

**OFFRE PUBLIQUE D'ACHAT SIMPLIFIÉE**  
**VISANT LES ACTIONS DE LA SOCIÉTÉ NHOA S.A.**

**NHOA**

(ANCIENNEMENT ENGIE EPS)

INITIÉE PAR TAIWAN CEMENT EUROPE HOLDINGS B.V.,  
FILIALE DE



PRÉSENTÉE PAR



**INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTÉRISTIQUES NOTAMMENT JURIDIQUES,  
FINANCIÈRES ET COMPTABLES DE TAIWAN CEMENT EUROPE HOLDINGS B.V.**



Le présent document relatif aux autres informations de Taiwan Cement Europe Holdings B.V. a été déposé auprès de l'Autorité des marchés financiers (l'« **AMF** ») le 7 septembre 2021, conformément aux dispositions de l'article 231-28 du règlement général de l'AMF et à son instruction n° 2006-07 du 25 juillet 2006 (telle que modifiée). Ce document a été établi sous la responsabilité de Taiwan Cement Europe Holdings B.V.

Le présent document complète la note d'information établie par Taiwan Cement Europe Holdings B.V. relative à l'offre publique simplifiée mentionnée dans le présent document (l'« **Offre** »), visée par l'AMF le 7 septembre 2021 sous le numéro 21-384, en application d'une décision de conformité du même jour (la « **Note d'Information** »).

Le présent document et la Note d'Information sont disponibles sur les sites Internet de l'AMF ([www.amf-france.org](http://www.amf-france.org)), de NHOA ([www.nhoa.energy](http://www.nhoa.energy)) et de Taiwan Cement Corporation ([www.taiwancement.com/en](http://www.taiwancement.com/en)) et peuvent être obtenus sans frais auprès de : Société Générale, GLBA/IBD/ECM/SEG, 75886 Paris Cedex 18, France.

Un communiqué de presse sera diffusé conformément aux dispositions de l'article 231-28 du règlement général de l'AMF, au plus tard la veille de l'ouverture de l'Offre afin d'informer le public des modalités de mise à disposition du présent document.

## SOMMAIRE

<b>1.</b>	<b>PREAMBULE.....</b>	<b>1</b>
<b>2.</b>	<b>INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTERISTIQUES NOTAMMENT JURIDIQUES, FINANCIERES ET COMPTABLES DE L'INITIATEUR.....</b>	<b>2</b>
2.1	Informations de caractère général concernant l'Initiateur .....	2
2.1.1	Dénomination sociale .....	2
2.1.2	Forme juridique, siège social et droit applicable .....	2
2.1.3	Constitution et immatriculation .....	2
2.1.4	Objet social .....	2
2.1.5	Exercice social .....	3
2.2	Informations de caractère général concernant le capital social de l'Initiateur .....	3
2.2.1	Capital social .....	3
2.2.2	Forme des actions .....	3
2.2.3	Cession et transmission des actions .....	3
2.2.4	Droits de vote.....	3
2.2.5	Répartition du capital social - Actionnaire de contrôle.....	3
2.2.6	Autres titres donnant accès au capital .....	3
2.3	Informations de caractère général concernant la gouvernance de l'Initiateur .....	3
2.3.1	Directoire .....	3
2.3.2	Commissaires aux comptes.....	4
2.4	Description des activités de l'Initiateur .....	4
2.4.1	Activités principales .....	4
2.4.2	Faits exceptionnels et litiges .....	4
2.4.3	Salariés.....	4
2.5	Informations relatives à la situation financière et comptable de l'Initiateur.....	4
2.6	Coûts et modalités de financement de l'Offre .....	5
2.6.1	Coûts de l'Offre .....	5
2.6.2	Financement de l'Offre et de l'Acquisition du Bloc.....	5
2.6.3	Frais de courtage et rémunération des intermédiaires.....	5
<b>3.</b>	<b>INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTERISTIQUES NOTAMMENT JURIDIQUES, FINANCIERES ET COMPTABLES DE TAIWAN CEMENT CORPORATION, SOCIETE CONTROLANT EN DERNIER RESSORT L'INITIATEUR .....</b>	<b>6</b>
3.1	Informations de caractère général sur TCC .....	6
3.1.1	Dénomination sociale .....	6
3.1.2	Forme juridique, siège social et droit applicable .....	6
3.1.3	Constitution.....	6
3.1.4	Objet social .....	6
3.1.5	Exercice social .....	7
3.2	Informations de caractère général concernant le capital social de TCC .....	7
3.2.1	Capital social .....	7
3.2.2	Forme des actions .....	7
3.2.3	Droits de vote.....	8
3.2.4	Répartition du capital social – Actionnaire de contrôle.....	8
3.2.5	Autres titres donnant accès au capital .....	9
3.2.6	Cotation des actions de TCC .....	9
3.3	Informations de caractère général concernant la gouvernance de TCC.....	9
3.3.1	Organes sociaux et de direction de TCC.....	9
3.3.2	Commissaires aux comptes.....	10
3.4	Description des activités de TCC.....	11
3.4.1	Activités principales .....	11
3.4.2	Filiales.....	11
3.4.3	Salariés.....	11
3.5	Informations relatives à la situation financière et comptable de TCC .....	12
<b>4.</b>	<b>ATTESTATION DE L'INITIATEUR RELATIVE AU PRESENT DOCUMENT .....</b>	<b>16</b>

## 1. PREAMBULE

Le présent document est établi, conformément aux dispositions de l'article 231-28 du règlement général de l'AMF et de l'article 5 de l'instruction AMF n° 2006-07 du 25 juillet 2006 (telle que modifiée), par Taiwan Cement Europe Holdings B.V., une société à responsabilité limitée (*besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid*) de droit néerlandais, au capital émis de 75.001.000 euros, dont le siège social est situé Strawinskylaan 3051, 1077 ZX, Amsterdam, Pays-Bas, et immatriculée au Répertoire néerlandais des entreprises sous le numéro 82637970 (« **TCEH** » ou l'« **Initiateur** »), dans le cadre de l'offre publique d'achat simplifiée (l'« **Offre** »), initiée en application du Titre III du Livre II, et plus particulièrement de l'article 233-1, 2° et des articles 234-2 et suivants du règlement général de l'AMF, aux termes de laquelle l'Initiateur s'est engagé, de manière irrévocable, à offrir aux actionnaires de NHOA S.A., société anonyme à conseil d'administration de droit français, au capital de 2.553.372 euros, dont le siège social est situé 28 rue de Londres, 75009 Paris, France, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 808 631 691 (« **NHOA** » ou la « **Société** ») et dont les actions sont admises aux négociations sur le compartiment C du marché réglementé d'Euronext Paris (« **Euronext Paris** ») sous le code ISIN FR0012650166, mnémonique « NHOA:PA » (les « **Actions** »), d'acquérir la totalité de leurs Actions à un prix de 17,10 euros par Action (le « **Prix de l'Offre** »).

L'Initiateur est une filiale indirecte de Taiwan Cement Corporation, société soumise au droit de la République de Chine (Taiwan), dont le siège social est situé No. 113, Section 2, Zhongshan North Road, Taipei City 104, Taiwan (« **TCC** » et, ensemble avec ses filiales, le « **Groupe TCC** »). Les actions de TCC sont admises aux négociations à la bourse de Taïwan (*Taiwan Stock Exchange*).

L'Offre, qui fait suite à l'acquisition le 20 juillet 2021 par l'Initiateur auprès de GDF International (l'« **Acquisition du Bloc** ») de 7.721.453 Actions représentant 60,48% du capital et des droits de vote théoriques de la Société (le « **Bloc de Contrôle** »)<sup>1</sup>, porte sur la totalité des Actions qui sont d'ores et déjà émises et non encore détenues, directement ou indirectement, par l'Initiateur à la date de la Note d'Information – soit, à la connaissance de l'Initiateur, un nombre maximal d'Actions visées par l'Offre égal à 5.045.407 Actions, représentant 39,52% du capital et des droits de vote théoriques de la Société<sup>1</sup>.

A la connaissance de l'Initiateur, à la date de la Note d'Information, la Société ne détient aucune de ses propres Actions et il n'existe aucun autre titre de capital, ni aucun autre instrument financier émis par la Société ou droit conféré par la Société pouvant donner accès, immédiatement ou à terme, au capital ou aux droits de vote de la Société.

En application des dispositions de l'article L. 433-3, I du Code monétaire et financier et de l'article 234-2 du règlement général de l'AMF, l'Offre revêt un caractère obligatoire, faisant suite au franchissement par l'Initiateur du seuil de 30% du capital et des droits de vote de la Société au résultat de l'Acquisition du Bloc le 20 juillet 2021. L'Offre sera réalisée selon la procédure simplifiée, conformément aux articles 233-1 et suivants du règlement général de l'AMF. La durée de l'Offre sera de dix (10) jours de négociation. L'attention des actionnaires de la Société est attirée sur le fait que l'Offre, réalisée selon la procédure simplifiée, ne pourra pas être réouverte après la publication de son résultat définitif.

L'Offre est présentée par Société Générale qui garantit, conformément aux dispositions de l'article 231-13 du règlement général de l'AMF, la teneur et le caractère irrévocable des engagements pris par l'Initiateur dans le cadre de l'Offre.

---

<sup>1</sup> Sur la base d'un nombre total de 12.766.860 Actions, représentant autant de droits de vote théoriques de la Société (information en date du 4 juin 2021 publiée par la Société sur son site Internet), calculé conformément à l'article 223-11 du règlement général de l'AMF.

Le contexte et les modalités de l'Offre sont décrits en détail dans la Note d'Information visée par l'AMF le 7 septembre 2021 sous le numéro 21-384, en application d'une décision de conformité du même jour. La Note d'Information est disponible sur les sites Internet de l'AMF ([www.amf-france.org](http://www.amf-france.org)), de la Société ([www.nhoa.energy](http://www.nhoa.energy)) et de Taiwan Cement Corporation ([www.taiwancement.com/en](http://www.taiwancement.com/en)) et peut être obtenue sans frais auprès de Société Générale.

## **2. INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTERISTIQUES NOTAMMENT JURIDIQUES, FINANCIERES ET COMPTABLES DE L'INITIATEUR**

### **2.1 Informations de caractère général concernant l'Initiateur**

#### **2.1.1 Dénomination sociale**

La dénomination sociale de l'Initiateur est Taiwan Cement Europe Holdings B.V.

#### **2.1.2 Forme juridique, siège social et droit applicable**

L'Initiateur est une société à responsabilité limitée (une "*besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid*") de droit néerlandais. Son siège social est situé Strawinskylaan 3051, 1077 ZX Amsterdam, Pays-Bas.

#### **2.1.3 Constitution et immatriculation**

L'Initiateur a été constitué le 26 avril 2021, en tant que filiale indirecte de TCC, pour les besoins de l'Acquisition du Bloc et de l'Offre. Il est immatriculé au Répertoire néerlandais des entreprises sous le numéro 82637970.

#### **2.1.4 Objet social**

L'Initiateur a pour objet :

- de créer, de gérer et de superviser des entreprises et des sociétés, et de participer sous quelque forme que ce soit dans celles-ci ;
- de financer des entreprises et des sociétés ;
- d'emprunter, de prêter et de collecter des fonds, y compris par l'émission d'obligations, de billets à ordre ou de tous autres titres ou instruments de dette ainsi que de conclure tout accord y afférent ;
- de fournir des sûretés ou, de toute autre manière, de s'engager conjointement ou solidairement au profit de tiers ;
- de fournir des prestations de conseil ou d'autres services à des entreprises et à des sociétés appartenant au même groupe que lui ou à des tiers ;
- de fournir des garanties, de s'engager et de grever ses actifs en garantie d'obligations d'entreprises et de sociétés appartenant au même groupe que lui ou d'obligations de tiers ;
- d'acquérir, gérer, grever, exploiter et aliéner tout actifs immobiliers et mobiliers ;
- de réaliser des transactions sur des devises, des titres et des actifs ;
- de développer, d'exploiter et de réaliser des transactions sur des brevets, des marques, des licences, du savoir-faire et tout autre droit de propriété intellectuelle ;
- de réaliser tout type d'activités industrielles, financières ou commerciales ;
- et toute autre activité ou opération pouvant se rattacher à l'un des objets visés ci-dessus ou qui pourrait y contribuer, au sens le plus large.

### **2.1.5 Exercice social**

L'exercice social de l'Initiateur commence le 1<sup>er</sup> janvier et s'achève le 31 décembre de chaque année, à l'exception du premier exercice social de l'Initiateur, qui a commencé le 26 avril 2021, et se terminera le 31 décembre 2022.

## **2.2 Informations de caractère général concernant le capital social de l'Initiateur**

### **2.2.1 Capital social**

À la date du présent document, le capital social de l'Initiateur s'élève à 75.001.000 euros, divisé en 75.001.000 actions ordinaires d'une valeur nominale de 1,00 euro chacune.

### **2.2.2 Forme des actions**

Toutes les actions émises par l'Initiateur sont sous la forme nominative.

### **2.2.3 Cession et transmission des actions**

Les actions de l'Initiateur peuvent être cédées ou transmises librement.

### **2.2.4 Droits de vote**

Chaque action donne droit à une voix aux assemblées générales des actionnaires de l'Initiateur.

### **2.2.5 Répartition du capital social - Actionnaire de contrôle**

À la date du présent document, l'Initiateur est détenu à 100% par Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V., une société à responsabilité limitée de droit néerlandais, dont le siège social est situé Strawinskyalaan 3051, 1077 ZX Amsterdam, Pays-Bas, immatriculée au Répertoire néerlandais des entreprises sous le numéro 73050423.

Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V. est une filiale directe de TCC, détenue à 100%. Par conséquent, l'Initiateur est une filiale indirecte de TCC. Une description de TCC figure à la section 3 ci-dessous.

### **2.2.6 Autres titres donnant accès au capital**

À la date du présent document, l'Initiateur n'a émis aucun instrument financier ou droit donnant accès immédiatement ou à terme au capital ou aux droits de vote de l'Initiateur, autre que les actions de l'Initiateur.

## **2.3 Informations de caractère général concernant la gouvernance de l'Initiateur**

### **2.3.1 Directoire**

L'Initiateur est géré par un directoire. Le directoire est composé d'un ou plusieurs membres, qui peuvent être des personnes physiques ou morales. Les membres du directoire sont nommés, suspendus et révoqués par l'assemblée générale des actionnaires de l'Initiateur.

Le directoire, ou deux de ses membres agissant ensemble, sont autorisés à représenter l'Initiateur. Le directoire peut désigner des mandataires dotés d'un pouvoir général ou limité de représentation de l'Initiateur, qui peuvent être mentionnés au Répertoire néerlandais des entreprises. Dans l'exercice de leurs fonctions, les membres du directoire doivent agir en conformité avec les intérêts de l'Initiateur et de ses affaires.

Les décisions du directoire sont adoptées à la majorité absolue des voix, chaque membre disposant d'une voix. Le directoire ne délibère valablement que si la majorité de ses membres sont présents ou représentés. Le directoire peut également, sur autorisation de l'ensemble de ses membres disposant d'un droit de vote, adopter des résolutions en dehors de toute réunion, à condition que ces résolutions soient adoptées par écrit.

À la date du présent document, le directoire de l'Initiateur est composé des membres suivants, qui ont été nommés pour une durée indéterminée par l'associé unique de l'Initiateur lors de sa constitution :

- M. An-Ping Chang ;
- M. Jong-Peir Li ; et
- M. Chia-Kai Yang.

### **2.3.2 Commissaires aux comptes**

L'Initiateur peut, et, si la loi l'oblige, doit, désigner un commissaire aux comptes chargé d'auditer ses comptes annuels. Le commissaire aux comptes est nommé par l'assemblée générale des actionnaires de l'Initiateur. Toutefois, dans le cas où l'assemblée générale n'y procéderait pas dans les quatorze jours suivant la demande qui lui en est faite par le directoire, le commissaire aux comptes est nommé par le directoire.

À la date du présent document, l'Initiateur n'a pas nommé de commissaires aux comptes.

## **2.4 Description des activités de l'Initiateur**

### **2.4.1 Activités principales**

L'Initiateur est une société holding sans activité opérationnelle. L'Initiateur a été constitué le 26 avril 2021 pour les besoins de l'Acquisition du Bloc et de l'Offre, afin de détenir la participation indirecte de TCC dans la Société.

### **2.4.2 Faits exceptionnels et litiges**

À la connaissance de l'Initiateur, il n'existe, à la date du présent document, aucun litige ou fait exceptionnel, autre que l'Offre, l'Acquisition du Bloc et les opérations y afférentes, susceptible d'avoir une incidence significative sur l'activité, le patrimoine, les résultats ou la situation financière de l'Initiateur.

### **2.4.3 Salariés**

À la date du présent document, l'Initiateur n'emploie aucun salarié.

## **2.5 Informations relatives à la situation financière et comptable de l'Initiateur**

L'Initiateur a été constitué le 26 avril 2021. Par conséquent, il n'a pas établi d'états financiers annuels.

À la date de sa constitution, le 26 avril 2021, le bilan simplifié et non audité de l'Initiateur était le suivant :

<b>ACTIF (en euros)</b>	
Actifs immobilisés	0
Créances	1.000
<b>Total de l'actif</b>	<b>1.000</b>
<b>PASSIF (en euros)</b>	
Capital social	1.000
Dette	0
<b>Total du passif</b>	<b>1.000</b>

Depuis le 26 avril 2021, les événements suivants sont intervenus concernant l'Initiateur :

- Le 5 juillet 2021, un apport en numéraire soumis au droit néerlandais, représentant une prime d'émission de 145.000.000 euros, sans émission corrélative d'actions, a été fait à l'Initiateur par Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V. ;
- Le 19 juillet 2021, l'Initiateur a procédé à une augmentation de capital en numéraire d'un montant total de 75.000.000 euros, représentant 75.000.000 actions ordinaires, d'une valeur nominale de 1,00 euro chacune (sans prime d'émission), souscrite en intégralité par Taiwan Cement (Dutch) Holdings B.V. ;
- Le 20 juillet 2021, l'Initiateur a versé 132.036.846,30 euros à GDF International au titre de l'Acquisition du Bloc, en contrepartie de l'acquisition du Bloc de Contrôle ; et
- Le 23 juillet 2021, Société Générale, en tant que banque présentatrice de l'Offre, a déposé l'Offre auprès de l'AMF pour le compte de l'Initiateur.

## **2.6 Coûts et modalités de financement de l'Offre**

### **2.6.1 Coûts de l'Offre**

Le montant global des frais, coûts et dépenses externes exposés par l'Initiateur et ses affiliés dans le cadre de l'Offre, y compris, en particulier, les commissions, honoraires et autres frais relatifs aux différents conseils juridiques, financiers et comptables ainsi que de tous autres experts et consultants, et les frais de communication, est estimé à environ 1,5 millions d'euros (hors taxes).

### **2.6.2 Financement de l'Offre et de l'Acquisition du Bloc**

L'acquisition du Bloc de Contrôle par l'Initiateur pour un prix total de 132.036.846,30 euros a été financée par les fonds disponibles en trésorerie de l'Initiateur.

Dans l'hypothèse où l'intégralité des Actions visées par l'Offre serait apportée à l'Offre, le montant total de la contrepartie en numéraire devant être payée par l'Initiateur aux actionnaires de la Société ayant apporté leurs Actions à l'Offre s'élèverait à 86.276.459,70 euros. L'Offre sera également financée au moyen des fonds disponibles en trésorerie de l'Initiateur.

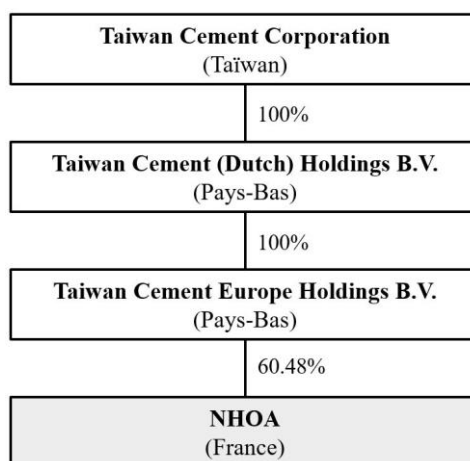
### **2.6.3 Frais de courtage et rémunération des intermédiaires**

L'Initiateur ne prendra en charge aucun des frais de courtage ou de rémunération des intermédiaires (y compris, notamment, les frais de courtage et commissions bancaires ainsi que la TVA afférente).

### 3. INFORMATIONS RELATIVES AUX CARACTERISTIQUES NOTAMMENT JURIDIQUES, FINANCIERES ET COMPTABLES DE TAIWAN CEMENT CORPORATION, SOCIETE CONTROLANT EN DERNIER RESSORT L'INITIATEUR

L'Initiateur est une société du Groupe TCC et est indirectement contrôlé par TCC. Les actions de TCC sont admises aux négociations à la bourse de Taïwan (*Taiwan Stock Exchange*).

L'organigramme suivant illustre la structure actionnariale de l'Initiateur :



Les informations relatives à TCC présentées dans cette section sont des informations sélectionnées. Des informations plus détaillées sur TCC sont disponibles en langue anglaise sur son site Internet (<https://www.taiwancement.com/en/>), section « *Investors* », dont ses derniers états financiers annuels consolidés relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 (les « **États Financiers 2020** ») et états financiers semestriels consolidés relatifs au semestre clos le 30 juin 2021 (les « **États Financiers Semestriels 2021** »), établis selon les normes IFRS<sup>2</sup>, ainsi que son dernier rapport annuel relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020 (le « **Rapport Annuel 2020 de TCC** »).

#### 3.1 Informations de caractère général sur TCC

##### 3.1.1 Dénomination sociale

La dénomination sociale de TCC est Taiwan Cement Corporation.

##### 3.1.2 Forme juridique, siège social et droit applicable

TCC est une société par actions soumise au droit de la République de Chine (Taïwan). Son siège social est situé No. 113, Section 2, Zhongshan North Road, Taipei City 104, Taïwan.

##### 3.1.3 Constitution

TCC a été constituée le 1<sup>er</sup> mai 1946.

##### 3.1.4 Objet social

TCC a notamment pour activité :

- la production de ciment ;

<sup>2</sup> Telles qu'approuvées et promulguées par la *Financial Supervisory Commission* de Taïwan.

- la production de béton ;
- la production de mélanges de ciment et de béton ;
- la production d'autres produits minéraux non métalliques ;
- le transport terrestre d'argile et de pierre ;
- la vente en gros de matériaux de construction ;
- la vente au détail de matériaux de construction ;
- l'élimination des déchets ;
- le commerce international ;
- l'entreposage et le stockage ;
- la fabrication de contenants en papier ;
- la construction, le développement et la location de résidences et d'immeubles ;
- la construction, le développement et la location d'usines industrielles ;
- la location de biens immobiliers ;
- et toute activité qui n'est ni interdite ni restreinte par la loi, à l'exception de celles soumises à autorisation spéciale.

### **3.1.5 Exercice social**

L'exercice social de TCC commence le 1<sup>er</sup> janvier et s'achève le 31 décembre de chaque année.

## **3.2 Informations de caractère général concernant le capital social de TCC**

### **3.2.1 Capital social**

Au 20 mars 2021, le capital social de TCC s'élevait à<sup>3</sup> :

- 58.102.548.820 NTD (1.692.050.806 euros)<sup>4</sup> en actions ordinaires, divisés en 5.810.254.882 actions ordinaires d'une valeur nominale de 10 NTD (0,29 euro) chacune (dont 11.521.600 actions auto-détenues par TCC et ses filiales) ; et
- 2.000.000.000 NTD (58.243.600 euros) en actions de préférence, divisés en 200.000.000 actions de préférence d'une valeur nominale de 10 NTD (0,29 euro) chacune (dont aucune n'est détenue par TCC et ses filiales). Les actions de préférence confèrent un droit préférentiel aux dividendes à hauteur de 3,5% du prix d'émission par action et par an, à la discrétion de TCC.

Au 20 mars 2021, le capital autorisé mais non encore émis de TCC s'élevait à 6.800.000.000 actions ordinaires et 200.000.000 actions de préférence. Le montant du capital autorisé incluait 60.000.000 actions ordinaires réservées à l'émission de *stock-options* au profit des employés<sup>5</sup>.

### **3.2.2 Forme des actions**

<sup>3</sup> Sur la base des informations fournies dans le Rapport Annuel 2020 de TCC en date du 10 mai 2021.

<sup>4</sup> Le NTD est le nouveau dollar taïwanais (*New Taiwan Dollar*). Sauf mention contraire, les montants en euros figurant dans le présent document, fournis à titre indicatif uniquement, ont été calculés sur la base du taux de change moyen au 31 décembre 2020, soit 1 NTD = 0,0291218 euro.

<sup>5</sup> Sur la base des informations fournies dans le Rapport Annuel 2020 de TCC en date du 10 mai 2021.

Les actions émises par TCC sont matérialisées sous la forme d'une inscription en compte.

### 3.2.3 Droits de vote

Chaque action ordinaire donne droit à une voix aux assemblées générales des actionnaires de TCC.

Les actions de préférence ne confèrent aucun droit de vote aux assemblées générales des actionnaires. Elles confèrent cependant le droit de voter lors des assemblées spéciales des porteurs d'actions de préférence ou lors des assemblées se prononçant sur les droits et obligations des porteurs d'actions de préférence.

### 3.2.4 Répartition du capital social – Actionnaire de contrôle

À la connaissance de TCC, au 13 avril 2021, la répartition du capital social et des droits de vote de TCC était la suivante<sup>6</sup> :

Actions ordinaires		
Actionnaire	Nombre d'actions détenues	% de détention
Chinatrust Investment Co., Ltd.	242.053.087	4,00%
Chia Hsin Cement Corporation	217.859.506	3,60%
Taiwan Life Insurance Co., Ltd.	122.319.456	2,02%
Labor Retirement Reserve Fund	114.854.143	1,90%
Cathay Life Insurance Co., Ltd.	112.832.983	1,86%
China Life Insurance Co., Ltd.	110.954.134	1,83%
New Labor Pension Scheme Fund	108.754.997	1,80%
Chia Hsin International Co., Ltd.	106.291.339	1,75%
Fubon Life Insurance Co., Ltd.	105.357.399	1,74%
International CSRC Investment Holdings Co., Ltd.	103.548.831	1,71%
Autres	4.713.284.657	77,80%
<b>Total</b>	<b>6.058.110.532</b>	<b>100%</b>
Actions de préférence		
Actionnaire	Nombre d'actions détenues	% de détention
China Life Insurance Co., Ltd.	40.000.000	20,00%
Nan Shan Life Insurance Company, Ltd.	30.000.000	15,00%
Yuanta Commercial Bank	28.964.000	14,48%
Chunghwa Post Co., Ltd. Labor Pension Fund Management Committee	22.533.000	11,27%
New Labor Pension Scheme Fund	20.000.000	10,00%
Yuanta Securities Co., Ltd.	12.141.797	6,07%
Labor Insurance Fund	12.000.000	6,00%
Yuanta Life Insurance Co., Ltd.	3.825.000	1,91%
Union Insurance Company	2.785.000	1,39%
Bank Taiwan Lie Insurance Co., Ltd. Reserves for Military Personnel Insurance Special Account	2.337.000	1,17%
Autres	25.414.203	12,71%
<b>Total</b>	<b>200.000.000</b>	<b>100%</b>

TCC n'est pas contrôlée au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

<sup>6</sup> Sur la base des informations fournies dans le Rapport Annuel 2020 TCC en date du 10 mai 2021.

### **3.2.5 Autres titres donnant accès au capital**

TCC a émis en décembre 2018 2.000 obligations convertibles. Ces obligations convertibles ont une valeur nominale de 200.000 USD chacune, une maturité de cinq ans, ne sont pas assorties de coupons et sont convertibles en actions pour un prix de 29,87 NTD (EUR 0,87) par action<sup>7</sup> jusqu'à 10 jours avant la date d'échéance. Au 31 décembre 2020, 2.901.557 actions ont été émises du fait de la conversion d'obligations convertibles, et il existait 68.854.161 actions pour lesquelles la conversion a été demandée mais qui n'ont pas encore été émises.

À la date du présent document, TCC n'a émis aucun instrument financier ou droit donnant accès immédiatement ou à terme au capital ou aux droits de vote de TCC, autre que les actions de TCC et les obligations convertibles.

### **3.2.6 Cotation des actions de TCC**

Depuis 1962, les actions de TCC sont admises aux négociations à la bourse de Taïwan (*Taiwan Stock Exchange*) sous le numéro 1101.

Au 6 septembre 2021, la capitalisation boursière de TCC s'élevait à 290,7 milliards de NTD (8,47 milliards d'euros).

## **3.3 Informations de caractère général concernant la gouvernance de TCC**

### **3.3.1 Organes sociaux et de direction de TCC**

La direction de TCC est assurée par un directeur général (*chief executive officer*) et un directeur général délégué (*general manager*), eux-mêmes supervisés par un conseil d'administration. Le conseil d'administration fixe les orientations stratégiques de l'entreprise et est responsable envers TCC et ses actionnaires.

#### 3.3.1.1 Conseil d'administration

Les administrateurs de TCC sont nommés par l'assemblée générale des actionnaires de TCC pour un mandat d'une durée de trois ans ; ils sont rééligibles.

Les décisions du conseil d'administration sont adoptées à la majorité simple des administrateurs présents. Le conseil d'administration ne délibère valablement que si la moitié au moins de ses membres sont présents.

À la date du présent document, le conseil d'administration de TCC est composé des 15 administrateurs suivants, cinq d'entre eux étant des administrateurs indépendants :

- Chia Hsin R.M.C. Corp., représentée par An-Ping Chang (Président)
- C.F. Koo Foundation, représentée par Jong-Peir Li
- International CSRC Investment Holdings Co., Ltd., représentée par Kenneth C.M. Lo
- Fu Pin Investment Co., Ltd., représentée par Por-Yuan Wang
- Fu Pin Investment Co., Ltd., représentée par Chi-Chia Hsieh
- Tai Ho Farming Co., Ltd., représentée par Kung-Yi Koo
- Chia Hsin Cement Corporation, représentée par Jason Kang-Lung Chang

---

<sup>7</sup> Tel qu'ajusté pour tenir compte de la dilution.

- Chia Hsin Cement Corporation, représentée par Chi-Te Chen
- Heng Qiang Investment Co., Ltd., représentée par Chien Wen
- Heng Qiang Investment Co., Ltd., représentée par Chun-Ying Liu
- Yu-Cheng Chiao (administrateur indépendant)
- Victor Wang (administrateur indépendant)
- Ling-Tai Chou (administrateur indépendant)
- Mei-Hwa Lin (administrateur indépendant)
- Shiou-Ling Lin (administrateur indépendant)

Les mandats de tous les administrateurs expirent le 4 juillet 2024.

### 3.3.1.2 Comités du conseil d'administration

Quatre comités ont été mis en place au sein du conseil d'administration de TCC: le comité d'audit, le comité de gestion des risques, le comité des rémunérations et le comité du développement durable. En outre, le conseil d'administration est assisté par trois divisions : le secrétariat du conseil, le comité de groupe (*TCC enterprise group*) et le bureau de l'audit interne et de la conformité. À la date du présent document, les comités du conseil d'administration de TCC sont composés comme suit :

- le comité d'audit et le comité des rémunérations : Yu-Cheng Chiao, Victor Wang, Ling-Tai Chou, Mei-Hwa Lin et Shiou-Ling Lin ;
- le comité du développement durable : An-Ping Chang, Jong Peir Li et Victor Wang ; et
- le comité de gestion des risques : Victor Wang, Ling-Tai Chou et Shiou-Ling Lin.

### 3.3.1.3 Président du conseil d'administration

Le conseil d'administration élit parmi ses membres un président du conseil d'administration. Le président est investi des pouvoirs les plus étendus pour représenter TCC à l'égard des tiers.

À la date du présent document, le président du conseil d'administration de TCC est Chia Hsin R.M.C. Corp., représentée par An-Ping Chang.

### 3.3.1.4 Direction

Le conseil d'administration nomme un directeur général et un directeur général délégué. Le directeur général délégué supervise et dirige les cadres et les *managers* du groupe dans la conduite des activités de l'entreprise.

À la date du présent document, le directeur général de TCC est An-Ping Chang et son directeur général délégué est Jong-Peir Li.

Les autres membres clés de l'équipe de direction sont les *Senior Vice-Presidents* Chien-Chiang Huang et Ker-Fu Lu, ainsi que le *Vice-President* Paw-Lo Koh.

## 3.3.2 Commissaires aux comptes

Depuis l'exercice clos le 31 décembre 2020, Chih-Ming Shao et Hui-Min Huang, de Deloitte Taiwan (20F, Taipei Nan Shan Plaza No.100, Songren Road, Xinyi District, Taipei City 11073, Taiwan) sont commissaires aux comptes de TCC.

### 3.4 Description des activités de TCC

#### 3.4.1 Activités principales

Le 1<sup>er</sup> mai 1946, TCC a été créée en tant que joint-venture entre la Commission des ressources naturelles du Ministère de l'économie de Taïwan et le Gouvernement provincial de Taïwan. D'une entreprise d'État, TCC est devenue une entreprise privée le 11 novembre 1954. Le 9 février 1962, TCC est devenue la première entreprise cotée sur la Bourse de Taïwan.

Au cours des 60 dernières années, la société a connu une forte croissance, tout en participant au développement de projets d'infrastructure nationaux et en accompagnant les évolutions socio-économiques de Taïwan. Le capital social entièrement libéré de TCC a été multiplié par plus de 100, passant de 270 millions de NTD (7,86 millions d'euros) en 1954 à 60,1 milliards de NTD (1,75 milliards d'euros) aujourd'hui. Au cours de la même période, la capacité de production de ciment de TCC à Taïwan a été multipliée par plus de 20, passant de 0,5 million de tonnes à plus de 10 millions de tonnes. Son chiffre d'affaires à Taïwan est passé de 240 millions de NTD (6,99 millions d'euros) à 21,5 milliards de NTD (626 millions d'euros) en 2020.

Le cœur de métier du Groupe TCC est la production et la vente de ciment, en plus de la fourniture d'une large gamme de services par ses divisions énergie et chimie et ses autres divisions. La part des principales divisions du Groupe TCC dans ses opérations est la suivante :

Division	Activités	Part des opérations
Ciment	Production, fabrication et vente de ciment	76,9%
Génie chimique	Fabrication et vente de produits chimiques à usage commercial et industriel	7,4%
Énergie	Conception, développement et exploitation de centrales solaires, éoliennes et géothermiques	12,5%
Autres	Services de fret maritime et terrestre, production et vente de réfractaires, services de préservation de l'environnement et de prévention de la pollution	3,2%

Dans chacun de ces domaines d'activité, l'offre de TCC et de ses affiliés ne se limite pas à la production et à la vente de produits et d'équipements : ils fournissent également des services tels que l'élimination des déchets.

En plus de ses activités de producteur et de vendeur de ciment, TCC opère actuellement une transformation en fournisseur d'éco-solutions dédié aux solutions écologiques et à la protection de l'environnement. Aujourd'hui, l'environnement, l'énergie et le ciment sont les trois pôles d'activité de TCC, tandis que l'environnement, l'énergie et l'écologie sont les trois piliers majeurs de son développement futur.

Pour l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires consolidé de TCC s'élève à 114,4 milliards de NTD (3,3 milliards d'euros) (soit une baisse de 6,9 % par-rapport à l'exercice précédent) et son résultat net part du groupe s'élève à 25,1 milliards de NTD (731 millions d'euros) (soit une hausse de 3,7% par-rapport à l'exercice précédent).

#### 3.4.2 Filiales

Au 31 décembre 2020, TCC détenait 124 filiales consolidées.

#### 3.4.3 Salariés

Au 31 décembre 2020, le Groupe TCC employait un total de 10.858 salariés.

### 3.5 Informations relatives à la situation financière et comptable de TCC

Les États Financiers 2020, les États Financiers Semestriels 2021 et le Rapport Annuel 2020 de TCC sont disponibles en langue anglaise sur son site Internet (<https://www.taiwancement.com/en/>), section « Investors ».

Des informations financières sélectionnées issues des états financiers consolidés de TCC relatifs aux trois derniers exercices et au premier semestre 2020 et 2021, traduites en français, sont reproduites ci-dessous. Cette traduction est une traduction libre, et est fournie à titre d'information uniquement, seule la version anglaise faisant foi. Ces informations doivent être lues conjointement avec les états financiers consolidés complets de TCC, y compris les notes qui y sont annexées.

En milliers de nouveaux dollars taiwanais, à l'exception du résultat par action et du cours de l'action

	31 décembre			Croissance 2020 vs. 2019
	2020	2019	2018	
<b>Données financières relatives aux opérations</b>				
Chiffre d'affaires	114.367.247	122.783.014	124.594.602	-6,9%
Résultat net	27.991.393	25.455.090	22.644.071	10,0%
Résultat net part du Groupe	25.099.309	24.211.081	21.180.821	3,7%
Flux de trésorerie nets liés aux activités opérationnelles	31.279.276	29.212.549	22.150.720	7,1%
<b>Résultat par action</b>				
Résultat de base par action	NTD 4,32	NTD 4,22 <sup>8</sup>	NTD 4,08	0,2%
Résultat dilué par action	NTD 4,09	NTD 4,06 <sup>8</sup>	NTD 4,08	0,7%
<b>Données financières extraites du bilan</b>				
Trésorerie et équivalents de trésorerie	51.433.522	53.572.620	48.507.889	-4,0%
Total actifs	389.506.236	367.482.385	344.085.118	6,0%
Passifs non courants	98.572.475	92.487.775	82.201.818	6,6%
Capitaux propres part du groupe	204.071.817	193.684.068	181.541.510	5,4%
Intérêts minoritaires	14.758.236	14.777.799	15.837.946	-0,1%
Total capitaux propres	218.830.053	208.461.867	197.379.456	5,0%
<b>Cours de l'action (au 31 décembre)</b>	NTD 43,20	NTD 43,70	NTD 35,60	-0,1%

En milliers de nouveaux dollars taiwanais, à l'exception du résultat par action et du cours de l'action

	30 juin		Croissance 2021 vs. 2020
	2021	2020	
<b>Données financières relatives aux opérations</b>			
Chiffre d'affaires	50.023.364	48.800.969	2,5%
Résultat net	12.003.177	12.125.685	-1,0%
Résultat net part du Groupe	10.852.066	10.934.623	-0,8%
Flux de trésorerie nets liés aux activités opérationnelles	12.363.345	18.434.241	-32,9%
<b>Résultat par action</b>			
Résultat de base par action	NTD 1,82	NTD 1,85	-1,6%
Résultat dilué par action	NTD 1,79	NTD 1,76	1,7%
<b>Données financières extraites du bilan</b>			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	63.835.177	59.005.748	8,2%

<sup>8</sup> Le nombre moyen pondéré d'actions en circulation utilisé dans le calcul du résultat par action a été ajusté rétrospectivement pour tenir compte de l'émission d'actions gratuites le 18 août 2020. Avant cet ajustement rétrospectif, le résultat de base par action pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 était de 4,43 NTD et le résultat dilué par action pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 était de 4,25 NTD.

Total actifs	387.805.597	384.500.092	0,9%
Passifs non courants	85.959.982	102.441.359	-16,1%
Capitaux propres part du groupe	216.931.994	183.053.121	18,5%
Intérêts minoritaires	13.596.584	13.408.113	1,4%
Total capitaux propres	230.528.578	196.461.234	17,3%
<b>Cours de l'action (au 30 juin)</b>	NTD 51,00	NTD 42,75	19,3%

Les communiqués de presse et autres annonces diffusés par TCC depuis la publication du Rapport Annuel 2020 de TCC le 10 mai 2021 sont les suivants:

- 12 mai 2021 Annonce d'une résolution du conseil d'administration approuvant les états financiers consolidés du 1<sup>er</sup> trimestre 2021
- 12 mai 2021 TCC annonce ses résultats financiers du 1<sup>er</sup> trimestre 2021
- 12 mai 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Yingde Cement sur une résolution du conseil d'administration autorisant la création d'une joint-venture en Chine continentale avec un tiers
- 13 mai 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Investment sur la cession d'actions Conch Venture (00586.HK) sous un an pour un montant supérieur à 300 millions de NTD
- 14 mai 2021 La conférence investisseurs de TCC relative au 1<sup>er</sup> trimestre 2021 aura lieu en ligne en raison des mesures de prévention du Covid-19
- 15 mai 2021 En raison du renforcement des mesures de prévention du Covid-19 dans la région du Grand Taipei, TCC annule la conférence investisseurs en ligne du 17 mai 2021
- 17 mai 2021 TCC annonce la publication de la présentation de la conférence investisseurs relative au 1<sup>er</sup> trimestre 2021
- 18 mai 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Investment sur la cession d'actions Conch Venture (00586.HK) sous un an pour un montant supérieur à 300 millions de NTD
- 19 mai 2021 ENGIE EPS: Désignation d'un expert indépendant dans le cadre du projet d'offre publique d'achat simplifiée de TCC
- 20 mai 2021 En accord avec l'annonce de la FSC relative aux mesures de prévention du Covid-19, TCC reporte son assemblée générale 2021
- 24 mai 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Investment sur la cession d'actions Conch Venture (00586.HK) sous un an pour un montant supérieur à 300 millions de NTD
- 24 mai 2021 TCC annonce sa participation à une présentation investisseurs en ligne
- 25 mai 2021 Annonce de l'ajustement des états financiers consolidés du 1<sup>er</sup> trimestre 2021 en iXBRL
- 27 mai 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Investment sur la cession d'actions Conch Venture (00586.HK) sous un an pour un montant supérieur à 300 millions de NTD
- 1er juin 2021 TCC annonce sa participation à la *CITI Pan-Asia Regional Investor Conference 2021*
- 2 juin 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Investment sur la cession d'actions Conch Venture (00586.HK) sous un an pour un montant supérieur à 300 millions de NTD

- 7 juin 2021 En accord avec l’annonce de la FSC relative aux mesures de prévention du Covid-19, TCC reporte son assemblée générale 2021 (annonce supplémentaire relative au report de la date de distribution des *e-voting souvenir*)
- 9 juin 2021 TCC annonce sa participation au *Cathay Securities 2Q21 Industry Forum*
- 17 juin 2021 En raison des mesures de prévention du Covid-19, le conseil d’administration de TCC fixe la date de l’assemblée générale 2021 au 5 juillet 2021 au Gala de Chine
- 30 juin 2021 En raison de la prévention liée au Covid-19, l’assemblée générale annuelle 2021 de TCC adoptera un système d’identification par nom
- 5 juillet 2021 Annonce pour le compte de la filiale Taiwan Cement (Dutch) Holdings de la décision de son conseil d’administration d’incorporer une filiale néerlandaise détenue à 100% (augmentation du montant de l’investissement)
- 5 juillet 2021 Expiration du mandat du premier Comité de Gestion des Risques
- 5 juillet 2021 Expiration du mandat du 4<sup>e</sup> Comité des Rémunérations
- 5 juillet 2021 Annonce des membres pour le 3<sup>e</sup> mandat du Comité d’Audit de la Société
- 5 juillet 2021 Le conseil d’administration de la Société a élu son Président
- 5 juillet 2021 Les communiqués de l’assemblée des actionnaires sur l’interdiction faite aux administrateurs nouvellement élus de participer à des activités concurrentielles
- 5 juillet 2021 Réélection des administrateurs de la Société lors de l’assemblée générale annuelle des actionnaires de 2021
- 5 juillet 2021 Résolutions majeures de l’assemblée générale annuelle 2021 des actionnaires de TCC
- 15 juillet 2021 Annonce de la décision du conseil d’administration sur le budget d’investissement
- 15 juillet 2021 Annonce de la décision du conseil d’administration sur l’émission d’obligations non garanties
- 15 juillet 2021 Annonce de la décision du conseil d’administration concernant la date de détachement du dividende et la période d’arrêt du transfert des 1<sup>ères</sup> obligations convertibles non garanties de 2018
- 15 juillet 2021 Annonce des membres pour le 1<sup>er</sup> mandat du Comité de Développement Durable de la Société
- 15 juillet 2021 Annonce des membres pour le 2<sup>ème</sup> mandat du Comité de Gestion des Risques de la Société
- 15 juillet 2021 Annonce des membres pour le 5<sup>ème</sup> mandat du Comité des Rémunérations de la Société
- 20 juillet 2021 Taiwan Cement Corporation finalise l’acquisition de 60,48% du capital d’ENGIE EPS
- 20 juillet 2021 Annonce pour le compte de la filiale Taiwan Cement Europe Holdings B.V. sur la finalisation de l’acquisition d’une participation de 60,48% dans ENGIE EPS
- 23 juillet 2021 Informations complémentaires relatives à l’acquisition d’ENGIE EPS par la société, annoncée le 19 avril : offre publique d’achat obligatoire visant 39,52% du capital de NHOA par Taiwan Cement Europe Holdings B.V.

- 23 juillet 2021 Dépôt par TCEH, filiale de TCC, d'un projet d'offre publique d'achat simplifiée visant les 39,52 % du capital de NHOA non encore détenues par celle-ci, conformément aux dispositions légales et réglementaires applicables en France
- 27 juillet 2021 Annonce sur la modification du rendement des dividendes
- 9 août 2021 Mise à jour des données sur les opérations avec des parties liées non auditées de mai-juin 2021
- 9 août 2021 Annonce de l'obtention de droits d'utilisation auprès d'une partie liée
- 12 août 2021 Ajustement du prix de conversion des premières obligations convertibles non garanties émises en devises étrangères
- 12 août 2021 Annonce d'une résolution du conseil d'administration approuvant la participation à une augmentation de capital de TCC Recycle Energy
- 12 août 2021 Annonce d'une résolution du conseil d'administration approuvant un don de 100 millions de NTD à la Buddhist Compassion Relief Tzu Chi Foundation ROC pour l'aider dans la mise à disposition de vaccins contre le Covid-19
- 12 août 2021 Annonce d'une résolution du conseil d'administration sur l'approbation des états financiers consolidés du 2<sup>ème</sup> trimestre 2021
- 13 août 2021 TCC annonce ses résultats financiers du 2<sup>ème</sup> trimestre 2021
- 13 août 2021 Annonce pour le compte de la filiale TCC Chemical Corporation de la cession d'équipements de production
- 13 août 2021 Annonce pour le compte de la filiale Taiwan Prosperity Chemical Corporation de la cession de droits d'utilisation et de l'acquisition d'équipements de production
- 13 août 2021 Annonce pour le compte des filiales TPCC et TCC Chemical Corporation des résolutions de leurs conseils d'administration respectifs relatives à la résiliation anticipée d'un contrat de location
- 17 août 2021 Révision de l'annonce pour le compte de la filiale TCC Chemical Corporation de la cession d'équipements de production annoncée le 13 août 2021
- 17 août 2021 Annonce de la date de finalisation de la cession de la filiale Taiwan Prosperity Chemical Corporation (informations complémentaires au communiqué de la société en date du 19 mars 2021)
- 17 août 2021 Taiwan Cement Corporation annonce la finalisation de la vente de sa participation dans Taiwan Prosperity Chemical Corporation
- 20 août 2021 Complément à l'annonce de l'émission d'obligations non garanties approuvée par le conseil d'administration en date du 16 septembre 2020 et du 15 juillet 2021
- 1er septembre 2021 Annonce d'informations relatives à la distribution de *souvenirs* pour les actionnaires ayant voté par voie électronique, du 14 au 22 septembre 2021
- 1er septembre 2021 Annonce de la modification du représentant d'un administrateur personne morale

Les communiqués de presse sont disponibles sur le site Internet de TCC, section « *Latest News* » (<https://www.taiwancement.com/en/>). Les autres annonces sont disponibles sur le site Internet de la bourse de Taïwan ([https://emops.twse.com.tw/server-java/t05st01\\_e?TYPEK=sii&co\\_id=1101&year=2021&month=all&step=0&query=co&colorchg=1](https://emops.twse.com.tw/server-java/t05st01_e?TYPEK=sii&co_id=1101&year=2021&month=all&step=0&query=co&colorchg=1)). Certains communiqués de presse et annonces ne sont disponibles qu'en langue anglaise.

#### **4. ATTESTATION DE L'INITIATEUR RELATIVE AU PRESENT DOCUMENT**

*« J'atteste que le présent document, qui a été déposé le 7 septembre 2021 auprès de l'Autorité des marchés financiers et qui sera diffusé au plus tard la veille du jour de l'ouverture de l'Offre, comporte l'ensemble des informations requises par l'article 231-28 du règlement général de l'Autorité des marchés financiers et par son instruction n°2006-07 du 25 juillet 2006 (telle que modifiée) dans le cadre de l'offre publique d'achat simplifiée initiée par Taiwan Cement Europe Holdings B.V. et visant les actions NHOA.*

*Ces informations sont, à ma connaissance, conformes à la réalité et ne comportent pas d'omission de nature à en altérer la portée ».*

**Taiwan Cement Europe Holdings B.V.**  
Jong-Peir Li