



統一綜合證券股份有限公司等包銷佐登妮絲集團股份有限公司

中華民國境內第三次無擔保轉換公司債銷售辦法公告

(除專業機構外，圈購獲配售投資人需至證券商完成簽署「買賣轉(交)換公司債風險預告書」後始得賣出)
(本案為外國企業來台第一上市之有價證券，除專業機構外，投資人需至證券經紀商完成簽署「第一上市有價證券風險預告書」後始得賣出)
(外國企業來台第一上市之上市標準、資訊揭露及股東權益保障等內容與國內上市企業或存有差異，投資人應詳讀公開說明書，注意相關風險)

統一綜合證券股份有限公司等包銷佐登妮絲集團股份有限公司中華民國境內第三次無擔保轉換公司債，發行總面額為新台幣700,000,000元，每張面額新台幣壹拾萬元，依面額101.5%發行，共計發行7,000張。其中先行保留承銷總數之15.00%，計1,050張，由證券承銷商自行認購；另承銷總數之85.00%，計5,950張委由證券承銷商採詢價圈購配售方式對外公開銷售。詢價圈購作業於民國113年7月1日完成，且承銷契約之副本業經報奉中華民國證券商業同業公會備查在案。茲將銷售辦法公告於後：

一、本案證券承銷商名稱、地址、電話、先行保留自行認購數量及對外公開銷售(詢價圈購)數量

證券承銷商名稱	地址	電話	自行認購張數	詢價圈購配售張數	總承銷張數
統一綜合證券股份有限公司	台北市松山區東興路8號1樓	(02)2747-8266	700張	5,150張	5,850張
永豐金證券股份有限公司	台北市重慶南路一段2號17樓	(02)2311-4345	150張	340張	490張
台中銀證券股份有限公司	台北市忠孝東路一段85號9樓	(02)2396-9955	91張	209張	300張
台新綜合證券股份有限公司	台北市建國北路一段96號12樓	(02)5570-8888	26張	59張	85張
亞東證券股份有限公司	新北市板橋區新站路16號14樓	(02)7753-1899	23張	52張	75張
德信綜合證券股份有限公司	台北市新生南路一段50號3樓	(02)2393-9988	15張	35張	50張
玉山綜合證券股份有限公司	台北市松山區民生東路三段158號6樓	(02)5556-1313	15張	35張	50張
富邦綜合證券股份有限公司	台北市敦化南路一段111號9樓	(02)8771-6888	15張	35張	50張
臺灣土地銀行股份有限公司	台北市中正區延平南路81號	(02)2348-3919	15張	35張	50張
合計			1,050張	5,950張	7,000張

二、承銷價格及轉換價格之決定方式說明：

- (一)承銷價格：本次詢價圈購係以轉換溢價率為承銷價格，轉換溢價率為109%。
- (二)發行價格：本轉換公司債每張按面額新台幣壹拾萬元整之101.5%發行。
- (三)轉換價格決定方式：經彙總投資人圈購情形，由佐登妮絲集團股份有限公司與證券承銷商共同議定發行時之轉換價格為56.1元；係以民國113年7月3日為訂價基準日，取其前1、3、5個營業日(均不含基準日當日)佐登妮絲集團股份有限公司普通股收盤價之簡單算術平均數(51.50元、51.63元及51.22元)擇一者51.50元乘以轉換溢價率109%(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。

三、配售方式及認購數量限制

- (一)證券承銷商依實際承銷價格並參酌其詢價圈購彙總情形決定受配投資人名單及數量，獲配售之圈購人就該實際承銷價格及認購數量為承諾者，即成立交易，並應於規定期限內繳款。
- (二)認購數量以張為單位，每一受配投資人之最低認購數量為1張，最高認購不得超過595張。
- (三)證券承銷商於配售本轉換公司債時，應依據「中華民國證券商業同業公會證券承銷商詢價圈購配售辦法」辦理。
- (四)本次承銷案不收取圈購處理費及保證金。

四、通知及繳交價款日期與方式

- (一)詢價圈購配售結束後，證券承銷商依獲配售之圈購人於詢價圈購單上所填寫之聯絡方式(電話或傳真或E-mail)，將「配售繳款通知暨確認單」通知獲配售之圈購人，並將「配售通知書」及「簡式公開說明書」以限時掛號寄發獲配售之圈購人。獲配售之圈購人應於繳款通知所載繳款日內(即民國113年7月5日)向臺灣銀行各地分行辦理繳交債款手續。

- (二)獲配售之圈購人未能於繳款期間內辦妥繳款手續者，視為自動放棄。
 (三)受配人由證券承銷商以限時掛號郵件通知，未獲配售之圈購人不另行寄發通知書。
 (四)「配售通知書」及「配售繳款通知暨確認單」皆不得轉讓。

五、有價證券發放日期、方式及特別注意事項

- (一)佐登妮絲集團股份有限公司於債款募集完成後，通知臺灣集中保管結算所股份有限公司於櫃檯買賣開始日(預定民國113年7月11日)將債券直接劃撥至受配認購人指定之集保帳戶。
 (二)受配認購人帳號有誤或其他原因致無法以劃撥方式交付時，受配認購人須立即與所承購之證券承銷商辦理後續相關事宜。

六、有價證券之上櫃

本轉換公司債於繳款結束，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核備其櫃檯買賣申請後，掛牌上櫃買賣。櫃檯買賣開始日預定於民國113年7月11日(實際上櫃日期以發行公司及櫃檯買賣中心公告為準)。

七、本次轉換公司債奉准上櫃以後之價格，應由證券市場買賣雙方供需情況決定，承銷商及發行公司不予干涉。

八、公開說明書之分送、揭露及取閱方式

有關佐登妮絲集團股份有限公司之財務及營運情形已詳載於公開說明書，請於本案承銷公告刊登後至各證券承銷商之網站查閱或至公開資訊觀測站網站(<http://mops.twse.com.tw>)→基本資料→電子書查閱：

證券承銷商名稱	網址
統一綜合證券股份有限公司	https://www.pscnet.com.tw
永豐金證券股份有限公司	https://www.sinotrade.com.tw
台中銀證券股份有限公司	https://www.tcbs.com.tw
台新綜合證券股份有限公司	https://www.tssco.com.tw
亞東證券股份有限公司	https://www.osc.com.tw
德信綜合證券股份有限公司	https://www.rsc.com.tw
玉山綜合證券股份有限公司	https://www.esunsec.com.tw
富邦綜合證券股份有限公司	https://www.fbs.com.tw
臺灣土地銀行股份有限公司	https://stock.landbank.com.tw

九、會計師最近三年度及最近期財務資料之查核簽證或核閱意見

年度	會計師事務所	簽證會計師姓名	查核意見
110年度	勤業眾信聯合會計師事務所	邱政俊、郭慈容	無保留意見
111年度	勤業眾信聯合會計師事務所	邱政俊、黃秀椿	無保留意見
112年度	勤業眾信聯合會計師事務所	劉怡青、黃秀椿	無保留意見
113年第一季	勤業眾信聯合會計師事務所	劉怡青、黃秀椿	無保留意見

十、財務報告如有不實，應由發行公司及簽證會計師依法負責。

十一、律師法律意見書(如附件一)。

十二、證券承銷商評估報告總結意見(如附件二)。

十三、投資人應詳閱本銷售辦法及簡式公開說明書，並對本轉換公司債之投資風險自行審慎評估，佐登妮絲集團股份有限公司及各證券承銷商均未對本轉換公司債上櫃後價格為任何聲明、保證或干涉，其相關風險及報酬均由投資人自行負擔。

十四、投資人應了解轉換公司債之轉換標的證券停止過戶將使轉換公司債無法行使轉換，且當有多個停止轉換原因發生，將導致公司債長期無法轉換，甚至債券到期前均不能行使轉換之情事。另公司法228條之1已放寬公司得每季辦理盈餘分派或虧損撥補，將可能導致轉換公司債停止轉換期間大幅增長，而大幅縮減投資人可行使轉換期間。

【附件一】律師法律意見書

外國發行人佐登妮絲集團股份有限公司(JOURDENESS GROUP LIMITED)本次為募集與發行中華民國境內第三次無擔保轉換公司債，每張面額新台幣壹拾萬元，發行總張數柒仟張，發行總面額為新台幣柒億元整，按債券面額 101.5%發行，發行總金額為新台幣柒億壹仟零伍拾萬元整，向金融監督管理委員會提出申報。經本律師採取必要審核程序，特依「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱處理準則)規定，出具本律師法律意見書。

依本律師意見，外國發行人佐登妮絲集團股份有限公司(JOURDENESS GROUP LIMITED)本次向金融監督管理委員會提出之法律事項檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

智鼎國際法律事務所 陳祐良律師

【附件二】證券承銷商評估報告總結意見

佐登妮絲集團股份有限公司(JOURDENESS GROUP LIMITED)(以下簡稱佐登公司或該公司)本次為辦理中華民國境內第三次無擔保轉換公司債，每張面額新台幣壹拾萬元，發行總張數柒仟張，發行總面額為新台幣柒億元整，按債券面額 101.5%發行，發行總金額為新台幣柒億壹仟零伍拾萬元整，依法向金融監督管理委員會提出申報。業經本承銷商採用必要之輔導及評估程序，包括實地了解該公司之營運狀況，複核該公司最近期及最近三個會計年度財務報告，與公司董事、經理人、及其他相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證及比較分析相關資料等，予以審慎評估。特依金融監督管理委員會「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」及中華民國證券商業同業公會「外國發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告應行記載事項要點」及「外國發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告之評估查核程序」規定，出具本承銷商總結意見。

依本承銷商之意見，該公司本次募集與發行有價證券符合「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」及相關法令之規定，暨其計畫具可行性及必要性，其資金用途、進度及預計可能產生效益亦具合理性，暨投資人應考量之風險因素，已詳述於評估報告「貳、外國發行人所屬國、主要營業地及上市地國之總體經濟概況、相關法令、匯率政策、相關租稅及風險因素等問題之說明及分析」。

統一綜合證券股份有限公司

負責人：林寬成
承銷部門主管：魏志旭