

TAURUS S.A.
COMPANHIA ABERTA
CNPJ/MF Nº 92.781.335/0001-02
NIRE 43 3 0000739 1

AVISO AOS ACIONISTAS

São Leopoldo, 5 de outubro de 2018 - **Forjas Taurus S.A.** (“Companhia”), listada no Nível 2 da B3, em cumprimento ao disposto na Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, conforme alterada (“Lei das Sociedades por Ações”), vem informar aos seus acionistas que, em Reunião do Conselho de Administração realizada em 05 de outubro de 2018 (“RCA”), foi aprovada a emissão de bônus de subscrição pela Companhia. Este aviso visa informar também as condições para o exercício do direito de preferência pelos acionistas da Companhia detentores de ações ordinárias e/ou preferenciais para a subscrição dos bônus de subscrição, nos termos do art. 171 da Lei das Sociedades por Ações.

Serão emitidos até 74 milhões de bônus de subscrição, em 4 séries, por meio de uma emissão privada. Cada bônus de subscrição, independentemente da série, dará ao seu titular o direito de subscrever uma ação preferencial de emissão da Companhia, com os mesmos direitos atribuídos às demais ações preferenciais da Companhia já emitidas. A emissão visa principalmente reduzir o endividamento da Companhia. As principais características dos bônus de subscrição seguem ao final deste aviso.

1. **Direito de preferência:** Observados os procedimentos estabelecidos pela B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão (“B3”) e pela Itaú Corretora de Valores S.A. (“Itaú Corretora”), agente escriturador das ações de emissão da Companhia, será assegurado aos acionistas que detiverem ações da Companhia em 11 de outubro de 2018 o direito de preferência para subscrição do bônus de subscrição, na exata proporção de ações de emissão da Companhia que eram titulares em 11 de outubro de 2018, sejam elas ações ordinárias ou preferenciais (“**Direito de Preferência**”). Assim, as ações adquiridas a partir de 15 de outubro de 2018, inclusive, não farão jus ao Direito de Preferência.

2. **Prazo para exercício do Direito de Preferência:** o Direito de Preferência deverá ser exercido a partir do dia 15 de outubro de 2018 (inclusive) até o dia 13 de novembro de 2018 (inclusive), observados os prazos estabelecidos pela Itaú Corretora e pela B3 (“**Prazo para Exercício do Direito de Preferência**”).

3. Quantidade máxima de bônus a serem subscritos: Cada 1 (uma) ação da Companhia dará ao acionista que a detenha, observadas as limitações previstas no item 1 acima, o direito de subscrever: (i) 0,38646917618 bônus de subscrição da Série A; (ii) 0,30917534094 bônus de subscrição da Série B; (iii) 0,30917534094 bônus de subscrição da Série C; e (iv) 0,13912890342 bônus de subscrição da Série D. As frações de bônus de subscrição resultantes do exercício do direito de preferência serão desprezadas. As frações serão agrupadas em números inteiros de bônus e serão objeto do universo de sobras, podendo ser subscritas pelos acionistas que tiverem indicado o seu interesse nas sobras no período de subscrição.

4. Cessão do direito de subscrição: O Direito de Preferência para a subscrição dos bônus de subscrição poderá ser livremente cedido a terceiros, nos termos do art. 171, § 6º da Lei das Sociedades por Ações.

Os acionistas titulares de ações de emissão da Companhia deverão observar os procedimentos estabelecidos pela B3 e pela Itaú Corretora, para fins da cessão de seus Direitos de Preferência.

5. Subscrição e integralização dos bônus de subscrição objeto do Direito de Preferência: O preço de emissão deverá ser integralizado à vista, no ato da subscrição dos referidos bônus, obedecidas as regras e procedimentos próprios da Itaú Corretora e da Central Depositária de Ativos da B3. Os bônus de subscrição poderão ser integralizados pelos acionistas em dinheiro ou com créditos constituídos de operações entre as partes e a Companhia, que tenham valor líquido e certo e estejam reconhecidos na contabilidade.

(i) **os acionistas que exercerem seu Direito de Preferência na Itaú Corretora**: deverão exercer seu Direito de Preferência mediante o preenchimento de boletim de subscrição disponível em qualquer das agências especializadas do Banco Itaú indicadas ao final deste Aviso, até o final do Prazo para Exercício do Direito de Preferência; ou

(ii) **os acionistas que exercerem seu Direito de Preferência por meio de seus agentes de custódia**: deverão exercer seu direito de preferência até o final do Prazo para Exercício do Direito de Preferência e integralizar os bônus de subscrição, conforme as instruções de seus agentes de custódia.

6. Procedimento para exercício do Direito de Preferência:

(i) **Ações Escrituradas na Itaú Corretora:** Os titulares de direitos de subscrição escriturados junto à Itaú Corretora que desejarem exercer seu Direito de Preferência na subscrição de bônus de subscrição deverão dirigir-se, dentro do Prazo para Exercício do Direito de Preferência, a uma das agências especializadas no atendimento aos acionistas do Itaú Unibanco S.A. ("Banco Itaú") indicadas ao final deste Aviso aos Acionistas. O Direito de Preferência será exercido mediante assinatura do boletim de subscrição, conforme modelo a ser disponibilizado pela Itaú Corretora e a entrega da documentação descrita no item 10 abaixo, que deverá ser apresentada pelo acionista para o exercício de seu direito de preferência por meio da Itaú Corretora. O pagamento do preço de emissão deverá ser feito nas formas previstas em boletim de subscrição disponível em qualquer das agências especializadas do Banco Itaú indicadas ao final deste Aviso aos Acionistas, dentro do prazo estabelecido no item 2 acima. O atendimento será feito em dias úteis, das 10:00 às 16:00 horas, a partir de 15 de outubro de 2018 e até o fim do Prazo para Exercício do Direito de Preferência.

(ii) **Ações Custodiadas na Central Depositária da B3:** Os titulares de direitos de subscrição custodiados na Central Depositária de Ativos da B3 deverão exercer os respectivos direitos por meio de seus agentes de custódia e de acordo com as regras estipuladas pela própria Central Depositária de Ativos da B3, obedecido o prazo descrito no item 2 acima.

7. Possibilidade de condicionar a decisão de subscrição dos bônus de subscrição:

Considerando que será permitida a subscrição parcial dos bônus de subscrição desde que sejam subscritos bônus que perfaçam o limite mínimo total de 50% do total emitido, o acionista interessado em subscrever os bônus de subscrição deverá indicar, no ato da subscrição, se, no caso de subscrição parcial, deseja receber: (a) a totalidade dos bônus por ele subscritos ou (b) a quantidade equivalente à proporção entre o número de bônus de subscrição efetivamente subscritos e o número máximo de bônus objeto da emissão.

Os subscritores que desejarem condicionar sua decisão de subscrição deverão fazê-lo no ato de subscrição. Na falta de manifestação do subscritor, presumir-se-á o interesse do subscritor em receber a totalidade dos bônus por ele subscritos. A Companhia não abrirá prazo adicional para a revisão da decisão de subscrição no caso de subscrição parcial dos bônus.

8. Direitos das novas ações: As ações preferenciais de emissão da Companhia resultantes do exercício do direito conferido pelos bônus de subscrição farão jus ao recebimento integral de dividendos ou juros sobre o capital próprio que vierem a ser declarados pela Companhia a partir da data de sua emissão e a todos os demais direitos e benefícios que forem conferidos aos demais detentores de ações preferenciais de emissão da Companhia a partir de então, em igualdade de condições com as demais ações preferenciais de emissão da Companhia.

Especificamente quanto à acionista controladora, a TAURUSPAR PARTICIPAÇÕES S.A. se comprometeu a não transferir 50% (cinquenta por cento) das ações preferenciais resultantes da conversão dos seus bônus de subscrição pelo prazo de 1 (um) ano a partir da sua conversão, sendo certo que a acionista controladora deverá observar as regras e parâmetros relativas a manutenção de percentual de ações em circulação mínimo, conforme regulamento de listagem do Nível 2 da B3.

9. Tratamento das sobras: Os acionistas terão direito de subscrever as sobras dos bônus de subscrição, caso existam, na proporção do número de ações que possuírem. No momento do exercício do Direito de Preferência, os subscritores que desejarem subscrever sobras dos bônus de subscrição deverão manifestar, no boletim de subscrição, sua intenção de subscrever sobras. Em até 5 (cinco) dias úteis contados do encerramento do período para exercício do Direito de Preferência, a Companhia divulgará novo Aviso aos Acionistas, no qual será informado o rateio de sobras.

Se houver sobras, a Companhia irá proceder ao rateio entre aqueles acionistas que tiverem solicitado reserva de sobras. Será realizada uma rodada de rateio de sobras entre os acionistas, a ser comunicada oportunamente aos acionistas por meio de aviso. No âmbito do rateio das sobras, será observada a proporção de bônus subscritos por cada acionista em face do total de bônus subscritos naquele momento daquela série.

Se, ainda assim, persistirem sobras, o saldo não rateado correspondente a volume inferior ou igual a 5% (cinco por cento) da emissão será vendido em bolsa, em benefício da Companhia, nos termos do art. 171, §7º da Lei das Sociedades por Ações, sem necessidade de prévio registro na CVM, conforme facultado pelas Instruções CVM 168 e 400. O saldo que sobejar o valor acima será cancelado.

10. Documentação para Subscrição dos Bônus de Subscrição: Os titulares de direitos de subscrição custodiados na Central Depositária de Ativos da B3 que desejarem exercer seu Direito de Preferência deverão consultar os seus agentes de custódia a respeito dos documentos necessários.

Os titulares de direitos de subscrição escriturados na Itaú Corretora que desejarem exercer seu Direito de Preferência, diretamente por meio da Itaú Corretora, deverão apresentar os seguintes documentos:

(i) **Pessoa Física**: carteira de Identidade, Cadastro de Pessoa Física (CPF) e comprovante de endereço e comprovante de renda.

(ii) **Pessoa Jurídica**: original e cópia do estatuto e ata de eleição da atual diretoria ou contrato social consolidado, em vigor, cartão de inscrição no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ), documentação societária outorgando poderes de representação, se for o caso, e originais da Carteira de Identidade, do Cadastro de Pessoa Física (CPF) e do comprovante de residência de seus representantes.

(iii) **Fundo de Investimento**: original e cópia do regulamento do fundo, dos documentos societários do administrador/gestor e documentação societária outorgando poderes de representação, se for o caso, e originais da Carteira de Identidade, do Cadastro de Pessoa Física (CPF) e do comprovante de residência dos representantes, bem como cartão de inscrição do fundo no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ).

11. Locais de Atendimento: O atendimento aos titulares de direitos de subscrição de Ações escriturados na Itaú Corretora poderá ser realizado através das agências especializadas localizadas nos endereços indicados abaixo ou nos telefones referidos abaixo:

Telefones:

Para esclarecimento de dúvidas, ou obtenção de mais informações, os seguintes números de contato estão disponíveis: 3003-9285 (capitais e regiões metropolitanas) ou 0800 7209285 (demais localidades). O horário de atendimento ao telefone é em dias úteis das 9h às 18h.

Agências especializadas:

Rio de Janeiro: Av. Almirante Barroso, 52- 2º andar - Centro

São Paulo: R. Boa Vista, 176 – 1º Subsolo - Centro

12. Características dos bônus de subscrição:

(i) **Quantidade e Forma:** Até 74.000.000 de bônus de subscrição, todos nominativos e escriturais;

(ii) **Emissão:** Privada, dirigida prioritariamente aos atuais acionistas da Companhia, dentro do limite do capital autorizado da Companhia e sem respeitar a proporção atualmente existente entre ações ordinárias e ações preferenciais da Companhia, sendo certo que o número de ações preferenciais não pode ultrapassar 2/3 (dois terços) do total das ações emitidas pela Companhia;

(iii) **Razão Principal para Emissão:** Redução do endividamento da Companhia;

(iv) **Séries:** 4 (quatro) séries da seguinte forma: (i) até 25.000.000 bônus da série A; (ii) até 20.000.000 bônus da série B; (iii) até 20.000.000 bônus da série C; e (iv) até 9.000.000 bônus da série D;

(v) **Direito de Subscrição:** Cada bônus de subscrição, independentemente da série, dará ao seu titular o direito de subscrever 1 ação preferencial de emissão da Companhia, a qual terá os mesmos direitos atribuídos às demais ações preferenciais da Companhia;

(vi) **Limite Mínimo da Emissão:** Será permitida a subscrição parcial dos bônus de subscrição desde que sejam subscritos bônus que perfaçam o limite mínimo total de 50% do total emitido, sendo certo que a TAURUSPAR PARTICIPAÇÕES S.A. (nova denominação da CBC - PARTICIPAÇÕES S.A.), na qualidade de acionista controladora da Companhia, informou o compromisso de subscrever a totalidade dos bônus de subscrição a que fizer jus no âmbito do seu direito de preferência e que avaliará a oportunidade de solicitar a reserva de sobras para eventual subscrição adicional;

(vii) **Preço de Emissão do Bônus:** (i) R\$0,20 para os bônus da série A; e (ii) R\$0,10 para os bônus das demais séries;

(viii) **Preço de Exercício do Direito de Subscrição:** (i) R\$4,00 para as ações decorrentes dos bônus da série A; (ii) R\$5,00 para as ações decorrentes dos bônus da série B; (iii) R\$6,00 para as ações decorrentes dos bônus da série C; e (iv) R\$7,00 para as ações decorrentes dos bônus da série D. Tais preços foram estabelecidos com base no art. 170, §1º, inciso III da Lei das Sociedades por Ações, considerando o preço médio da ação preferencial da Companhia (FJTA4) ponderado pelo volume negociado nos pregões da B3 no período de 3 meses compreendidos entre 02/07/2018 e 02/10/2018 (e que equivale a R\$4,00) e a progressividade do valor das ações em função da duração dos títulos;

(ix) **Forma de Integralização dos Bônus e do Preço de Exercício:** Em dinheiro ou com créditos constituídos de operações entre as partes e a Companhia, que tenham valor líquido e certo e estejam reconhecidos na contabilidade;

(x) **Prazo de Exercício:** (i) até 05.04.2019 para os bônus da série A; (ii) até 05.07.2019 para os bônus da série B; (iii) até 07.10.2019 para os bônus da série C; e (iv) até 05.10.2020 para os bônus da série D;

(xi) **Negociação:** Os bônus de subscrição serão admitidos à negociação na B3, em data a ser oportunamente avisada aos acionistas pela diretoria.

Informações mais detalhadas sobre os bônus de subscrição poderão ser obtidas na ata de RCA disponibilizada na página da CVM (<http://www.cvm.gov.br/>) ou da B3 (http://www.b3.com.br/pt_br/), ou com o Departamento de Acionistas da Companhia (<http://www.taurusri.com.br/>), no telefone (0xx51) 3021.3000 ou pelo e-mail: ri@taurus.com.br.

São Leopoldo, 8 de outubro de 2018

Sergio Castilho Sgrillo Filho
Diretor de Relações com Investidores
Forjas Taurus S.A.