

**Information der CR Capital AG an ihre Aktionäre  
zur Wahlmöglichkeit, die Dividende für das Geschäftsjahr 2020 in bar oder in Form  
von Aktien der CR Capital AG zu erhalten**

Der ordentlichen Hauptversammlung der CR Capital AG wird am 19. August 2021 unter Tagesordnungspunkt 2 vorgeschlagen, eine Dividende in Höhe von EUR 1,50 pro dividendenberechtigter Stückaktie (die „**Dividende**“) zu beschließen. Diese soll, vorbehaltlich der Zustimmung der Hauptversammlung, nach Wahl der Aktionäre

- (i) ausschließlich in bar oder
- (ii) in Form von Aktien der CR Capital AG („**Aktiendividende**“)

geleistet werden. Die Aktionäre müssen das Wahlrecht nicht für ihren Gesamtbestand an Aktien einheitlich ausüben, sondern können für einen Teil ihrer Aktien die Bardividende und für den anderen Teil die Aktiendividende wählen.

Das Dokument, das Informationen über die Anzahl und die Art der Aktien enthält und in dem die Gründe und Einzelheiten zu dem Angebot dargelegt werden und das nach Artikel 1 Abs. 4 lit. h), Abs. 5 Unterabs. 1 lit. g) der Verordnung (EU) 2017/1129 („**Prospektverordnung**“) von der Pflicht zur Veröffentlichung eines Prospekts für das öffentliche Angebot und die Zulassung befreit („**Prospektbefreiendes Dokument**“), ist auf der Internetseite der CR Capital AG ([www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung](http://www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung)) veröffentlicht. Die nachfolgenden Informationen ersetzen dieses Dokument nicht. Sie beantworten vielmehr ergänzend mögliche Fragen unserer Aktionäre im Zusammenhang mit der Möglichkeit, Dividenden in Form von Aktien zu erhalten. Vor einer möglichen Anlageentscheidung sollte jeder potenzielle Interessent das Prospektbefreiende Dokument sowie die darin genannten weiteren Unterlagen sorgfältig lesen.

Die neuen Aktien sollen durch teilweise Ausnutzung des Genehmigten Kapitals 2019 geschaffen werden. Die Bezugsfrist wird voraussichtlich am 24. August 2021 beginnen.

### 1. Was muss ich zu meinen Wahlmöglichkeiten wissen?

**Was muss ich tun, um meine Dividende ausschließlich in bar zu erhalten?**

In diesem Fall brauchen Sie nichts zu tun. Sie erhalten die ausschließliche Bardividende voraussichtlich am 24. September 2021.

**Was muss ich tun, um meine Dividende in Form von Aktien zu erhalten?**

In diesem Fall müssen Sie Ihre Entscheidung innerhalb der Bezugsfrist, voraussichtlich vom 24. August 2021 bis zum 14. September 2021, während der üblichen Geschäftszeiten Ihrer depotführenden Bank mitteilen. Dazu verwenden Sie bitte das Ihnen hierfür von Ihrer depotführenden Bank zur Verfügung gestellte Formblatt „Bezugs- und Abtretungserklärung“. Damit treten Sie die entsprechenden Dividendenansprüche an die Bankhaus Gebr. Martin AG als Abwicklungsstelle ab, die Ihnen im Gegenzug die neuen Aktien über Ihre Depotbank überträgt.

---

**Ab wann kann ich mich für neue Aktien statt Bardividende entscheiden?**

Die Bezugsfrist beginnt voraussichtlich am 24. August 2021 ab Veröffentlichung des Bezugsangebots im Bundesanzeiger. Das Bezugsangebot wird auch auf der Internetseite der CR Capital AG unter [www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung](http://www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung) veröffentlicht.

---

**Bis wann kann ich meine Entscheidung, die Dividende in bar oder in Form von Aktien zu erhalten, treffen?**

Voraussichtlich bis spätestens 14. September 2021 zum Schluss der üblichen Geschäftszeiten Ihrer depotführenden Bank. Bitte beachten Sie, dass Ihre Depotbank von anderen Banken abweichende Geschäftszeiten sowie kürzere Fristen zur Mitteilung Ihrer Entscheidung haben kann!

---

**Muss ich mein Wahlrecht für meinen Gesamtbestand an Aktien einheitlich ausüben?**

Nein. Das Wahlrecht für Ihren Gesamtbestand an Aktien müssen Sie nicht einheitlich ausüben. Vielmehr können Sie Ihr Wahlrecht für die Dividende jeder Aktie in bar oder in Aktien frei treffen.

---

**Kann ich meine einmal getroffene Entscheidung auch widerrufen?**

Nein. Die einmal getroffene Entscheidung über die Ausübung des Wahlrechts ist endgültig.

---

## **2. Was muss ich zum Tausch von Dividendenansprüchen in neue Aktien wissen?**

**Wann und wo erfahre ich, wie viele neue Aktien ich bekomme?**

Wie viele neue Aktien Sie bekommen können, hängt vom Bezugspreis und Bezugsverhältnis ab. Der Bezugspreis soll auf 50 % des volumengewichteten Durchschnittskurses der Aktien der CR Capital AG in Euro im XETRA-Handel an der Frankfurter Wertpapierbörse an den letzten 10 Handelstagen vor dem Tag der Festsetzung des Bezugspreises („Referenzpreis“) festgesetzt werden („Referenzpreis“). Die Festsetzung des Bezugspreises auf Grundlage dieser Berechnung findet voraussichtlich am 8. September 2021 statt. Das Bezugsverhältnis ergibt sich aus dem Bezugspreis dividiert durch den Dividendenanspruch je Aktie. Das heißt, bei einem beispielhaften Börsenkurs von EUR 36,00 würde sich der Bezugspreis auf EUR 18,00 je Aktie belaufen. Bei einem Dividendenanspruch von EUR 1,50 je Aktie ergibt sich ein beispielhaftes Bezugsverhältnis von 12:1 (18,00 : 1,50). Für die anteiligen Dividendenansprüche aus 12 dividendenberechtigten Aktien, für welche die Aktiendividende gewählt wurde, würde der Aktionär also eine neue Aktie erhalten. Der festgesetzte Bezugspreis und das Bezugsverhältnis werden unmittelbar nach Festlegung am 8. September 2021 im Bundesanzeiger und auf der Internetseite der CR Capital AG unter [www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung](http://www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung) veröffentlicht werden. Zudem finden Sie auf der Internetseite der CR Capital AG einen bis zur Veröffentlichung des Bezugspreises unverbindlichen Dividendenrechner.

---

---

**Wann und wo bekommen ich das Formblatt zur Wahl der Aktiendividende und wo muss ich es abgeben?**

Das Formblatt werden Sie ab Beginn der Bezugsfrist, voraussichtlich ab 24. August 2021, von Ihrer depotführenden Bank erhalten und müssen es Ihrer depotführenden Bank gemäß deren Vorgaben auch wieder übermitteln.

---

**Kann ich mich für die Aktiendividende auch vor Bekanntgabe des genauen Bezugspreises und Bezugsverhältnisses entscheiden?**

Ja, die Entscheidung kann auch vor Bekanntgabe des Bezugspreises getroffen werden. Da der Bezugspreis (gerundet) 50 % des festgestellten Börsenkurses betragen wird, erhält der Aktionär auf jeden Fall einen Nachlass in Höhe von ca. 50 % auf den tatsächlich festgestellten Börsenkurs, auch wenn bei der Entscheidung für die Aktiendividende der endgültige Bezugspreis noch nicht feststeht.

---

**Fallen beim Erhalt der Dividende in Form von Aktien Kosten an?**

Die CR Capital AG wird die Leistungen der Depotbanken mit einer Zahlung in Höhe von EUR 3,00 pro Depotkunde, der sich für eine Aktiendividende entschieden hat, vergüten. Dennoch können darüber hinaus bei der Wahl der Dividende in neuen Aktien Depotbankprovisionen anfallen. Bitte erkundigen Sie sich hierzu bei Ihrer depotführenden Bank.

---

**Kann ich meine Aktien ab dem Tag nach der Hauptversammlung verkaufen und bekomme ich dennoch meine Dividende bzw. das Recht, Aktiendividende zu wählen?**

Ja, wenn Sie Ihre Aktien ab dem Tag nach der Hauptversammlung verkaufen, erhalten Sie dennoch die Dividende und das Recht, die Aktiendividende zu wählen. Ab dem ersten Handelstag nach der Hauptversammlung werden die bestehenden Aktien an den Börsen „ex Dividende“ und folglich auch „ex Bezugsrecht“ notiert werden. Die Veräußerung von Aktien über die Börse erfolgt ab diesem Zeitpunkt ohne Dividendenansprüche und Bezugsrechte. Diese verbleiben deshalb auch nach der Abwicklung des Aktienverkaufs unter der eigenen Kennung in Ihrem Depot. Weitere Details zur Trennung der Dividendenansprüche von den Aktien finden Sie im Prospektbefreienden Dokument.

---

### **3. Was muss ich bezüglich der neuen Aktien wissen?**

**Welche Gewinnanteilsberechtigungen werden die neuen Aktien haben?**

Die neuen Aktien werden mit voller Gewinnanteilsberechtigung für das Geschäftsjahr 2021 ausgestattet sein. Eine Unterscheidung zwischen neuen und bereits bestehenden Aktien erfolgt nicht.

---

**Wann erhalte ich die neuen Aktien?**

Aufgrund der technischen Abwicklung werden Sie die neuen Aktien voraussichtlich am 24. September 2021 erhalten.

---

**Werden die neuen Aktien zum Handel an der Börse zugelassen werden?**

Die Einbeziehung der neuen Aktien zum Handel im Freiverkehr Basic Board (Open Market) der Frankfurter Wertpapierbörse wird voraussichtlich am 24. September 2021 erfolgen.

---

---

**Wie werden die neuen Aktien in Deutschland steuerlich behandelt?**

*Die nachfolgende Aussage erhebt keinen Anspruch auf Vollständigkeit und ersetzt auch keine persönliche Beratung durch einen Steuerberater.*

Die Zahlung der Dividende für das Geschäftsjahr 2020 erfolgt in vollem Umfang aus dem steuerlichen Einlagekonto im Sinne des § 27 des Körperschaftsteuergesetzes (nicht in das Nennkapital geleistete Einlage). Daher erfolgt kein Abzug von Kapitalertragsteuer, Solidaritätszuschlag und etwaiger Kirchensteuer. Bei Aktionären in Deutschland unterliegt die Barausschüttung der Dividende nicht der Besteuerung. Dies gilt in gleicher Weise für die Dividende in Form von Aktien (keine Besteuerung bei inländischen Aktionären). Eine Steuererstattungsmöglichkeit ist mit der Dividende nicht verbunden. Die Ausschüttung mindert nach Auffassung der deutschen Finanzverwaltung die steuerlichen Anschaffungskosten der Aktien.

---

*Diese Materialien stellen weder ein Angebot noch eine Aufforderung zur Abgabe eines Angebots für den Verkauf oder die Zeichnung von Aktien der CR Capital AG in den Vereinigten Staaten von Amerika dar. Die Bezugsrechte und die Aktien, auf die hierin Bezug genommen wird, dürfen zu keinem Zeitpunkt innerhalb der Vereinigten Staaten von Amerika oder in die Vereinigten Staaten von Amerika angeboten, verkauft, ausgeübt, verpfändet, geliefert oder anderweitig übertragen werden, es sei denn, sie sind registriert oder von der Registrierungspflicht nach dem U.S. Securities Act of 1933 in der jeweils gültigen Fassung ("Securities Act") befreit. Die CR Capital AG hat die Bezugsrechte und/oder die Aktien in den Vereinigten Staaten von Amerika nicht nach dem Securities Act registriert und beabsichtigt nicht, dies zu tun oder die Bezugsrechte und/oder Aktien in den Vereinigten Staaten von Amerika öffentlich anzubieten.*

*Dieses Dokument stellt weder einen Prospekt noch ein Angebot oder eine Aufforderung zum Kauf von Aktien oder anderen Wertpapieren der CR Capital AG dar. Das Dokument, das gemäß Artikel 1 Abs. 4 lit. h). Abs. 5 Unterabs. 1 lit. g) VO (EU) 2017/1129 von der Verpflichtung zur Veröffentlichung eines Prospektes befreit - das "Prospektbefreiende Dokument" - wird auf der Internetseite der CR Capital AG ([www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung](http://www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung)) bereitgehalten werden. Die Aktien werden ausschließlich in Deutschland auf Grundlage des Prospektbefreienden Dokuments angeboten werden.*

*These materials are not an offer or the solicitation of an offer for the sale or subscription of the shares of CR Capital AG in the United States of America. The subscription rights and the shares referred to herein may not at any time be offered, sold, exercised, pledged, delivered or otherwise transferred within or into the United States of America absent registration or an exemption from registration under the U.S. Securities Act of 1933 as amended ("Securities Act"). CR Capital AG has not registered and does not intend to register the subscription rights and/or the shares under the Securities Act or publicly offer the subscription rights and/or shares in the United States of America.*

*This document does not constitute a prospectus nor does it constitute an offer to sell or the solicitation of an offer to purchase the shares or other securities of CR Capital AG. The document, which according to Article 1 section 4 lit. h). section 5 subpara 1 lit. g) VO (EU) 2017/1129, exempts from the obligation to publish a prospectus. The "Prospectus Exemption Document" will be available on the website of CR Capital AG (<https://www.cr-capital.de/investor-relations/#hauptversammlung>). The shares and subscription rights will be offered exclusively in Germany on the Basis of the "Prospectus Exemption Document".*