

親愛的客戶您好，

關於您之前以特定金錢信託方式，透過本行投資由荷蘭雷曼財務公司（Lehman Brothers Treasury Co. B.V.）發行並由美國雷曼控股公司（Lehman Brothers Holdings Inc.）保證之連動債商品，本行謹轉知您相關訊息如下，請您務必仔細閱讀：

由於您已透過本行選擇將原券轉換為替代債券，因此您透過本行持有荷蘭雷曼財務公司發行之債券，已於 2019 年 4 月 2 日轉換為替代債券（Substitute Notes），本行謹此向您簡要說明替代債券之相關資訊如下：

替代債券之基本資訊

替代債券之發行人為荷蘭雷曼財務公司，係以美元計價、無條件、無擔保且可轉讓之記名式債券，面額為美金 1.00 元，ISIN 編碼為 XS1932636159；替代債券相關更詳盡之條款及條件得於荷蘭雷曼財務公司網站取得（www.lehmanbrotherstreasury.com）。

替代債券之分配來源

對於替代債券持有人之分配來源係來自於荷蘭雷曼財務公司未出售而保留持有之美國雷曼控股公司應收帳款；亦即未來美國雷曼控股公司將基於荷蘭雷曼財務公司所保留之應收帳款持續向荷蘭雷曼財務公司進行分配，而該分配即為您所持有替代債券之分配來源。

替代債券之註銷條件

當荷蘭雷曼財務公司依據和解計畫認定並無任何經保留之美國雷曼控股公司應收帳款金額可分配予替代債券持有人時，將依據和解計畫條款第 12 條進行通知替代債券持有人，並註銷該替代債券。

持有替代債券之對於美國雷曼控股公司債權之影響

您持有替代債券並不會影響您透過本行持有原有債券下對於美國雷曼控股公司之保證債權。

本行收到荷蘭雷曼財務公司之替代債券第 1 次分配款項，分配比例為所發行替代債券之總面額之百分比表示，為 0.0380%(說明)，已按您持有之比例及依據信託契約及與您合意簽訂之同意書內容，並考量您之最大利益，處理本次分配款項。

有關雷曼債務人法律事務後續重要進展，本行將持續提供您最新資訊。針對本通知信函之內容如有任何疑義，敬請洽詢您專屬的理財專員或本行客服，電話：(02) 21826189。

順頌

時祺

元大商業銀行信託部 敬上
2019 年 5 月 22 日

說明：實際分配比例仍將因各檔承認債權及匯率等因素有所變動。