

親愛的客戶，您好：

您透過日盛國際商業銀行特定金錢信託帳戶所投資由波克夏公司·海瑟威金融公司(發行機構)所發行之外國債券商品「751V 波克夏金融公司債(2049/01/15 到期)」，接獲保管機構通知，第三方機構 Applied Alpha LP 發布最新收購(Tender Offer)公告，由於收購價格低於本行現行贖回參考價格，基於保護客戶權益，謹將內容與各檔券次換券條件節錄說明如下。

Applied Alpha LP 於 2021/01/06 表示將針對以下三檔債券分別由波克夏·海瑟威金融公司 (Berkshire Hathaway)及波克夏能源公司發布要約收購，總收購面額上限為 3.05 億美元，將按收購順位依序收購。

Security Description	CUSIP No. and ISIN No.	Outstanding Principal Amount	Acceptance Priority Level	Early Participation Payment ⁽⁴⁾	Benchmark Security	Bloomberg Reference Page	Tender Spread
6.125% Senior Notes due 2036 ⁽¹⁾	59562VAM9 / US59562VAM90	U.S.\$1,666,939,000	1	U.S.\$50	0.875% U.S. Treasury Note due 15 Nov 2030	FIT	+190 bps
4.200% Senior Notes due 2048 ⁽²⁾	084664CQ2 / US084664CQ25	U.S.\$2,350,000,000	2	U.S.\$50	1.375% U.S. Treasury Note due 15 Aug 2050	FIT	+120 bps
4.250% Senior Notes due 2049 ⁽³⁾	084664CR0 / US084664CR08	U.S.\$2,000,000,000	3	U.S.\$50	1.375% U.S. Treasury Note due 15 Aug 2050	FIT	+121 bps

(1) The issuer of the 6.125% Senior Notes due 2036 is Berkshire Hathaway Energy Company.
(2) The issuer of the 4.200% Senior Notes due 2048 is Berkshire Hathaway Finance Corporation.
(3) The issuer of the 4.250% Senior Notes due 2049 is Berkshire Hathaway Finance Corporation.
(4) Per U.S.\$1,000 principal amount of Notes tendered at or prior to the Early Tender Time.

於早鳥優惠截止日前參與的投資人可以拿到 Total Consideration，即為以各項約定指標利率 bid price + Tender spread 折現後的價格(不含息)，其中已包含提前參與貼水(Early Participation of \$50 per \$1000 par value)；

如在早鳥優惠後、最終截止日前參與的投資人則會拿到 Tender Offer Consideration，未能加上提前參與貼水，而贖回金額會再加計應計利息及計至實際交割日期(不含)的利息。

發行公司保有修改此要約的權力。

	早鳥期間	非早鳥期間
截止日	2021/1/20(三) 5:00 PM (紐約時間)	2021/2/4(四) 08:00 AM (紐約時間)
定價日	2021/1/21 12:00 p.m. (紐約時間)	
交割日	早鳥截止日後三個營業日內	截止日後三個營業日內
收購金額	Total Consideration · 包含 Early Tender Premium 加計應計且未支付利息(不包含交割當日)	Tender Offer Consideration 加計應計且 未支付利息(不包含交割當日)

本公告係依據 Applied Alpha LP 之英文說明文件之摘錄翻譯，內容非常簡要且並非詳盡，請務必詳閱

Applied Alpha LP 之英文說明文件(如下方連結網址)，詳情請洽本行理財專員。如有未盡事宜或本文件內容

與 Applied Alpha LP 之英文說明文件有任何歧異，悉依 Applied Alpha LP 之英文說明文件內容為準。

<https://officialweb.jihsunbank.com.tw/OACBEAPI/Files/FormingContract/BerkshireHathaway.pdf>