考訳)

ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド
2023年12月4日

ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド
クラシック及び長期商品上場投資信託証券

以下のクラシック及び長期商品上場信託証券の併合

WisdomTree コーヒー (ISIN: GB00B15KXP72)

WisdomTree とうもろこし (ISIN: GB00B15KXS04)

WisdomTree 赤身豚肉 (ISIN: GB00B15KXZ70)

WisdomTree 天然ガス (ISIN: GB00B15KY104)

WisdomTree 小麦 (ISIN: GB00B15KY765)

本公表中で使用され、別途定義されていない用語は、クラシック及び長期商品投資信託証券の発行プログラムに関する本発行体の2023年10月27日付目論見書において使用されている用語と同じ意味を持ちます。

2023年10月27日付の以下のクラシック及び長期商品投資信託証券(「**本対象証券**」)の併合(「**本併合**」)の決定に関するお知らせ(「**当初開示**」)のとおり、ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド(「**本発行体**」)は、本併合が完了したことを確認しましたので、その旨お知らせします。

本併合は、2023年12月1日(金)(注:現地時間)(「**基準日**」)の営業終了後に登録名義書換事務代行会社が管理する関連登録簿に名前が記載されている本対象証券の保有者全員に適用されます。本併合により、本対象証券のISINコードが変わります。新しいISINコードを利用した本対象証券の本併合後の取引は2023年12月4日(月)(注:現地時間)の欧州の各取引所において開始されます。

本対象証券に係る本併合の併合比率は以下の通りです。

銘柄	現 ISIN コード (現 ISIN コードで の最終取引日: 2023年12月1日)	新 ISIN コード (新 ISIN コードで の最終取引日: 2023年12月4日)	併合比率(文 字)	併合比率(数字)
WisdomTree コーヒー	GB00B15KXP72	JE00BN7KB557	Twenty Three	23

WisdomTree どうもろこし	GB00B15KXS04	JE00BN7KB441	Twenty Two	22
WisdomTree 赤身豚肉	GB00B15KXZ70	JE00BN7KB771	Seventy Five	75
WisdomTree 天然ガス	GB00B15KY104	JE00BN7KB334	One Thousand Seven Hundred and Eighty-Three	1783
WisdomTree 小麦	GB00B15KY765	JE00BN7KB664	Forty Six	46

WisdomTree 天然ガスを例にとりますと、本併合により、1783 口ごとに 1 口に併合されます。本併合後の本対象証券の取引は、欧州証券取引所において、2023 年 12 月 4 日（現地時間）の取引時間開始時から再開されます。なお、各本対象証券を取得している保有者が口座をお持ちの証券会社、カストディアン又は仲介業者における残高情報等に本併合の影響の反映に遅れが生じている可能性があります。何か懸念を感じた場合には、それぞれの証券会社、カストディアン又は仲介業者にお問い合わせください。

本併合は、受託者と本発行体との間で締結される 2023 年 10 月 27 日付信託約款の付属契約に基づき実施されます。

更に情報が必要な場合

この発表には情報のみが含まれており、保有者の側で何らかの措置を講じることを求めるものではありません。

詳細につきましては、本発行体の Web サイト (www.wisdomtree.eu/en-gb/about-wisdomtree/important-notices) で入手可能な本併合に関する FAQ をご参照いただくか、europesupport@wisdomtree.com に問い合わせるか、ブローカー、カストディアン、又はその他の仲介業者にお問い合わせください。

以上