

วันที่ 18 พฤษภาคม 2561

เรื่อง การปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทย่อย, แจ้งรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างกิจการ
2. สารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
3. สารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 8/2561 ของบริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งประชุม เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการ โดยการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer: PBT) ซึ่งได้แก่ กิจการผลิตอาหารสัตว์น้ำ ได้แก่ สายการผลิต อาหารกุ้ง และอาหารปลา และการผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง (FOOD) ทรัพย์สินและหนี้สินทั้งหมดที่เกี่ยวข้องและที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังกล่าว สัญญา ใบอนุญาตและบัตรส่งเสริมการลงทุนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจดังกล่าวทั้งหมด ให้แก่บริษัทย่อยที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อรับโอนกิจการดังกล่าว (“บริษัทย่อย”) โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อย

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะทำการโอนกิจการบางส่วนตามหลักเกณฑ์ของพระราชกฤษฎีกาที่ออกตามประมวล กฎหมาย รัชฎากรว่าด้วยการยกเว้นรัชฎากร (ฉบับที่ 516) พ.ศ. 2554 และประกาศอธิบดีกรมสรรพากร เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการโอนกิจการบางส่วนให้แก่กันของบริษัทมหาชนจำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อยกเว้นรัชฎากร รวมทั้งประกาศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว

โดยมูลค่าการโอนกิจการดังกล่าวจะเท่ากับราคาตามมูลค่าบัญชี (Book Value) หรือราคาตามวิธีการปรับปรุง มูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value) หรือราคายุติธรรมของกิจการที่โอน (Fair Value) แล้วแต่ประเภทของทรัพย์สินและ หนี้สิน ของกิจการที่โอน ณ วันโอนกิจการ อย่างไรก็ตาม มูลค่าของกิจการที่โอนนั้นจะขึ้นอยู่กับช่วงเวลาทำการโอน กิจการดังกล่าว ทั้งนี้ ภายหลังจากการโอนกิจการดังกล่าวบริษัทฯ จะยังคงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในเบื้องต้น บริษัทฯ คาดว่ากระบวนการโอนกิจการบางส่วนนี้ จะสามารถเริ่มและดำเนินการให้แล้วเสร็จได้ภายในปี 2561 ทั้งนี้ รายละเอียดแผนการปรับโครงสร้างกิจการ เป็นไปตามสารสนเทศที่ส่งมาด้วย (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

การโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงไม่มีผลกระทบต่อ มีนัยสำคัญต่อทรัพย์สินรวมของกลุ่มบริษัทแต่อย่างใด จึงไม่เข้าข่ายเป็นการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มี

นัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ. ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 อย่างไรก็ตาม การโอนกิจการบางส่วนดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการโอนธุรกิจบางส่วนที่สำคัญตามมาตรา 107 (2) (ก) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด ซึ่งบริษัทฯ จะต้องขออนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

นอกจากนี้ เพื่อให้การปรับโครงสร้างกิจการของกลุ่มบริษัท เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว ที่ประชุมคณะกรรมการเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ มอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทย่อยได้ทุกประการ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงวันโอนกิจการ การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงราคาซื้อขายกิจการบางส่วน การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องกับมูลค่ากิจการที่โอนเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหลักเกณฑ์วิธีการ และเงื่อนไขการโอนกิจการบางส่วนให้แก่กันของบริษัทมหาชนจำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อการยกเว้นราชการ รวมถึงประกาศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของกรมสรรพากร
 - 2) พิจารณาทบทวน ปรับเปลี่ยนแผนการ และ/หรือ ขั้นตอนการปรับโครงสร้างกิจการตามที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และเพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบใดๆ ที่อาจจะกระทบกับการดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทฯ หรือเพื่อให้การดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการมีความคล่องตัว
 - 3) จัดทำ เสรจจา และ/หรือ ลงนามสัญญาโอนกิจการบางส่วน และ/หรือ สัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการ ตลอดจนการจัดทำและลงนามในคำขอ และ/หรือ เอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน รวมทั้งการติดต่อ จัดทำคำขอ หรือเอกสารใดๆ และการยื่นคำขอ และ/หรือเอกสารดังกล่าวต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ
 - 4) ดำเนินการอื่นใดที่จำเป็นหรือเกี่ยวเนื่องกับการปรับโครงสร้างกิจการ เพื่อให้การปรับโครงสร้างกิจการสำเร็จลุล่วง
2. มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อรับโอนกิจการบางส่วน โดยบริษัทฯ จะเข้าถือหุ้นในบริษัทย่อยที่จัดตั้งใหม่ ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และให้บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรกจำนวน 1,000,000 บาท
 3. มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ของบริษัทฯ ให้มีอำนาจรับรองความเป็นบริษัทในเครือเดียวกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่จัดตั้งขึ้น เพื่อรับโอนกิจการบางส่วนเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในข้อ 7 ที่กำหนดไว้ในประกาศอธิบดี กรมสรรพากร เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการโอนกิจการบางส่วนให้แก่กัน ของ บริษัทมหาชนจำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อยกเว้นราชการ ลงวันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2554 ซึ่งระบุว่า ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ผู้โอนกิจการและบริษัทผู้รับโอนกิจการต้อง

มีคุณสมบัติตามมาตรา 3 สัตต แห่งประมวล รัชฎากร เป็นผู้รับรอง บัญชีในรอบระยะเวลาที่มีการโอนกิจการบางส่วน ให้แก่กัน และเป็นผู้รับรองผลการประกอบกิจการ และการเป็น บริษัทในเครือเดียวกัน

4. มีอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 3. เรื่องวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท จากเดิม 55 ข้อ เป็น 56 ข้อ โดยให้เพิ่มข้อความดังนี้

(56) ประกอบกิจการค้าอสังหาริมทรัพย์ พัฒนาปรับปรุง ให้เช่า ให้เช่าช่วงอสังหาริมทรัพย์ หรือให้เช่าสถานที่เพื่อประกอบกิจการจำหน่ายหรือผลิตสินค้า หรือเพื่อใช้เป็นอาคารพาณิชย์ เพื่อประกอบกิจการห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า สถานบริการ โรงแรม รีสอร์ท ศูนย์วิจัย ศูนย์การศึกษา หอประชุม ห้องประชุม สำนักงาน หรือที่ทำการสถานพยาบาล ธนาคาร สถานที่จอดรถยนต์ หรือเพื่อเป็นอาคารสาธารณะอย่างอื่น รวมทั้งการจัดการโดยประการอื่น และการให้บริการหรือสิ่งอำนวยความสะดวกอันเกี่ยวกับหรือต่อเนื่องกับกิจการดังกล่าว เช่น ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบโทรคมนาคม และสาธารณูปโภคอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัทดังนี้

เดิม ข้อ 3. วัตถุประสงค์ของบริษัท มีจำนวน 55 ข้อ

แก้ไขเป็น ข้อ 3. วัตถุประสงค์ของบริษัท มีจำนวน 56 ข้อ

โดยมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท และ/หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท มอบหมาย เป็นผู้มีอำนาจในการแก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงถ้อยคำ ในวัตถุประสงค์ดังกล่าวได้ตามความจำเป็นและเหมาะสมเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียนบริษัทมหาชน ในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์กับกระทรวงพาณิชย์

5. อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ (Geothermal Energy) ซึ่งตั้งอยู่ในบริเวณที่ใกล้เคียงกันที่ โออาซาทาชิมูมิ เบบปู จังหวัดโออิตะ ในประเทศญี่ปุ่น และเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้ว รวมจำนวน 15 โครงการ (“โครงการโรงไฟฟ้า”) โดยมีราคาซื้อขายประมาณ 320 ล้านดอลลาร์ต่อ 1 โครงการ หรือประมาณ 91.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่ต่ำกว่า 4,800 ล้านดอลลาร์ หรือ 1,375.69 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 28.6602 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) ให้แก่ กลุ่มกองทุนญี่ปุ่น (ReEnergy All Japan Fund) โดยมีกลุ่ม Relocation เป็น Lead Investor โดยได้ตั้งกองทุนขึ้นจากกลุ่มนักลงทุน Tokumei Kumiai โดยมีทาง Dogan และ Nomura Securities Japan เป็น Financial Advisor (“ผู้ซื้อ”) โดยบริษัทฯ อาจพิจารณาจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าในรูปแบบการจำหน่ายหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้าหรือโดยการจำหน่ายทรัพย์สินของโครงการโรงไฟฟ้า ในราคาซื้อขายสุดท้ายที่บริษัทฯ และผู้ซื้อจะตกลงร่วมกัน ตามที่จะกำหนดในสัญญาซื้อขายโครงการโรงไฟฟ้า (“สัญญาซื้อขาย”) ซึ่งบริษัทฯ และผู้ซื้อ อยู่ในระหว่างเจรจาและจะลงนามในสัญญาดังกล่าวต่อไป (“ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า”)

ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าดังกล่าวเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเทียบกับมูลค่ารวมของสินทรัพย์ ของบริษัท พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 36.01 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวมของบริษัท ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าจึงถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใด ที่เกิดขึ้นในหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำ ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าที่จะต้องนำมารวมคำนวณมูลค่ารายการ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมี สารสนเทศอย่างน้อย ตามบัญชี (1) ทำยประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป รวมถึงจะต้องจัดส่งหนังสือ แจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5(3), 7 และ 8 ทำยประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าปรากฏตามสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ไทยลัคส์ เอ็นเตอร์ ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

6. อนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำธุรกรรมการร่วมลงทุนกับบริษัท ริช พาร์ทเนอร์ส จำกัด หรือ Rich Partners Co., Ltd (“**ริช พาร์ทเนอร์ส**”) ในโครงการก่อสร้างหิรัญทรัพย์ประเภทผสมผสาน (Mixed Use) ภายใต้โครงการชื่อ อาคารริเวอร์ไซด์ หรือ Riverside Tower (“**โครงการริเวอร์ไซด์**”) ตั้งอยู่ที่เมืองดานัง ประเทศเวียดนาม โดยโครงการดังกล่าวพัฒนาภายใต้บริษัทเจ้าของโครงการชื่อบริษัท ซัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ จำกัด หรือ Sun Frontier Investment Co., Ltd. (“**ซัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์**”) ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศเวียดนาม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะร่วมลงทุนในโครงการ เป็นเงินจำนวนไม่เกิน 3,100 ล้านบาท หรือ 911.83 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) และบริษัทฯ จะมีสิทธิในการจำหน่าย และได้รับผลตอบแทนทั้งหมดจากการจำหน่ายห้องชุดพักอาศัยของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งบริษัทฯ ได้คัดเลือกและตกลงกับผู้ร่วมลงทุน ซึ่งคิดเป็นพื้นที่รวมประมาณไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนการร่วมลงทุนเพิ่มเติมจากผู้ร่วมลงทุนในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี ตามที่จะกำหนดในสัญญาร่วมลงทุน หรือ Joint Investment Agreement (“**สัญญาร่วมลงทุนฯ**”) ซึ่งบริษัทฯ และ ริช พาร์ทเนอร์ส อยู่ในระหว่างเจรจา และจะลงนามในสัญญาดังกล่าวต่อไป (“**ธุรกรรมการลงทุนในโครงการ ริเวอร์ไซด์**”)

ธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเทียบกับสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 23.87 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และเมื่อนับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบหกเดือนที่ผ่านมา มีมูลค่าของรายการสูงสุดรวมเท่ากับร้อยละ 47.23 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์จึงถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศ อย่างน้อย ตามบัญชี (1) ทำยประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป รวมถึงจะต้องจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5(3), 7 และ 8 ทำยประกาศ

เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมการลงทุนในโครงการ ริเวอร์ไซด์ปรากฏตามสารสนเทศการ
ได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ไทยลัคซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

7. อนุมัติมอบอำนาจให้ คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร
หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการเจรจา พิจารณากำหนดรายละเอียด แก้ไข เปลี่ยนแปลง และลงนาม
ในสัญญาร่วมลงทุนฯ สัญญาซื้อขาย รวมถึงสัญญาต่าง ๆ ข้อตกลงและเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุนใน
โครงการริเวอร์ไซด์ และธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า การเข้าทำธุรกรรมสินเชื่อในวงเงินไม่เกินกว่ามูลค่าของ
ธุรกรรมการลงทุน และดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวแทนบริษัทฯ
8. มีมติอนุมัติให้กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 เวลา 13:30 น. ณ สำนักงาน
บริษัท ไทยลัคซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 62-62/1 หมู่ที่ 2 ถนน รพช.คู่ตะเภา ตำบลหนองชุมพล อำเภอลำ
ย้อย จังหวัดเพชรบุรี โดยมีวาระการประชุมดังนี้
 - วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561
 - วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทย่อย
 - วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ให้มีอำนาจรับรองความเป็นบริษัทในเครือเดียวกัน
ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นเพื่อรับโอนกิจการบางส่วน
 - วาระที่ 4 พิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 3.
เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
 - วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)
9. มีมติอนุมัติกำหนดให้วันที่ 14 มิถุนายน 2561 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่จะมีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
ครั้งที่ 1/2561 (Record Date)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุวิทย์ วรรณะศิริสุข)

ผู้อำนวยการสายบัญชีและการเงิน

แผนการปรับโครงสร้างกิจการ
บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 8/2561 ประชุมเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer: PBT) ให้แก่บริษัทย่อย เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียด เพื่อใช้ในการประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

1. การปรับโครงสร้างกิจการ

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทฯ บริษัทฯ จะดำเนินการโอนกิจการบางส่วนของบริษัท (Partial Business Transfer : PBT) ซึ่งได้แก่ กิจการผลิตอาหารสัตว์น้ำ ได้แก่ สายการผลิตอาหารกุ้ง และสายการผลิตอาหารปลา และการผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง (FOOD) ทรัพย์สินและหนี้สินทั้งหมดที่เกี่ยวข้องและที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังกล่าว สัญญา ใบอนุญาตและบัตรส่งเสริมการลงทุนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังกล่าวทั้งหมด ให้แก่บริษัทย่อยที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อรับโอนกิจการดังกล่าว (“บริษัทย่อย”) โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อย (“การโอนกิจการ”)

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะทำการโอนกิจการบางส่วนตามหลักเกณฑ์ของพระราชกฤษฎีกา ที่ออกตามประมวลกฎหมายรัชฎาการ ว่าด้วยการยกเว้นรัชฎาการ (ฉบับที่ 516) พ.ศ. 2554 และประกาศอธิบดีกรมสรรพากร เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข การโอนกิจการบางส่วนให้แก่กันของบริษัทมหาชนจำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อยกเว้นรัชฎาการ รวมทั้งประกาศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว (รวมเรียกว่า “หลักเกณฑ์ PBT”)

การโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงไม่มีผลกระทบ ที่มีนัยสำคัญต่อทรัพย์สินรวมของกลุ่มบริษัทแต่อย่างใด และรายการดังกล่าวไม่ถือเป็นการจำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการ ของบริษัทจดทะเบียน ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และไม่เป็น รายการที่ต้องปฏิบัติตามเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) อย่างไรก็ตาม การโอนกิจการบางส่วนดังกล่าวถือเป็นการโอนธุรกิจบางส่วนที่สำคัญของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ของมาตรา 107 (2) (ก) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มูลค่าการโอนกิจการดังกล่าวจะตีราคาตามมูลค่าบัญชี (Book Value) หรือราคาตามวิธีการปรับปรุงมูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value) หรือราคายุติธรรมของทรัพย์สิน (Fair Value) แล้วแต่ประเภทของทรัพย์สิน และหนี้สินของกิจการที่โอน ณ วันโอนกิจการเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ PBT ซึ่งมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ทรัพย์สินทั้งหมด ของกิจการที่จะโอนหักด้วยหนี้สิน

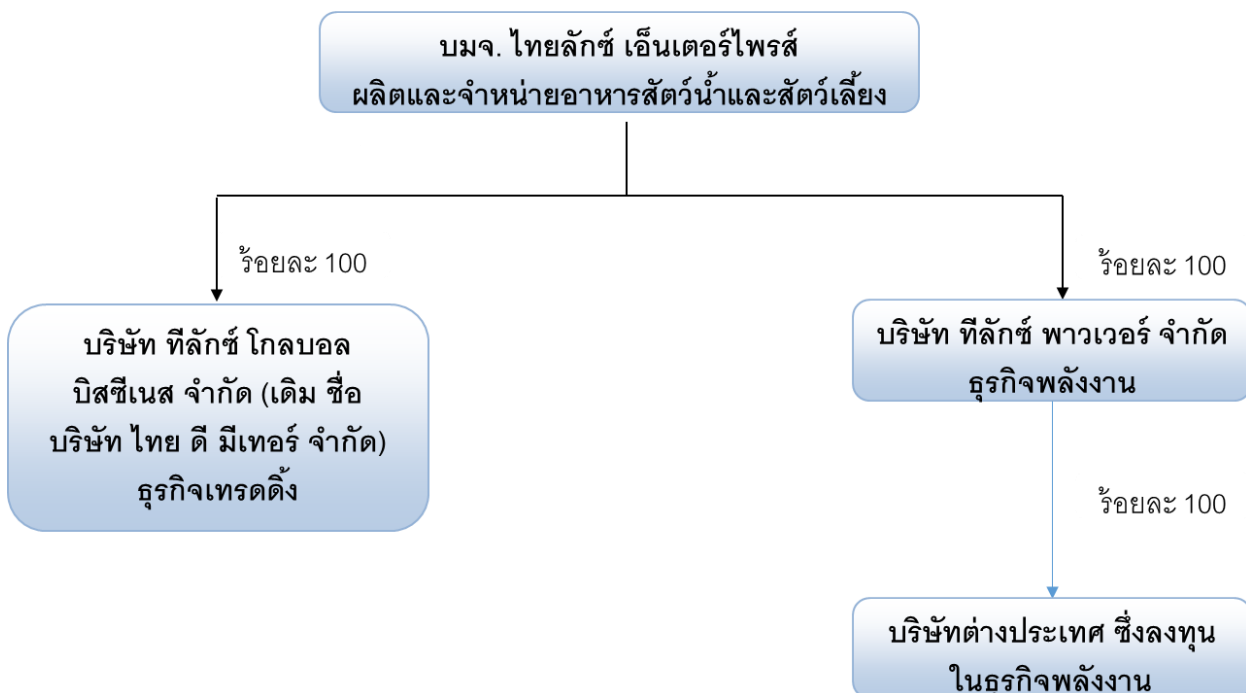
ทั้งหมดของกิจการที่จะโอน) ที่จะโอนทั้งหมดคาดว่าจะมีมูลค่าประมาณ 583.64 ล้านบาท เทียบเคียงจากงบแสดงฐานะทางการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 (อย่างไรก็ดี มูลค่าการโอนกิจการ ที่แท้จริงจะขึ้นอยู่กับเวลาที่ทำการโอนกิจการดังกล่าว) ในการนี้ เพื่อให้การโอนกิจการบางส่วนเป็นไปตาม ประกาศ หลักเกณฑ์ PBT บริษัทย่อยจะต้องมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิมากกว่าทรัพย์สินและหนี้สินที่จะรับโอนมาจากบริษัท ณ วันโอน กิจการ ดังนั้น บริษัทย่อยจะเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ PBT โดยบริษัทฯ จะจองซื้อหุ้นสามัญ เพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน

ประมาณการค่าใช้จ่ายอันเกี่ยวกับการโอนกิจการดังกล่าวข้างต้น ได้แก่ ค่าที่ปรึกษากฎหมายและภาษีอากร ค่าธรรมเนียมการจดทะเบียนต่าง ๆ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินการ โอนกิจการบางส่วน เป็นต้น เป็นเงินประมาณ 10 ล้านบาท

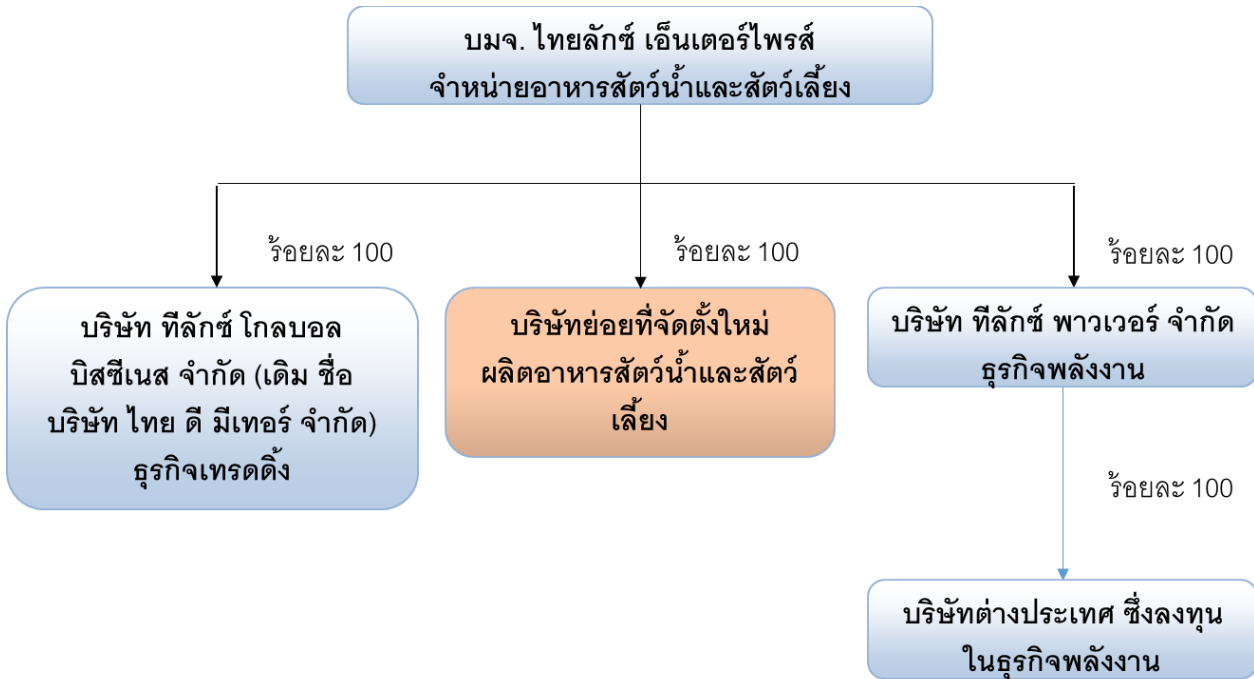
ทั้งนี้ การโอนกิจการบางส่วนคาดว่าจะเริ่มและดำเนินการเสร็จสิ้นภายในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2561 โดยนับแต่วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะหยุดดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับสายงานกิจการผลิตอาหารสัตว์น้ำ และ สัตว์เลี้ยงทั้งหมด และให้บริษัทย่อยเป็นผู้ประกอบธุรกิจดังกล่าวต่อไป ทั้งนี้ ภายหลังจากการโอนกิจการดังกล่าวบริษัทฯ จะยังคงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดำเนินธุรกิจจำหน่ายอาหารสัตว์ และสินค้า ประเภทอื่น ๆ และการลงทุนในธุรกิจพลังงานผ่านบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมต่างๆ รวมถึงการประกอบ และ/หรือ ลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่มีศักยภาพในการสร้างรายได้และกำไรเพื่อสร้างผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้นต่อไป

2. แผนภาพแสดงโครงสร้างกลุ่มบริษัทก่อนและภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการ

โครงสร้างปัจจุบัน ณ วันที่ 18 พฤษภาคม 2561 (ก่อนการปรับโครงสร้าง)



โครงสร้างภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการ



3. ข้อมูลของบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นเพื่อรับโอนกิจการบางส่วน

ทุนจดทะเบียน:	ทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท นอกจากนี้ เพื่อให้การโอนกิจการบางส่วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์ PBT บริษัทย่อยจะต้องมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิมากกว่าทรัพย์สินและหนี้สินที่จะรับโอนมาจากบริษัทฯ ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น บริษัทย่อยจะเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ PBT โดยบริษัทฯ จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน
ผู้ถือหุ้น:	บริษัทฯ จะถือหุ้นในบริษัทย่อย ในสัดส่วนร้อยละ 100 และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย เรื่องจำนวน ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารของบริษัทฯ อีก 2 ท่านจะถือหุ้นท่านละ 1 หุ้น
วัตถุประสงค์:	ประกอบธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำ และอาหารสัตว์เลี้ยง

4. หลักการและเหตุผลในการปรับโครงสร้างกิจการ

การปรับโครงสร้างกิจการในครั้งนี้เพื่อให้บรรลุตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในการสร้างธุรกิจที่ยั่งยืนและเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มโอกาสในการขยายธุรกิจ รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และการบริหารงานของกลุ่มบริษัท โดยมีหลักการและเหตุผลดังต่อไปนี้

4.1 เพื่อโอกาสในการขยายธุรกิจและโอกาสในการหาผู้ร่วมทุนหรือพันธมิตรทางธุรกิจ

การปรับโครงสร้างกิจการจะทำให้บริษัทฯ มีความคล่องตัวและมีความยืดหยุ่นเพิ่มขึ้นในการลงทุนดำเนินธุรกิจใหม่ซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์หลักของบริษัทฯ และช่วยเพิ่มโอกาสในการหาผู้ร่วมทุนหรือพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่ ไม่ว่าจะเป็น บุคคล นิติบุคคล หรือสถาบันการเงิน ที่มีความสนใจหรือความชำนาญเฉพาะในธุรกิจนั้น ๆ โดยที่ไม่ต้อง ร่วมลงทุนหรือรับความเสี่ยงในธุรกิจอื่น ๆ ของกลุ่มบริษัท ซึ่งจะช่วยเพิ่มความน่าสนใจในการลงทุน รวมถึงความสามารถ ในการแข่งขันของบริษัทฯ และเพิ่มผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

4.2 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการบริหารงานองค์กรให้เหมาะสม

การปรับโครงสร้างกิจการจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการบริหารงานองค์กรของกลุ่มบริษัท ให้มีความยืดหยุ่นสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสมของธุรกิจ และเป็นการแบ่งแยกความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจออกจากกัน ส่งผลให้การบริหารงานองค์กรเกิดความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น

5. ขั้นตอนในการปรับโครงสร้างกิจการ สรุปได้ดังนี้

5.1 บริษัทฯ จะจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 เพื่ออนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer: PBT) และ การดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้างกิจการ

5.2 ภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ จะจัดตั้งบริษัทย่อยขึ้นเพื่อรับโอนกิจการบางส่วน ตามรายละเอียดข้างต้น

5.3 ในวันรับโอนกิจการบางส่วน บริษัทฯ จะดำเนินการโอนกิจการของบริษัทฯ ในส่วนของธุรกิจผลิอาหารสัตว์น้ำ และอาหารสัตว์เลี้ยง ซึ่งรวมถึง สัญญา ทรัพย์สินและหนี้สินทั้งหมด ที่เกี่ยวข้องและที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังกล่าว ใบอนุญาตและบัตรส่งเสริมการลงทุน และบุคลากร ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจดังกล่าวทั้งหมด ในราคาตามมูลค่าบัญชี (Book Value) หรือราคาตามวิธีการปรับปรุง มูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value) หรือราคายุติธรรมของทรัพย์สิน (Fair Value) แล้วแต่ประเภทของทรัพย์สินและหนี้สิน ตามที่ได้หารือกับหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ PBT ซึ่งคาดว่ามูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ทรัพย์สินทั้งหมดของกิจการที่จะโอนหักด้วยหนี้สิน ทั้งหมดของกิจการที่จะโอน) ที่จะทำการโอนจะมีมูลค่าประมาณ 583.64 ล้านบาท เทียบเคียงจากงบแสดงฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 (อย่างไรก็ดี มูลค่าการโอนกิจการ ที่แท้จริงจะขึ้นอยู่กับช่วงเวลาทำการโอนกิจการดังกล่าว) และจะดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทย่อย ให้ไม่น้อยกว่าทรัพย์สินสุทธิ

ที่จะรับโอนในวันที่รับโอนกิจการบางส่วนเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ PBT ทั้งนี้ บริษัทอาจยื่นขอยกเว้นภาษีที่เกี่ยวข้องกับการโอนทรัพย์สิน ที่เกี่ยวข้องกับการที่โอนเพิ่มเติมภายใต้หลักเกณฑ์ PBT

ทั้งนี้ การปรับโครงสร้างกิจการในส่วนการโอนกิจการบางส่วนให้แก่บริษัทย่อย คาดว่าจะเริ่มและดำเนินการเสร็จสิ้นภายในรอบระยะเวลาบัญชีปี 2561

นอกจากนี้ เพื่อให้การปรับโครงสร้างกิจการของกลุ่มบริษัท เป็นไปด้วยความสะดวกเรียบร้อย ที่ประชุมคณะกรรมการเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการอำนาจให้คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่ คณะกรรมการบริหาร ของบริษัทฯ มอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน ให้แก่ บริษัทย่อย ได้ทุกประการ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงวันโอนกิจการ การกำหนด หรือเปลี่ยนแปลงราคาซื้อขายกิจการบางส่วน การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ให้สอดคล้องกับมูลค่ากิจการที่โอนเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการโอน กิจการ บางส่วนให้แก่กันของบริษัทมหาชนจำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อการยกเว้นรายการ รวมถึงประกาศอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของกรมสรรพากร
- 2) พิจารณาทบทวน ปรับเปลี่ยนแผนการ และ/หรือ ขั้นตอนการปรับโครงสร้างกิจการตามที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และเพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบใดๆ ที่อาจจะกระทบกับการดำเนินการ ปรับโครงสร้างกิจการของบริษัทฯ หรือเพื่อให้การดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการมีความคล่องตัว
- 3) จัดทำ เจรจา และ/หรือ ลงนามสัญญาโอนกิจการบางส่วน และ/หรือ สัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินการปรับโครงสร้างกิจการ ตลอดจนการจัดทำและลงนามในคำขอ และ/หรือ เอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้อง กับการปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการบางส่วน รวมทั้งการติดต่อ จัดทำคำขอ หรือเอกสารใดๆ และการยื่นคำขอ และ/หรือ เอกสารดังกล่าวต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการอื่นใดที่จำเป็น หรือ เกี่ยวเนื่องกับการปรับโครงสร้างกิจการ เพื่อให้การปรับโครงสร้างกิจการสำเร็จลุล่วง

6. การกำกับดูแลกิจการและการบริหารงาน

การปรับโครงสร้างกิจการในครั้งนี้จะมีการโอนย้ายทรัพย์สินและหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำและอาหารสัตว์เลี้ยงทั้งหมด ซึ่งรวมถึงผู้บริหารและพนักงานจากสายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องมายังบริษัทย่อย ดังนั้น ผู้บริหารหลัก ของบริษัทย่อยจะยังคงเป็นคณะกรรมการและผู้บริหารชุดเดิมที่เคยบริหารธุรกิจดังกล่าวในบริษัทฯ

โดยบริษัทฯ จะยังคงกำกับดูแลและกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยอีกชั้นหนึ่ง ผ่านคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการในบริษัทย่อย โดยบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยนั้นจะต้องเป็นบุคคลซึ่งที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบ และจะมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้เข้าบริหารจัดการบริษัทย่อยไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทย่อยได้อย่าง

เต็มที

7. ผลกระทบของการปรับโครงสร้างกิจการต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่

การปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำ และอาหารสัตว์เลี้ยงให้แก่บริษัทย่อยในครั้งนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการโอนกิจการบางส่วนให้กับบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด ดังนั้น ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ภายหลังการปรับโครงสร้าง จะไม่แตกต่างไปจากฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในงบการเงินรวมก่อนการปรับโครงสร้าง ยกเว้นแต่ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น จากการโอนธุรกิจ เช่น ค่าภาษีอากรที่เกี่ยวข้อง และค่าธรรมเนียมต่างๆ เป็นต้น การปรับโครงสร้างกิจการครั้งนี้ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

8. ผลกระทบของการปรับโครงสร้างต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

การปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำและอาหารสัตว์เลี้ยงให้แก่บริษัทย่อยในครั้งนี ภายหลังกการปรับโครงสร้างแล้วเสร็จบริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดในบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อรับโอนกิจการ โดยที่โครงสร้าง การถือหุ้นของผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลง การปรับโครงสร้างกิจการครั้งนี้ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า การปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนธุรกิจผลิตอาหารสัตว์น้ำ และอาหารสัตว์เลี้ยง ให้แก่บริษัทย่อยในครั้งนี เป็นไปเพื่อแบ่งแยกสายงานทางธุรกิจให้มีความชัดเจน ซึ่งจะช่วยให้การบริหารความเสี่ยง ในแต่ละธุรกิจมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เพื่อสร้างธุรกิจที่ยั่งยืนและเติบโตอย่างต่อเนื่อง เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินกิจการ และการบริหารงานรวมทั้งเพิ่มโอกาสในการขยายธุรกิจสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รายการดังกล่าว จึงเป็นมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรอนุมัติแผนการปรับโครงสร้าง กิจการ โดยการโอนกิจการบางส่วนดังกล่าว

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

สารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
ของ
บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท จำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ (Geothermal Energy) ซึ่งตั้งอยู่ในบริเวณที่ใกล้เคียงกันที่ โออาซาทซึรุมิ เบบปู จังหวัดโออิตะ ในประเทศญี่ปุ่น และเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้ว รวมจำนวน 15 โครงการ (“โครงการโรงไฟฟ้า”) โดยมีราคาซื้อขายประมาณ 320 ล้านเยนต่อ 1 โครงการ หรือประมาณ 91.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่ต่ำกว่า 4,800 ล้านเยน หรือ 1,375.69 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 28.6602 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) ให้แก่ กลุ่มกองทุนญี่ปุ่น (ReEnergy All Japan Fund) โดยมีกลุ่ม Relocation เป็น Lead investor โดยได้ตั้งกองทุนขึ้นจากกลุ่มนักลงทุน Tokumei Kumiai โดยมีทาง Dogan และ Nomura Securities Japan เป็น Financial Advisor (“ผู้ซื้อ”) โดยบริษัท อาจพิจารณาจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า ในรูปแบบการจำหน่ายหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้าหรือโดยการจำหน่ายทรัพย์สินของโครงการโรงไฟฟ้าในราคาซื้อขายสุดท้ายที่บริษัท และผู้ซื้อจะตกลงร่วมกันตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายโครงการโรงไฟฟ้า (“สัญญาซื้อขาย”) ซึ่งบริษัท และผู้ซื้ออยู่ในระหว่างเจรจาและจะลงนามในสัญญาดังกล่าวต่อไป (“ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการ โรงไฟฟ้า”) ทั้งนี้ รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายภายใต้ธุรกรรมการจำหน่าย โครงการโรงไฟฟ้า ปรากฏตามข้อ 3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการประเภท และขนาดของรายการของสารสนเทศฉบับนี้

การเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”) บริษัท จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามที่ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ทั้งนี้ รายละเอียดของการคำนวณขนาดของรายการภายใต้ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า ปรากฏตามข้อ 3 (ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ) ของสารสนเทศฉบับนี้

ทั้งนี้ การเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้างดังกล่าวข้างต้นมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัท จะเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า ภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ ของบริษัท ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 และต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่จะระบุ ไว้ในสัญญาซื้อขายสำเร็จครบถ้วน

ทั้งนี้ ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ บริษัท อยู่ระหว่างเจรจาและจัดทำสัญญาซื้อขาย ซึ่งคาดว่าจะสามารถลงนามในสัญญาดังกล่าวได้ภายในเดือนกรกฎาคม 2561

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- ผู้ขาย** : บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ
- ผู้ซื้อ** : กลุ่มกองทุนญี่ปุ่น (ReEnergy All Japan Fund) โดยมีกลุ่ม Relocation เป็น Lead investor โดยได้ตั้งกองทุนขึ้นจากกลุ่มนักลงทุน Tokumei Kumiai โดยมีทาง Dogan และ Nomura Securities Japan เป็น Financial Advisor
- ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน** : ผู้ซื้อได้มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ หรือ (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ (2) ผู้มีอำนาจควบคุม (3) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือ (4) บริษัทอื่นที่มีบุคคลตาม (1) (2) หรือ (3) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุม ดังนั้น ผู้ซื้อจึงมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ

บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะจำหน่ายโครงการโรงงานไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ (Geothermal Energy) ตั้งอยู่ในบริเวณที่ใกล้เคียงกันที่ โออาซาทซึรุมิ แบบปู จังหวัดโออิตะ ในประเทศญี่ปุ่น รวมจำนวน 15 โครงการ ซึ่งเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้วและมีขนาดกำลังการผลิต 125 กิโลวัตต์ ต่อ 1 โครงการ คิดเป็นกำลังการผลิต รวม 1,875 กิโลวัตต์ โดยมีราคาซื้อขายประมาณ 320 ล้านบาทต่อ 1 โครงการ หรือประมาณ 91.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่ต่ำกว่า 4,800 ล้านบาท หรือ 1,375.69 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 28.6602 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) โดยบริษัทฯ อาจพิจารณาจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าในรูปแบบการจำหน่ายหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้าหรือโดยการจำหน่ายทรัพย์สินของโครงการโรงไฟฟ้าในราคาซื้อขายสุดท้ายที่บริษัทฯ และผู้ซื้อจะตกลงร่วมกันตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายซึ่งบริษัทฯ และผู้ซื้ออยู่ในระหว่างเจรจาและจะลงนามในสัญญาดังกล่าวต่อไป

ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างเจรจาและจัดทำสัญญาซื้อขาย ซึ่งคาดว่าจะสามารถลงนามในสัญญาดังกล่าวได้ภายในเดือนกรกฎาคม 2561 โดยภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 และเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่จะระบุไว้ในสัญญาซื้อขายสำเร็จครบถ้วน บริษัทฯ จะเข้าทำธุรกรรมจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า

โครงการโรงไฟฟ้า 15 โครงการดังกล่าวอยู่ภายใต้การดำเนินการของบริษัท 8 บริษัท ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น โดยบริษัทเจ้าของโครงการดังกล่าวทั้งหมดจำหน่ายไฟฟ้าที่ผลิตได้ จากทั้ง 15 โครงการ ให้แก่ บริษัท คิวชู อิเล็กทริก พาวเวอร์ จำกัด (Kyushu Electric Power Co., Inc.) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าที่มีกำหนดระยะเวลา 15 ปี และมี อัตราารับซื้อไฟฟ้า (รวมภาษี) 43.2 เยนต่อกิโลวัตต์-ชั่วโมง ภายใต้ระบบ Feed-in Tariff ทั้งนี้ รายละเอียด ของโครงการโรงไฟฟ้าข้างต้นแยกตามเจ้าของโครงการแต่ละบริษัทสรุปได้ดังนี้

1. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 3 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 375 กิโลวัตต์ โดยมี PPSN Co., Ltd. เป็นเจ้าของโครงการ
2. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 1 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิต 125 กิโลวัตต์ โดยมี SUMO POWER Co., Ltd. เป็นเจ้าของโครงการ
3. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 1 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิต 125 กิโลวัตต์ โดยมี SNS Power Company Limited เป็นเจ้าของโครงการ
4. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 2 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 250 กิโลวัตต์ โดยมี Fino Binary Power Plant Limited Liability Company เป็นเจ้าของโครงการ
5. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 2 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 250 กิโลวัตต์ โดยมี NIS Binary Power Plant Limited Liability Company เป็นเจ้าของโครงการ
6. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 2 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 250 กิโลวัตต์ โดยมี Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company เป็นเจ้าของโครงการ
7. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 2 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 250 กิโลวัตต์ โดยมี Dual Energy Binary Power Plant No.1 Liability Company เป็นเจ้าของโครงการ
8. โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจำนวน 2 โรง ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 250 กิโลวัตต์ โดยมี Lena Power Station No.1 Limited Liability Company เป็นเจ้าของโครงการ

ในกรณี หากบริษัทฯ และผู้ซื้อตกลงซื้อขายโครงการโรงไฟฟ้าในรูปแบบการจำหน่ายหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้า อันเป็นผลให้เจ้าของโครงการสิ้นสภาพจากการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดต่อไป

การคำนวณขนาดของรายการ

การเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 36.01 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้ว โดยผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำயประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป รวมถึงจะต้องจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศ อย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5(3), 7 และ 8 ทำยประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดที่เกิดขึ้นในหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าที่จะต้องนำมารวมคำนวณมูลค่ารายการ

การคำนวณมูลค่าของธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้ามีรายละเอียดดังนี้

(ก) เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Assets: NTA)

$$= \frac{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของกิจการที่เข้าลงทุน} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้น}}{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ}}$$

$$= \frac{415,273.21 \times 100}{1,275,841}$$

$$= \text{ร้อยละ } 32.55$$

(ข) เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

เนื่องจากบริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุน จึงไม่สามารถนำเกณฑ์ดังกล่าวมาใช้ในการคำนวณได้

(ค) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

$$= \frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ}}{\text{มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย}}$$

$$= \frac{1,375.69}{3,820.26}$$

$$= \text{ร้อยละ } 36.01$$

(ง) เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

เนื่องจากไม่มีการออกหลักทรัพย์ใหม่เพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จึงไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาใช้ในการคำนวณ

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

ในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าในครั้งนี้ บริษัทฯ อาจพิจารณาจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า ในรูปแบบการจำหน่ายหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้าหรือโดยการจำหน่ายทรัพย์สินของ โครงการโรงไฟฟ้าตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขาย ซึ่งบริษัทฯ และผู้ซื้ออยู่ในระหว่างเจรจาและจะลงนามในสัญญา ดังกล่าวต่อไป

ทั้งนี้ รายละเอียดของสินทรัพย์ซึ่งจะจำหน่ายภายใต้ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า ปรากฏตามข้อ 3 (ลักษณะ โดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ) ของสารสนเทศฉบับนี้

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า จำนวนรวม 15 โครงการ ในประเทศญี่ปุ่น โดยมีราคาซื้อขายประมาณ 320 ล้านเยนต่อ 1 โครงการ หรือประมาณ 91.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่ต่ำกว่า 4,800 ล้านเยน หรือ 1,375.69 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 28.6602 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561)

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่าย

บริษัทฯ จะจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้า จำนวนรวม 15 โครงการ ในประเทศญี่ปุ่น โดยมีราคาซื้อขายประมาณ 320 ล้านเยนต่อ 1 โครงการ หรือประมาณ 91.71 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่ต่ำกว่า 4,800 ล้านเยน หรือ 1,375.69 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 28.6602 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) ทั้งนี้ สินทรัพย์ที่จะจำหน่ายภายใต้ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้ามีมูลค่ารวมตามงบการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 จำนวน 1,163.51 ล้านบาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าสิ่งตอบแทนในการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ภายใต้ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าเป็นราคาซื้อขายที่บริษัทฯ และผู้ซื้อเจรจาและตกลงร่วมกัน ซึ่งเมื่อบริษัทฯ พิจารณามูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายภาระหนี้สิน เงินกู้ยืมที่มีอยู่ ตลอดจนเงินลงทุนที่ต้องใช้เพื่อการก่อสร้างโครงการให้แล้วเสร็จ รวมถึงความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจแล้ว บริษัทฯ เห็นว่าราคาซื้อขายดังกล่าวมีความเหมาะสม โดยทำให้บริษัทฯ มีกำไรจากการจำหน่ายเป็นเงินจำนวนรวม 212.18 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 17.34 ของต้นทุนการลงทุน

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของการขายการนั้น

บริษัทฯ จะสามารถรับรู้รายได้จากการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าได้ทันที และมีกระแสเงินสดที่สามารถนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และ/หรือ เพื่อลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพทั้งในและต่างประเทศได้ ซึ่งรวมถึงโครงการโรงไฟฟ้าอื่น ๆ ในปัจจุบันของบริษัทฯ ได้แก่ โรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพอื่น ๆ ในประเทศญี่ปุ่น อีกจำนวน 15 โครงการ ซึ่งยังมิได้เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ และโรงไฟฟ้าพลังงานลม ในประเทศญี่ปุ่น อีกจำนวน 27 โครงการ และในขณะเดียวกันบริษัทฯ จะมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอเพื่อรองรับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต รวมทั้งมูลค่าสิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับนั้น มีจำนวนสูงกว่าทั้งต้นทุนเพื่อการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายและมูลค่ารวมทางบัญชีของสินทรัพย์ที่จะจำหน่าย

9. แผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ภายใต้ธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้ามาใช้ชำระคืนหนี้เดิมต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ใช้เป็นแหล่งเงินทุนในการดำเนินงานของบริษัทฯ ในช่วงที่ผ่านมา และ/หรือ มาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อรองรับการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปัจจุบัน และ/หรือ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของโครงการ โรงไฟฟ้าอื่น ๆ ในปัจจุบันของบริษัทฯ ได้แก่ โรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพอื่น ๆ ในประเทศญี่ปุ่น อีกจำนวน 15 โครงการ ซึ่งยังมิได้เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ และโรงไฟฟ้าพลังงานลม ในประเทศญี่ปุ่น จำนวน 27 โครงการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต

10. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้ว มีความเห็นว่าธุรกรรมการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าเป็นรายการที่เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากมูลค่าสิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับนั้น มีจำนวนสูงกว่า ทั้งต้นทุนเพื่อการค้าได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่จะจำหน่าย และมูลค่ารวมทางบัญชีของสินทรัพย์ที่จะจำหน่าย รวมทั้งบริษัทฯ ยังสามารถรับรู้รายได้จากการจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าได้ทันที และมีกระแสเงินสดที่สามารถนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และ/หรือ เพื่อลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพทั้งในและต่างประเทศได้ และเพื่อรองรับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต

11. **ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 10**

-ไม่มี-

สารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์
ของ
บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ร่วมลงทุนในโครงการอสังหาริมทรัพย์ประเภทผสมผสาน (Mixed Use) ภายใต้โครงการชื่อ อาคารริเวอร์ไซด์ หรือ Riverside Tower (“โครงการริเวอร์ไซด์”) ตั้งอยู่ที่เมืองดานัง ประเทศเวียดนาม กับ บริษัท ริช พาร์ทเนอร์ส จำกัด หรือ Rich Partners Co., Ltd (“ริช พาร์ทเนอร์ส”) บริษัทที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น ซึ่งจะเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดในบริษัทเจ้าของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งได้แก่ บริษัท ชัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ จำกัด หรือ Sun Frontier Investment Co., Ltd. (“ชัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศเวียดนาม โดยบริษัทฯ จะร่วมลงทุนในโครงการ เป็นเงินจำนวนไม่เกิน 3,100 ล้านบาท หรือ 911.83 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนวันที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) และบริษัทฯ จะมีสิทธิในการจำหน่ายและได้รับผลตอบแทนทั้งหมดจากการจำหน่ายห้องชุดพักอาศัยของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งบริษัทฯ ได้คัดเลือกและตกลงกับผู้ร่วมทุน ซึ่งคิดเป็นพื้นที่รวมประมาณไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนการร่วมลงทุน เพิ่มเติมจากผู้ร่วมทุนในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี ตามที่จะกำหนดในสัญญาร่วมลงทุน หรือ Joint Investment Agreement (“สัญญาร่วมลงทุนฯ”) ซึ่งบริษัทฯ และ ริช พาร์ทเนอร์ส อยู่ในระหว่างเจรจาและจะลงนามในสัญญาดังกล่าวต่อไป (“ธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์”)

การเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องการได้มา หรือจำหน่ายไป”) บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามที่ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ทั้งนี้ รายละเอียด ของการคำนวณขนาดของรายการภายใต้ธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ ปรากฏตามข้อ 3 (ลักษณะโดยทั่วไป ของรายการประเภท และขนาดของรายการ) ของสารสนเทศฉบับนี้

ทั้งนี้ การเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ดังกล่าวข้างต้นมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ (หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ) จะเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ ภายหลังจากได้รับอนุมัติจาก ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 และต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่จะระบุไว้ในสัญญาร่วมลงทุนฯ สำเร็จครบถ้วน

ทั้งนี้ ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างเจรจาและจัดทำสัญญาร่วมลงทุนฯ ซึ่งคาดว่าจะสามารถ ลงนามในสัญญาดังกล่าวได้ภายในเดือนกรกฎาคม 2561

ทั้งนี้ รายละเอียดของเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญตามสัญญาร่วมลงทุนฯ ปรากฏตามข้อ 3 (ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ) ของสารสนเทศฉบับนี้

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ลงทุน : บริษัทฯ (หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ)
ผู้รับเงินลงทุน : ริช พาร์ทเนอร์ส
ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท : ริช พาร์ทเนอร์ส มิได้มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ หรือ (1) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ (2) ผู้มีอำนาจควบคุม (3) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือ (4) บริษัทอื่นที่มีบุคคลตาม (1) (2) หรือ (3) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุม ดังนั้น ริช พาร์ทเนอร์ส จึงมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติ การของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ

บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะเข้าร่วมลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ ตั้งอยู่ที่เมืองดานัง ประเทศเวียดนาม กับ ริช พาร์ทเนอร์ส บริษัทที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น ซึ่งจะเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดใน ชัน พรอนเทียร์ อินเวสต์เม้นท์ บริษัทจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศเวียดนาม ซึ่งเป็นเจ้าของโครงการริเวอร์ไซด์ โดยบริษัทฯ จะร่วมลงทุนในโครงการ เป็นเงินจำนวนไม่เกิน 3,100 ล้านบาท หรือ 911.83 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) และบริษัทฯ จะมีสิทธิในการจำหน่ายและได้รับผลตอบแทนทั้งหมดจากการจำหน่ายห้องชุดพักอาศัยของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งบริษัทฯ ได้คัดเลือกและตกลงกับผู้ร่วมลงทุน ซึ่งคิดเป็นพื้นที่รวมประมาณไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนการร่วมลงทุนเพิ่มเติมจากผู้ร่วมลงทุนในอัตราร้อยละ 6 ต่อปีของจำนวนเงินลงทุนในส่วนของห้องชุดพักอาศัยที่ยังมิได้จำหน่าย ตามที่จะกำหนดในสัญญาร่วมลงทุนฯ ซึ่งบริษัทฯ และ ริชพาร์ทเนอร์ส อยู่ในระหว่างเจรจาและจะลงนามในสัญญาดังกล่าวต่อไป

ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างเจรจาและจัดทำสัญญาร่วมลงทุนฯ ซึ่งคาดว่าจะสามารถลงนามในสัญญาดังกล่าวได้ภายในเดือนกรกฎาคม 2561 โดยภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 และเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่จะระบุไว้ในสัญญาร่วมลงทุนฯ สำเร็จครบถ้วน บริษัทฯ จะเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์

ทั้งนี้ สัญญาร่วมลงทุนฯ จะมีข้อกำหนดและเงื่อนไขสำคัญซึ่งสรุปได้ดังนี้

คู่สัญญา : 1. บริษัทฯ (หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ) และ
2. ริช พาร์ทเนอร์ส และ Mr. Yuri Kawamoto ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นหลักของริช พาร์ทเนอร์ส

โครงการที่จะลงทุน : ห้องชุดพักอาศัยในโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งคิดเป็นพื้นที่รวมประมาณไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์

มูลค่าเงินลงทุน : ไม่เกิน 3,100 ล้านบาท หรือ 911.83 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561)

ทั้งนี้ ณ วันลงนามสัญญา บริษัทฯ จะชำระเงินมัดจำจำนวน 210 ล้านบาท หรือ 61.7694 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) และจะชำระเงินลงทุนส่วนที่เหลือทั้งหมด เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่จะระบุไว้ในสัญญาร่วมลงทุนฯ สำเร็จครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ หากเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ดังกล่าวไม่สำเร็จครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทฯ มีสิทธิ ได้รับเงินมัดจำดังกล่าวทั้งจำนวนคืน

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นของ ริช พาร์ทเนอร์ส ตกลงที่จะโอนหุ้นทั้งหมดของริช พาร์ทเนอร์ส ให้แก่บริษัทฯ ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้เพื่อเป็นหลักประกันสำหรับการชำระเงินมัดจำ รวมถึงเพื่อให้บริษัทฯ มั่นใจได้ว่า ริช พาร์ทเนอร์ส และผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์ส จะปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดตามสัญญาร่วมลงทุนฯ ซึ่งรวมถึงการที่ ริช พาร์ทเนอร์ส จะต้องเข้าเป็นผู้ถือ ทั้งหมดใน ชั้น ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ ทั้งนี้ เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดสำเร็จแล้ว บริษัทฯ จะโอนหุ้นทั้งหมดของริช พาร์ทเนอร์ส คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ ริช พาร์ทเนอร์ส ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น

สิทธิที่บริษัทฯ จะได้รับ : บริษัทฯ จะมีสิทธิในการจำหน่ายและได้รับผลตอบแทนทั้งหมดจากการจำหน่ายห้องชุดพักอาศัยของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งบริษัทฯ ได้คัดเลือกและตกลงกับผู้ร่วมทุน ซึ่งคิดเป็นพื้นที่รวมประมาณไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนการร่วมลงทุนเพิ่มเติมจากผู้ร่วมทุนในอัตราร้อยละ 6 ต่อปีของจำนวนเงินลงทุนในส่วนของห้องชุดพักอาศัยที่ยังมิได้จำหน่าย

หลักประกัน ริช พาร์ทเนอร์ส จะนำหุ้นทั้งหมดใน ชั้น ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ มาจำหน่ายให้แก่บริษัทฯ เพื่อเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาร่วมลงทุนฯ

เงื่อนไขบังคับก่อน :

1. คำรับรองของริช พาร์ทเนอร์ส ที่ระบุไว้ในสัญญาร่วมลงทุนฯ ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ
2. ไม่มีผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญที่จะเกิดขึ้นต่อการเข้าร่วมลงทุน
3. บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการให้เข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์
4. ริช พาร์ทเนอร์ส ได้เข้าเป็นผู้ถือทั้งหมดใน ชั้น ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ จากบริษัท ชั้น ฟรอนเทียร์ ฟูดส์ จำกัด บริษัทจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น ซึ่งในปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดใน ชั้น ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์

5. ริช พาร์ทเนอร์ส ได้ดำเนินการให้ ชัน พรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ ได้รับใบอนุญาต และการอนุมัติอื่นใดที่จำเป็นสำหรับโครงการริเวอร์ไซด์

การคำนวณขนาดของรายการ

การเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 ตามประกาศ รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 23.87 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวมของบริษัท ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

การคำนวณมูลค่าของธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์มีรายละเอียดดังนี้

(ก) เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Assets: NTA)

เนื่องจากธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์เป็นการได้มาซึ่งสิทธิในการขายห้องชุดพักอาศัย จึงไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาใช้ในการคำนวณ

(ข) เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

เนื่องจากธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์เป็นการได้มาซึ่งสิทธิในการขายห้องชุดพักอาศัย จึงไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาใช้ในการคำนวณ

(ค) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

$$= \frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่จ่าย} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย}}$$

$$= \frac{911.83 \times 100}{3,820.26}$$

$$= \text{ร้อยละ } 23.87$$

(ง) เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

เนื่องจากไม่มีการออกหลักทรัพย์ใหม่เพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์ จึงไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาใช้ในการคำนวณ

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

จากการเข้าร่วมลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ บริษัทฯ จะมีสิทธิในการจำหน่ายและได้รับผลตอบแทนทั้งหมดจากการจำหน่ายห้องชุดพักอาศัยของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งบริษัทฯ ได้คัดเลือกและตกลงกับผู้ร่วมทุน ซึ่งคิดเป็นพื้นที่รวมประมาณไม่ต่ำ

กว่าร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนการร่วมลงทุนเพิ่มเติมจากผู้ร่วมทุนในอัตราร้อยละ 6 ต่อปีของจำนวนเงินลงทุนในส่วนของห้องชุดพักอาศัยที่ยังมิได้จำหน่าย

ทั้งนี้ โครงการริเวอร์ไซด์เป็นโครงการอสังหาริมทรัพย์ประเภทผสมผสาน (Mixed Use) ซึ่งภายในโครงการ จะประกอบไปด้วยห้องชุดพักอาศัย โรงแรม ร้านค้าและสิ่งอำนวยความสะดวกอื่น ๆ ตั้งอยู่ที่เมืองดานัง ประเทศเวียดนาม โดยมี ชัน พรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศเวียดนาม เป็นเจ้าของโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งมีรายละเอียดที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

เจ้าของโครงการ	: ชัน พรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์
ชื่อโครงการ	: อาคารริเวอร์ไซด์ หรือ Riverside Tower
ประเภทโครงการ	: โครงการก่อสร้างโรงแรมอาคารพาณิชย์เพื่อขายหรือให้เช่าแก่ บุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล
ลักษณะโครงการ	: อาคารสูง 29 ชั้น ประกอบไปด้วย ชั้นใต้ดิน 2 ชั้น และสระว่ายน้ำ บริเวณดาดฟ้า
เนื้อที่	: ประมาณ 3,125.3 ตารางเมตร
พื้นที่ใช้สอยภายในอาคาร	: ประมาณ 45,359 ตารางเมตร
ระยะเวลาการก่อสร้าง	: ประมาณ 2 ปี 6 เดือน และคาดว่าจะเริ่มก่อสร้างภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2561
มูลค่าโครงการ	: ประมาณ 644,858,557,284 ดองเวียดนาม หรือ 911.83 ล้านบาท อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 0.1414 บาทต่อ 100 ดองเวียดนาม จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561
สถานะโครงการ	: ชัน พรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ ได้รับใบอนุญาตต่าง ๆ ที่สำคัญในการพัฒนาโครงการริเวอร์ไซด์ และ ณ ขณะนี้อยู่ในระหว่างการขอใบอนุญาตก่อสร้าง

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 3,100 ล้านบาท หรือ 911.83 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) โดยบริษัทฯ จะชำระเงินมัดจำจำนวน 210 ล้านบาท หรือ 61.7694 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) (“เงินมัดจำ”) ณ วันที่บริษัทฯ เข้าทำสัญญาร่วมลงทุนฯ และจะชำระเงินลงทุนส่วนที่

เหลือทั้งหมดเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่จะระบุไว้ในสัญญาร่วมลงทุนฯ สำเร็จครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ หากเงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ดังกล่าวไม่สำเร็จครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทฯ มีสิทธิได้รับ เงินมัดจำดังกล่าวทั้งจำนวนคืน

นอกจากนี้ ในวันที่บริษัทฯ เข้าทำสัญญาร่วมลงทุนฯ กับริช พาร์ทเนอร์ส ผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์ส ได้แก่ Mr. Yuri Kawamoto (“ผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์ส”) ตกลงที่จะโอนหุ้นทั้งหมดของริช พาร์ทเนอร์ส คิดเป็นรวมเป็น 10 ล้านเยน หรือ 2.94 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) เพื่อเป็นหลักประกันสำหรับการชำระเงินมัดจำ รวมถึงเพื่อให้บริษัทฯ มั่นใจได้ว่า ริช พาร์ทเนอร์ส และผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์ส จะปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดตามสัญญาร่วมลงทุนฯ ซึ่งรวมถึงการที่ริช พาร์ทเนอร์ส จะต้องเข้าเป็นผู้ถือทั้งหมดใน ชัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ ทั้งนี้ เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดสำเร็จแล้ว บริษัทฯ จะโอนหุ้นทั้งหมดของริช พาร์ทเนอร์ส คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์สในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเพื่อรับโอนหุ้นทั้งหมดของ ริช พาร์ทเนอร์ส เพื่อเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาร่วมลงทุนฯ ดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะรับโอนหุ้นและชำระเงินค่าหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์ส ซึ่งมีได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันแต่อย่างใด โดยเมื่อริช พาร์ทเนอร์ส เข้าเป็นผู้ถือทั้งหมดใน ชัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ และนำหุ้นทั้งหมดใน ชัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เมนท์ มาจำหน่ายให้แก่บริษัทฯ เพื่อเป็นหลักประกันในการปฏิบัติตามสัญญาร่วมลงทุนฯ แล้วนั้น ผู้ถือหุ้นของริช พาร์ทเนอร์ส ตกลงที่จะรับโอนหุ้นดังกล่าวทั้งหมดของริช พาร์ทเนอร์สคืนในราคาเท่ากับที่บริษัทฯ ได้ชำระไปข้างต้น

6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนในการได้มาซึ่งสินทรัพย์ภายใต้ธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ นั้นพิจารณาจากมูลค่าการร่วมลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ ในสัดส่วนร้อยละ 50 ของพื้นที่ในส่วนพักอาศัยทั้งหมดในโครงการริเวอร์ไซด์ ซึ่งจะเป็จำนวนไม่เกิน 3,100 ล้านเยน หรือ 911.83 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ 29.4140 บาทต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561)

7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของการรายงานนั้น

โครงการริเวอร์ไซด์เป็นโครงการอสังหาริมทรัพย์ประเภทผสมผสาน (Mixed Use) ที่มีรูปแบบที่ทันสมัย ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในวงกว้าง โดยเฉพาะชาวต่างชาติที่ทำงานในประเทศเวียดนาม (Expatriate) และนักท่องเที่ยวประกอบกับตลาดที่พักอาศัยของประเทศเวียดนามนั้น มีแนวโน้มการขยายตัวอันสอดคล้องกับการ เจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศเวียดนามซึ่งในปัจจุบันผู้ลงทุนต่างประเทศให้ความสนใจเข้าไปลงทุนในประเทศเวียดนาม บริษัทฯ จึงคาดว่าโครงการดังกล่าวจะดึงดูดความสนใจของกลุ่มลูกค้าได้ดี และจะสร้างผลตอบแทนในระดับที่เหมาะสมให้แก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯ คาดว่าบริษัทฯ จะได้กำไรจากการจำหน่ายห้องชุดของโครงการประมาณร้อยละ 20-30 ของจำนวนเงินลงทุนทั้งหมดของบริษัทฯ ภายใต้สมมติฐานที่สำคัญดังต่อไปนี้

- ทายอรั้บรู้รายได้จากโครงการริเวอร์ไซด์ภายในระยะเวลา 2-2.5 ปี
- อัตราดอกเบี้ยใช้จ่ายทางการเงิน ขึ้นอยู่กับแหล่งเงินทุน ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง

นอกจากนี้ บริษัทฯ คาดว่าการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ดังกล่าวจะสร้างความหลากหลายในเชิงรูปแบบการลงทุนและประเภทธุรกิจที่ลงทุนของบริษัทฯ อันจะช่วยเพิ่มโอกาสทางธุรกิจให้กับบริษัทฯ ในอนาคต

8. แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทฯ คาดว่าแหล่งที่มาของเงินทุนทั้งหมดหรือส่วนหนึ่งสำหรับธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ จะมาจากการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน และ/หรือการออกตราสารหนี้ โดยบริษัทฯ จะพิจารณาเงื่อนไข การกู้ยืมเงิน และ/หรือตราสารหนี้ อย่างระมัดระวังโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ เพื่อให้ไม่มี เงื่อนไขที่จะกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นซึ่งรวมถึงข้อจำกัดในการจ่ายเงินปันผล

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้ว มีความเห็นว่าธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์เป็นรายการที่เหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จะช่วยสร้างความหลากหลายในเชิงรูปแบบการลงทุนและประเภทธุรกิจที่ลงทุนของบริษัทฯ อันจะช่วยเพิ่มโอกาสทางธุรกิจให้กับบริษัทฯ ในอนาคต และสร้างผลตอบแทนในระดับที่เหมาะสมให้แก่บริษัทฯ

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 9

-ไม่มี-