

วันที่ 28 สิงหาคม 2561

เรื่อง การเข้าทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ
บริษัทฯ

เรียน กรรมการผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามบัญชี 1 ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 8/2561
ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ให้บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน บริษัท เอ็นเอ็มแอล
จำกัด (“NML”) (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งถือใบอนุญาตและประกอบธุรกิจขนส่ง) กล่าวคือ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญ
ทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน NML จำนวนทั้งสิ้น 4,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99996 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
ของ NML ให้แก่ บริษัท เอสพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด (“ผู้ซื้อ”) ในราคาต่อหุ้น หุ้นละประมาณ 1.80 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม
ทั้งสิ้น 9,000,000 บาท หรือ จำนวนหลังการปรับราคาตามงบแสดงฐานะทางการเงินของ NML ณ วันที่ 30 มิถุนายน
2561 (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามบัญชี 1 ของบริษัท เนชั่น
มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ข้อ 2. ในส่วนของราคาที่จำหน่าย) ซึ่งภายหลังการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ใน
ครั้งนี้ จะส่งผลให้ NML สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการเข้าทำรายการยังมีความไม่แน่นอนว่า ณ วันที่ที่ประชุมมีมติข้างต้น บริษัทฯ
และผู้ซื้อจะสามารถลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML ได้หรือไม่ ทั้งนี้ เนื่องจากในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML มี
เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญหลายประการที่จะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จก่อนการลงนามในสัญญา (โปรดพิจารณา
รายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามบัญชี 1 ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด
(มหาชน) ข้อ 2. ในส่วนของเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ) ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงยังไม่แจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เพื่อป้องกันมิให้มีการนำเสนอมูลที่ยังมีความไม่แน่นอนต่อผู้ถือหุ้น
ของบริษัทฯ และผู้ลงทุนทั่วไป บริษัทฯ จึงได้แจ้งการเข้าทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ในวันที่บริษัทฯ และ
ผู้ซื้อได้ลงนามสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML เป็นที่เรียบร้อยแล้ว คือวันที่ 28 สิงหาคม 2561

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการข้างต้นเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง
ทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่ง
ประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ”) โดยมีขนาด
รายการสูงสุดร้อยละ 1.82 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นวิธีการคำนวณที่ได้ขนาดรายการสูงสุด โดยคำนวณจาก

งบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินใน
รอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML แล้ว มีอยู่
จำนวน 1 รายการ กล่าวคือ รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เนชั่น ยู จำกัดซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ

ละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้เมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML แล้ว จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเข้าข่ายรายการประเภทที่ 2 ของประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายละเอียดของรายการดังกล่าวปรากฏตามสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามบัญชี 1 ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(นายสมชาย มีเสน)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามบัญชี 1
ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2561 ได้มีมติให้บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด (“NML”) (บริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งถือใบอนุญาตและประกอบธุรกิจขนส่ง) จำนวนทั้งสิ้น 4,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99996 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ NML ให้แก่ บริษัท เอสพีพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด (“ผู้ซื้อ”) ในราคาต่อหุ้น หุ้นละประมาณ 1.80 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,000,000 บาท หรือ จำนวนหลังการปรับราคาตามงบแสดงฐานะทางการเงินของ NML ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 2. ในส่วนของราคาที่จำหน่าย) ซึ่งภายหลังจากการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ NML สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการข้างต้นเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ”) โดยมีขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 1.82 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบซึ่งเป็นวิธีการคำนวณที่ได้ขนาดรายการสูงสุด โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML แล้ว มีอยู่จำนวน 1 รายการ กล่าวคือ รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เนชั่น ยู จำกัดซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้เมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML แล้ว จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเข้าข่ายรายการประเภทที่ 2 ของประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายในวันที่ 28 สิงหาคม 2561 ซึ่งการลงนามในสัญญาดังกล่าวเป็นไปตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา

สัญญาซื้อขายหุ้นของบริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด	
ผู้ขาย	บริษัทฯ
ผู้ซื้อ	บริษัท เอสพีพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด ซึ่งไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ”)
รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	หุ้นสามัญของ NML จำนวนทั้งสิ้น 4,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99996 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ NML
ราคาที่จำหน่าย	ราคาต่อหุ้น หุ้นละประมาณ 1.8 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,000,000 บาท หรือจำนวนหลังการปรับราคาในกรณีที่บแสดงสถานะทางการเงินของ NML ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ที่บริษัทฯ จะต้องนำส่งให้กับผู้ซื้อในภายหลัง ปรากฏข้อมูลส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่าขาดทุนมากกว่า 65,000,000 บาท ทั้งนี้ ให้หักจำนวนเงินจากราคาซื้อขายหุ้นเท่ากับจำนวนมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ส่วนที่ขาดทุนมากกว่า 65,000,000 บาท (“การปรับราคา”) ซึ่งตามงบแสดงสถานะทางการเงินของ NML ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ปรากฏข้อมูลส่วนของผู้ถือหุ้นมีมูลค่าขาดทุนน้อยกว่า 65,000,000 บาท ดังนั้น ราคาที่จำหน่ายไปจึงมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,000,000 บาท และไม่มีการปรับราคาเกิดขึ้นแต่อย่างใด
เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ	<ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติโดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการจำหน่ายไปหุ้นสามัญทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน NML ให้แก่ผู้ซื้อ 2. การใช้ความพยายามของบริษัทฯ อย่างดีที่สุดในการให้ลูกจ้างและพนักงานทั้งหมดของ NML ให้ความยินยอมและยอมรับนโยบายสวัสดิการของลูกจ้างและประโยชน์อื่นใดที่ผู้ซื้อกำหนด 3. NML ได้จัดทำงบการเงินสำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่ได้รับการรับรองจากผู้สอบบัญชีที่มีใบอนุญาตโดยชอบแล้ว ซึ่งปรากฏข้อมูลหนี้สินส่วนของผู้ถือหุ้น และเงินสดของ NML ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ไม่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากข้อมูลที่บริษัทฯ และ/หรือ NML ได้

	<p>เปิดเผยต่อผู้ซื้อก่อนการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML</p> <p>ทั้งนี้ ให้ถือว่าเหตุการณ์ใดๆ ที่อาจส่งผลให้มูลค่าของทรัพย์สินของ NML ลดลงตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปหรือลดลงเกินกว่า 5,000,000 บาท เป็นเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อทางลบอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>4. การเข้าลงนามในสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ระหว่างบริษัทฯ และ NML และสัญญาเช่าที่ดิน โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ให้เช่าจะอนุญาตให้ NML เช่าใช้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ เพื่อการประกอบธุรกิจของ NML</p> <p>5. บริษัทฯ ได้ตกลงเข้าทำสัญญาว่าจ้าง NML ให้บริการขนส่งสิ่งพิมพ์ โดยมีระยะเวลาของสัญญาขั้นต่ำ 2 ปี โดยเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขที่ได้ตกลงกัน</p>
<p>เงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระหนี้ ที่ NML มีต่อบริษัทฯ</p>	<p>บริษัทฯ และ NML จะเข้าทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ เมื่อมีการชำระราคาที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML บริษัทฯ ตกลงจะลดหนี้ ตามที่ปรากฏในงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่มีการซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML ให้ NML ให้เหลือเป็นจำนวน 50,000,000 บาท และ NML ตกลงปลดหนี้ทั้งหมดที่บริษัทฯ ค้างชำระต่อ NML ตามที่ปรากฏในงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่มีการซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML</p> <p>ทั้งนี้ NML ตกลงจะผ่อนชำระหนี้ภายหลังการลดหนี้ให้แก่บริษัทฯ เป็นระยะเวลา 5 งวด งวดละ 10,000,000 บาท โดยในทุกคราวที่ NML ชำระหนี้ในแต่ละงวดในจำนวน 2,000,000 บาท บริษัทฯ ตกลงลดหนี้ในแต่ละงวดที่มีการผ่อนชำระในจำนวน 8,000,000 บาท</p> <p>ทั้งนี้ NML จะชำระหนี้แต่ละงวดภายในวันทำการสุดท้ายในแต่ละเดือน โดยเริ่มผ่อนชำระงวดแรกภายในวันที่ 31 สิงหาคม 2561 และงวดสุดท้ายภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนธันวาคม 2561 สำหรับการชำระเงินในงวดแรกนั้น บริษัทฯ และ NML ตกลงกันอนุโลมให้ NML สามารถชำระหนี้งวดแรกภายในวันที่ 28 กันยายน 2561 ซึ่งไม่มีผลเป็นการเลื่อนการชำระหนี้คราวต่อไปของ NML หรือการขยายระยะเวลาการชำระหนี้แต่อย่างใด</p> <p>ในกรณีที่ NML ผิดนัดไม่ชำระหนี้ บริษัทฯ มีสิทธิออกเลิกสัญญาโดยแจ้งเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรไปยัง NML ให้ทำการเยียวยาแก้ไขการผิดสัญญาดังกล่าวไม่น้อยกว่า 15 วัน หาก NML ยังคงเพิกเฉย บริษัทฯ มีสิทธิออกเลิกสัญญา เรียกค่าเสียหายและบังคับตามหนี้ที่มีอยู่เดิมในทันทีที่ครบกำหนดระยะเวลาที่แจ้งเตือน</p>

3. **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ และรายละเอียดของรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**

3.1 **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ**

บริษัทฯ จะจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งถือใบอนุญาตและประกอบธุรกิจขนส่ง จำนวนทั้งสิ้น 4,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99996 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ NML ให้แก่ บริษัท เอสพีพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด ในราคาต่อหุ้น หุ้นละประมาณ 1.80 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,000,000 บาท หรือจำนวนหลังการปรับราคา ซึ่งภายหลังการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ NML ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ NML สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

3.2 **การคำนวณขนาดรายการ**

เมื่อคำนวณขนาดรายการตามประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานล่าสุดของบริษัทฯ และ NML สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

1. **เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ**

ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ NML เป็นลบ

2. **เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติ**

ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ เป็นลบ

3. **เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน**

$$\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} = \frac{(\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ} \times 100)}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$$

$$\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ} = \text{ราคาซื้อขาย} + \text{มูลค่าภาระหนี้สินที่ค้างกับบริษัทฯ}$$

$$= 9.00 + 75.87$$

$$= 84.82$$

$$\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} = \frac{84.82 \times 100}{4,654.84}$$

$$= 1.82\%$$

4. **เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกให้เพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์**

ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้ซึ่งสินทรัพย์

จากการคำนวณขนาดรายการในข้างต้น จะได้ขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 1.82 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นวิธีการคำนวณที่ได้ขนาดรายการสูงสุด โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560 และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML แล้ว มีอยู่จำนวน 1 รายการ กล่าวคือ รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เนชั่น ยู จำกัดซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560 ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้เมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML แล้ว จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเข้าข่ายรายการประเภท 2 ของประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

หมายเหตุ เนื่องจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้เกิดขึ้นในวันที่ 17 สิงหาคม 2561 ซึ่งเกิดขึ้นก่อนวันที่ 24 สิงหาคม 2561 ซึ่งเป็นวันที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2560 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของบริษัทฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ดังนั้น การคำนวณขนาดรายการจึงอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานล่าสุดของบริษัทฯ และ NML สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอเรียนว่า ถึงแม้จะคำนวณขนาดรายการในครั้งนี้ โดยอ้างอิงจากงบการเงินประจำปี 2560 ก็ไม่ทำให้ขนาดรายการสูงสุดที่คำนวณได้เปลี่ยนแปลงไปแต่อย่างใด

3.3 เหตุผลและที่มาของการเข้าทำรายการ

ปัจจุบัน บริษัทฯ ประสบภาวะขาดสภาพคล่องทางการเงิน และกระแสเงินสดเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงพิจารณาปรับโครงสร้างธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับมือกับผลกระทบที่เกิดขึ้นจากภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย ณ ปัจจุบัน รวมถึงภาวะอุตสาหกรรมช่วงขาลงของธุรกิจต่างๆ ที่ไม่ใช่ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ ธุรกิจขนส่ง ดังนั้น ภายหลังจากบริษัทฯ ดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนใน NML แล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ ที่มุ่งเน้นดำเนินการธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ คือ ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ และธุรกิจผลิตสื่อโทรทัศน์และเนื้อหาข่าวสาร ซึ่งการจำหน่ายสินทรัพย์รายการซึ่งไม่ใช่ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ดังกล่าว จึงไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด อีกทั้ง การจำหน่ายสินทรัพย์ในครั้งนี้จะช่วยลดภาระหนี้สินของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลา และดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นยังช่วยลดความเสี่ยงจากการบริหารโครงสร้างเงินทุน ทำให้มีเงินหมุนเวียนเข้ามาในบริษัทฯ สามารถรองรับความต้องการใช้กระแสเงินสดของบริษัทฯ ได้อย่างทันท่วงที

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไป

รายละเอียดของ NML มีดังนี้

4.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด
------------	--------------------------

ทะเบียนนิติบุคคล	0105549115491
ประเภทธุรกิจ	การขนส่งและขนถ่ายสินค้า รวมถึงคนโดยสาร
สำนักงานใหญ่	1854 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	50,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	5,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นบุริมสิทธิ	- ไม่มี -
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นละ 10 บาท

4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 17 สิงหาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด	จำนวนหุ้นสามัญ	ร้อยละ
1.	บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	4,999,998	99.99996
2.	นาย สิริชาย ชนาน้ำ	1	0.00002
3.	นายสุพจน์ เพียรศิริ	1	0.00002
	รวม	5,000,000	100.00

4.3 รายชื่อกรรมการบริษัท ณ วันที่ 17 สิงหาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อกรรมการของบริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด	ตำแหน่ง
1.	นางสาวมัธยา ไชยสถานนท์	กรรมการ
2.	นาย สิริชาย ชนาน้ำ	กรรมการ
3.	นายสุพจน์ เพียรศิริ	กรรมการ

4.4 ข้อมูลทางการเงิน

- ข้อมูลงบการเงินรวมของ NMG ปี 2557-2559 และงวด 9 เดือน ปี 2560

สิ่งที่ส่งมาด้วย

หน่วย : พันบาท

รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3 - 2560	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	652,870	8%	207,525	3%	233,694	3%	238,968	5%
เงินลงทุนชั่วคราว	694,500	8%	822,150	10%	422,376	6%	92,496	2%
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	550,644	6%	588,557	7%	398,049	6%	276,944	6%
รายได้ค้างรับ	427,950	5%	782,780	10%	790,269	11%	702,739	15%
ลูกหนี้อื่น	77,600	1%	85,826	1%	89,842	1%	78,060	2%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	386,599	5%	379,968	5%	136,926	2%	92,356	2%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	254,646	3%	288,077	3%	381,310	5%	361,802	8%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,044,809	36%	3,154,883	38%	2,452,466	35%	1,843,365	40%
รวมเงินลงทุนระยะยาว	69,037	1%	32,419	0%	30,572	0%	27,118	1%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,697,384	20%	1,646,419	20%	1,485,521	21%	1,339,476	29%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	38,000	0%	44,678	1%	75,447	1%	68,101	1%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	68,878	1%	115,517	1%	174,142	2%	76,271	2%
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการ โทรทัศน์	3,376,188	39%	2,783,780	34%	2,574,171	36%	1,014,644	22%
สินทรัพย์ถาวรอื่น - สุทธิ	115,664	1%	262,922	3%	112,053	2%	102,699	2%
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	165,924	2%	196,600	2%	171,858	2%	183,162	4%
รวมสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน	5,531,075	64%	5,082,335	62%	4,623,764	65%	2,811,471	60%
รวมสินทรัพย์	8,575,884	100%	8,237,218	100%	7,076,230	100%	4,654,836	100%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	628,680	7%	590,385	7%	939,431	13%	1,222,789	26%
เข้าหนี้การค้า	108,345	1%	133,706	2%	99,264	1%	109,366	2%
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการ โทรทัศน์ค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	473,800	6%	556,204	7%	584,069	8%	296,381	6%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	100,800	1%	-	0%	120,000	2%	132,000	3%
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	0%	-	0%	160,000	2%	207,405	4%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,968	0%	1,561	0%	1,066	0%	-	0%
เข้าหนี้อื่น	206,719	2%	119,649	1%	146,136	2%	181,505	4%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	235,418	3%	216,232	3%	187,345	3%	154,123	3%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3,830	0%	1,369	0%	50	0%	-	0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	207,674	2%	236,238	3%	248,669	4%	213,038	5%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,968,234	23%	1,855,344	23%	2,486,030	35%	2,516,607	54%
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการ โทรทัศน์ค้างจ่าย	2,470,400	29%	1,714,138	21%	1,130,070	16%	1,125,205	24%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ	15,356	0%	-	0%	158,833	2%	85,625	2%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิ	2,832	0%	1,271	0%	-	0%	-	0%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	0%	17,826	0%	20,909	0%	21,613	0%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	149,358	2%	163,856	2%	167,253	2%	135,134	3%
หนี้สินไม่มีหมุนเวียนอื่น	153,539	2%	130,432	2%	105,061	1%	94,970	2%
รวมหนี้สินไม่มีหมุนเวียน	2,791,485	33%	2,027,523	25%	1,582,126	22%	1,462,547	31%
รวมหนี้สิน	4,759,719	56%	3,882,867	47%	4,068,156	57%	3,979,154	85%
หุ้นสามัญ -ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	1,757,663	20%	2,155,849	26%	2,155,959	30%	2,155,959	46%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	802,590	9%	1,169,345	14%	1,169,694	17%	1,169,694	25%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทย่อย	94,329	1%	95,398	1%	96,605	1%	96,939	2%
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	14,287	0%	18,665	0%	30,012	0%	34,041	1%
สำรองการซื้อใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	-	0%	(91,013)	-1%	(91,013)	-1%	(91,013)	-2%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	24,844	0%	(4,250)	0%	(4,232)	0%	95	0%
กำไรสะสม								
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	19,700	0%	32,700	0%	32,700	0%	32,700	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร	641,394	7%	522,640	6%	(708,949)	-10%	(2,844,215)	-61%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	461,358	5%	455,017	6%	327,298	5%	121,482	3%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,816,165	44%	4,354,351	53%	3,008,074	43%	675,682	15%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,575,884	100%	8,237,218	100%	7,076,230	100%	4,654,836	100%

สิ่งที่ส่งมาด้วย

(หน่วย : พันบาท)

รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3 - 2560	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	2,827,711	96%	3,014,590	95%	2,097,393	96%	1,305,374	96%
รายได้จากการลงทุน	41,501	1%	28,810	1%	22,604	1%	7,891	1%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	0%	61,521	2%	1,228	0%	-	0%
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	7,579	0%	-	0%	-	0%	-	0%
รายได้อื่น	74,011	3%	60,115	2%	60,838	3%	49,981	4%
รวมรายได้	2,950,802	100%	3,165,036	100%	2,182,063	100%	1,363,246	100%
ต้นทุนการให้บริการ	1,983,778		2,209,915		2,000,460		1,347,165	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	795,445		863,492		1,107,572		2,219,787	
รวมค่าใช้จ่าย	2,779,223		3,073,407		3,108,032		3,566,952	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	171,579		91,629		(925,969)		(2,203,706)	
ต้นทุนทางการเงิน	(71,167)		(166,022)		(152,358)		(128,928)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(30,748)		101,035		(163,781)		(8,966)	
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	427		320		1,080		(57)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	70,091		26,962		(1,241,028)		(2,341,657)	
(หัก) ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5,633)		8,620		138,183		206,492	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนของบริษัทใหญ่	64,458		35,582		(1,102,845)		(2,135,165)	

2) ข้อมูลงบการเงินของ NML ปี 2557-2559 และงวด 9 เดือน ปี 2560

บริษัท เอ็นเอ็มแอล จำกัด

(หน่วย : พันบาท)

รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3/2560	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	247,423	99%	226,362	98%	204,773	98%	168,343	99%
รายได้จากการลงทุน	21	0%	13	0%	8	0%	3	0%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	0%	3	0%	4	0%	4	0%
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
รายได้อื่น	3,549	1%	4,527	2%	4,542	2%	1,481	1%
รวมรายได้	250,993	100%	230,905	100%	209,327	100%	169,831	100%
ต้นทุนการให้บริการ	209,841		224,796		216,116		173,902	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	21,025		6,152		10,678		14,519	
รวมค่าใช้จ่าย	230,866		230,948		226,794		188,421	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	20,127		(43)		(17,467)		(18,590)	
ต้นทุนทางการเงิน	(555)		(450)		(355)		(266)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(4,641)		(40)		(357)		(302)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	14,931		(533)		(18,179)		(19,158)	
(หัก) ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม								
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนของบริษัทใหญ่	14,931		(533)		(18,179)		(19,158)	

บริษัท เอ็มเอ็มแอล จำกัด

(หน่วย : พันบาท)

รายการในงบกำไรขาดทุน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3/2560	%
รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2557	%	2558	%	2559	%	ไตรมาส 3/2560	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,146	9%	5,395	8%	3,795	6%	5,803	9%
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	29,876	44%	37,821	55%	30,818	49%	33,233	51%
รายได้ค้างรับ	22,331	33%	9,089	13%	13,899	22%	11,808	18%
ลูกหนี้อื่น	3,267	5%	3,210	5%	890	1%	995	2%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	1	0%	2,483	4%	2,353	4%	1,791	3%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	61,621	91%	57,998	85%	51,755	82%	53,630	82%
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	132	0%	10	0%	-	0%	-	0%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	3,636	5%	8,059	12%	7,238	11%	5,413	8%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	241	0%	161	0%	80	0%	20	0%
สินทรัพย์ถาวรที่มีมูลค่าลดลง	1,567	2%	1,732	3%	1,374	2%	1,072	2%
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	440	1%	466	1%	2,617	4%	4,973	8%
รวมสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน	6,016	9%	10,428	15%	11,309	18%	11,478	18%
รวมสินทรัพย์	67,637	100%	68,426	100%	63,064	100%	65,108	100%
เจ้าหนี้การค้า	2,714	4%	2,332	3%	3,161	5%	6,194	10%
เจ้าหนี้อื่น	40,025	59%	40,670	59%	55,675	88%	73,814	113%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,679	8%	6,262	9%	6,547	10%	8,286	13%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	345	1%	-	0%	-	0%	1	0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,319	2%	966	1%	853	1%	947	1%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	50,082	74%	50,230	73%	66,236	105%	89,242	137%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7,370	11%	8,399	12%	6,275	10%	4,727	7%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4,190	6%	4,335	6%	3,270	5%	3,014	5%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	11,560	17%	12,734	19%	9,545	15%	7,741	12%
รวมหนี้สิน	61,642	91%	62,964	92%	75,781	120%	96,983	149%
หุ้นสามัญ – ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	50,000	74%	50,000	73%	50,000	79%	50,000	77%
กำไรสะสม	-		-		-		-	
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
- ยังไม่ได้จัดสรร	(44,005)	-65%	(44,538)	-65%	(62,717)	-99%	(81,875)	-126%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,995	9%	5,462	8%	(12,717)	-20%	(31,875)	-49%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	67,637	100%	68,426	100%	63,064	100%	65,108	100%

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML กล่าวคือ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ NML จำนวนทั้งสิ้น 4,999,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99996 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ NML ให้แก่ บริษัท เอสพีพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด ในราคาต่อหุ้น หุ้นละประมาณ 1.80 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,000,000 บาท หรือ จำนวนหลังการปรับราคา นอกจากนี้ ตามงบการเงินของ NML ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 NML มีภาระหนี้สินคงค้างกับบริษัทฯ รวมทั้งสิ้น 75.82 ล้านบาท โดยภายหลังการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ในครั้งนี้ NML จะสิ้นสภาพความเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

การจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML จำนวน 4,999,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99996 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ NML เท่ากับ 9,000,000 บาท หรือจำนวนหลังการปรับราคา และการได้รับชำระหนี้ เป็นระยะเวลา 5 งวด ในมูลค่าสุทธิงวดละ 2,000,000 บาท (รายละเอียดเพิ่มเติมโปรดพิจารณาเงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระหนี้ ที่ NML มีต่อบริษัทฯ ในข้อ 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา) เป็นราคาและเงื่อนไขที่ได้จากการเจรจาต่อรองระหว่างผู้ซื้อและบริษัทฯ กอปรกับผลการประเมินมูลค่ากิจการ

มูลค่าสิ่งตอบแทนได้พิจารณาจากการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการด้วยวิธีการต่าง ๆ ได้แก่ วิธีมูลค่าตามบัญชี วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี วิธีอัตราส่วนราคาหุ้นต่อมูลค่าตามบัญชี และวิธีคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งประเมินโดยบริษัท โอโรอัน แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ โดยผลการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการ NML มีมูลค่าเท่ากับ 0 เนื่องจากมีผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจ และมีกระแสเงินสดและส่วนของผู้ถือหุ้นติดลบ นอกจากนี้การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นยังช่วยลดภาระของบริษัทฯ ในการให้เงินสนับสนุนแก่ทาง NML เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยตั้งแต่ปี 2559 ถึง เดือนมิถุนายนปี 2561 บริษัทฯ ให้เงินสนับสนุน NML ปีละประมาณ 5 ถึง 20 ล้านบาท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้ว และมีความเห็นว่าการกำหนดเกณฑ์ราคาดังกล่าวมีความเหมาะสม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถจำหน่ายทรัพย์สินได้ในราคาที่ดีที่สุดคล้องกับสภาพตลาดและอุตสาหกรรมในภาวะเศรษฐกิจช่วงขาลง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความจำเป็นในการใช้กระแสเงินสดดังกล่าวเพื่อนำมาชำระหนี้ และเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ราคาจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดใน NML มีมูลค่ารวมทั้งสิ้นเท่ากับ 9,000,000 บาทและการได้รับชำระหนี้ เป็นระยะเวลา 5 งวด ในมูลค่าสุทธิงวดละ 2,000,000 บาท (รายละเอียดเพิ่มเติมโปรดพิจารณาเงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระหนี้ ที่ NML มีต่อบริษัทฯ ในข้อ 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา) โดยถึงแม้ราคาที่ได้จากผู้ซื้อในการทำรายการในครั้งนี้จะต่ำกว่า “ราคาพื้นฐาน” ที่จะใช้เป็นการประกวดราคาที่ราคา 39,400,000 บาท ตามที่เคยได้รับจากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ใช้ความพยายามในการดำเนินการประกวดราคาเพื่อจำหน่ายทรัพย์สินมาแล้วถึง 2 ครั้ง ในช่วงเดือนมีนาคมและเมษายน 2561 ที่ผ่านมา แต่ผลปรากฏว่าไม่มีผู้สนใจรายใดยื่นซองประกวดราคาทรัพย์สินดังกล่าว จึงเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องมีมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2561 ให้อนุมัติยกเลิกการอนุมัติการจำหน่ายทรัพย์สินตามมติในวาระที่ 3 ของที่ประชุมวิสามัญครั้งที่ 1/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 เนื่องจาก ในทางปฏิบัติ “ราคาพื้นฐาน” ที่ได้รับอนุมัติในวาระที่ 3 ของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 นั้น ไม่สอดคล้องและไม่เป็นไปตามสภาพตลาดของทรัพย์สินแต่ละรายการในขณะที่ทำการประกวดราคา

7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ จากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

7.1 การจำหน่ายทรัพย์สินในครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับมือกับผลกระทบที่เกิดขึ้นจากภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย ณ ปัจจุบัน และขณะเดียวกัน ยังเป็นการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ ที่จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ กล่าวคือ สื่อสิ่งพิมพ์ (หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เดอะเนชั่น คมชัดลึก) การจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) และธุรกิจสื่อโทรทัศน์ (สถานีดิจิทัลทีวีช่องข่าว Nation

22) ของกลุ่ม NBC และธุรกิจของกลุ่ม NINE) และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) ซึ่งล้วนแต่เป็นธุรกิจที่บริษัทฯ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่เป็นจุดแข็งของกลุ่มเนชั่นอย่างแท้จริง

- 7.2 การจำหน่ายสินทรัพย์ในครั้งนี้จะช่วยลดภาระหนี้สินของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลา และดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีหนี้สินที่มีดอกเบี้ยกับสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะสั้นประมาณ 1,349 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการทำรายการไปชำระหนี้สินระยะสั้นของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ตัวแลกเงิน และตัวสัญญาใช้เงิน โดยจะชำระหนี้สินระยะสั้นที่มีดอกเบี้ยสูงหรือมีสินทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นหลักประกันก่อน
- 7.3 การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นยังช่วยลดความเสี่ยงจากการบริหารโครงสร้างเงินทุน ทำให้มีเงินหมุนเวียนเข้ามาในบริษัทฯ สามารถรองรับความต้องการใช้กระแสเงินสดของบริษัทฯ ได้อย่างทันท่วงที
- 7.4 การจำหน่ายทรัพย์สินข้างต้นยังช่วยลดภาระของบริษัทฯ ในการให้เงินสนับสนุนแก่ทาง NML เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยตั้งแต่ปี 2559 ถึง เดือนมิถุนายนปี 2561 บริษัทฯ ให้เงินสนับสนุน NML ปีละ 5 ถึง 20 ล้านบาท โดยประมาณ

8. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ในครั้งนี้ บริษัทฯ จะนำไปลดภาระหนี้สินของบริษัทฯ เนื่องจาก ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีภาระหนี้สินกับสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 1,349 ล้านบาท และยังมีภาระหนี้ค่าใบอนุญาตโทรทัศน์ดิจิทัลจลจำนวน 1,421.59 ล้านบาท รวมทั้งสิ้น จำนวนประมาณ 2770.59 ล้านบาท ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลา และสามารถลดภาระดอกเบี้ยที่สูงอันเกิดจากภาระหนี้สินดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ อาจนำเงินไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ และสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ กล่าวคือ สื่อสิ่งพิมพ์ การจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง การผลิตเนื้อหารายการ (contents) ธุรกิจสื่อโทรทัศน์ และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) รวมไปถึงธุรกิจที่เกี่ยวข้องที่มีศักยภาพในการเติบโตและเสริมกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

9. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

เนื่องจากการเข้าทำรายการนี้ ถือเป็นกรจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯจดทะเบียนประเภทที่ 2 ตามประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทฯ เข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องภายในวันที่ 28 สิงหาคม 2561 และคาดว่าได้รับชำระราคาค่าสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดจากคู่สัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องไม่เกินวันที่ 14 กันยายน 2561 และสำหรับเงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระหนี้ที่ NML มีต่อบริษัทฯ บริษัทฯ และ NML จะเข้าทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ภายในวันที่ 28 สิงหาคม 2561 ซึ่งกำหนดเงื่อนไขให้ NML ชำระหนี้เป็นงวด ๆ โดยงวดสุดท้ายภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนธันวาคม 2561

10. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2561 ได้พิจารณารายการดังกล่าวในครั้งนี้อย่างรอบคอบแล้ว โดยได้พิจารณาทั้งในด้านเงื่อนไขการทำรายการ ความเหมาะสมของมูลค่าการซื้อขาย และความสามารถในการชำระเงินของผู้ซื้อแล้ว เห็นว่าผู้ซื้อเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งเกิด พอยท์ พาร์ท (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความน่าเชื่อถือและมีฐานะทางการเงินมั่นคง สามารถชำระเงินตามเงื่อนไขที่ระบุข้างต้นได้อย่างแน่นอน นอกจากนี้ ผู้ซื้อยังได้แสดงเจตนาที่แน่นอนในการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML โดยผู้ซื้อได้วางมัดจำเป็นเงินจำนวน 1,000,000 บาท ไว้ล่วงหน้าเป็นแคชเชียร์เช็คแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้ มีความเหมาะสมเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล

บริษัทฯ ขอเรียนว่า บริษัทฯ และผู้ซื้อได้เข้าลงนามสัญญาซื้อขายหุ้นของ NML และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องภายในวันที่ 28 สิงหาคม 2561 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

11. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 10**

คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านมีความเห็นสอดคล้องกับมติคณะกรรมการบริษัทฯ ข้างต้น (เป็นเอกฉันท์) และไม่มีการตรวจสอบท่านใดมีความเห็นแตกต่างจากมติคณะกรรมการบริษัทฯ ดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า สารสนเทศในแบบรายงานนี้ ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย มีเสน)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร