

**「0033-0893 聯邦快遞美元公司債券(一)債券換券要約」及
「0033-1064 聯邦快遞美元公司債券(二)債券換券要約」通知**

親愛的貴賓客戶，您好

您經由本行投資之聯邦快遞美元公司債券(一)(本行商品代號為 0033-0893、ISIN 碼為 US31428XBE58，到期日為 2045 年 11 月 15 日) / 聯邦快遞美元公司債券(二) (本行商品代號為 0033-1064、ISIN 碼為 US31428XCA28，到期日為 2050 年 5 月 15 日)，發行機構於美國紐約時間 2025 年 1 月 7 日宣布債券換券計畫(Offer to Exchange)，其內容摘要如下：

一、發行機構宣布對一系列債券進行換券要約，0033-0893 聯邦快遞美元公司債券(一)及 0033-1064 聯邦快遞美元公司債券(二)為其中 2 檔債券，流通在外額度均為 12.5 億美元(如下圖)，本換券計畫無設定交換總額度上限，發行機構將依計畫規定收購成功參與換約投資人之債券。(詳細債券明細請參考公告之原文版換券計畫)

<u>Title of Series of Notes</u>	<u>CUSIP / ISIN No.</u>	<u>Maturity Date</u>	<u>Principal Amount Outstanding</u>	<u>Exchange Consideration⁽¹⁾</u>	<u>Early Participation Payment⁽¹⁾</u>	<u>Total Consideration⁽¹⁾⁽²⁾</u>
4.900% Notes due 2034	31428XAX4 / US31428XAX49	01/15/2034	\$ 500,000,000	\$970 principal amount of New 4.900% Notes due 2034	\$30 principal amount of New 4.900% Notes due 2034 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 4.900% Notes due 2034 and \$2.50 in cash
3.900% Notes due 2035	31428XBA3 / US31428XBA37	02/01/2035	\$ 500,000,000	\$970 principal amount of New 3.900% Notes due 2035	\$30 principal amount of New 3.900% Notes due 2035 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 3.900% Notes due 2035 and \$2.50 in cash
3.250% Notes due 2041	31428XCE4 / US31428XCE40	05/15/2041	\$ 750,000,000	\$970 principal amount of New 3.250% Notes due 2041	\$30 principal amount of New 3.250% Notes due 2041 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 3.250% Notes due 2041 and \$2.50 in cash
3.875% Notes due 2042	31428XAT3 / US31428XAT37	08/01/2042	\$ 500,000,000	\$970 principal amount of New 3.875% Notes due 2042	\$30 principal amount of New 3.875% Notes due 2042 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 3.875% Notes due 2042 and \$2.50 in cash
4.100% Notes due 2043	31428XAU0 / US31428XAU00	04/15/2043	\$ 500,000,000	\$970 principal amount of New 4.100% Notes due 2043	\$30 principal amount of New 4.100% Notes due 2043 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 4.100% Notes due 2043 and \$2.50 in cash
5.100% Notes due 2044	31428XAW6 / US31428XAW65	01/15/2044	\$ 750,000,000	\$970 principal amount of New 5.100% Notes due 2044	\$30 principal amount of New 5.100% Notes due 2044 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 5.100% Notes due 2044 and \$2.50 in cash
4.100% Notes due 2045	31428XBB1 / US31428XBB10	02/01/2045	\$ 650,000,000	\$970 principal amount of New 4.100% Notes due 2045	\$30 principal amount of New 4.100% Notes due 2045 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 4.100% Notes due 2045 and \$2.50 in cash

4.750% Notes due 2045	31428XBE5 / US31428XBE58	11/15/2045	\$1,250,000,000	\$970 principal amount of New 4.750% Notes due 2045	\$30 principal amount of New 4.750% Notes due 2045 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 4.750% Notes due 2045 and \$2.50 in cash
-----------------------	--------------------------	------------	-----------------	---	---	--

<u>Title of Series of Notes</u>	<u>CUSIP / ISIN No.</u>	<u>Maturity Date</u>	<u>Principal Amount Outstanding</u>	<u>Exchange Consideration⁽¹⁾</u>	<u>Early Participation Payment⁽¹⁾</u>	<u>Total Consideration⁽¹⁾⁽²⁾</u>
5.250% Notes due 2050	31428XCA2 / US31428XCA28	05/15/2050	\$1,250,000,000	\$970 principal amount of New 5.250% Notes due 2050	\$30 principal amount of New 5.250% Notes due 2050 and \$2.50 in cash	\$1,000 principal amount of New 5.250% Notes due 2050 and \$2.50 in cash

二、換券計畫：

1. 因發行人聯邦快遞公司(FedEx Corporation)預計於未來 18 個月內將 FedEx Freight 分拆出去成為獨立公開交易公司，因 FedEx Freight 為發行人聯邦快遞公司部份債券的保證人，且債券條款中規範當出售或拋棄的子公司保證人佔集團資產超過 10%，則完成交易後所產生的淨收益需於 12 個月內用於償還優先級債務。
2. 本次要約計畫主要包含對具有上述條款之債券徵求債權人同意無條件豁免 FedEx Freight 對舊券的保證(將 FedEx Freight 移出保證人清單)，投資人只要過半數同意即成立，並同時對債權人提出換券要約。
3. 新債券的發行機構、面額、票面利率、到期日、利息支付日等基本條件均與舊券相同，且保證人仍為聯邦快遞公司原本的子公司(除了分拆出去的 FedEx Freight)；此外，分拆案的成功與否非本次要約的先決條件。
4. 發行機構將以各系列債券原面額交換新券，換券限額以各系列債券流通在外面額為上限。參與換券計畫並成功交換之舊券，前次配息日至新券交割日之應計利息將維持債券原配息時程，於下一配息日由新券一併支付。舊券接受之最小交換面額為 US\$2,000，並以 US\$1,000 為單位做累加。
5. 早鳥期間參與之投資人，預計將以每 US\$1,000 美元舊券面額交換 US\$1,000 美元新券面額，以及每千元面額可領取 2.5 美元之早鳥現金優惠(**請注意：若美國稅務機關認定該早鳥現金優惠符合預扣所得稅/Withholding tax 規範，則早鳥現金優惠將會扣除 30%後再分配給同意參與的投資人，實際課稅結果仍以發行機構及保銀公告為主)；非早鳥期間參與之投資人，預計將改以每 US\$1,000 美元舊券面額交換 US\$970 美元新券面額。
6. 上述為本行自發行機構公告之原文版換券計畫中截錄並翻譯，實際換券細節以新舊券差異均以原文版換券計畫內容為準。

三、回覆截止時間：

早鳥回覆期間自即日起至 2025 年 1 月 22 日下午 5 時 00 分(紐約時間)止，另因非早鳥期間參與之條件不利債券持有人，故本行不開放投資人於非早鳥期間參與，惟發行機構有權於本換券計畫最終回覆截止時間前提前終止本債券換券要約。

(註：考量兩地時差及本行必要作業時間，回覆本行之截止時間訂為臺灣時間 2025 年 1 月 21 日下午 15 時 30 分前。)

四、發行機構有權終止、撤回或修改本債券換券要約。

五、 您所持有之本債券尚未參與本次債券換券要約，或本次債券換券要約最終未能成立，您仍可選擇持有本債券至到期日或於到期日前於次級市場出售贖回，惟若換券要約成功，且參與人數眾多，舊券於次級市場流動恐有變差之風險。您持有之本債券次級市場贖回價資訊如下(下述為台灣時間並以美元計價)：

商品代號	本債券 ISIN 碼	2025 年 1 月 13 日 次級市場參考贖回價(不含前手息)
0033-0893	US31428XBE58	83.98
0033-1064	US31428XCA28	94.76

最終換券條件仍應以發行機構公告為準。

本通知函係依發行機構公布之英文版換券要約文件摘錄翻譯，請務必詳閱英文版換券要約文件，英文版換券要約文件置放於本行官網>基金·投資>海外債券>公告與資訊揭露。

本債券換券要約回覆本行之截止時間為 2025 年 1 月 21 日下午 15 時 30 分前，若您有意願申請參與或不參與本債券換券要約，請您填妥參與意願書，於回覆截止時間前回覆至所屬分行辦理相關事宜，倘您未回覆，則視為不同意參與換券要約。

本通知函並不代表本行建議客戶是否進行參與，您所提出之「參與意願書」亦不保證成功。在您作出決定前務請考慮自身狀況及參與換券之可能風險（包括但不限於贖回後之再投資風險）。

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，如您對於本債券換券要約需要任何的協助，敬請洽詢服務您的分行理財顧問。

此 致

貴客戶

國泰世華商業銀行 謹啟

中 華 民 國 一 一 四 年 一 月 十 五 日

債券換券要約參與意願書

聯邦快遞美元公司債券(一)

(本行商品代碼：0033-0893)

本人_____ (身分證字號/統一編號：_____，信託帳號：_____)

知悉並了解本「參與意願書」並不代表 貴行建議本人參與債券換券要約與否，本人所提出之「參與意願書」亦不代表參與成功，基於前述認知，本人：

- 不同意 「無條件豁免 FedEx Freight 對舊券的保證，及參與換券要約」。
(倘您未回覆，則視為不同意參與)
- 同意 「無條件豁免 FedEx Freight 對舊券的保證，及參與換券要約」，並就結果絕無異議。

此 致 國泰世華商業銀行

委託人簽章處

個人戶	委託人簽章(信託印鑑)：_____身分證字號：_____ 法定代理人/輔助人(簽章)：_____ *簽章得簽名或留存本行存款開戶印鑑
法人戶	委託人簽章(信託印鑑)：_____ 統一編號：_____ 填表人姓名 /公司職稱(正楷書寫)：_____

本公司併此聲明係依設立所在地合法設立具有有效存續之公司，本公司絕不以任何理由否認印鑑或授權效力。

填表人並聲明已經合法有效之授權。

日期：民國_____年_____月_____日

覆核 (請加蓋營業單位橢圓章)：_____ 經辦：_____ 核印：_____ 服務人員：_____

債券換券要約參與意願書

聯邦快遞美元公司債券(二)

(本行商品代碼：0033-1064)

本人_____ (身分證字號/統一編號：_____，信託帳號：_____)

知悉並了解本「參與意願書」並不代表 貴行建議本人參與債券換券要約與否，本人所提出之「參與意願書」亦不代表參與成功，基於前述認知，本人：

1. 不同意 「無條件豁免 FedEx Freight 對舊券的保證，及參與換券要約」。
(倘您未回覆，則視為不同意參與)
2. 同意 「無條件豁免 FedEx Freight 對舊券的保證，及參與換券要約」，並就結果絕無異議。

此 致 國泰世華商業銀行

委託人簽章處

個人戶	委託人簽章(信託印鑑)：_____身分證字號：_____ 法定代理人/輔助人(簽章)：_____ <small>*簽章得簽名或留存本行存款開戶印鑑</small>
法人戶	委託人簽章(信託印鑑)：_____ 統一編號：_____ 填表人姓名 /公司職稱(正楷書寫)：_____

本公司併此聲明係依設立所在地合法設立具有有效存續之公司，本公司絕不以任何理由否認印鑑或授權效力。

填表人並聲明已經合法有效之授權。

日期：民國_____年_____月_____日

覆核（請加蓋營業單位橢圓章）：_____ 經辦：_____ 核印：_____ 服務人員：_____