

結構式債券連結股票股價調整事件說明

- 原股票名稱-路透社集團/ Reuters Group PLC. (彭博代碼：RTR LN)
新股票名稱-路透社集團/ Thomson Reuters Corp (彭博代碼：TRI UN)

The Thomson Corp 於 2008 年 4 月 17 日完成購併 Reuters Group PLC。原 Reuters Group PLC 股票(彭博代碼：RTR LN)更名為 Thomson Reuters PLC (彭博代碼：TRIL LN)。此購併事件之股價調整比例訂為 2.87739。

2009 年 9 月 10 日，Thomson Reuters PLC 又因組織整併，併入 Thomson Reuters Corp (彭博代碼：TRI UN)。此組織整併事件之股價調整比例訂為 1.770613。

所有發行日期在 2009 年 9 月 10 日以前，連結 Reuters Group PLC 股票之結構式債券，該 Reuters Group PLC 股票之價格皆須調整，以反映此購併及組織整併二事件對結構式債券價值之影響。

■ 股價調整公式如下

$$P_{\text{調整後}} = P_{\text{調整前}} \times \text{股價調整比例}$$

以上，

$$P_{\text{調整後}} = \text{Reuters Group PLC 調整後股價}$$

$$P_{\text{調整前}} = \text{Reuters Group PLC 調整前股價}$$

■ 計算範例

結構式債券名稱：中國人壽黃金獲利年金保險乙型十年期

債券發行日：2005 年 9 月 14 日

$$\text{Reuters Group PLC 於投資起始日調整前股價} = P_{\text{調整前}} = 3.805$$

$$\text{股價調整比例} = 2.87739 \times 1.770613$$

自 2009 年 9 月 10 日起，該結構式債券連結之 Reuters Group PLC 投資起始日調整後股價將調整為：

$$P_{\text{調整後}} = P_{\text{調整前}} \times \text{股價調整比例} = 3.805 \times 2.87739 \times 1.770613 = 19.385502$$

- 連結標的包含 Reuters Group PLC 並以上述方式調整之結構式債券如下

結構式債券名稱	債券發行日	投資起始日股價	
		調整前	調整後
中國人壽黃金獲利年金保險乙型十年期	2005/09/14	3.805	19.385502