

永豐金證券股份有限公司包銷 Dadi Early-Childhood Education Group Limited(大地幼教股份有限公司)中華民國境內第二次無擔保轉換公司債，發行總金額為新台幣貳億伍仟萬元整，每張發行面額新台幣壹拾萬元整，共計發行 2,500 張。其中保留承銷總數之 10%，計 250 張，由證券承銷商自行認購；另承銷總數之 90%，計 2,250 張委由證券承銷商採詢價團購配售方式對外公開銷售。詢價團購作業於 105 年 3 月 2 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、承銷商名稱、承銷張數、地址、電話：

| 承銷商名稱 | 自行認購張數 | 公開銷售張數 | 地 址 | 電 話 |
|-------------|--------|--------|-----------------|---------------|
| 永豐金證券股份有限公司 | 250 | 2,250 | 台北市博愛路 17 號 5 樓 | (02)2382-3207 |
| 合計 | 250 | 2,250 | | |

二、承銷價格及轉換價格之決定方式說明：

(一)承銷價格：本次詢價團購以轉換溢價率為承銷價格，本債券按面額每張壹拾萬元十足發行。

(二)轉換價格決定方式：係以民國 105 年 3 月 4 日作為轉換價格訂定基準日，基準日前一、三、五個營業日普通股收盤價之簡單算術平均數分別為 159.50 元、155.17 元及 152.70 元，取 155.17 元為參考價格，乘以轉換溢價率 102.5%，得出每股轉換價格 159.0 元(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，並參酌其詢價團購彙總情形決定受配投資人名單及數量。受配投資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)每一團購人之實際認購數量，不得超過 250 張。

(三)承銷商於配售轉換公司債時，應依據中華民國證券商業同業公會「證券承銷商詢價團購配售辦法」辦理。

(四)本次承銷案未收取保證金及團購處理費。

四、配售後繳交債款：

(一)詢價團購配售結束後，承銷商應將「公開說明書」、「配售通知書」以限時掛號寄發受配人。且依受配人於團購單上所填寫之聯絡電話或傳真通知受配人，受配人應於繳款日內(即105年3月8日)向永豐商業銀行全省各地分行辦理繳交債款手續。

(二)受配人未能於繳款期間內辦妥繳款手續者，視為自動放棄。

(三)未受分配之團購人不另行寄發通知書。

五、有價證券發放

(一)Dadi Early-Childhood Education Group Limited(大地幼教股份有限公司)於債款募集完成後，通知集保結算所於上櫃掛牌買賣日將債券直接劃撥至受配人指定之集保帳戶。

(二)受配人帳號有誤或其他原因致無法劃撥時，受配人須立即與所承購之承銷商辦理後續相關事宜。

六、有價證券上櫃

本次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上櫃申請後上櫃掛牌買賣，預計於 105 年 3 月 14 日上櫃掛牌交易(實際上櫃日期以發行公司及櫃買中心公告為準)。

七、簡式公開說明書索閱方式

有關 Dadi Early-Childhood Education Group Limited(大地幼教股份有限公司)之財務及營運情形已詳載於簡式公開說明書，請於本案承銷公告刊登後，至承銷商之營業處所索取或上網至公開資訊觀測站查閱(<http://mops.twse.com.tw>)→基本資料→電子書，或至本案承銷商網站(永豐金證券股份有限公司網址：www.sinotrade.com.tw)查閱。

八、會計師最近三年度財務資料之查核簽證意見

| 年度 | 會計師事務所名稱 | 簽證會計師姓名 | 查核意見 |
|----------|------------|---------|----------|
| 101 年度 | 資誠聯合會計師事務所 | 鄭雅慧、林玉寬 | 無保留意見 |
| 102 年度 | 資誠聯合會計師事務所 | 鄭雅慧、林玉寬 | 無保留意見 |
| 103 年度 | 資誠聯合會計師事務所 | 鄭雅慧、林玉寬 | 無保留意見 |
| 104 年第三季 | 資誠聯合會計師事務所 | 鄭雅慧、林玉寬 | 標準式無保留意見 |

九、律師法律意見書(如附件一)。

十、證券承銷商評估報告總結意見(如附件二)。

十一、投資人應詳閱本銷售辦法及簡式公開說明書，並依轉換公司債之投資風險自行審慎評估，Dadi Early-Childhood Education Group Limited(大地幼教股份有限公司)及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。

【附件一】律師法律意見書

Dadi Early-Childhood Education Group Limited (下稱「外國發行人」) 本次為募集與發行中華民國境內第二次無擔保轉換公司債，發行張數為 2,500 張，預計發行總金額為 250,000 仟元，每張面額為新台幣 100,000 元，暨中華民國境內第二次無擔保轉換公司債，發行張數為 2,500 張，預計發行總金額為 250,000 仟元，每張面額為新台幣 100,000 元，茲向金融監督管理委員會提出申報。經本所採取必要審核程序，特依「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」，針對法律事項檢查表所載檢查事項，出具本律師法律意見書。

依據：(1) WALKERS 滙嘉開曼羣島律師事務所於西元(下同) 2015 年 11 月 26 日出具之法律意見書；(2) 上海方本律師事務所於 2015 年 11 月 26 日出具之法律意見書；(3) 外國發行人於 2015 年 11 月 23 日出予本所之聲明書；(4) 外國發行人之董事、總經理、持股比例達 10% 以上之股東及經理人於 2015 年 11 月 23 日分別出予本所之聲明書；以及(5) 永豐金證券股份有限公司出具之聲明書，並據本所已審閱之文件，依本律師意見，截至本律師進行查核截止日(即 2015 年 11 月 26 日)止，外國發行人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，並未發現有重大違反上揭法令致影響公開發行有價證券之情事。

基於填具之法律事項檢查表所述之說明、假設、保留與限制，外國發行人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。

安侯法律事務所 卓家立律師

【附件二】承銷商總結意見

Dadi Early-Childhood Education Group Limited 大地幼教股份有限公司(以下簡稱開曼大地或該公司)本次為辦理募集與發行中華民國境內第二次無擔保轉換公司債 2,500 張暨中華民國境內第二次無擔保轉換公司債 2,500 張，每張債券面額為新台幣壹拾萬元整，票面利率 0%，發行期間為三年，採無實體且依面額十足發行，合計發行總額為新台幣伍億元整，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，複核該公司最近三年及本年度截至最近期財務報告，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，已詳述於貳、外國發行人所屬國、主要營運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分析。

永豐金證券股份有限公司 負責人：陳惟龍
承銷部門主管：林文雄