

วันที่ 13 ธันวาคม 2561

เรื่อง การเข้าทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด

เรียน กรรมการผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 15/2561 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ให้จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ประกอบด้วยธุรกิจเกี่ยวกับการพิมพ์หนังสือและวารสารต่าง ๆ (“WPS”) จำนวน 42,250,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 84.50 ของหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดใน WPS (“หุ้นของ WPS”) ให้แก่บริษัท โรงพิมพ์ ตะวันออก จำกัด (มหาชน) (“ผู้ซื้อ”) ในราคาหุ้นละ 9.6450 บาท จำนวนทั้งสิ้น 407.50 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ WPS ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ WPS สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นของ WPS และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะดำเนินการโอนหุ้นของ WPS ให้แก่ผู้ซื้อ ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2561

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 13.99 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นวิธีการคำนวณที่ได้ขนาดรายการสูงสุด โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ของบริษัทฯ และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS มีอยู่จำนวน 3 รายการ กล่าวคือ (1) รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เนชั่น ยู จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ (2) รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมด NML ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 1.82 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ และ (3) รายการจำหน่ายไปที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในจังหวัดขอนแก่น ขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 0.31 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้เมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS แล้ว จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเข้าข่ายรายการประเภท 2 ของประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) 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) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 15/2561 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 ได้มีมติให้บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพิมพ์หนังสือและวารสารต่าง ๆ (“WPS”) จำนวน 42,250,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 84.50 ของหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดใน WPS (“หุ้นของ WPS”) ให้แก่บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) (“ผู้ซื้อ”) ในราคาหุ้นละ 9.6450 บาท จำนวนทั้งสิ้น 407.50 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ WPS ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ WPS สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

การเข้าทำรายการข้างต้นเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยมีขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 13.99 ตามเกณฑ์มูลค่า สิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นวิธีการคำนวณที่ได้ขนาดรายการสูงสุด โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ของบริษัทฯ และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS มีอยู่จำนวน 3 รายการ กล่าวคือ (1) รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เนชั่น ยู จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ (2) รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน NML ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.82 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ และ (3) รายการจำหน่ายไปที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในจังหวัดขอนแก่น ขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 0.31 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ของบริษัทฯ ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้เมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS แล้ว จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเข้าข่ายรายการประเภท 2 ของประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ณ วันที่ 12 ธันวาคม 2561 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ โดยบริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นของ WPS และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะดำเนินการโอนหุ้นของ WPS ให้แก่ผู้ซื้อภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา

สัญญาซื้อขายหุ้นของ บริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	
ผู้ขาย	บริษัทฯ
ผู้ซื้อ	บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) ซึ่งไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้อง พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)
รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	หุ้นสามัญจำนวน 42,250,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 84.50 ของหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดใน WPS
ราคาจำหน่าย	ราคาหุ้นละ 9.6450 บาท จำนวนทั้งสิ้น 407.50 ล้านบาท
เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ	<ol style="list-style-type: none"> 1) WPS ได้มาซึ่งหนังสือยินยอมจากทางธนาคารกสิกรไทย จำกัด ใน (มหาชน) ในฐานะผู้ให้สินเชื่อแก่ WPS เพื่อยกเว้นในเรื่องข้อกำหนดภายใต้สัญญาสินเชื่อต่างๆ ที่ได้ทำขึ้นระหว่างธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) และ WPS ที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนตัวผู้ถือหุ้นหลัก และกรรมการ ของ WPS และเงื่อนไขที่กำหนดให้บริษัทฯ ต้องเป็นผู้ถือหุ้น ของ WPS ไม่น้อยกว่าร้อยละ 84.50 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดใน WPS 2) WPS ได้มาซึ่งหนังสือยินยอมจากทางธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ในเรื่องของ (1) การขอยกเลิกบันทึกข้อตกลง (Negative Pledge) ที่ WPS ได้ทำไว้กับธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ลงวันที่ 27 มกราคม 2557 ที่เกี่ยวข้องกับการให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัท เอ็นพีซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด (2) การขอยกเลิกบันทึกข้อตกลง (Negative Pledge) ที่ WPS ได้ทำไว้กับธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2557 ที่เกี่ยวข้องกับการให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัท แบงคอก บิสซิเนส บรอดแคสต์ติ้ง จำกัด และ (3) การปลดจำหน่ายหุ้นตามสัญญา ซึ่งบริษัทฯ ได้

	นำไปจำหน่ายไว้กับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ภายใต้สัญญาประกอบกิจการจำหน่ายหุ้น ลงวันที่ 18 พฤษภาคม 2560
เงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระหนี้ที่บริษัทฯ และ WPS มีต่อกัน	บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทในเครือของบริษัทฯ จะดำเนินการชำระหนี้ค้ำประกันทั้งหมดที่เกิดขึ้นกำหนดระยะเวลาการค้ำประกัน กล่าวคือ 60 วัน ที่มีต่อ WPS และ WPS ก็ จะชำระหนี้ค้ำประกันทั้งหมดที่เกิดขึ้นกำหนด 60 วัน ให้แก่บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทในเครือของบริษัทฯ ให้เสร็จสิ้น โดยยอดหนี้ค้ำประกันดังกล่าว จะอ้างอิงจากยอดหนี้ตามที่ปรากฏในรายละเอียดลูกหนี้การค้ำประกันการเงินของ WPS ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

3. **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ และรายละเอียดของรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**

3.1 **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ**

บริษัทฯ จะจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพิมพ์หนังสือและวารสารต่าง ๆ จำนวน 42,250,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 84.50 ของหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดใน WPS ให้แก่ บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) ในราคาหุ้นละ 9.6450 บาท จำนวนทั้งสิ้น 407.50 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ WPS ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ WPS สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

3.2 **การคำนวณขนาดรายการ**

เมื่อคำนวณขนาดรายการตามประกาศได้มาหรือจำหน่ายไป โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ของบริษัทฯ และของ WPS มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

1. **เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ**

ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ เป็นลบ

2. **เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติ**

ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากกำไรสุทธิของบริษัทฯ เป็นลบ

3. **เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน**

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

$$\begin{aligned} \text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ} &= \text{ราคาซื้อขาย} + \text{มูลค่าภาระหนี้สินที่ค้ำกับบริษัทฯ} + \text{ภาระค่าประกัน} \\ &= 407.50 \text{ ล้านบาท} + 4.14 \text{ ล้านบาท} + 120 \text{ ล้านบาท} \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} &= \frac{531.64 \text{ ล้านบาท} \times 100}{3,798.89 \text{ ล้านบาท}} \end{aligned}$$

= 13.99 %

4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกให้เพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท ไม่ได้ออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้ซึ่งสินทรัพย์

จากการคำนวณขนาดรายการในข้างต้น จะได้ขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 13.99 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นวิธีการคำนวณที่ได้ขนาดรายการสูงสุด โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ของบริษัทฯ และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS มีอยู่จำนวน 3 รายการ กล่าวคือ (1) รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เนชั่น ยู จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ (2) รายการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมด NML ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 1.82 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ และ (3) รายการจำหน่ายไปที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในจังหวัดขอนแก่น ขนาดรายการสูงสุดร้อยละ 0.31 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ของบริษัทฯ ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้เมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS แล้ว จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45.04 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเข้าข่ายรายการประเภท 2 ของประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.3 เหตุผลและที่มาของการเข้าทำรายการ

ปัจจุบัน บริษัทฯ ประสบภาวะขาดสภาพคล่องทางการเงิน และกระแสเงินสดเพื่อใช้ในการชำระหนี้สิน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงพิจารณาปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับมือกับผลกระทบที่เกิดขึ้นจากภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอยในปัจจุบัน ประกอบกับสถานะอุตสาหกรรมช่วงขาลงของธุรกิจต่างๆ ที่ไม่ใช่ธุรกิจหลักของบริษัทฯ อาทิ ธุรกิจให้บริการงานพิมพ์ โดยบริษัทฯ พิจารณาจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่ส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในอนาคตอย่างมีนัยสำคัญ และมีได้มีความจำเป็นต้องพึ่งพาหรือใช้สินทรัพย์ที่จะจำหน่ายออกไปแต่อย่างใด ซึ่งภายหลังจากจำหน่ายเงินลงทุนใน WPS แล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการตามกลยุทธ์ และนโยบายของบริษัทฯ ที่จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักอันประกอบด้วย สื่อสิ่งพิมพ์ การจัดการกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง และการผลิตเนื้อหารายการ และธุรกิจสื่อโทรทัศน์ ซึ่งล้วนเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ นอกจากนี้ การพิจารณาจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS ซึ่งเป็นทรัพย์สินย่อยของบริษัทฯ ครั้งนี้จะช่วยให้บริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพื่อนำไปใช้ชำระหนี้สิน ทำให้บริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลา ซึ่งจะเป็นการช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของบริษัทฯ และหากมีกระแสเงินสดเหลือจากการชำระหนี้ บริษัทฯ จะนำกระแสเงินสดดังกล่าวไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในเพื่อช่วยเพิ่มสภาพคล่องทางการเงินให้แก่บริษัทฯ ได้อีกด้วย

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไป

รายละเอียดของ WPS มีดังนี้

4.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด
ทะเบียนนิติบุคคล	0115548002146
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพิมพ์หนังสือและวารสารต่างๆ
สำนักงานใหญ่	167/5 หมู่ที่ 4 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียน	500,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	500,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	50,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นบุริมสิทธิ	- ไม่มี -
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นละ 10 บาท

4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 12 ธันวาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นสามัญ	ร้อยละ
1.	บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	42,250,000	84.50
2.	บริษัท อักษรสมบัติ จำกัด	5,000,000	10.00
3.	นายสุรพล เทวอักษร	1,000,000	2.00
4.	บริษัท กิเลน การพิมพ์ จำกัด	625,000	1.25
5.	นางสาวสุภา หงษ์ทอง	625,000	1.25
6.	บริษัท อมรินทร์พริ้นติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน)	250,000	0.50
7.	นายวรสิทธิ์ เทวอักษร	250,000	0.50
	รวม	50,000,000	100.00

4.3 รายชื่อกรรมการ ณ วันที่ 12 ธันวาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นายตะวัน เทวอักษร	กรรมการ
2.	นายวรสิทธิ์ เทวอักษร	กรรมการ
3.	นางสาวสุภา หงษ์ทอง	กรรมการ
4.	นายสมชาย มีเสน	กรรมการ
5.	นายพนา จันทรวโรจน์	กรรมการ
6.	นางสาวณัฐวรา แสงวารินทร์	กรรมการ

4.4 ข้อมูลทางการเงิน

- 1) ข้อมูลงบการเงินรวมของบริษัทฯ ปี 2558 ถึง 2560 และงวด 6 เดือน ปี 2561

(หน่วย : พันบาท)

รายการในงบกำไรขาดทุน	2558	%	2559	%	2560	%	6 เดือน ปี 2561	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	2,399,514	94%	2,021,669	96%	1,809,052	96%	752,534	92%
รายได้จากการลงทุน	28,810	1%	22,604	1%	8,711	0%	2,362	0%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	61,521	2%	-	0%	-	0%	-	0%
รายได้อื่น	60,115	2%	62,066	3%	72,561	4%	59,376	7%
รวมรายได้	2,549,960	100%	2,106,339	100%	1,890,324	100%	814,272	100%
ต้นทุนขายและการให้บริการ	2,209,915		2,000,460		1,699,708		611,411	
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	876,828		1,114,444		2,370,976		350,988	
รวมค่าใช้จ่าย	3,086,743		3,114,904		4,070,684		962,399	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	(536,783)		(1,008,565)		(2,180,360)		(148,127)	
ต้นทุนทางการเงิน	(166,022)		(152,358)		(173,896)		(87,692)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	115,322		(157,819)		(24,166)		(53,633)	
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	320		1,080		70		(67)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(587,163)		(1,317,662)		(2,378,352)		(289,519)	
(หัก) ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	8,638		138,189		221,867		30,205	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนของบริษัทใหญ่	(578,525)		(1,179,473)		(2,156,485)		(259,314)	

สิ่งที่ส่งมาด้วย

(หน่วย : พันบาท)

รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2558	%	2559	%	2560	%	30/6/61	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	207,525	3%	233,694	4%	186,399	5%	157,129	4%
เงินลงทุนชั่วคราว	822,150	11%	422,376	6%	125,422	3%	106,986	3%
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	588,557	8%	398,049	6%	274,768	7%	197,513	5%
รายได้ค้างรับ	167,704	2%	99,469	2%	77,070	2%	119,461	3%
ลูกหนี้อื่น	85,826	1%	89,842	2%	59,605	1%	56,967	1%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	379,968	5%	136,926	2%	68,116	1%	39,663	0%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	242,306	3%	321,559	5%	285,792	7%	242,513	6%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,494,036	33%	1,701,915	27%	1,077,172	26%	920,232	24%
รวมเงินลงทุนระยะยาว	32,419	0%	30,572	0%	27,245	1%	25,422	1%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	1,646,419	22%	1,488,481	23%	1,462,585	36%	1,394,507	37%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	44,678	0%	75,447	1%	70,655	2%	73,581	2%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	115,517	2%	171,182	3%	66,984	2%	77,911	2%
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์	2,783,780	37%	2,574,171	40%	1,049,289	26%	1,003,292	26%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	262,922	3%	112,053	2%	77,317	2%	36,016	1%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	242,371	3%	231,609	4%	238,683	6%	271,065	7%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,128,106	67%	4,683,515	73%	2,992,758	74%	2,881,794	76%
รวมสินทรัพย์	7,622,142	100%	6,385,430	100%	4,069,930	100%	3,802,026	100%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	590,385	8%	549,431	9%	864,674	21%	879,444	23%
เจ้าหนี้การค้า	133,706	2%	99,264	1%	105,023	3%	133,312	4%
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์ค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	556,204	7%	584,069	9%	297,964	7%	-	0%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	0%	120,000	2%	156,000	4%	30,000	1%
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	0%	550,000	9%	553,500	14%	559,764	15%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,561	0%	1,066	0%	-	0%	-	0%
เจ้าหนี้อื่น	26,329	0%	26,140	0%	67,394	2%	97,967	3%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	216,232	3%	187,345	3%	166,497	4%	180,533	5%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	418	0%	8	0%	-	0%	-	0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	329,558	5%	368,665	6%	289,613	7%	209,885	6%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,854,393	25%	2,485,988	39%	2,500,665	62%	2,090,905	56%
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์ค้างจ่าย	1,714,138	22%	1,130,070	18%	1,131,218	28%	1,442,966	38%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ	-	0%	158,833	2%	47,000	1%	158,750	4%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิ	1,271	0%	-	0%	-	0%	-	0%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17,826	0%	20,909	0%	31,230	1%	43,562	1%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	163,856	2%	167,253	3%	137,981	3%	145,172	4%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	130,432	2%	105,061	2%	87,316	2%	74,928	2%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,027,523	26%	1,582,126	25%	1,434,745	35%	1,865,378	49%
รวมหนี้สิน	3,881,916	51%	4,068,114	64%	3,935,410	97%	3,956,283	104%
หุ้นสามัญ -ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	2,155,849	28%	2,155,959	34%	2,155,959	53%	2,156,024	57%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	1,169,345	15%	1,169,694	18%	1,169,694	29%	1,169,752	31%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทย่อย	95,398	1%	96,605	2%	96,939	2%	96,939	3%
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	18,665	0%	30,012	0%	35,345	1%	35,761	1%
สำรองการซื้อใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	(91,013)	-1%	(91,013)	-1%	(91,013)	-2%	(91,013)	-2%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(4,251)	0%	(4,232)	0%	167,161	4%	167,161	4%
กำไร (ขาดทุน) สะสม								
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	32,700	1%	32,700	1%	32,700	1%	32,700	1%
- ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	(91,467)	-1%	(1,399,685)	-22%	(3,556,270)	-87%	(3,815,584)	-100%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	455,000	6%	327,275	5%	124,005	3%	94,003	2%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,740,226	49%	2,317,316	36%	134,520	3%	(154,257)	-4%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,622,142	100%	6,385,430	100%	4,069,930	100%	3,802,026	100%

2) ข้อมูลงบการเงินรวมของ WPS ปี 2558 ถึง 2560 และงวด 6 เดือน ปี 2561

บริษัท ดับบลิวพีเอส(ประเทศไทย) จำกัด

(หน่วย : พันบาท)

รายการในงบกำไรขาดทุน	2558	%	2559	%	2560	%	6 เดือน - 2561	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	320,698	97%	271,575	97%	192,110	96%	87,996	96%
รายได้อื่น	9,731	3%	9,494	3%	8,933	4%	4,017	4%
รวมรายได้	330,429	100%	281,069	100%	201,043	100%	92,013	100%
ต้นทุนการให้บริการ	261,937		216,850		179,404		72,892	
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	30,929		38,657		233,579		53,832	
รวมค่าใช้จ่าย	292,866		255,507		412,983		126,724	
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยและภาษี	37,563		25,562		(211,940)		(34,711)	
ต้นทุนทางการเงิน	(3,874)		(3,163)		(3,957)		(2,377)	
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(1,392)		(4,514)		2,935		(4,031)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	32,297		17,885		(212,962)		(41,119)	

บริษัท ดับบลิวพีเอส(ประเทศไทย) จำกัด

หน่วย : พันบาท

รายการในงบแสดงฐานะทางการเงิน	2558	%	2559	%	2560	%	30-6-61	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	922	0%	712	0%	674	0%	591	0%
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	128,153	16%	160,812	21%	11,236	2%	17,020	4%
รายได้ค้างรับ	11,802	1%	8,129	1%	6,788	1%	4,503	1%
ลูกหนี้อื่น	2,018	0%	3,162	0%	1,721	0%	894	0%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	19,089	2%	15,418	2%	16,133	3%	14,061	3%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	10,722	1%	967	0%	2,066	0%	3,427	1%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	172,706	21%	189,200	24%	38,618	7%	40,496	9%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	641,440	78%	569,323	73%	502,351	91%	470,602	100%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10,145	1%	17,398	2%	11,858	2%	11,858	3%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	651,585	79%	586,721	76%	514,209	93%	482,460	103%
รวมสินทรัพย์	824,291	100%	775,921	100%	552,827	100%	522,956	111%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	60,972	7%	56,451	7%	63,489	11%	67,151	13%
เจ้าหนี้การค้า	41,366	5%	30,179	4%	27,893	5%	29,861	6%
เจ้าหนี้อื่น	29,399	4%	1,384	0%	2,681	0%	3,389	1%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,414	0%	2,294	0%	2,907	1%	1,415	0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	11,112	1%	12,238	2%	15,056	3%	17,130	3%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	145,263	18%	102,546	13%	112,026	20%	118,946	23%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	17,826	2%	22,341	3%	19,405	4%	23,436	4%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,660	1%	6,608	1%	7,432	1%	7,729	1%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	27,486	3%	28,949	4%	26,837	5%	31,165	6%
รวมหนี้สิน	172,749	21%	131,495	17%	138,863	25%	150,111	29%
หุ้นสามัญ –ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	500,000	61%	500,000	64%	500,000	90%	500,000	96%
กำไร (ขาดทุน) สะสม								
- ทุนสำรองตามกฎหมาย	7,390	1%	9,010	1%	9,910	2%	9,910	2%
- ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	144,152	17%	135,416	17%	(95,946)	-17%	(137,065)	-26%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	651,542	79%	644,426	83%	413,964	75%	372,845	71%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	824,291	100%	775,921	100%	552,827	100%	522,956	100%

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS กล่าวคือ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ WPS จำนวน 42,250,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 84.50 ของหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดใน WPS ให้แก่ บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) ในราคาหุ้นละ 9.6450 บาท จำนวนทั้งสิ้น 407.50 ล้านบาท นอกจากนี้ ตามงบการเงินของ WPS ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 WPS มีภาระหนี้สินคงค้างกับบริษัทฯ มูลค่ารวมทั้งสิ้น 4.14 ล้านบาท รวมถึงบริษัทฯ มีภาระค้ำประกันกับวงเงินสินเชื่อของ WPS มูลค่ารวมทั้งสิ้น 120.00 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ WPS ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ WPS ล้มสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

การจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS มูลค่ารวมทั้งสิ้น 407.50 ล้านบาท และการชำระหนี้ที่มีต่อกันระหว่าง บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทในเครือของบริษัทฯ กับ WPS ที่กล่าวในข้างต้นนั้น (รายละเอียดเพิ่มเติมโปรดพิจารณาเงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระหนี้ในข้อ 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา) เป็นราคาและเงื่อนไขที่ได้จากการเจรจาต่อรองระหว่าง ผู้ซื้อ และบริษัทฯ กอปรกับผลการประเมินมูลค่ากิจการ

มูลค่าสิ่งตอบแทนได้พิจารณาจากการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการด้วยวิธีการต่าง ๆ ได้แก่ วิธีมูลค่าตามบัญชี วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี วิธีอัตราส่วนราคาหุ้นต่อมูลค่าตามบัญชี และวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด ซึ่งประเมินโดยบริษัท โอไรซัน แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ มีความเห็นว่า วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดเป็นวิธีที่เหมาะสมที่สุดในการประเมินมูลค่า เนื่องจาก วิธีดังกล่าวสะท้อนแผนการดำเนินธุรกิจ ความสามารถในการทำกำไร และแนวโน้มการเติบโต รวมทั้งผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นในอนาคต โดยผลการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการ WPS ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ร้อยละ 84.50 มีมูลค่าระหว่าง 366.98 ล้านบาท ถึง 410.76 ล้านบาท ซึ่งราคาซื้อขายที่ได้จากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทฯ และผู้ซื้ออยู่ระหว่างช่วงของมูลค่าที่ประเมินได้ดังกล่าว

โดยถึงแม้ราคาที่เจรจาได้จากผู้ซื้อในการทำรายการในครั้งนี้จะต่ำกว่า “ราคาพื้นฐาน” ที่จะใช้เป็นการประกวดราคา ที่ราคา 593.32 ล้านบาท ตามที่เคยได้รับจากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ใช้ความพยายามในการดำเนินการประกวดราคาเพื่อจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวมาแล้วถึง 2 ครั้ง ในช่วงเดือนมีนาคมและเมษายน 2561 ที่ผ่านมา แต่ผลปรากฏว่าไม่มีผู้สนใจรายใดยื่นซองประกวดราคาสินทรัพย์ดังกล่าว จึงเป็นเหตุให้บริษัทฯ ต้องมีมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2561 ให้อนุมัติยกเลิกการอนุมัติการจำหน่ายทรัพย์สินตามมติในวาระที่ 3 ของที่ประชุมวิสามัญครั้งที่ 1/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 เนื่องจากในทางปฏิบัติ “ราคาพื้นฐาน” ที่ได้รับอนุมัติในวาระที่ 3 ของที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 นั้น ไม่สอดคล้องและไม่เป็นไปตามสภาพตลาดของทรัพย์สินแต่ละรายการในขณะที่ทำการประกวดราคา

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้ว และมีความเห็นว่าการกำหนดเกณฑ์ราคาดังกล่าวมีความเหมาะสมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถจำหน่ายทรัพย์สินได้ในราคาที่สอดคล้องกับสภาพตลาดและอุตสาหกรรมในภาวะเศรษฐกิจช่วงขาลง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีความจำเป็นในการใช้กระแสเงินสดดังกล่าวเพื่อนำมาชำระหนี้ ซึ่งจะเป็นการช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของ บริษัทฯ และหากมีกระแสเงินสดเหลือจากการชำระหนี้ บริษัทฯ จะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนเพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ การจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวไม่ได้มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ

7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ จากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

7.1 การจำหน่ายทรัพย์สินในครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับมือกับผลกระทบที่เกิดขึ้นจากภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอย ณ ปัจจุบัน และขณะเดียวกันยังเป็นการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายของบริษัทฯ ที่จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ กล่าวคือ สื่อสิ่งพิมพ์ (หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ เดอะเนชั่น คมชัดลึก) การจัดกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) และธุรกิจสื่อโทรทัศน์ (สถานีดิจิทัลทีวีของข่าว Nation 22) ของกลุ่ม NBC

และธุรกิจของกลุ่ม NINE) และการผลิตเนื้อหารายการ (contents) ซึ่งล้วนแต่เป็นธุรกิจที่บริษัทฯ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่เป็นจุดแข็งของกลุ่มเช่นอย่างแท้จริง

- 7.2 การจำหน่ายสินทรัพย์ในครั้งนี้จะช่วยลดภาระหนี้สินของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลา และดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบัน บริษัทฯ มีหนี้สินที่มีดอกเบี้ยกับสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะสั้นประมาณ 1,338.36 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการทำรายการไปชำระหนี้สินระยะสั้นประเภทตัวสัญญาใช้เงินของบริษัทฯ และหากมีกระแสเงินสดเหลือจากการชำระหนี้ บริษัทฯ จะนำกระแสเงินสดดังกล่าวไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการเพื่อช่วยเพิ่มสภาพคล่องทางการเงินให้แก่บริษัทฯ
- 7.3 การจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวยังช่วยลดค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยที่สูง เนื่องจากบริษัทฯ สามารถนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไปชำระหนี้สินได้
- 7.4 การจำหน่ายสินทรัพย์ในครั้งนี้อาจช่วยลดความเสี่ยงจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการดำเนินงานของ WPS ในงบการเงินรวมบริษัทฯ ในอนาคต เนื่องจาก WPS มีผลประกอบการขาดทุนตั้งแต่ปี 2560 ต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน รวมทั้งแนวโน้มอุตสาหกรรมการพิมพ์ดังกล่าวที่อยู่ในช่วงขาลง ซึ่งอาจเป็นผลให้ WPS มีผลประกอบการขาดทุนในอนาคตได้

8. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดใน WPS ในครั้งนี้ บริษัทฯ จะนำไปลดภาระหนี้สินระยะสั้นของบริษัทฯ เนื่องจากปัจจุบัน บริษัทฯ มีภาระหนี้สินกับทางสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 1,338.36 ล้านบาท และยังมีภาระหนี้ค่าใบอนุญาตโทรทัศน์ดิจิทัลจำนวน 1,499 ล้านบาท ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนดเวลา และสามารถลดภาระดอกเบี้ยที่สูงอันเกิดจากภาระหนี้สินดังกล่าว

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

9. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

เนื่องจากการเข้าทำรายการนี้ ถือเป็นกรจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯจดทะเบียนประเภทที่ 2 ตามประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 15/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในประกาศได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นของ WPS และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจะดำเนินการโอนหุ้นของ WPS ให้แก่ผู้ซื้อ ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2561

10. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 15/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 ได้พิจารณารายการดังกล่าว ในครั้งนี้อย่างรอบคอบแล้ว โดยได้พิจารณาทั้งในด้านเงื่อนไขการทำรายการ ความเหมาะสมของมูลค่าการซื้อขาย และความสามารถในการชำระเงินของผู้ซื้อแล้ว เห็นว่า บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีความน่าเชื่อถือและมีฐานะทางการเงินมั่นคงสามารถชำระเงินตามเงื่อนไขที่ระบุข้างต้นได้ นอกจากนี้ บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) ได้วางเงินมัดจำจำนวน 2,000,000 บาท ไว้แก่บริษัทฯ เพื่อเป็นประกันการเข้าทำธุรกรรมเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามบันทึกข้อตกลง ระหว่าง บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) กับ บริษัท โรงพิมพ์ตะวันออก จำกัด (มหาชน) ลงวันที่ 21 กันยายน 2561 เกี่ยวกับการซื้อหุ้นใน บริษัท ดับบลิวพีเอส (ประเทศไทย) จำกัด คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้ มีความเหมาะสมเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล

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

คณะกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านมีความเห็นสอดคล้องกับมติคณะกรรมการบริษัทฯ ข้างต้น (เป็นเอกฉันท์) และไม่มีกรรมการตรวจสอบท่านใดมีความเห็นแตกต่างจากมติคณะกรรมการบริษัทฯ ดังกล่าว

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า สารสนเทศในแบบรายงานนี้ ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย มีเสน)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร