

**食時有利六年期美元/澳幣結構型債券連結標的一
Mosaic Co/The (MOS US)發放特別股利及 K+S AG (SDF GR)現金增資後股價調整**

蘇格蘭皇家銀行 The Royal Bank of Scotland N.V.(原發行暨保證機構為荷商荷蘭銀行 ABN AMRO Bank N.V.，已自 2010 年 2 月 8 日起更名為蘇格蘭皇家銀行)發行之食時有利六年期美元/澳幣結構型債券專案(證券代號 XS0338756140/XS0338757031)，為本公司理財達人變額壽險、恣意悠活變額年金保險商品之投資標的，其中連結股票 Mosaic Co/The (MOS US) 已於 2009 年 11 月 9 日發放特別股利，該股之期初價格應作對應調整，股價調整機制由蘇格蘭皇家銀行提供如下：

股價調整因子=0.974155

因此，Mosaic Co/The (MOS US)之期初評價價格應由 114.04 調整為 111.092636。
($114.04 \times 0.974155 = 111.092636$)

此外，另一連結股票 K+S AG (SDF GR)已於 2009 年 11 月 27 日進行現金增資，

股價調整因子=0.947557

K+S AG (SDF GR)之期初評價價格應由 49.15 調整為 46.572427。
($49.15 \times 0.947557 = 46.572427$)

以上股價調整並不會影響客戶相關權益。