

外國債券商品「換券」要約通知

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AT&T公司(下稱發行機構)所發行之外國債券商品「754K AT&T公司債8 (2057/12/01到期)」(以下稱本債券)，AT&T公司發布(美東時間8/4)最新換券(Exchange Offer)公告，本行接獲保管機構通知，謹將內容與\換券條件節錄說明如下。

※敬請留意，您可以不同意此換券計畫，選擇繼續持有本債券。同意換券亦不保證一定成功換到新券。

AT&T 公司發行的新券條件與本債券相同，但本債券之價格及流通性可能因新券而受到影響。

※若您未表達同意或不同意，將被視為同意以本行之名義參與此換券計畫。

收購要約之相關資訊如下：

| | |
|-------------------------------------|--|
| | 收購債券 |
| 本行商品代號 | 754K |
| 是否限專業投資人 | 是 |
| 商品名稱/發行機構 | AT&T 公司美元公司債 08/AT&T 公司 |
| 債券評等/發行機構 信用評等 | 穆迪 Baa2、標普 BBB、惠譽 BBB+ / 穆迪 Baa2、標普 BBB、惠譽 BBB+ |
| 商品風險等級 | RR5 |
| 證券識別碼 (ISIN Code) | USU04644CY13 |
| 受償順位/保證機構 (GUARANTOR OF NAME) | 高級無擔保(Senior Unsecured)/ 無 |
| 發行總額 | 美元 59.23 億元 |
| 發行面額 | 美元 1,000 元 |
| 面額(年)利率/配息 頻率 | 3.8%/每半年配息 |
| 計息基礎 | 30/360 計算 |
| 發行日期 | 2020 年 12 月 07 日 |
| 到期日期 | 2057 年 12 月 01 日 |
| 發行機構提前贖回 權 | 發行機構於2057/06/01 前，有權隨時依以下較高價格提前買回部份或全部債券：(1)以100%面額；(2)依相近年期的美國公債利率加計35 個基點計算剩餘金流後之現值，加計至贖回日(不含贖回當日)之未付應計利息提前買回部份或全部本債券。發行機構有權於2057/06/01 至到期日前，以100%面額加計至贖回日(不含贖回當日)之未付應計利息提前買回部份或全部本債券。 |
| 交割/起息日 | 截止日後二個工作日內，或依債券交易發行條件調整。 |
| 收購價格說明 | (1) AT&T 於 2021/08/04 對於其發行 5 檔債券提出交換要約，要約目的為發行機構提供將未註冊的在外流通債券轉換成已根據美國證券法《 Securities Act 》進行註冊的可自由交易的債券。舊券發行市場為歐洲美元債券(EURO-DOLLAR)，換券後之新券將轉換成全球債券(GLOBAL Securities)有助流動性之增加，能夠讓更多的投資大眾參與公司的債券發行。 |

收購債券

(2) 本次公司將以相同面額之新券交換原有之舊券，新券之票面利率、到期日、配息日等條件與舊券完全相同，差異僅在於新券將根據《證券法》進行註冊，因此不會帶有轉讓限制。

1. 截止日：2021/09/03 5:00 p.m. (紐約時間)
2. 每\$1,000 面額的舊券以新發行的新券交換

| Title of Series | Interest Rates(1) | Maturity Date | Interest Accrues From | Interest Payment Dates |
|------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|---------------------------|
| 2.550% Global Notes due 2033 | 2.550% | December 1, 2033 | June 1, 2021 | June 1 and December 1 |
| 3.500% Global Notes due 2053 | 3.500% | September 15, 2053 | March 15, 2021 | March 15 and September 15 |
| 3.550% Global Notes due 2055 | 3.550% | September 15, 2055 | March 15, 2021 | March 15 and September 15 |
| 3.800% Global Notes due 2057 | 3.800% | December 1, 2057 | June 1, 2021 | June 1 and December 1 |
| 3.650% Global Notes due 2059 | 3.650% | September 15, 2059 | March 15, 2021 | March 15 and September 15 |

3. 發行公司將透過新註冊發行的債券來轉換，目前新券 ISIN 尚未公布，惟票面利率與到期日/配息日與舊券相同。
4. 舊券的發行市場將由 EURO-DOLLAR 變成 GLOBAL Securities，能夠讓更多的投資大眾參與公司的債券發行。未註冊舊券具有移轉限制，這些限制會使得舊券流動性變差，新券將在證券法下註冊，對舊券的移轉限制將不適用於新券。
5. 舊券發行時，發行公司跟初始投資人訂立交換與登記權協議，在該協議中同意在特定日期前將為初始投資人盡力完成換券要約的動作。

其他注意事項：

一、本債券收購要約悉依發行機構公布之內容節錄說明，詳細內容請見原文(英文版要約)放置於 AT&T 公司公告網址：

[https://otp.tools.investis.com/clients/us/atnt2/sec/sec-](https://otp.tools.investis.com/clients/us/atnt2/sec/sec-show.aspx?Type=page&FilingId=15136747-21645-52890&CIK=0000732717&Index=15000)

[show.aspx?Type=page&FilingId=15136747-21645-52890&CIK=0000732717&Index=15000](https://otp.tools.investis.com/clients/us/atnt2/sec/sec-show.aspx?Type=page&FilingId=15136747-21645-52890&CIK=0000732717&Index=15000) 頁面。

本行受理參與債券收購要約，請 台端於 **110年08月31日前** 填妥參與意願書並寄回，或親至所屬分行辦理相關事宜。若 台端未寄回參與意願書或未親至所屬分行辦理參與公開收購事宜，則本行將視為 台端 **同意** 本行得以本行之名義參與公開收購計畫。

二、本通知函並不代表本行建議客戶是否進行參與公開收購，亦不保證公開收購成功。在您作出決定前務請考慮自身狀況及可能之風險。

三、本行一向秉持關心客戶資產配置與資產變化情形之理念來服務客戶，如您對於此債券收購要約計畫需要任何的協助，敬請洽詢服務您的分行理財專員。

日盛國際商業銀行
2021年08月13日