

เรื่อง แจ้งกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เรื่อง แผนการนำบริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (แก้ไข)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ในการประชุมครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2561 ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- อนุมัติให้บริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด ("CAZ") แปลงสภาพเป็นบริษัท มหาชน จำกัด เพื่อยื่นคำขออนุญาตเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
- อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ (Par) และจำนวนหุ้นของบริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด ดังนี้

รายการ	ก่อน แก้ไขมูลค่าที่ตราไว้	หลัง แก้ไขมูลค่าที่ตราไว้
1. ทุนจดทะเบียน	100,000,000.00 บาท	100,000,000.00 บาท
2. ทุนชำระแล้ว	100,000,000.00 บาท	100,000,000.00 บาท
3. มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	100.00 บาท / หุ้น	0.50 บาท / หุ้น
4. จำนวนหุ้น	1,000,000 หุ้น	200,000,000 หุ้น

- อนุมัติการเสนอขาย และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด ("CAZ") ให้แก่ประชาชนทั่วไป (IPO) และผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right) จำนวนประมาณ 80,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ทั้งนี้ การทำ IPO ดังกล่าวทำให้บริษัทมีส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงใน CAZ ลดลงจากเดิมร้อยละ 51.30 เหลือร้อยละ 36.64 หรือคิดเป็นอัตราลดลง (Dilution Effect) ร้อยละ 14.66 อย่างไรก็ตาม CAZ ยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ภายหลังจากการทำ IPO เนื่องจากยังคงมีอำนาจควบคุมใน CAZ

อนึ่ง เมื่อพิจารณาการนำ CAZ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ("ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์") โดยเมื่อคำนวณขนาดของรายการแล้ว จะมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 30.24 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินการ อ้างอิงจากงบ

การเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 โดยขนาดของรายการมีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ทำயประกาศ เรื่องได้มาหรือจำหน่ายไปต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น

4. อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติเสนอและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right)

ผลของการทำ IPO ของ CAZ ทำให้บริษัทมีส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงใน CAZ ลดลงจากเดิมร้อยละ 51.30 เหลือร้อยละ 36.64 หรือคิดเป็นอัตราลดลง (Dilution Effect) ไม่เกินร้อยละ 28.57 ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัททำให้มีส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงลดลงในสัดส่วนเดียวกัน คือ ไม่เกินร้อยละ 28.57 ดังนั้นเพื่อลดผลกระทบดังกล่าว บริษัทจึงควรเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในการถือหุ้นใน CAZ โดยกำหนดสัดส่วนการให้สิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right) รวมเป็นจำนวนไม่เกิน 16,000,000 หุ้น (คำนวณจาก 50 หุ้น Takuni : 1 หุ้นเพิ่มทุนของ CAZ) คิดเป็นไม่เกินร้อยละ 20.00 ของจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (80,000,000หุ้น) ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.71 ของทุนชำระแล้วภายหลังการเสนอขาย IPO แล้วเสร็จ (280,000,000 หุ้น) ทั้งนี้การกำหนดสัดส่วนการให้สิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ ดังกล่าวจะเป็นการช่วยลดผลกระทบจาก Dilution Effect ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีรายละเอียดของการกำหนดสัดส่วนดังนี้

หลักทรัพย์ที่เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	: หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ (ปัจจุบัน หุ้นสามัญของ CAZ ยังไม่มีสถานะเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ)
จำนวนหุ้นที่เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	: ไม่เกิน 16,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 20.00 ของจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (IPO)
อัตราส่วนการจัดสรรต่อผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	: มอบหมายให้คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้กำหนดและแจ้งให้ทราบในภายหลัง โดยจะเป็นการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัททุกรายที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท
วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ได้รับสิทธิ	: ภายหลังจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้อนุมัติแบบคำขออนุญาตของ CAZ คณะกรรมการของบริษัทจะเป็นผู้กำหนดและแจ้งให้ทราบในภายหลัง โดยบริษัทจะแจ้งวันปิดสมุดทะเบียนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันตามระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

ราคาเสนอขายหุ้น CAZ	: เป็นราคาเดียวกับราคาเสนอขายหุ้น IPO ซึ่งจะกำหนดและแจ้งให้ทราบในภายหลัง (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)
กำหนดการจองซื้อและ/หรือชำระค่าหุ้น	: ช่วงเวลาใกล้เคียงกับการเสนอขายหุ้น IPO ซึ่งจะกำหนดและแจ้งให้ทราบในภายหลัง
รายละเอียดอื่น ๆ	: ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทมีสิทธิจองซื้อหุ้น CAZ ได้ไม่เกินกว่าสิทธิของตน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทใช้สิทธิในการจองซื้อหุ้น CAZ ไม่เต็มจำนวนตามที่จัดสรรไว้ และ/หรือมีเศษของหุ้นที่เกิดจากการปัดเศษทศนิยมให้คณะกรรมการของ CAZ หรือผู้จัดการจัดจำหน่ายและรับประกันการจัดจำหน่ายหุ้นของ CAZ มีอำนาจจัดสรรหุ้นดังกล่าวเพื่อเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นดังกล่าวตามที่เห็นเหมาะสมและไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายและ/หรือกฎหรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกนี้ประสบความสำเร็จในการเสนอขายสูงสุด


5. กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561

คณะกรรมการมีมติเห็นชอบกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ในวันอังคารที่ 13 มีนาคม 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมชั้น 3 บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 140 / 1 ซอยนาวิเจริญทรัพย์ ถนนกาญจนาภิเษก แขวงบางแค เขตบางแค กรุงเทพมหานคร 10160 โดยประกอบด้วยวาระดังต่อไปนี้

1. พิจารณานุมัติรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560
2. พิจารณานุมัติการนำบริษัท ซี เอ แซด (ประเทศไทย) จำกัด เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
3. พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท บริษัท ซี เอ แซด (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right)
4. พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561

จึงเรียนมาเพื่อทราบ



(นางสาวนิตา ตริวีรานวัฒน์)

รองกรรมการผู้จัดการ

สารสนเทศเกี่ยวกับการนำบริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ
ทาคุนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
เอ็ม เอ ไอและการลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทาคุนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัท ซี เอ แชด จำกัด (CAZ) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ทาคุนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และนำหลักทรัพย์ของ CAZ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ โดยการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) และผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อลดผลกระทบที่เกิดจากการที่สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน CAZ ลดลง การเข้าทำรายการดังกล่าว เป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยเมื่อคำนวณขนาดของรายการแล้ว จะมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 30.24 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน อ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

ขนาดของรายการมีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการ โดยมีสารสนเทศขึ้นตามบัญชี 1 ท้ายประกาศฯ เรื่องได้มาหรือจำหน่ายไปต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขึ้นตามบัญชี 2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตามบริษัทจะนำแผนการนำ CAZ เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

การนำหลักทรัพย์ของ CAZ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ โดยการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) และผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (Pre-emptive Right) จะเกิดขึ้นภายหลังที่ CAZ ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ขาย : บริษัท ซี เอ แชด (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท **ในสัดส่วนร้อยละ 51.30**

ผู้ซื้อ : ประชาชน และ ผู้ถือหุ้นของบริษัท

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

CAZ จะนำบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ เพื่อระดมทุน โดยการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 80,000,000 หุ้น โดยที่ CAZ จะเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 100,000,000 บาท เป็น 140,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยจัดสรรดังนี้

1. จำนวน 64,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายหุ้น ให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก
2. จำนวน 16,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (Pre-emptive Right)

ทั้งนี้ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นดังกล่าวของ CAZ ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใน CAZ ลดลงจากร้อยละ 51.30 ของทุนจดทะเบียนของ CAZ เหลือร้อยละ 36.64 ของทุนจดทะเบียนของ CAZ (คิดคำนวณจากการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรกและผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท)

เกณฑ์คำนวณ

1. เกณฑ์สิทธิพิเศษ = มูลค่าสิทธิพิเศษของ CAZ ที่จำหน่ายไปตามสัดส่วน¹ / มูลค่าสิทธิพิเศษของบริษัท²
 = $(90.65 \text{ ล้านบาท} \times \text{ร้อยละ } 14.66) / 756.97 \text{ ล้านบาท}$
 = 1.76%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ = กำไรสุทธิของ CAZ ที่จำหน่ายไปตามสัดส่วน³ / กำไรสุทธิของบริษัท⁴
 = $(12.25 \text{ ล้านบาท} \times \text{ร้อยละ } 14.66) / 5.94 \text{ ล้านบาท}$
 = 30.24%
3. เกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน = มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน / สิทธิรวมของบริษัท
 = $(97.53 \text{ ล้านบาท} \times \text{ร้อยละ } 14.66) / 1,497.86 \text{ ล้านบาท}$
 = 0.95%

จากการคำนวณข้างต้น เกณฑ์ที่ให้ค่าสูงสุดคือเกณฑ์กำไรสุทธิ ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 30.24 จัดเป็นรายการประเภทที่ 2 คือมีขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการ โดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ท้ายประกาศฯ เรื่องได้มาหรือจำหน่ายไปต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่ต้องขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น

4. รายละเอียดเบื้องต้นของสิทธิพิเศษที่จำหน่ายไป

รายละเอียดการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของ CAZ

ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย : หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ

¹ มูลค่าสิทธิพิเศษของ CAZ คำนวณจากงบการเงินปี 2559

² มูลค่าสิทธิพิเศษของบริษัท คำนวณจากงบการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

³ กำไรสุทธิของ CAZ อ้างอิงจากงบการเงินปี 2559

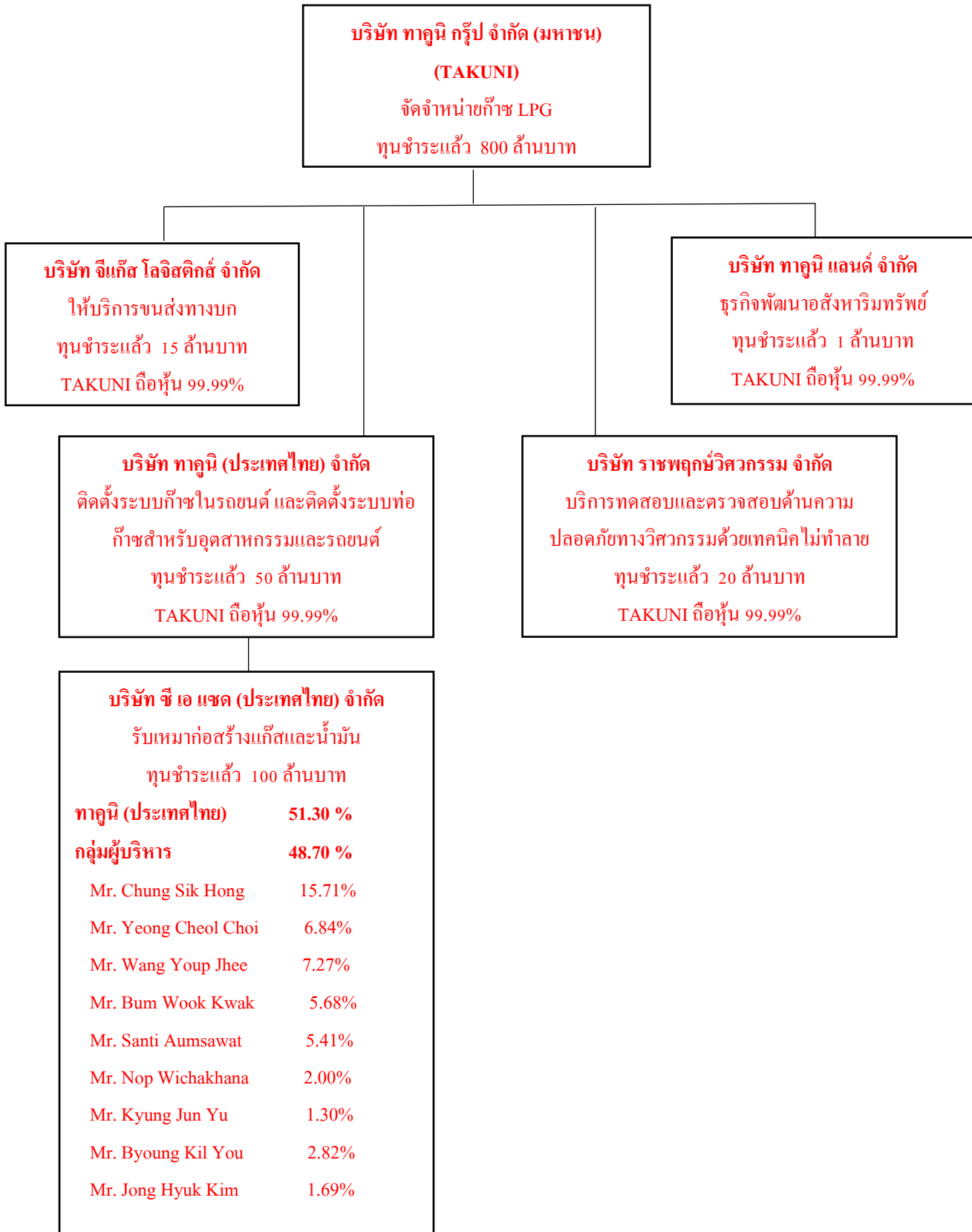
⁴ กำไรสุทธิของบริษัท อ้างอิงจากกำไรสุทธิของบริษัท 12 เดือนย้อนหลัง นับตั้งแต่ไตรมาส 4 ปี 2559 ถึงไตรมาส 3 ปี 2560

⁵ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน คำนวณจาก มูลค่าตามบัญชีของ CAZ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

- จำนวนหุ้นที่เสนอขาย : จำนวน 80,000,000 หุ้น แบ่งเป็นดังนี้
1. จำนวน 64,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายหุ้น ให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก
 2. จำนวน 16,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (Pre-emptive Right)
- สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน : คณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบอนุมัติกำหนดสัดส่วนให้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ CAZ เป็น 50 หุ้นของบริษัท ต่อ 1 หุ้นเพิ่มทุนของ CAZ
- มูลค่าที่ตราไว้ : หุ้นละ 0.50 บาท
- ราคาเสนอขาย : เท่ากับราคาเสนอขายของหุ้นสามัญใหม่ให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก ปัจจุบันยังไม่มีกำหนดราคาเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก
- ระยะเวลาการเสนอขาย : ช่วงเวลาใกล้เคียงกับการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก ปัจจุบันยังไม่มีกำหนดระยะเวลาการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก

โดยรายละเอียดการถือหุ้นของบริษัท ใน CAZ ก่อนและหลังเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ สามารถแสดงได้ ดังนี้

โครงสร้างกลุ่มปัจจุบัน



โครงสร้างกลุ่มหลังการ IPO



รายละเอียดของบริษัท ซี เอ แชนด์ (ประเทศไทย) จำกัด

- ลักษณะการประกอบธุรกิจ : ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างด้านน้ำมันและแก๊ส (Engineering Procurement Construction)
- โครงสร้างเงินทุน : ณ วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2561 CAZ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
- คณะกรรมการ : ณ วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2561 มีคณะกรรมการจำนวน 8 คน ดังนี้
1. นายชุง ชิก ฮอง
 2. นายของ ซอล ซอย

3. นายสมชัย ก้านบัวแก้ว
4. นางสาวนิตา ตรีวีรานูวัฒน์
5. นายประเสริฐ ตรีวีรานูวัฒน์
6. นายสุทธิ ธรรมอำนวยสุข
7. นายณรงค์ฤทธิ์ ถาวรวิศิษฐพร
8. นายอึ้งยง เตชะรุ่งนรินทร์

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	:	<u>ข้อมูลทางการเงิน (บาท)</u>	<u>ปี 2558</u>	<u>ปี 2559</u>
		เงินสดและเงินฝากธนาคาร	4,267,243	7,476,453
		สินทรัพย์หมุนเวียน	182,998,816	188,564,372
		สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	94,040,212	375,115,608
		รวมสินทรัพย์	277,039,280	563,679,980
		หนี้สินหมุนเวียน	187,270,311	236,963,032
		หนี้สินไม่หมุนเวียน	12,697,794	229,190,196
		รวมหนี้สิน	199,968,105	466,153,228
		ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	54,500,000	58,500,000
		รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	77,070,000	97,526,752
		รายได้รวม	743,014,000	661,473,000
		ต้นทุนขาย	(667,498,616)	(582,517,260)
		ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(53,420,240)	(50,417,484)
		กำไร/ (ขาดทุน) ก่อนหักดอกเบี้ยจ่ายและภาษี	22,095,185	28,538,988
		ดอกเบี้ยจ่าย	(3,684,541)	(12,551,783)
		กำไร/ (ขาดทุน) สุทธิ	14,671,595	12,252,102

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

CAZ จะเสนอขายหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทในราคาเสนอขายเดียวกับการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรกของ CAZ ปัจจุบันยังไม่มีกำหนดราคาเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

มูลค่าตามบัญชีของ CAZ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	:	97.53 ล้านบาท
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท)	:	97.53 บาท
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)	:	0.49 บาท

7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการทำรายการ

ผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท

1. ได้สิทธิจองซื้อหุ้น IPO ของ CAZ ก่อนตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (Pre-emptive right)
2. เพิ่มทางเลือกให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน โดยสามารถเลือกลงทุนใน TAKUNI และ/หรือ CAZ ได้ตามนโยบายการลงทุนของนักลงทุนแต่ละราย
3. เป็นการเพิ่มมูลค่าเงินลงทุนใน CAZ โดยหุ้นที่ TAKUNI ลงทุนใน CAZ จะมีมูลค่าสูงขึ้น โดยอ้างอิงจากราคาตลาดของหุ้น CAZ เมื่อเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ส่งผลให้เป็นการเพิ่มมูลค่าหุ้นของ TAKUNI โดยทางอ้อม

ผลประโยชน์ต่อบริษัท

1. ลดภาระในการสนับสนุนด้านเงินทุนแก่ธุรกิจของ CAZ ซึ่งมีการเติบโต และจำเป็นต้องใช้เงินทุนมากขึ้น โดย CAZ จะสามารถระดมทุนด้วยเครื่องมือทางการเงินผ่านตลาดทุน
2. การเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ จะทำให้กลไกการบริหารจัดการของ CAZ มีประสิทธิภาพมากขึ้น
3. สะท้อนมูลค่ากิจการและราคาหุ้นของ TAKUNI ได้มากขึ้น เนื่องจากมีราคาตลาดอ้างอิง

ผลประโยชน์ต่อ CAZ

1. CAZ มีเงินทุนจากการระดมทุนเพิ่มเติมในการขยายธุรกิจ หรือเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืม และ/หรือ สำรองเป็นเงินทุนหมุนเวียนของ CAZ
2. เพิ่มช่องทางในการจัดหาเงินทุนของ CAZ ในอนาคต ทำให้ CAZ มีความยืดหยุ่นและคล่องตัวในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนมากขึ้น
3. เพิ่มความแข็งแกร่ง ส่งเสริมภาพลักษณ์ และเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของ CAZ
4. เพิ่มมูลค่าและสภาพคล่องให้แก่หุ้นสามัญของ CAZ

8. การพึ่งพิงธุรกิจของบริษัท ความช่วยเหลือทางการเงิน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์

CAZ ได้มีการดำเนินการที่สำคัญเพื่อลดการพึ่งพิงบริษัท โดยเฉพาะความช่วยเหลือทางการเงิน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์สรุปได้ดังนี้

1. ภายหลังจากการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ CAZ จะมีศักยภาพในการจัดหาเงินทุนด้วยตัวเองเพิ่มขึ้น เพื่อลดภาระของบริษัทในการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ CAZ ในฐานะผู้ถือหุ้น
2. บริษัทมิได้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ CAZ โดยให้การค้ำประกันกับสถาบันการเงิน ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นในการขอวงเงินสินเชื่อ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ ทั้งนี้ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการเจรจาการปลดภาระค้ำประกันดังกล่าว ซึ่งบริษัทเชื่อว่าจะสามารถปลดภาระการค้ำประกันของบริษัทภายหลังจาก CAZ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ

นอกจากนี้ยังกำหนดนโยบายเรื่องรายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน จะต้องเป็นไปด้วยความจำเป็น มีความสมเหตุสมผล มีข้อตกลงและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ตลอดจนก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ทั้งนี้หากเป็นการค้ำประกันบริษัทต้องไม่มีค่าใช้จ่ายเกิดขึ้นจากการค้ำประกัน และต้องไม่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์แต่อย่างใด โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และ CAZ ในฐานะผู้รับหรือผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน จะเป็นผู้พิจารณารายการ

3. ปัจจุบัน CAZ ไม่มีการดำเนินธุรกิจที่ทับซ้อนกับบริษัทอยู่แล้ว โดย CAZ ให้บริการรับเหมาก่อสร้างประเภท EPC ซึ่งมีมูลค่างานตั้งแต่ 100 ล้านบาทขึ้นไป โดยมีลูกค้าส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่มพลังงาน
4. ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการทางธุรกิจหรือรายการใดๆ ระหว่างบริษัท และ CAZ จะดำเนินการทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผล และกำหนดเงื่อนไขการทำรายการเสมือนเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) โดยบริษัทและ CAZ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการก.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

9. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการทำ IPO และการขายหุ้นของบริษัท

CAZ จะระดมทุนโดยการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรกและผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อนำเงินเพิ่มทุนไปใช้ในการขยายกิจการ

10. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติอนุมัติการนำ CAZ เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรกและผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นดังกล่าวในบริษัท (Pre-emptive Right)
- (2) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ CAZ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายหุ้นให้กับประชาชน เป็นครั้งแรก และผู้ถือหุ้นของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นดังกล่าวในบริษัท (Pre-emptive Right)
- (3) CAZ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ด.ด. ให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
- (4) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ อนุญาตรับหลักทรัพย์ของ CAZ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ

11. ผลกระทบจากการเสนอขายหุ้นของ CAZ ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท

- (1) ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียง (Control Dilution)

การเพิ่มทุนของ CAZ จะเป็นผลให้ส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียงของบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้นของ CAZ ลดลงประมาณร้อยละ 14.66 ของส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงเดิม อย่างไรก็ตาม CAZ มีแผนที่จะเพิ่มทุนจำนวน 16,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (Pre-emptive Right) เพื่อเป็นการลดสัดส่วนผลกระทบดังกล่าว

- (2) ผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท (Price Dilution)

หุ้นที่เสนอขายเป็นหุ้นของ CAZ คาดว่าจะไม่เกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท อย่างไรก็ตาม การลดสัดส่วนการถือหุ้นใน CAZ จะส่งผลต่อสัดส่วนการรับรู้กำไรของบริษัทใน CAZ

อย่างไรก็ดี แม้ว่าสัดส่วนการถือหุ้นใน CAZ ของบริษัทจะลดลงแต่คาดว่าผลประโยชน์ของ CAZ จะดีขึ้นจากการระดมทุนเมื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ซึ่งผลตอบแทนจากการขยายกิจการ จะไม่ส่งผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นที่ลดลงใน CAZ ทำให้บริษัทรับรู้กำไรจาก CAZ ไม่ต่างจากเดิม

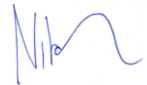
12. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการของบริษัท ซึ่งรวมถึงกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน มีความเห็นว่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผลต่อบริษัท โดยเป็นการเพิ่มความแข็งแกร่งของ CAZ ให้มากขึ้น รวมทั้งเพื่อให้ CAZ สามารถระดมทุนในตลาดทุนได้ด้วยตนเอง เพื่อนำไปเป็นเงินทุนในการขยายธุรกิจ

บริษัทขอรับรองว่า ข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้นด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง โดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และสารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวนิตา ตริวีรานูวัฒน์)

รองกรรมการ