

ที่ CC2011103ELT

13 พฤศจิกายน 2560

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2560

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

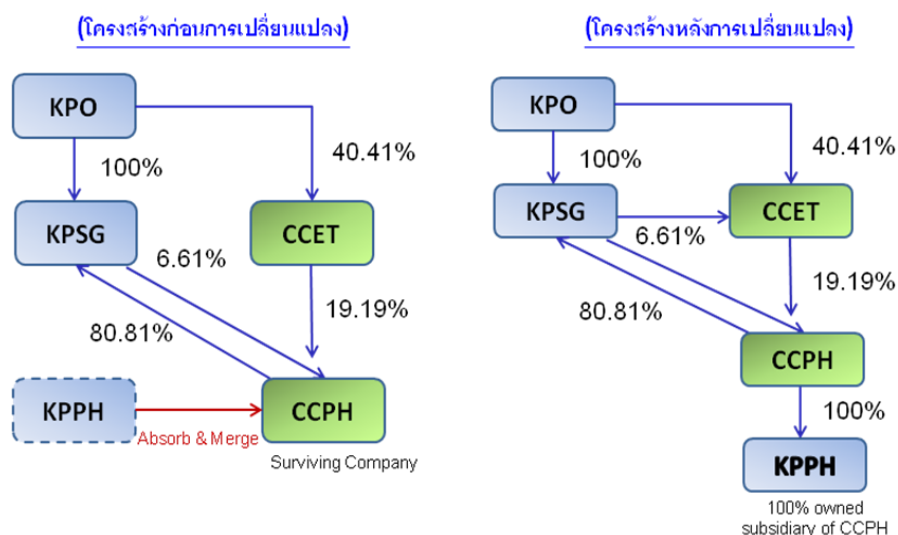
บริษัท แคล - คอมพ์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2560 โดยจัดขึ้นเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ จึงขอแจ้งมติที่ประชุมดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของการควบรวมกิจการ และรายละเอียดของโครงการควบรวมกิจการในประเทศฟิลิปปินส์ที่ได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 เพื่อลดความเสี่ยงด้านภาษีที่อาจเกิดขึ้นในประเทศฟิลิปปินส์ รายละเอียดมีดังต่อไปนี้

ผู้ซื้อ	(ไม่เปลี่ยนแปลง) Cal-Comp Electronics (Philippines) Inc. (“CCPH”), บริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรงในสัดส่วนร้อยละ 100
ผู้ขาย	(ไม่เปลี่ยนแปลง) Kinpo Electronics, Inc. และ/หรือบริษัทย่อย Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd. (“Kinpo Group”)
รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา -สินทรัพย์ที่ได้มา - ลักษณะธุรกิจ	(ไม่เปลี่ยนแปลง) Kinpo Electronics (Philippines) Inc. (“KPPH”), บริษัทย่อยที่ Kinpo Group ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 รับจ้างผลิตและประกอบชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์
ความสัมพันธ์กับบริษัท	(ไม่เปลี่ยนแปลง) Kinpo และบริษัทย่อยถือหุ้นในบริษัทฯ รวมกันทั้งหมดร้อยละ 47.02%

มูลค่าของรายการ	(ไม่เปลี่ยนแปลง) CCPH ทำการซื้อหุ้นทั้งหมดของ KPPH ร้อยละ 100 ด้วยการออกหุ้นใหม่เพื่อชำระค่าหุ้นโดยการแลกหุ้น โดยมีอัตราการแลกหุ้น 1 : 5.5 (1 หุ้น CCPH ต่อ 5.5 หุ้น KPPH). หลังการควบรวมกิจการ บริษัทฯ จะมีสัดส่วนการถือหุ้นใน CCPH ประมาณร้อยละ 19.19
แหล่งเงินทุนก่อนการเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง	มาจากการออกหุ้นใหม่ของ CCPH (การแลกหุ้น)
แหล่งเงินทุนหลังการเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง	1. KPSG ชำระเงินสดให้แก่ CCPH จำนวน 4.8 ล้านเปโซฟิลิปปินส์ (เทียบเท่ากับมูลค่าสุทธิของ KPPH) เพื่อซื้อหุ้น CCPH ในสัดส่วนร้อยละ 80.81 2. CCPH ชำระเงินสดให้แก่ KPSG จำนวน 4.8 ล้านเปโซฟิลิปปินส์ เพื่อเป็นการซื้อหุ้นทั้งหมดของ KPPH และภายหลังการทำรายการ KPPH จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ CCPH
วัตถุประสงค์การเปลี่ยนแปลง	เพื่อลดความเสี่ยงด้านภาษีที่อาจเกิดขึ้นในประเทศฟิลิปปินส์
วันเดือนปี ที่ทำรายการ	ประมาณไตรมาส 1 ปี 2561 (ตามที่ได้รับ การอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 และอาจมีขั้นตอนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และข้อบังคับในประเทศฟิลิปปินส์) และคาดว่าโครงสร้างการถือหุ้นใหม่ของ CCPH โดยที่มี KPSG เป็นบริษัทย่อยที่ CCPH ถือหุ้นร้อยละ 100 จะแล้วเสร็จในไตรมาส 2 ปี 2561

โครงสร้างการถือหุ้นภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมีดังต่อไปนี้



2. คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติการเพิ่มทุนในบริษัทร่วม XYZprinting Inc. เพื่อขยายกิจการของบริษัทฯ รายละเอียดมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัทร่วม	XYZprinting Inc.
จำนวนเงินเพิ่มทุน	บริษัทฯ และบริษัท Kinpo Electronics Inc. เพิ่มทุนฝ่ายละ 165 ล้านเหรียญไต้หวัน (หรือเทียบเท่า 5.5 ล้านเหรียญสหรัฐฯ หรือ 182,665,450 บาท).
สัดส่วนการถือหุ้นก่อนการเพิ่มทุน	บริษัทฯ และบริษัท Kinpo Electronics Inc. ถือหุ้นในสัดส่วนเท่ากันที่ร้อยละ 44.74
สัดส่วนการถือหุ้นหลังการเพิ่มทุน	บริษัทฯ และบริษัท Kinpo Electronics Inc. ถือหุ้นในสัดส่วนเท่ากันที่ร้อยละ 46.61
ทุนจดทะเบียนชำระแล้วก่อนการเพิ่มทุน	600 ล้านเหรียญไต้หวัน (หรือเทียบเท่า 660,960,000 บาท)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้วหลังการเพิ่มทุน	930 ล้านเหรียญไต้หวัน (หรือเทียบเท่า 1,024,488,000 บาท)
วันเดือนปี ที่ทำรายการ	ไตรมาส 1 ปี 2561

3. คณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. รายการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร

รายการที่ 1

คู่สัญญา	ผู้ขาย: Cal-Comp Electronics & Communications Co., Ltd. (“CCTP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ผู้ซื้อ: XYZprinting Netherlands B.V. (“XYZ-Netherlands”)
ประเภทสินทรัพย์ถาวร	Digital subscriber line multiplexer จำนวน 1 ชุด อายุการใช้งานประมาณ 3 ปี ใช้งานมาแล้ว 0.08 ปี
วันทำรายการ	กรกฎาคม 2560
มูลค่า	115,802 เหรียญไต้หวัน หรือประมาณ 127,567.48 บาท
ราคาซื้อขาย	มูลค่าตามบัญชีและใกล้เคียงมูลค่าราคาตลาด
เงื่อนไขการจ่ายเงิน	เงินสดเครดิต 90 วัน
เหตุผลการทำรายการ	เพื่อลดการคงค้างของอุปกรณ์เก่าที่ไม่ได้ใช้งานและสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น CCTP จึงขายอุปกรณ์ดังกล่าวให้กับ XYZ-Netherlands

รายการที่ 2

คู่สัญญา	ผู้ขาย: Cal-Comp Electronics and Communications (Suzhou) Co., Ltd. ("CCCS") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ผู้ซื้อ: Castlenet Technology, Inc. ("Castlenet")
ประเภทสินทรัพย์ถาวร	อุปกรณ์ Automatic Optical Inspection (AOI) จำนวน 1 ชุด อายุการใช้งานประมาณ 11 ปี ใช้งานมาแล้ว 3.42 ปี
วันทำรายการ	สิงหาคม 2560
มูลค่า	23,000 เหรียญสหรัฐฯ หรือประมาณ 763,873.70 บาท
ราคาซื้อขาย	มูลค่าตามบัญชีและใกล้เคียงมูลค่าราคาตลาด
เงื่อนไขการชำระเงิน	เงินสดเครดิต 90 วัน
เหตุผลการทำรายการ	เพื่อลดการคงค้างของอุปกรณ์เก่าที่ไม่ได้ใช้งานและสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น CCCS จึงขายเครื่องอุปกรณ์ดังกล่าวให้กับ Castlenet

ขนาดรายการจำหน่ายสินทรัพย์คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 891,441.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.0014 ตามเกณฑ์ได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน

2. รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ถาวร

รายการที่ 1

คู่สัญญา	ผู้ขาย: Kinpo Electronics, Inc. ("Kinpo") ผู้ซื้อ: Cal-Comp Electronics & Communications Co., Ltd. ("CCTP") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ
ประเภทสินทรัพย์ถาวร	อุปกรณ์วิเคราะห์เพื่อการวิจัยและพัฒนา จำนวน 1 ชุด, อายุการใช้งานประมาณ 1.5 ปี ใช้งานมาแล้ว 0.25 ปี
วันทำรายการ	กรกฎาคม 2560
มูลค่า	661,926 เหรียญไต้หวัน หรือประมาณ 729,177.68 บาท
ราคาซื้อขาย	มูลค่าตามบัญชีและใกล้เคียงมูลค่าราคาตลาด
เงื่อนไขการชำระเงิน	เงินสดเครดิต 90 วัน
เหตุผลการทำรายการ	เพื่อส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาของสายการผลิต บริษัทฯ จึงซื้ออุปกรณ์ดังกล่าวจาก Kinpo เพื่อวัตถุประสงค์ทางการพัฒนาธุรกิจ

รายการที่ 2

คู่สัญญา	ผู้ขาย: Kinpo Electronics, Inc. (“Kinpo”) ผู้ซื้อ: Cal Comp (Malaysia) SDN. BHD. (“CCMY”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ
ประเภทสินทรัพย์ถาวร	High speed mounting machine จำนวน 2 ชุด อายุการใช้งานประมาณ 10 ปี ใช้งานมาแล้วประมาณ 5 ปี
วันทำรายการ	สิงหาคม 2560
มูลค่า	1,115,740 เหรียญสหรัฐฯ หรือประมาณ 37,055,845.31 บาท
ราคาซื้อขาย	มูลค่าตามบัญชีและใกล้เคียงมูลค่าราคาตลาด
เงื่อนไขการชำระเงิน	เงินสดเครดิต 90 วัน
เหตุผลการทำรายการ	เพื่อสนับสนุนสายการผลิต ดังนั้น CCMY จึงซื้ออุปกรณ์และชิ้นส่วนสำหรับ อุปกรณ์ดังกล่าวจาก Kinpo

ขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์คิดเป็นจำนวนเงิน 37,785,022.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.20 ตามเกณฑ์ได้มา
และจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน

รวมขนาดรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามเกณฑ์รายการระหว่างกัน

รวมขนาดของรายการระหว่างกันทั้ง 4 รายการ ของบริษัทฯและ/หรือบริษัทย่อยกับบริษัท Kinpo Electronics,
Inc., XYZprinting Netherlands B.V. and Castlenet Technology, Inc. เท่ากับ 38,676,464.17 บาท คิดเป็นร้อยละ
0.21 ของ NTA ณ ไตรมาส 3 ของปี 2560

ความเห็นของกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นทั้งหมดของบริษัทฯ นั้นมีความสมเหตุสมผลตามการดำเนินธุรกิจปกติ เนื่องจาก
ทุกรายการนั้นเกิดขึ้นเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งเงื่อนไขต่างๆของรายการนั้นมีความ
เหมาะสม

รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและส่วนได้เสีย

- ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน Kinpo Electronics, Inc.
 - ความเกี่ยวข้องกัน บริษัท Kinpo Electronics Inc. ถือหุ้นอยู่ในบริษัทฯ ร้อยละ 40.41 โดยบริษัท Kinpo Electronics Inc. มีกรรมการอยู่ในบริษัทฯ จำนวน 3 ท่านคือ นายชยุตต์ แซ่ สง, นายชยุตต์ แซ่ เจี้ย และนายเลิ่น ซื่อ หยง

 - ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน XYZprinting Netherlands B.V.
 - ความเกี่ยวข้องกัน บริษัท XYZ-Netherlands เป็นบริษัทย่อยโดยอ้อมของบริษัท Kinpo Electronics, Inc. ผ่านทางบริษัท XYZprinting Inc. ซึ่งถือหุ้นอยู่ในบริษัทฯ ร้อยละ 40.41 โดยบริษัท Kinpo Electronics, Inc. มีกรรมการอยู่ในบริษัทฯ จำนวน 3 ท่านคือ นายชยุตต์ แซ่ สง, นายชยุตต์ แซ่ เจี้ย และนายเลิ่น ซื่อ หยง

 - ชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน Castlenet Technology, Inc
 - ความเกี่ยวข้องกัน บริษัท Castlenet เป็นบริษัทร่วมของบริษัท Kinpo Electronics, Inc. ซึ่งถือหุ้นอยู่ในบริษัทฯ ร้อยละ 40.41 โดยบริษัท Kinpo Electronics, Inc. มีกรรมการอยู่ในบริษัทฯ จำนวน 3 ท่านคือ นายชยุตต์ แซ่ สง, นายชยุตต์ แซ่ เจี้ย และนายเลิ่น ซื่อ หยง
- ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียดังกล่าวไม่ได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงในการประชุมกรรมการวาระนี้

3. การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทในเครือ ระหว่างบริษัท Cal-Comp Optical Electronics (Suzhou) Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ และบริษัท XYZ Printing (Suzhou) Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 25,000,000 หยวน ด้วยอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.05 ต่อปี โดยมีรายละเอียดของรายการดังนี้

1. วันเดือนปีที่เกิดรายการ

คาดว่าดำเนินการทำรายการวันที่ 17 มกราคม 2561

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ให้กู้:	Cal-Comp Optical Electronics (Suzhou) Co., Ltd (“CCOS”)
ผู้กู้:	XYZprinting (Suzhou) Co., Ltd. (“XYZ-Suzhou”)

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

วงเงิน:	25,000,000 หยวน หรือ 125,937,500 บาท (อัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 5.0375 บาท /หยวน)
ระยะเวลา:	ภายใน 5 ปีขึ้นอยู่กับผลการเบิกจ่ายเงินกู้
อัตราดอกเบี้ย:	ร้อยละ 2.05
การชำระเงิน	ชำระทั้งเงินต้นและดอกเบี้ยทั้งหมดเมื่อครบกำหนดตามสัญญา

4. ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

4.1. CCOS เป็นบริษัทย่อยของบริษัท และ XYZ-Suzhou เป็นบริษัทย่อยของ XYZPrinting Inc. โดยที่บริษัทฯ และ XYZprinting Inc. มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันดังต่อไปนี้

- Kinpo Electronics Inc. ถือหุ้นในบริษัทฯ 1,839,526,249 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 40.41
- Kinpo Electronics Inc. ถือหุ้นใน XYZPrinting Inc. 26,846,760 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 44.74

4.2 CCOS และ XYZ-Suzhou มีกรรมการร่วมกันคือ นายเลิ่น ชื่อ หยง และนายหวาง ชู่สูย

5. มูลค่ารวมของรายการ

มูลค่ารวมทั้งหมด 27,562,500 เหยียจู่ไต้หวัน (หรือเทียบเท่า 138,846,093.75 บาท) หรือ คิดเป็นร้อยละ 0.75 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตน (มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตน (NTA) ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 = 18,546,017,000 บาท) โดยจำนวนเงินให้กู้ 25,000,000 เหยียจู่ไต้หวัน และอัตราดอกเบี้ยที่ร้อยละ 2.05 ต่อปี ระยะเวลา 5 ปี

รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ประเภทการให้และรับความช่วยเหลือทางการเงิน ที่มีมูลค่าขนาดรายการไม่เกินกว่า 100 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 3 ของ NTA แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าบริษัทฯ จึงขออนุมัติเข้าทำรายการดังกล่าวจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

6. แหล่งเงินทุนที่ใช้และความพอเพียงของเงินทุนหมุนเวียน

เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

7. กรรมการที่มีส่วนได้เสียและ/หรือกรรมการที่เป็นบุคคลเกี่ยวข้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา และไม่มีสิทธิออกเสียง
ในวาระการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องนี้

กรรมการที่มีส่วนได้เสียในกิจการ

ลักษณะของการมีส่วนได้เสีย

ก) นายชยุตต์ ช่าง สง

ประธานกรรมการของ XYZ-Suzhou

ข) นายโหวง ซื่อ ถัง

กรรมการของ XYZ-Suzhou

8. ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของทั้งสองบริษัท หากพิจารณาในด้านการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารเงินทุนและการลดต้นทุนทางการเงิน อีกทั้งความเสี่ยงในการที่ไม่ได้รับเงินคืนตามสัญญา มีน้อย

9. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัท
ตาม 8

- ไม่มี -

รวมขนาดรายการของรายการระหว่างกันสะสม 6 เดือนที่ผ่านมา

รวมขนาดรายการระหว่างกันสะสมประเภทซื้อขายสินทรัพย์ 6 เดือนที่ผ่านมาของรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยกับบริษัท Kinpo Electronics, Inc., XYZprinting Netherlands B.V., Castlenet Technology, Inc. and XYZprinting (Suzhou) Co., Ltd. เท่ากับ 177,522,557.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.96 ตามเกณฑ์มูลค่าของสินทรัพย์ (NTA)

หมายเหตุ: อัตราแลกเปลี่ยน

เหรียญสหรัฐ/บาท = 33.2119

เหรียญไต้หวัน/บาท = 1.1016

หยวน/บาท = 5.0375

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

.....

นายคงสิทธิ์ โจวกิจเจริญ

กรรมการผู้จัดการ