

สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ของ

บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนให้ทราบว่าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2560 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2560 มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายทรัพย์สินเพื่อปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งคิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นประมาณ 1,403.61 ล้านบาท

ทั้งนี้ การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นจะดำเนินการโดยวิธีประกวดราคา (Bidding) ซึ่งบริษัทฯ จะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาไม่เกิน 6 เดือนหลังจากที่ได้รับอนุมัติที่เกี่ยวข้องจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบธุรกิจและบุคคลทั่วไปที่สนใจยื่นเสนอราคาซื้อทรัพย์สินแต่ละรายการตามกระบวนการและเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนด และบริษัทฯ จะจำหน่ายทรัพย์สินให้แก่ผู้ที่ยื่นเสนอราคาสูงสุด โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขว่าราคาของทรัพย์สินแต่ละรายการที่บริษัทฯ จะจำหน่ายไม่ว่ากรณีใดๆ จะต้องไม่ต่ำกว่า “ราคาพื้นฐาน” ตามที่บริษัทฯ จะเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นไว้ล่วงหน้า ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นสมควรเสนอให้กำหนดราคาพื้นฐานของการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยแต่ละแห่งในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาตามมูลค่าเงินลงทุนที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงิน จากบริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (ที่ปรึกษาการเงินที่ได้รับอนุญาตจาก กสศ.) และมูลค่าที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร ที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน จาก บริษัท โปรสเปค แอปเพรชด์ จำกัด (บริษัทประเมินที่ได้รับอนุญาตจาก กสศ.) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีเหมาะสมแล้วโดยการกำหนดราคาพื้นฐานโดยมีส่วนลดจะช่วยรองรับและเพิ่มความยืดหยุ่นในกระบวนการจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ ซึ่งเป็นการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจซึ่งมูลค่าค่อนข้างสูงที่อยู่ในความสนใจของนักลงทุนหรือผู้ประกอบการเฉพาะกลุ่มเท่านั้น จึงอาจไม่สามารถจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวในราคาเต็มตามมูลค่าของกิจการได้ภายในระยะเวลาอันสั้นตามแผนงานที่วางไว้ อีกทั้งมูลค่าของธุรกิจแต่ละรายการอาจปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานะของเศรษฐกิจและปัจจัยแวดล้อมในอนาคตด้วย ในขณะที่การกำหนดราคาพื้นฐานโดยมีส่วนลดดังกล่าวเป็นเพียงการกำหนดราคาขั้นต่ำเพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้รับทราบเงื่อนไขราคาที่คำนวณได้ชัดเจน แต่มิได้เป็นการตัดโอกาสของบริษัทฯ ในการกำหนดราคาขายให้สูงกว่าราคาดังกล่าวได้ และในส่วนของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเห็นสมควรให้กำหนดราคาพื้นฐานในราคาเดียวกันกับราคาประเมินตามความเห็นของผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทกำหนดราคาพื้นฐานจากราคาประเมินของทรัพย์สินเพื่อให้มีกรอบราคาที่ชัดเจน และเนื่องจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์ซึ่งมีความคล่องตัวและอยู่ในความสนใจของผู้ซื้อและนักลงทุนทั่วไป ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมิได้กำหนดราคาพื้นฐานโดยมีส่วนลดเหมือนในกรณีการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจ

การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นเข้าข่ายเป็นการขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่นตามมาตรา 107(2)(ก) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“ประกาศเรื่อง

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยหากใช้ราคาพื้นฐานเป็นมูลค่ารายการจะคำนวณขนาดรายการรวมได้เท่ากับ ร้อยละ 185.54 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของ บริษัทฯ ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 อนึ่ง บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่าย ไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนหน้า การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นจึงจัดเป็นรายการจำหน่าย ไปซึ่งทรัพย์สินประเภทที่ 1 กล่าวคือเป็นรายการที่มีมูลค่าสูงกว่าร้อยละ 50

นอกจากนี้ รายการข้างต้นยังอาจเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันได้หากมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทฯ เข้าร่วมยื่นเสนอราคาซื้อทรัพย์สินและเป็นผู้ชนะการประกวดราคา โดยในกรณีนี้การจำหน่าย ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวจะเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภท รายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการ ทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและ การปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ เรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ แต่ละ รายการแล้วจะพบว่ามิขนาดรายการเกินกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ทั้งสิ้น (มูลค่า สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 คำนวณได้เท่ากับ 1,403.61 ล้านบาท) ซึ่งในกรณีนี้ แม้ว่าการจำหน่ายทรัพย์สินผ่านวิธีการประกวดราคาจะถือเป็นขั้นตอนที่เป็นธรรมและไม่มีการเอื้อประโยชน์ให้แก่ บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ แล้วก็ตาม แต่เพื่อความโปร่งใสและเพื่อให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ของประกาศเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ได้อย่างถูกต้องครบถ้วน คณะกรรมการจึงเห็นสมควรกำหนด เงื่อนไขการประกวดราคาเพิ่มเติม โดยระบุให้ผู้ที่เข้าข้อมีความสัมพันธ์เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะมี สิทธิยื่นเสนอราคาซื้อทรัพย์สินรายการใดๆ ในกระบวนการประกวดราคาของบริษัทฯ ได้ก็ต่อเมื่อได้ลงทะเบียน เป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคาไว้กับบริษัทฯ ล่วงหน้าภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนด (บริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ที่เข้าข่ายเป็น บุคคลที่เกี่ยวข้องกันลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคา ในช่วงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 – 12 มกราคม 2561 ณ สำนักงานของบริษัทฯ) โดย บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งแสดงความ ประสงค์จะเข้าร่วมประกวดราคาเพื่อซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ ผ่านช่องทางสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้ทราบ ในช่วงวันที่ 10 – 12 มกราคม 2561 ต่อไป (ในส่วนของบุคคล ทั่วไปซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทฯ จะรับลงทะเบียนเข้าร่วมการประกวดราคาเพื่ออำนวยความสะดวกในการติดต่อประสานงานและการให้ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่จะนำไปจำหน่ายโดยวิธีการประกวด ราคานั้น แต่บริษัทฯ จะมิได้เปิดเผยข้อมูลและรายชื่อของบุคคลทั่วไปที่ลงทะเบียนกับบริษัทฯ ในขั้นตอนนี้) ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามเกณฑ์ของประกาศเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อไป

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศเรื่องการเข้า ทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้

- 1) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกันให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 3) ดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับ ส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียกับการเข้าทำรายการข้างต้น

รายละเอียดการเข้าทำรายการจำหน่ายสินทรัพย์มีดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ภายหลังจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ของบริษัทฯ ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายทรัพย์สินได้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว บริษัทฯ จึงจะเริ่มดำเนินการประกวดราคา ซึ่งคาดว่าจะการจำหน่ายทรัพย์สินจะดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนมีนาคม – เมษายน 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

2.1 รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เนชั่นยู จำกัด (NU)

ผู้จะซื้อ	ผู้ชนะการประกวดราคาซึ่งเป็นผู้เสนอราคาสูงสุด
ผู้จะขาย	บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป (NMG) ซึ่งถือหุ้นใน NU ร้อยละ 90 โดย NU เป็นเจ้าของใบอนุญาตและดำเนินธุรกิจมหาวิทยาลัยเนชั่น
ลักษณะความสัมพันธ์	(1) บุคคลทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือ (2) ผู้จะซื้อเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่ได้ลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคาไว้กับบริษัทฯ ล่วงหน้าภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนด (บริษัทฯ จะเปิดให้ผู้เข้าขายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคา ในช่วงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 – 12 มกราคม 2561 ณ สำนักงานของบริษัทฯ) ตามที่บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมต่อไป (ถ้ามี)

2.2 รายการจำหน่ายเงินลงทุนใน บริษัท แบงคอก บิสซิเนส พรอดักส์ จำกัด (BBB)

ผู้จะซื้อ	ผู้ชนะการประกวดราคาซึ่งเป็นผู้เสนอราคาสูงสุด
ผู้จะขาย	(1) บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป (NMG) ซึ่งถือหุ้นใน BBB ร้อยละ 99.93 โดย BBB เป็นเจ้าของใบอนุญาตช่องทีวีดิจิทัล NOW 26 ประเภทหมวดหมู่ทั่วไปแบบความคมชัดปกติ นำเสนอรายการสารคดี ซีรีส์ภาพยนตร์ต่างประเทศ รายการกีฬา และรายการประเภทวาไรตี้ (2) บจก. กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย (KTM) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ NMG ถือหุ้นร้อยละ 99.99 และ KTM ถือหุ้นใน BBB ร้อยละ 0.07
ลักษณะความสัมพันธ์	(1) บุคคลทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือ (2) ผู้จะซื้อเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่ได้ลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคาไว้กับ

	บริษัทฯ ล่วงหน้าภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนด (บริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคา ในช่วงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 – 12 มกราคม 2561 ณ สำนักงานของบริษัทฯ) ตามที่บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมต่อไป (ถ้ามี)
--	--

2.3 รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (WPS)

ผู้จะซื้อ	ผู้ชนะการประกวดราคาซึ่งเป็นผู้เสนอราคาสูงสุด
ผู้จะขาย	บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป (NMG) ซึ่งถือหุ้นใน WPS ร้อยละ 84.50 โดย WPS ดำเนินธุรกิจและบริการด้านการพิมพ์
ลักษณะความสัมพันธ์	(1) บุคคลทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือ (2) ผู้จะซื้อเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่ได้ลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคาไว้กับบริษัทฯ ล่วงหน้าภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนด (บริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคา ในช่วงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 – 12 มกราคม 2561 ณ สำนักงานของบริษัทฯ) ตามที่บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมต่อไป (ถ้ามี)

2.4 รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด (NML)

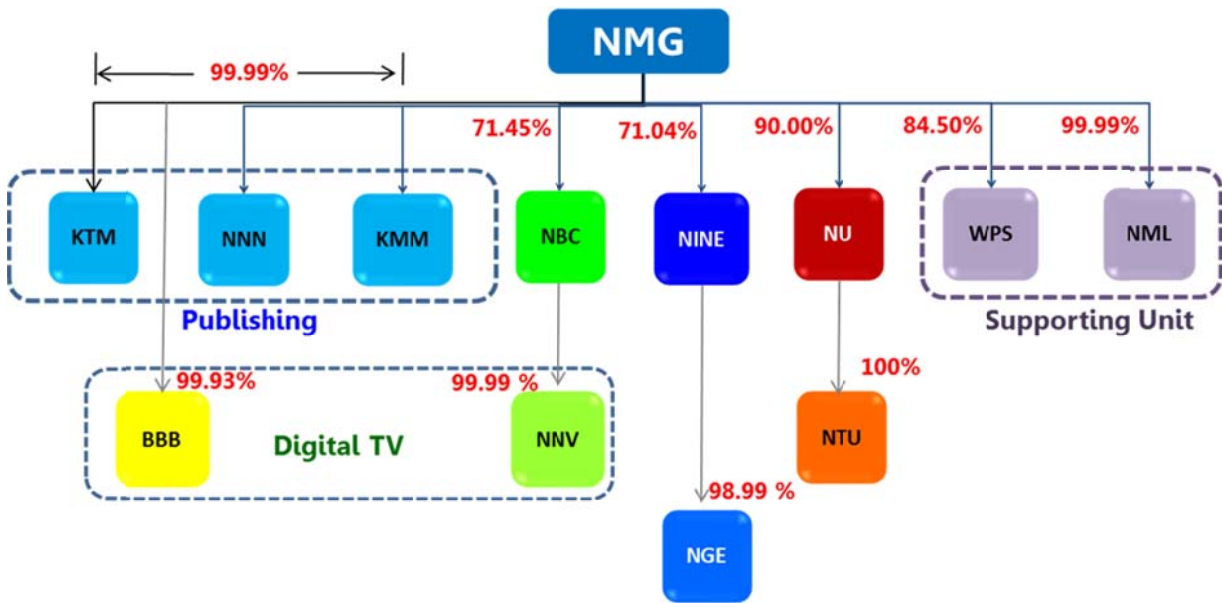
ผู้จะซื้อ	ผู้ชนะการประกวดราคาซึ่งเป็นผู้เสนอราคาสูงสุด
ผู้จะขาย	บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป (NMG) ซึ่งถือหุ้นใน NML ร้อยละ 99.99 โดย NML ดำเนินธุรกิจด้านการบริการขนส่ง
ลักษณะความสัมพันธ์	(1) บุคคลทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือ (2) ผู้จะซื้อเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่ได้ลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคาไว้กับบริษัทฯ ล่วงหน้าภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนด (บริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคา ในช่วงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 – 12 มกราคม 2561 ณ สำนักงานของบริษัทฯ) ตามที่บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมต่อไป (ถ้ามี)

2.5 รายการจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (NMG)

ผู้จะซื้อ	ผู้ชนะการประกวดราคาซึ่งเป็นผู้เสนอราคาสูงสุด
ผู้จะขาย	บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป (NMG)
ลักษณะความสัมพันธ์	(1) บุคคลทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวข้องหรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือ (2) ผู้จะซื้อเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ที่ได้ลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคาไว้กับบริษัทฯ ล่วงหน้าภายในช่วงระยะเวลาที่กำหนด (บริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันลงทะเบียนเป็นผู้เข้าร่วมประกวดราคา ในช่วงวันที่ 25 ธันวาคม 2560 – 12 มกราคม 2561 ณ สำนักงานของบริษัทฯ) ตามที่บริษัทฯ จะเปิดเผยสารสนเทศเพิ่มเติมต่อไป (ถ้ามี)

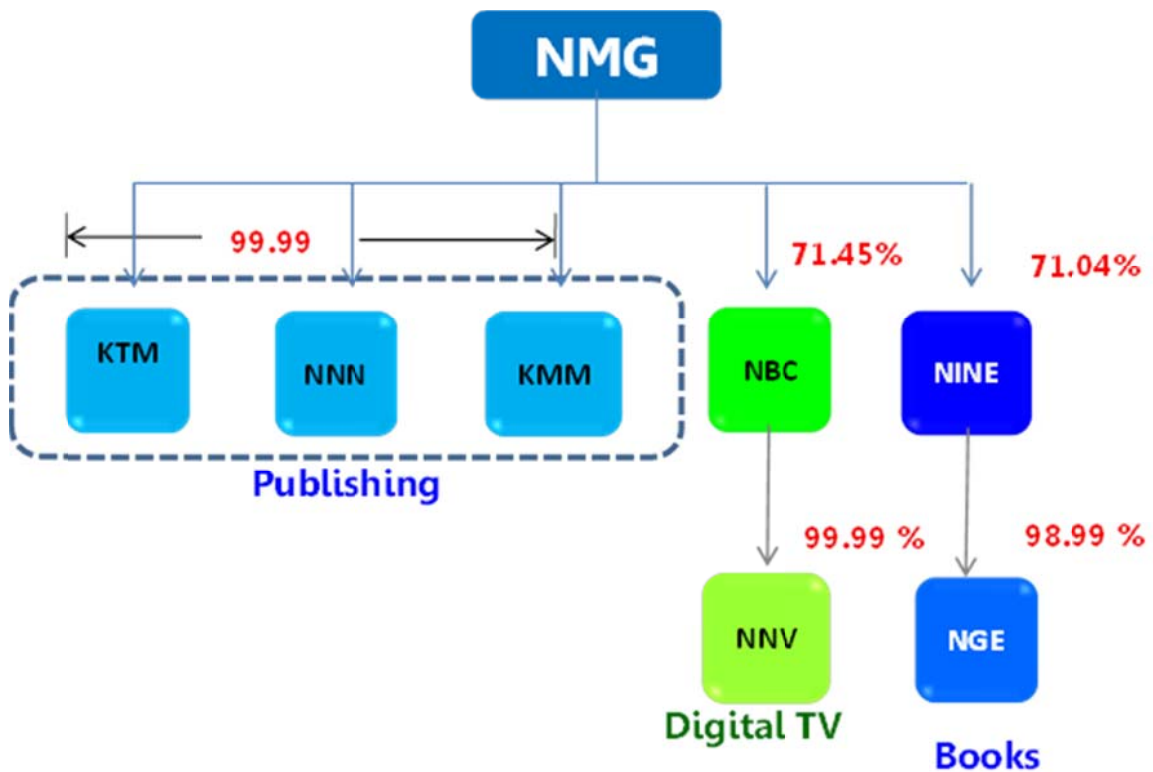
3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

โครงสร้างก่อนทำรายการ



เรชั่น

โครงสร้างหลังทำรายการ



โครงสร้างรายได้จากแต่ละกลุ่มธุรกิจ						
โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปี 2559						
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ถือหุ้นร้อยละ	ก่อนทำรายการ	%	ถือหุ้นร้อยละ	หลังทำรายการ	%
ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์และโฆษณา						
บมจ.เนชั่น มัลติมีเดียกรุ๊ป (NMG)	100.00			100.00		
รายได้จากการขายโฆษณาในสื่อสิ่งพิมพ์		20.08	0.92%		20.08	1.21%
รายได้จากการขายหนังสือพิมพ์		34.23	1.57%		34.23	2.07%
รวม		54.31	2.49%		54.31	3.28%
บจก.เนชั่น นิวส์ เน็ตเวิร์ค (NNN)	99.99			99.99		
รายได้จากการขายโฆษณาในสื่อสิ่งพิมพ์		86.51	3.96%		86.51	5.22%
รายได้จากการขายหนังสือพิมพ์		61.61	2.82%		61.61	3.72%
รวม		148.12	6.79%		148.12	8.94%
บจก.คมชัดลึก มีเดีย (KMM)	99.99			99.99		
รายได้จากการขายโฆษณาในสื่อสิ่งพิมพ์		109.93	5.04%		109.93	6.64%
รายได้จากการขายหนังสือพิมพ์		109.24	5.01%		109.24	6.59%
รวม		219.17	10.04%		219.17	13.23%
บจก.กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย (KTM)	99.99			99.99		
รายได้จากการขายโฆษณาในสื่อสิ่งพิมพ์		395.44	18.12%		395.44	23.87%
รายได้จากการขายหนังสือพิมพ์		104.35	4.78%		104.35	6.30%
รวม		499.79	22.90%		499.79	30.17%
รวมรายได้จากธุรกิจสิ่งพิมพ์ และโฆษณา		921.39	42.23%		921.39	55.62%
ธุรกิจกระจายภาพและเสียงและสื่อสมัยใหม่						
บมจ.เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น (NBC)	71.45			71.45		
รายได้จากธุรกิจโทรทัศน์		397.90	18.24%		397.90	24.02%
รายได้จากธุรกิจวิทยุ		22.91	1.05%		22.91	1.38%
รายได้จากสื่อสมัยใหม่ Internet/SMS/web site		84.23	3.86%		84.23	5.08%
รวม		505.04	23.15%		505.04	30.49%
บจก. แบงคอก บิสซิเนส บรอดแคสติ้ง จำกัด (BBB)	99.90			-		
รายได้จากธุรกิจโทรทัศน์		284.06	13.02%			0.00%
รวมรายได้จากธุรกิจกระจายภาพและเสียง และสื่อสมัยใหม่		789.10	36.16%		505.04	30.49%

รายได้จากการขายและการให้บริการ	ถือหุ้นร้อยละ	ก่อนทำรายการ	%	ถือหุ้นร้อยละ	หลังทำรายการ	%
ธุรกิจการศึกษาและบันเทิง						
บมจ.เนชั่น อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล เอ็ดดูเทนเมนท์ (NINE)	72.35			72.35		
รายได้จากการผลิตและจำหน่ายพ็อคเก็ตบุ๊กส์		23.62	1.08%		23.62	1.43%
รายได้จากการเป็นตัวแทนจำหน่ายสิ่งพิมพ์ต่างประเทศ (NINE)		52.45	2.40%		52.45	3.17%
รวม		76.07	3.49%		76.07	4.59%
บจก.เนชั่น โกลบอล เอ็ดดูเทนเมนท์ (NGE) โดย NINE (99.47%)						
รายได้จากการนำเข้าและผลิตสิ่งพิมพ์ (การ์ตูน) และผลิตสิ่งพิมพ์การศึกษา		69.38	3.18%		69.38	4.19%
รวมรายได้จากธุรกิจสื่อการศึกษาและบันเทิง		145.45	6.67%		145.45	8.78%
ธุรกิจด้านการพิมพ์						
บจก.ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) (WPS) รายได้จากการรับจ้างพิมพ์	84.50	60.14	2.76%			0.00%
รวมรายได้จากธุรกิจการพิมพ์		60.14	2.76%		-	0.00%
ธุรกิจให้บริการบริหารจัดการส่งสินค้าและอื่น ๆ						
บจก.เอ็นเอ็มแอล (NML) รายได้จากการจัดส่งสินค้า	99.99	114.46	5.25%			0.00%
บจก.เนชั่นยู รายได้จากการให้บริการด้านการศึกษา	90.00	66.85	3.06%			0.00%
รวมรายได้จากธุรกิจให้บริการบริหารจัดการส่งสินค้าและอื่น ๆ		181.31	8.31%		-	0.00%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ		2,097.39	96.12%		1,571.88	94.89%
ดอกเบี้ยรับ		22.60	1.04%		22.60	1.36%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน		1.23	0.06%		1.23	0.07%
รายได้อื่น		60.84	2.79%		60.84	3.67%
รวมรายได้		2,182.06	100%		1,656.55	100%

โครงสร้างรายได้ตามงบการเงินรวมข้างต้น ใช้ฐานโครงสร้างรายได้ปี 2559 หากไม่รวมธุรกิจที่บริษัทจะจำหน่ายออกไป ทำให้หลังเกิดรายการ สัดส่วนรายได้ในธุรกิจสิ่งพิมพ์และโฆษณาจะเพิ่มขึ้น 13.4% จาก 42.2% เป็น 55.6% ส่วนรายได้ในธุรกิจภาพและกระจายเสียงและสื่อสมัยใหม่ ลดลง 5.7% จาก 36.1% เป็น 30.4% เมื่อเทียบกับรายได้จากการขายและบริการรวม ส่วนในธุรกิจการศึกษาและบันเทิงมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 6.6% เป็น 8.8% ทำให้เมื่อรวมแล้ว สัดส่วนรายได้จากการขายและบริการรวมจะเท่ากับ 94.9% ลดลงจากก่อนเกิดรายการ 1.2% อย่างไรก็ตามข้อมูลนี้เป็นการเปรียบเทียบข้อมูลเทียบกับฐานงบการเงินรวมปี 2559 ส่วนการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงขึ้นกับแผนการบริหารจัดการแผนการลงทุนในอนาคต

3.1 รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เนชั่นยู จำกัด (NU)

บริษัทฯ จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ NU ที่ บริษัทฯ ถือทั้งหมด ผ่านขั้นตอนการประกวดราคา โดยราคาจำหน่ายจะไม่ต่ำกว่าราคาพื้นฐานตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ภายหลังจากเสร็จสิ้นรายการจะเป็นผลให้ NU สิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

NU ดำเนินธุรกิจด้านการศึกษา เป็นบริษัทที่ถือใบอนุญาตและดำเนินการมหาวิทยาลัยเนชั่น เปิดสอนหลักสูตรปริญญาตรี, ปริญญาโท โดยมี 2 วิทยาเขต คือ วิทยาเขตกรุงเทพ (บางนา) และวิทยาเขตลำปาง

สัดส่วนการถือหุ้นใน NU ก่อนและหลังทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	30,599,999	90%	-	-
2. มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์	3,400,000	10%	3,400,000	10%
3. นางสาวดวงกมล โชชนะ	1	-	1	-
4. ผู้ถือหุ้น NU จากบริษัทฯ	-	-	30,599,999	90%
รวม	34,000,000	100.00%	34,000,000	100.00%

รายชื่อกรรมการบริษัท เนชั่น ยู จำกัด

1. นายสุพจน์ เพ็ชรศิริ
2. นายเสริมสิน สมะลาภา
3. นางสาวดวงกมล โชชนะ

ข้อมูลงบการเงินของ NU ปี 2557-2559

	(หน่วย : พันบาท)					
รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2557	%	2558	%	2559	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10,738	4%	14,646	6%	22,188	9%
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	10,479	4%	4,624	2%	3,842	2%
รายได้ค้างรับ	-	0%	26	0%	475	0%
ลูกหนี้อื่น	3,672	1%	2,635	1%	3,462	1%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	384	0%	266	0%	197	0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	10,855	4%	-	0%	-	0%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	36,128	13%	22,197	9%	30,164	12%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	237,721	85%	231,326	91%	213,427	87%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	339	0%	218	0%	89	0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,604	2%	1,698	1%	275	0%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	242,664	87%	233,242	91%	213,791	88%
รวมสินทรัพย์	278,792	100%	255,439	100%	243,955	100%
เจ้าหนี้การค้า	2,945	1%	1,135	0%	1,119	0%
เจ้าหนี้อื่น	147,300	53%	159,241	62%	6,758	3%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,230	2%	2,087	1%	1,868	1%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,451	1%	1,120	0%	2,259	1%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	155,926	56%	163,583	64%	12,004	5%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4,879	2%	6,036	2%	7,332	3%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	26,856	10%	24,510	10%	18,196	7%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	31,735	11%	30,546	12%	25,528	10%
รวมหนี้สิน	187,661	67%	194,129	76%	37,532	15%
หุ้นสามัญ -ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	170,000	61%	170,000	67%	340,000	139%
กำไรสะสม	-	0%	-	0%	-	0%
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	0%	-	0%	-	0%
- ยังไม่ได้จัดสรร	(78,869)	-28%	(108,690)	-43%	(133,577)	-55%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	91,131	33%	61,310	24%	206,423	85%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	278,792	100%	255,439	100%	243,955	100%

	(หน่วย : พันบาท)					
รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%
รายได้จากการให้บริการด้านการศึกษา	51,795	70%	81,323	85%	72,992	80%
ดอกเบี้ยรับ	97	0%	94	0%	180	0%
รายได้อื่น	21,604	29%	14,260	15%	18,165	20%
รวมรายได้	73,496	100%	95,677	100%	91,337	100%
ต้นทุนการให้บริการ	48,246		49,567		48,021	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	56,130		75,532		67,756	
รวมค่าใช้จ่าย	104,376		125,099		115,777	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	(30,880)		(29,422)		(24,440)	
ต้นทุนทางการเงิน	(323)		(399)		(448)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	-		-		-	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(31,203)		(29,821)		(24,888)	

3.2 รายการจำหน่ายเงินลงทุนของ บริษัท แบงคอก บิสซิเนส บรอดแคสติง จำกัด (BBB)

บริษัทฯ และบริษัท กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย จำกัด (KTM) จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ BBB ที่ทั้งหมด ผ่านขั้นตอนการประกวดราคา โดยราคาจำหน่ายจะไม่ต่ำกว่าราคาพื้นฐานตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ภายหลังจากเสร็จสิ้นรายการจะเป็นผลให้ BBB สิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

BBB เจ้าของใบอนุญาตและผู้ดำเนินงานสถานีโทรทัศน์ระบบดิจิทัล ช่อง NOW 26 ผลิตรายการสารคดี ซีรีส์ ภาพยนตร์ต่างประเทศ รายการกีฬา และรายการประเภทวาไรตี้

สัดส่วนการถือหุ้นใน BBB ก่อนและหลังทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	149,900,002	99.93%	-	-
2. บริษัท กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย จำกัด	99,997	0.07%	-	-
3. นายพนา จันทรวีโรจน์	1	-	1	-
4. ผู้ถือหุ้น BBB	-	-	149,999,999	100.00%
รวม	150,000,000	100.00%	150,000,000	100.00%

รายชื่อกรรมการ บริษัท แบงคอก บิสซิเนส บรอดแคสติง จำกัด

1. นายสุพจน์ เพ็ชรศิริ
2. นายสิริชาย ชนนานำ
3. นายพนา จันทรวีโรจน์

ข้อมูลงบการเงินของ BBB ปี 2557-2559

					(หน่วย : พันบาท)	
รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2557	%	2558	%	2559	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,679	0%	4,349	0%	12,735	0%
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	208,727	9%	413,094	15%	599,076	21%
รายได้ค้างรับ	109,319	5%	248,290	9%	273,508	9%
ลูกหนี้อื่น	12,100	1%	12,565	0%	19,893	1%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	29,569	1%	50,535	2%	50,331	2%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	90,961	4%	92,830	3%	143,602	5%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	458,355	19%	821,663	30%	1,099,145	38%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	24,395	1%	24,701	1%	21,512	1%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	9,649	0%	71,426	3%	138,227	5%
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์ - สุทธิ	1,861,606	78%	1,731,576	63%	1,600,981	55%
สินทรัพย์ถาวรอื่นที่ได้รับอนุญาต	33,819	1%	86,920	3%	29,153	1%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,125	0%	4,316	0%	5,919	0%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,931,594	81%	1,918,939	70%	1,795,792	62%
รวมสินทรัพย์	2,389,949	100%	2,740,602	100%	2,894,937	100%
เจ้าหนี้การค้า	140,977	6%	189,970	7%	215,509	7%
ส่วนของค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบ กิจการโทรทัศน์ค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	224,511	9%	345,331	13%	362,632	13%
เจ้าหนี้อื่น	194,050	8%	407,934	15%	859,412	30%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	35,529	1%	47,644	2%	33,491	1%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	15,374	1%	28,869	1%	41,810	1%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	610,441	26%	1,019,748	37%	1,512,854	52%
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการ โทรทัศน์ค้างจ่าย	1,408,006	59%	1,062,675	39%	700,043	24%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,653	0%	4,114	0%	8,263	0%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,411,659	59%	1,066,789	39%	708,306	24%
รวมหนี้สิน	2,022,100	85%	2,086,537	76%	2,221,160	77%
หุ้นสามัญ –ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	500,000	21%	1,000,000	36%	1,500,000	52%
กำไรสะสม	-	0%	-	0%	-	0%
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	0%	-	0%	-	0%
- ยังไม่ได้จัดสรร	(132,151)	-6%	(345,935)	-13%	(826,223)	-29%
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	367,849	15%	654,065	24%	673,777	23%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้อถือหุ้น	2,389,949	100%	2,740,602	100%	2,894,937	100%

(หน่วย : พันบาท)						
รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%
รายได้จากบริการสื่อโฆษณาทางทีวี	240,104	100%	336,102	99%	200,186	99%
รายได้จากการลงทุน	15	0%	20	0%	9	0%
รายได้อื่น	437	0%	1,810	1%	2,247	1%
รวมรายได้	240,556	100%	337,932	100%	202,442	100%
ต้นทุนการให้บริการ	307,173		494,072		520,310	
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	18,974		30,101		40,661	
รวมค่าใช้จ่าย	326,147		524,173		560,971	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	(85,591)		(186,241)		(358,529)	
ต้นทุนทางการเงิน	(63,158)		(80,644)		(63,992)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	30,375		53,101		(57,767)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(118,374)		(213,784)		(480,288)	

3.3 รายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (WPS)

บริษัทฯ จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ WPS ที่บริษัทฯ ถือทั้งหมด จำนวน 42,250,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 84.5 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ WPS) ทั้งนี้ ภายหลังจากเสร็จสิ้นรายการจะเป็นผลให้ WPS สิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

WPS เป็นผู้ให้บริการงานพิมพ์หนังสือพิมพ์ของเครือเนชั่น กรุ๊ป หนังสือ แคนตาล็อก โบชัวร์ แผ่นพับ และงานพิมพ์อื่น ๆ แก่ลูกค้าทั่วไป แบบครบวงจร

สัดส่วนการถือหุ้นใน WPS ก่อนและหลังทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	42,250,000	84.50%	-	-
2. บจก.อักษรสมบัติ	5,000,000	10.00%	5,000,000	10.00%
3. บจก.กิเลน การพิมพ์	625,000	1.25%	625,000	1.25%
4. บมจ.อมรินทร์พริ้นติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง	250,000	0.50%	250,000	0.50%
5. นายสุรพล เทวอักษร	1,000,000	2.00%	1,000,000	2.00%
6. นางสุภา หงษ์ทอง	625,000	1.25%	625,000	1.25%
7. นายวรสิทธิ์ เทวอักษร	250,000	0.50%	250,000	0.50%
8. ผู้ถือหุ้น WPS จากบริษัทฯ	-	-	42,250,000	84.50%
รวม	50,000,000	100.00%	50,000,000	100.00%

รายชื่อกรรมการบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด

1. นายสุพจน์ เพ็ชรศิริ
2. นายพนา จันทรวโรจน์

3. นางสาวณัฐรา แสงวารินทร์
4. นายตะวัน เทวอักษร
5. นายวรสิทธิ์ เทวอักษร
6. นางสาวสุภา หงษ์ทอง

ข้อมูลงบการเงินของ WPS ปี 2557-2559

	(หน่วย : พันบาท)					
รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2557	%	2558	%	2559	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	558	0%	922	0%	712	0%
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	134,196	15%	128,153	16%	160,812	21%
รายได้ค้างรับ	12,504	1%	11,801	1%	8,129	1%
ลูกหนี้อื่น	2,374	0%	2,019	0%	3,162	0%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	22,839	2%	19,089	2%	15,418	2%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	12,497	1%	10,722	1%	8,383	1%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	184,968	20%	172,706	21%	196,616	25%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	718,006	78%	641,440	78%	569,323	73%
สินทรัพย์ถาวรไม่มีมูลค่า - สุทธิ	7,742	1%	-	0%	-	0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13,516	1%	10,145	1%	9,982	1%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	739,264	80%	651,585	79%	579,305	75%
รวมสินทรัพย์	924,232	100%	824,291	100%	775,921	100%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	54,147	6%	60,972	7%	56,451	7%
เจ้าหนี้การค้า	64,774	7%	41,366	5%	30,179	4%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	42,000	5%	-	0%	-	0%
เจ้าหนี้อื่น	95,239	10%	29,399	4%	1,384	0%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,589	0%	2,414	0%	2,294	0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	11,498	1%	11,112	1%	12,238	2%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	270,247	29%	145,263	18%	102,546	13%
หนี้สินถาวรไม่มีมูลค่า - สุทธิ	-	0%	17,826	2%	22,341	3%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,740	1%	9,660	1%	6,608	1%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	9,740	1%	27,486	3%	28,949	4%
รวมหนี้สิน	279,987	30%	172,749	21%	131,495	17%
หุ้นสามัญ -ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	500,000	54%	500,000	61%	500,000	64%
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	5,660	1%	7,390	1%	9,010	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร	138,585	15%	144,152	17%	135,416	17%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	644,245	70%	651,542	79%	644,426	83%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	924,232	100%	824,291	100%	775,921	100%

(หน่วย : พันบาท)						
รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%
รวมรายได้จากการให้บริการงานพิมพ์	362,794	97%	320,699	97%	271,575	97%
ดอกเบี้ยรับ	7	0%	3	0%	2	0%
รายได้อื่น	12,049	3%	9,728	3%	9,492	3%
รวมรายได้	374,850	100%	330,430	100%	281,069	100%
ต้นทุนการให้บริการ	301,345		261,938		216,850	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	30,631		30,929		38,657	
รวมค่าใช้จ่าย	331,976		292,867		255,507	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	42,874		37,563		25,562	
ต้นทุนทางการเงิน	(9,891)		(3,874)		(3,163)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	1,478		(1,392)		(4,514)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	34,461		32,297		17,885	

นอกจากนี้ WPS มีสินทรัพย์ได้แก่ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร ประเมินโดย บริษัท โปรสเปค แอปเพรชด์ จำกัด สรุปดังนี้

ลำดับ	รายการ	ราคาตามบัญชี ณ 30 ก.ย. 60 (ล้านบาท)	ราคามูลค่ายุติธรรม พ.ย. 60 (ล้านบาท)
1	ที่ดิน (จำนวน 2 แปลง โฉนดที่ดินเลขที่ 2182 และ 3802 เนื้อที่รวม 23 ไร่ 3 งาน 32 ตารางวา) และ อาคารสิ่งปลูกสร้าง ถนนบางนา-ตราด กม. 29.5	241.67	361.85
2	เครื่องจักร เครื่องพิมพ์	268.86	345.60
	รวมที่ดิน อาคาร และเครื่องจักร	510.53	707.45

3.4 รายการจำหน่ายเงินลงทุนใน บริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด (NML)

บริษัทฯ จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ NML ที่บริษัทฯ ถือทั้งหมด จำนวน 4,999,998 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ NML) ทั้งนี้ ภายหลังจากเสร็จสิ้นรายการจะเป็นผลให้ NML สิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

NML ดำเนินให้บริการขนส่งสิ่งพิมพ์ และสินค้า ทุกประเภท ให้แก่กลุ่มบริษัท และลูกค้าภายนอก ทั้งกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดทั่วประเทศ

สัดส่วนการถือหุ้นใน NML ก่อนและหลังทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. บมจ.เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป	4,999,998	99.99%	-	-
2. นางจินดามาส แดงมูล	1	0.005%-	1	0.005%
3. นางเมทินี ธนวงศ์วิบูลย์	1	0.005%	1	0.005%

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
4. ผู้ถือหุ้น NML จากบริษัทฯ	-	-	4,999,998	99.99%
รวม	5,000,000	100.00%	5,000,000	100.00%

รายชื่อกรรมการบริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด

- นายสุพจน์ เพ็ชรศิริ
- นายสิริชาย ชนาน้ำ
- นางสาวมีธยา โอสถานนท์

ข้อมูลงบการเงินของ NML ปี 2557-2559

	2557		2558		2559	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,146	9%	5,395	8%	3,795	6%
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	29,876	44%	37,821	55%	30,818	49%
รายได้ค้างรับ	22,331	33%	9,089	13%	13,899	22%
ลูกหนี้อื่น	3,267	5%	3,211	5%	890	1%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	1	0%	2,483	4%	2,353	4%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	61,621	91%	57,999	85%	51,755	82%
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	132	0%	10	0%	-	0%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	3,636	5%	8,059	12%	7,238	11%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	241	0%	160	0%	80	0%
สินทรัพย์ภายในได้รอดักบัญชี	1,567	2%	1,732	3%	1,374	2%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	440	1%	466	1%	2,617	4%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6,016	9%	10,427	15%	11,309	18%
รวมสินทรัพย์	67,637	100%	68,426	100%	63,064	100%
เจ้าหนี้การค้า	2,714	4%	2,332	3%	3,161	5%
เจ้าหนี้อื่น	40,025	59%	40,670	59%	55,675	88%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	345	1%	-	0%	-	0%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,679	8%	6,262	9%	6,547	10%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,319	2%	966	1%	853	1%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	50,082	74%	50,230	73%	66,236	105%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,370	11%	8,399	12%	6,275	10%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4,190	6%	4,335	6%	3,270	5%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	11,560	17%	12,734	19%	9,545	15%
รวมหนี้สิน	61,642	91%	62,964	92%	75,781	120%
หุ้นสามัญ -ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	50,000	74%	50,000	73%	50,000	79%
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	0%	-	0%	-	0%
- ยังไม่ได้จัดสรร	(44,005)	-65%	(44,538)	-65%	(62,717)	-99%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,995	9%	5,462	8%	(12,717)	-20%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	67,637	100%	68,426	100%	63,064	100%

(หน่วย : พันบาท)						
รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%
รายได้จากการให้บริการงานขนส่ง	247,423	99%	226,362	98%	204,773	98%
ดอกเบี้ยรับ	22	0%	14	0%	8	0%
รายได้อื่น	3,549	1%	4,530	2%	4,546	2%
รวมรายได้	250,994	100%	230,906	100%	209,327	100%
ต้นทุนการให้บริการ	209,841		224,796		216,116	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	21,025		6,153		10,678	
รวมค่าใช้จ่าย	230,866		230,949		226,794	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	20,128		(43)		(17,467)	
ต้นทุนทางการเงิน	(555)		(450)		(355)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(4,642)		(40)		(357)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	14,931		(533)		(18,179)	

3.5 รายการจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (NMG)

บริษัทฯ จะจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างรวม 5 รายการซึ่งเดิมบริษัทใช้เป็นสถานที่ตั้งสำนักงานสาขา และที่ดินบางแปลงเป็นที่ดินว่างเปล่า ดังนี้

ลำดับ	สถานที่	เนื้อที่			ราคาตามบัญชี ณ 30 ก.ย. 60 (ล้านบาท)	ราคาประเมิน พ.ย. 60
		ไร่	งาน	ตรว.		
1	ที่ดิน (จำนวน 2 แปลง โฉนดเลขที่ 2058 และ 30920) และ อาคาร ถนนบางนา-ตราด กม. 29.5	28	0	32	331.13	287.69
2	ที่ดินเปล่า จำนวน 1 แปลง โฉนดเลขที่ 54556 ถนนบางนา-ตราด กม.5	5	1	14	44.68	48.62
3	ที่ดิน (จำนวน 3 แปลง โฉนดเลขที่ 9777, 9778 และ 9779) และ อาคาร ต.ห้วยขา อ. เมือง เชียงใหม่	2	3	54	20.47	46.16
4	ที่ดิน (จำนวน 2 แปลง โฉนดเลขที่ 57894 และ 61777) และ อาคาร ต.เมืองเก่า อ.เมือง ขอนแก่น	0	3	9	2.50	10.82
5	ที่ดิน (จำนวน 2 แปลง โฉนดเลขที่ 8268 และ 8269) และ อาคาร หาดใหญ่ จ.สงขลา	0	1	1	3.80	6.08
รวมทั้งหมด 5 รายการ					433.47	399.37

ข้อมูลงบการเงินของ NMG ปี 2557-2559 และงวด 9 เดือน ปี 2560

	หน่วย : พันบาท							
รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3 - 2560	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	21,504	0%	17,758	0%	26,768	0%	26,387	0%
เงินลงทุนชั่วคราว	-	0%	3	0%	49,289	1%	-	0%
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	842,503	17%	1,083,108	17%	1,168,239	16%	1,080,910	17%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	42,000	1%	-	0%	-	0%	-	0%
รายได้ค้างรับ	280,861	6%	572,797	9%	581,403	8%	528,782	8%
ลูกหนี้อื่น	439,419	9%	649,801	10%	927,673	13%	1,198,579	19%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	82,557	2%	69,698	1%	26,224	0%	28,468	0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	61,976	1%	90,943	1%	111,994	2%	103,180	2%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,770,820	35%	2,484,108	39%	2,891,590	40%	2,966,306	46%
รวมเงินลงทุนระยะยาว	2,553,496	51%	3,005,454	48%	3,637,095	50%	2,859,193	44%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	473,186	9%	528,224	8%	489,345	7%	458,034	7%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	38,000	1%	44,678	1%	64,495	1%	57,566	1%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	24,769	0%	11,691	0%	7,511	0%	5,966	0%
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	22,311	0%	92,414	1%	21,353	0%	18,580	0%
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	124,402	2%	144,613	2%	119,661	2%	103,047	2%
รวมสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน	3,236,164	65%	3,827,074	61%	4,339,460	60%	3,502,386	54%
รวมสินทรัพย์	5,006,984	100%	6,311,182	100%	7,231,050	100%	6,468,692	100%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	564,659	11%	519,497	8%	1,042,980	14%	1,378,990	21%
เจ้าหนี้การค้า	796,176	16%	1,177,449	19%	1,509,798	21%	1,461,173	23%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน	100,800	2%	-	0%	120,000	2%	132,000	2%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,968	0%	1,561	0%	1,066	0%	-	0%
เจ้าหนี้อื่น	70,075	1%	58,849	1%	56,323	1%	73,440	1%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	240,720	5%	453,716	7%	462,397	6%	414,739	6%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	64,696	1%	62,525	1%	68,381	1%	62,442	1%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,840,094	37%	2,273,597	36%	3,260,945	45%	3,522,784	54%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ	15,356	0%	-	0%	158,833	2%	85,625	1%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิ	2,832	0%	1,271	0%	-	0%	-	0%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	48,534	1%	52,166	1%	47,685	1%	42,578	1%
หนี้สินไม่มีหมุนเวียนอื่น	121,646	2%	100,735	2%	81,904	1%	71,022	1%
รวมหนี้สินไม่มีหมุนเวียน	188,368	4%	154,172	2%	288,422	4%	199,225	3%
รวมหนี้สิน	2,028,462	41%	2,427,769	38%	3,549,367	49%	3,722,009	58%
หุ้นสามัญ -ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	1,757,663	35%	2,155,849	34%	2,155,959	30%	2,155,959	33%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	802,590	16%	1,169,345	19%	1,169,694	16%	1,169,694	18%
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	11,726	0%	14,511	0%	25,057	0%	29,627	0%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	24,844	0%	(4,250)	0%	(4,232)	0%	(4)	0%
กำไรสะสม	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	19,700	0%	32,700	1%	32,700	0%	32,700	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร	361,999	7%	515,258	8%	302,505	4%	(641,293)	-10%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,978,522	59%	3,883,413	62%	3,681,683	51%	2,746,683	42%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,006,984	100%	6,311,182	100%	7,231,050	100%	6,468,692	100%

(หน่วย : พันบาท)								
รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3 - 2560	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	838,550	85%	856,297	85%	643,348	83%	330,250	89%
รายได้จากการลงทุน	82,404	8%	39,345	4%	103,381	13%	14,825	4%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	9,934	1%	63,717	6%	-	0%	-	0%
รายได้อื่น	50,440	5%	45,001	4%	26,634	3%	26,785	7%
รวมรายได้	981,328	100%	1,004,360	100%	773,363	100%	371,860	100%
ต้นทุนการให้บริการ	294,650		274,259		232,681		138,154	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	456,056		506,667		516,120		1,093,098	
รวมค่าใช้จ่าย	750,706		780,926		748,801		1,231,252	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	230,622		223,434		24,562		(859,392)	
ต้นทุนทางการเงิน	(45,628)		(27,150)		(41,169)		(82,690)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(29,557)		62,830		(71,670)		(1,716)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	155,437		259,114		(88,277)		(943,798)	

4. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ และเกณฑ์ในการกำหนดราคา

บริษัทฯ จะดำเนินการประกวดราคาและจะจำหน่ายทรัพย์สินให้แก่ผู้เสนอราคาสูงสุดซึ่งจะต้องเป็นราคาที่ไม่ต่ำกว่าราคาพื้นฐานของทรัพย์สินแต่ละรายการ โดยการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยแต่ละแห่งจะกำหนดราคาพื้นฐานเท่ากับราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาตามมูลค่าที่ประเมิน โดยที่ปรึกษาทางการเงินและผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน และในส่วนของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างจะกำหนดราคาพื้นฐานในราคาเดียวกันกับราคาประเมินตามความเห็นของผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

ลำดับ	รายการทรัพย์สิน	มูลค่าคงเหลือทางบัญชี (Book Value) ตามงบการเงินรวม ณ 30 ก.ย. 60	มูลค่าที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงิน และ/หรือผู้ประเมินราคา (บาท)*	ราคาพื้นฐานที่จะใช้เป็นเงื่อนไขในการประกวดราคา (บาท)
1	เงินลงทุนทั้งหมดใน NU	169,011,279	353,180,000	317,860,000
2	เงินลงทุนทั้งหมดใน BBB	159,417,344	65,670,000**	59,100,000**
3	เงินลงทุนทั้งหมดใน WPS	543,795,477	505,520,000	587,540,000***
4	เงินลงทุนทั้งหมดใน NML	-31,875,373	44,150,000	39,740,000
5	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง			
	(1) ที่ดินและอาคารบริเวณถนนบางนา-ตราด กม. 29.5	331,127,852	287,690,000	287,690,000
	(2) ที่ดินบริเวณถนนบาง-ตราด กม.5	44,677,757	48,620,000	48,620,000
	(3) ที่ดินและอาคารจังหวัดเชียงใหม่	20,462,525	46,160,000	46,160,000
	(4) ที่ดินและอาคารจังหวัดขอนแก่น	2,503,625	10,815,000	10,815,000
	(5) ที่ดินและอาคารจังหวัดสงขลา	3,700,000	6,080,000	6,080,000

รวมทั้งสิ้น	1,242,820,487	1,367,885,000	1,403,605,000
-------------	---------------	---------------	---------------

หมายเหตุ * มูลค่ากิจการของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ประเมิน โดย บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด (รายการที่ 1 - 4) ที่แสดงไว้ในตารางข้างต้นเป็นมูลค่าที่คำนวณตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในแต่ละกิจการเรียบร้อยแล้ว

มูลค่ารายการที่ 5 เป็นราคาที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ที่ประเมิน โดย บริษัท โปรสเนค แอฟเพรชัล จำกัด

**จำนวนข้างต้นไม่รวมภาระหนี้ระหว่างกันซึ่ง BBB ค้างชำระอยู่แก่บริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 จำนวน 763 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จะกำหนดเป็นเงื่อนไขให้ผู้ชนะการประกวดราคาต้องดำเนินการให้ BBB ชำระคืนภาระหนี้ระหว่างกันดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ เพิ่มจำนวนด้วย

*** จำนวนข้างต้น ใช้ราคามูลค่าเฉลี่ยๆ ของราคาประเมินทรัพย์สิน โดยที่ปรึกษาทางการเงินและราคาประเมินทรัพย์สินบริษัทจากผู้ประเมินราคา ในส่วนลดร้อยละ 10

เหตุผลการกำหนดราคาพื้นฐาน ของแต่ละบริษัท

การประเมินมูลค่าหุ้น ขอ NU, BBB, WPS และ NML ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ (บริษัทหลักทรัพย์ เคที ซีมิโก้ จำกัด) โดยใช้วิธีการประเมินมูลค่าหุ้น 4 วิธี ดังนี้

สรุปมูลค่าหุ้นของแต่ละบริษัทในแต่ละวิธี

วิธีการประเมินมูลค่าหุ้น	มูลค่าหุ้นของบริษัท			
	NML (ล้านบาท)	WPS (ล้านบาท)	BBB (ล้านบาท)	NU (ล้านบาท)
1. วิธีมูลค่าตามบัญชี (Book Value Approach)	N/A	645.86	N/A	206.42
2. วิธีเปรียบเทียบบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการประเภทเดียวกันหรือ ใกล้เคียง (Market Comparable Approach)				
2.1 วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (Price to Book Value Ratio Approach)	N/A	904.50 – 975.50	N/A	251.94 – 260.10
2.2 วิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิของหุ้น (Price to Earnings Ratio Approach)	N/A	336.50 – 468.50	N/A	N/A
2.3 วิธีมูลค่ากิจการต่อกำไรจากการดำเนินงานก่อน ดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EV/EBITDA Approach)	N/A	1,380.68 – 2,185.39	N/A	N/A
3. วิธีเปรียบเทียบราคาการเข้าซื้อกิจการประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน (Precedent Transaction Multiple Approach)				
3.1 วิธี Implied Transaction P/BV	N/A	2,926.38	N/A	344.76
3.2 วิธี Implied Transaction P/E	N/A	407.23	N/A	N/A
3.3 วิธี Implied Transaction EV/EBITDA	N/A	999.00	N/A	N/A
4. วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow)	26.10 - 89.04	469.92 – 847.81	0.00 – 263.60	345.69 – 431.46

วิธีประเมินจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) สรุปดังนี้

บริษัท	NML	WPS	BBB	NU
ระยะเวลาในการประมาณการ (ปี)	2560-2564	2560-2564	2560-ม.ย. 2572	2560-2569
มูลค่าหุ้นของบริษัทที่คาดว่าจะ	44.15	598.25	65.72	392.42

จะได้รับ (Expected Value) (100%)				
สัดส่วนที่ NMG ถือหุ้น	99.99%	84.50%	99.93%	90.00%
มูลค่าหุ้นของบริษัทที่คาดว่าจะได้รับ (Expected Value) ตามสัดส่วนการลงทุน	44.15	505.52	65.67	353.18

ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินให้ความเห็นว่าการประเมินมูลค่ายุติธรรมของแต่ละกิจการตามวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) เป็นวิธีที่เหมาะสมในการประเมินมูลค่าในครั้งนี้ เนื่องด้วยเป็นวิธีที่พิจารณาและวิเคราะห์ถึงผลการดำเนินงานในอดีต และคำนึงผลการดำเนินงานในอนาคต และแนวโน้ม ทิศทางของธุรกิจอุตสาหกรรม และภาวะเศรษฐกิจ โดยมูลค่าหุ้นของบริษัทที่คาดว่าจะได้รับ (Expected Value) มีมูลค่า ตามที่ระบุข้างต้น ซึ่งเป็นมูลค่าที่ประเมินจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ตามสัดส่วนการถือหุ้นของ NMG ในแต่ละบริษัท

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าการประเมินมูลค่ายุติธรรมตามความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินมีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล ดังนั้น จึงเห็นสมควรให้กำหนดราคาพื้นฐานซึ่งจะใช้เป็นราคาขั้นต่ำในการจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยอ้างอิงจากราคาประเมินของที่ปรึกษาทางการเงิน ทั้งนี้ ในการกำหนดราคาพื้นฐานของการจำหน่ายเงินทุนในบริษัทย่อยโดยมีส่วนลดจะช่วยรองรับและเพิ่มความยืดหยุ่นในกระบวนการจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ ซึ่งเป็นการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจซึ่งมูลค่าค่อนข้างสูงที่อยู่ในความสนใจของนักลงทุนหรือผู้ประกอบการเฉพาะกลุ่มเท่านั้น จึงอาจไม่สามารถจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวในราคาเต็มตามมูลค่าของกิจการได้ภายในระยะเวลาอันสั้นตามแผนงานที่วางไว้ อีกทั้งมูลค่าของธุรกิจแต่ละรายการอาจปรับเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ตามการเปลี่ยนแปลงของสถานะของเศรษฐกิจและปัจจัยแวดล้อมในอนาคตด้วย ในขณะที่การกำหนดราคาพื้นฐานโดยมีส่วนลดดังกล่าวเป็นเพียงการกำหนดราคาขั้นต่ำเพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้รับทราบเงื่อนไขราคาที่สามารถได้ชัดเจน แต่มิได้เป็นการตัดโอกาสของบริษัทฯ ในการกำหนดราคาขายให้สูงกว่าราคาดังกล่าวได้

ทั้งนี้ ในส่วนของ WPS เนื่องจากเป็นธุรกิจที่มีทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญซึ่งได้แก่ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรอุปกรณ์ต่างๆ ซึ่งบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินทำการประเมินมูลค่าของทรัพย์สินในส่วนนี้ด้วย ดังนั้น จึงกำหนดราคาพื้นฐานในส่วนลดร้อยละ 10 จากค่าเฉลี่ยของราคาประเมินมูลค่ากิจการของที่ปรึกษาทางการเงินของมูลค่ากิจการ 100% ที่เท่ากับ 598.25 ล้านบาท และราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สินของผู้ประเมินราคาทรัพย์สินซึ่งประเมินได้เท่ากับ 707.45 ล้านบาท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเป็นราคาพื้นฐานที่มีความเหมาะสมแล้ว

ในส่วนของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเห็นสมควรให้กำหนดราคาพื้นฐานในราคาเดียวกันกับราคาประเมินตามความเห็นของผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทกำหนดราคาพื้นฐานจากราคาประเมินของทรัพย์สินเพื่อให้มีกรอบราคาที่ชัดเจน และเนื่องจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์ซึ่งมีความคล่องตัวและอยู่ในความสนใจของผู้ซื้อและนักลงทุนทั่วไป ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงมิได้กำหนดราคาพื้นฐานโดยมีส่วนลดเหมือนในกรณีการจำหน่ายเงินลงทุนในธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทหรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้กำหนด แก้ไข เปลี่ยนแปลงและ/หรือเพิ่มเติมรายละเอียด เงื่อนไขและการดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นหรือเกี่ยวข้องกับการประกวดราคาและ/หรือการจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ ในครั้งนี้ได้ซึ่งจะต้องไม่เป็นการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดหรือเงื่อนไขที่เป็นสาระสำคัญตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึง ในกรณีที่บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประกวดราคาแล้ว แต่ยังคงมีทรัพย์สินบางรายการไม่สามารถจำหน่ายได้ไม่ว่าด้วยเหตุใดๆ ให้คณะกรรมการบริษัทหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายดังกล่าวมีอำนาจพิจารณาจำหน่ายทรัพย์สินนั้นด้วยวิธีการอื่นให้แก่บุคคลใดๆ ได้ตามที่เห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ภายใต้เงื่อนไขว่าผู้ซื้อจะต้องไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และราคารวมถึงเงื่อนไขการจำหน่ายทรัพย์สินในกรณีนี้จะต้องไม่ด้อยไปกว่าเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนดในการประกวดราคา

5. การคำนวณขนาดของรายการ

5.1 รายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

รายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมทั้งสิ้น 5 รายการ มีขนาดรายการสูงสุดรวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 185.54 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานล่าสุดของบริษัทที่สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 โดยแยกเป็นการคำนวณแต่ละรายการได้ดังนี้

5.1.1 ขนาดของรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของ บริษัท เนชั่นยู จํากัด (NU)

รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ NU มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 45.04 ซึ่งคำนวณด้วยเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ อ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังนี้ (ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	NMG	NU
สินทรัพย์รวม	4,654.84	229.91
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	76.27	0.01
หัก สินทรัพย์ภายในได้รอตัดบัญชี	102.70	-
หัก หนี้สินรวม	3,979.15	42.12
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	121.48	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	375.24	187.78
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 9 เดือน (ม.ค.-ก.ย.) 2560	(2,341.66)	(18.52)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 3 เดือน (ก.ย.-ธ.ค.) 2559	(520.42)	(7.84)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) สำหรับงวด 12 เดือน	(2,862.08)	(26.36)

หมายเหตุ ข้อมูลจากงบการเงินบริษัท

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ สรุปดังนี้

ลำดับ	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$\text{สัดส่วนที่ลดลง (90\%)} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ NU}$ (187.78) /	ร้อยละ 45.04

		มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัท (375.24)	
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทขาดทุนสุทธิ	N/A
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (317.86ล้านบาท) * 100 /_มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท (4,654.84)	ร้อยละ 6.84
4.	เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่ได้ออกหลักทรัพย์ใหม่	N/A
	เกณฑ์สูงสุด		ร้อยละ 45.04

5.1.2 ขนาดของรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของบริษัท แบนคอก บิสซิเนส บรอดแคสติง จำกัด (BBB)

รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ BBB มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 1.27 ซึ่งคำนวณด้วยเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนอ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังนี้ (ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	NMG	BBB
สินทรัพย์รวม	4654.84	1,558.40
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	76.27	51.79
หัก สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	102.70	30.28
หัก หนี้สินรวม	3,979.15	2,167.57
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	121.48	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	375.24	(691.24)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 9 เดือน (ม.ค.-ก.ย.) 2560	(2,341.66)	(1,282.94)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 3 เดือน (ก.ย.-ธ.ค.) 2559	(520.42)	(212.69)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) สำหรับงวด 12 เดือน	(2,862.08)	(1,495.63)

หมายเหตุ ข้อมูลจากงบการเงินบริษัท

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ สรุปดังนี้

ลำดับ	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก NTA ของ BBB ติดลบ	N/A
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทขาดทุนสุทธิ	N/A
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน 59.10+763 ล้านบาท* * 100 / มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท (4,654.84)	ร้อยละ 17.66
4.	เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่ได้ออกหลักทรัพย์ใหม่	N/A
	เกณฑ์สูงสุด		ร้อยละ 17.66

* มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ของ BBB ใช้ราคาพื้นฐาน 59.1 ล้านบาท รวมภาระหนี้สินที่ BBB คงค้างกับบริษัท ณ 30 กันยายน 2560 จำนวน 763 ล้านบาท

5.1.3 ขนาดของรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (WPS)

รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ WPS มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 140.50 ซึ่งคำนวณด้วยเกณฑ์สิทธิ์ที่มี
 ตัวตนสุทธิ อ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังนี้
 (ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	NMG	WPS
สินทรัพย์รวม	4,654.84	747.42
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	76.27	-
หัก สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	102.70	-
หัก หนี้สินรวม	3,979.15	123.48
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	121.48	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	375.24	623.94
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 9 เดือน (ม.ค.-ก.ย.) 2560	(2,341.66)	(4.42)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 3 เดือน (ต.ค.-ธ.ค.) 2559	(520.42)	6.10
รวมกำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) สำหรับงวด 12 เดือน	(2,862.08)	1.68

หมายเหตุ ข้อมูลจากงบการเงินบริษัท

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ สรุปดังนี้

ลำดับ	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{\text{สัดส่วนที่ลดลง (84.50\%)} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ WPS (623.94)}}{\text{มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัท (375.24)}}$	ร้อยละ 140.50
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทขาดทุนสุทธิ	N/A
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบ แทน	$\frac{\text{มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (587.54ล้านบาท)} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท (4,654.84)}}$	ร้อยละ 12.62
4.	เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่ได้ซื้อหลักทรัพย์ใหม่	N/A
	เกณฑ์สูงสุด		ร้อยละ 140.50

5.1.4 ขนาดของรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของ บริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด (NML)

รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ NML มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.85 ซึ่งคำนวณด้วยเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบ
 แทน อ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังนี้
 (ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	NMG	NML
สินทรัพย์รวม	4,654.84	65.11
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	76.27	0.02
หัก สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	102.70	1.07
หัก หนี้สินรวม	3,979.15	96.98
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	121.48	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	375.24	(32.96)

ข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	NMG	NML
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 9 เดือน (ม.ค.-ก.ย.) 2560	(2,341.66)	(19.16)
กำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) งวด 3 เดือน (ต.ค.-ธ.ค.) 2559	(520.42)	(7.51)
รวมกำไรสุทธิ / (ขาดทุนสุทธิ) สำหรับงวด 12 เดือน	(2,862.08)	(26.67)

หมายเหตุ ข้อมูลจากงบการเงินบริษัท

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ สรุปดังนี้

ลำดับ	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก NTA ของ NML ติดลบ	N/A
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทขาดทุนสุทธิ	N/A
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (39.74 ล้านบาท) * 100 /มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท (4,654.84)	ร้อยละ 0.85
4.	เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่ได้ถือหลักทรัพย์ใหม่	N/A
	เกณฑ์สูงสุด		ร้อยละ 0.85

5.1.5 การคำนวณขนาดรายการจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

รายการจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ของ NMG มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 8.58 ซึ่งคำนวณด้วยเกณฑ์สินทรัพย์มูลค่าสิ่งตอบแทน อ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังนี้

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ สรุปดังนี้

ลำดับ	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	กรณีขายที่ดิน อาคารไม่ต้องคำนวณ	N/A
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทขาดทุนสุทธิ	N/A
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (402.47 ล้านบาท) * 100 /มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท (4,654.84)	ร้อยละ 8.65
4.	เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่ได้ถือหลักทรัพย์ใหม่	N/A
	เกณฑ์สูงสุด		ร้อยละ 8.65

5.2 รายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่ผู้ชนะการประกวดราคาและซื้อทรัพย์สินจากบริษัทฯ เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการข้างต้นจะเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งสามารถคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานล่าสุดของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ได้ดังนี้

5.2.1 รายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของ บริษัท เนชั่นยู จำกัด (NU)

เกณฑ์	สูตรการคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการเกี่ยวโยง (ร้อยละ)
การคำนวณขนาดของรายการที่เข้าทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการเบื้องต้น (317.86ล้านบาท) / มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัท (375.24 ล้านบาท)	84.71

5.2.2 รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท แวงคอก บิสซิเนส พรอดแอสติง จำกัด (BBB)

เกณฑ์	สูตรการคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการเกี่ยวโยง (ร้อยละ)
การคำนวณขนาดของรายการที่เข้าทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการเบื้องต้น (59.10 ล้านบาท) / มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัท (375.24 ล้านบาท)	15.75

5.2.3 รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (WPS)

เกณฑ์	สูตรการคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการเกี่ยวโยง (ร้อยละ)
การคำนวณขนาดของรายการที่เข้าทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการเบื้องต้น (587.54 ล้านบาท) / มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัท (375.24 ล้านบาท)	156.58

5.2.4 รายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด (NML)

เกณฑ์	สูตรการคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการเกี่ยวโยง (ร้อยละ)
การคำนวณขนาดของรายการที่เข้าทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการเบื้องต้น (39.74 ล้านบาท) / มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัท (375.24 ล้านบาท)	10.59

5.2.5 รายการจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (NMG)

เกณฑ์	สูตรการคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการเกี่ยวโยง (ร้อยละ)
การคำนวณขนาดของรายการที่เข้าทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการเบื้องต้น (399.37 ล้านบาท) / มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัท (375.24 ล้านบาท)	106.43

ในการเข้าทำรายการจำหน่ายทรัพย์สินและรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามเกณฑ์ที่คำนวณข้างต้น บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในครั้งนี้ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท แคปปิตอล ลิงค์ แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ให้ความเห็นต่อการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว
3. ดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียกับการเข้าทำรายการข้างต้น

อนึ่งในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้ทำรายการอื่นใด ที่จัดเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน

6. สาเหตุและผลประโยชน์ที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ

การจำหน่ายทรัพย์สินในครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับมือกับผลกระทบที่เกิดขึ้นจากภาวะปัจจุบันของอุตสาหกรรมสื่อสิ่งพิมพ์ และขณะเดียวกันยังเป็นการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ ที่จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ กล่าวคือ ธุรกิจผลิตสื่อและเนื้อหาข่าวสาร (contents)

ทั้งนี้ การจำหน่ายเงินลงทุนใน NU, BBB, WPS และ NML ข้างต้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจต่อไปในภายหน้าของกลุ่มบริษัทฯ เนื่องจากธุรกิจของ NU, WPS และ NML มิใช่ธุรกิจหลักในด้านการผลิตสื่อและเนื้อหาข่าวสาร (contents) ที่บริษัทฯ มุ่งเน้น ในขณะที่การจำหน่ายเงินลงทุนใน BBB เป็นไปเพื่อลดภาระด้านเงินทุนและรายจ่ายของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและมีความพร้อมสำหรับการดำเนินธุรกิจหลักที่มีความแข็งแกร่งเพื่อสร้างฐานการเติบโตในอนาคตต่อไป โดยภายหลังจากที่บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยต่างๆ ข้างต้นไปแล้ว บริษัทฯ จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักอันประกอบด้วย สื่อสิ่งพิมพ์ (หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เดอะเนชั่น คมชัดลึก) การจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) และธุรกิจสื่อโทรทัศน์ (สถานีดิจิทัลทีวีช่องข่าว Nation 22) ของกลุ่ม NBC และธุรกิจของกลุ่ม NINE) และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) ซึ่งล้วนแต่เป็นธุรกิจที่บริษัทฯ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่เป็นจุดแข็งของกลุ่มเนชั่นอย่างแท้จริง

การจำหน่ายทรัพย์สินต่างๆ ออกไปจะเป็นประโยชน์ต่อสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ช่วยลดภาระหนี้สิน และส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงินและกระแสเงินสดของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นด้วย

7. ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทฯ เชื่อว่าการจำหน่ายทรัพย์สินในครั้งนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในส่วนที่เหลืออยู่มิได้มีความจำเป็นต้องพึ่งพาธุรกิจหรือใช้ทรัพย์สินที่จะจำหน่ายออกไปแต่อย่างใด โดยในส่วนของบริการด้านการพิมพ์และการขนส่งสิ่งพิมพ์สำหรับธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ของบริษัทฯ (หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เดอะเนชั่น คมชัดลึก) ซึ่งปัจจุบันดำเนินการโดย WPS และ NML นั้น บริษัทฯ อาจจ้างและใช้บริการจาก WPS และ NML ต่อไปตามเดิมภายหลังจากที่จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทต่างๆ ภายได้เงื่อนไข

และราคาที่เหมาะสมตามที่เจรจาตกลงกับผู้ซื้อกิจการดังกล่าวต่อไป หรือบริษัทฯ อาจติดต่อใช้บริการจากผู้ให้บริการรายอื่นๆ ได้ตามความเหมาะสมเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และในส่วนของภาระหนี้สินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ ก็มีได้ส่งผลกระทบต่อ เนื่องจากที่ดินและสิ่งปลูกสร้างส่วนใหญ่ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นที่ดินว่างเปล่าซึ่งเป็นทรัพย์สินเพื่อการลงทุน และยังไม่ใช้งาน มีเพียงที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในต่างจังหวัด 3 แห่ง ซึ่งมีพื้นที่ไม่มากนัก และส่วนใหญ่ใช้สำหรับประสานงานจัดการในธุรกิจขนส่ง อย่างไรก็ตาม หากมีความจำเป็นบริษัทสามารถเช่าพื้นที่ในขนาดที่เหมาะสมกับการใช้งานได้ต่อไป

8. แผนการใช้เงินที่ได้จากการสินทรัพย์

ใช้ชำระหนี้สินเพื่อลดค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย เป็นเงินทุนหมุนเวียน และลงทุนในธุรกิจหลักที่คงอยู่หลังทำรายการ

9. ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการในครั้งนี้ มีความเหมาะสม เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ที่ต้องการจะปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจของทั้งกลุ่มบริษัทฯ ให้มีความคล่องตัว เน้นการดำเนินงานธุรกิจตามความเชี่ยวชาญในการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ และนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายทรัพย์สินไปใช้เป็นแหล่งเงินทุนสำหรับค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน การลงทุนในธุรกิจหลักที่คงอยู่หลังทำรายการ รวมถึงเพื่อลดภาระหนี้สิน เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามประกาศเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะแจ้งสารสนเทศเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งลงทะเบียนเข้าร่วมการประกวดราคากับบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางการสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป ในช่วงวันที่ 10 -12 มกราคม 2561

บริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลสารสนเทศในแบบรายงานนี้มีความถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ลงชื่อ

(นายเทพชัย แซ่หย่อง)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร