

สรุปข้อสารสนเทศ

เกี่ยวกับการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แคล – คอมพ์ อีเล็คโทรนิคส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติแผนการออกและเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (“แผนการเสนอขายหุ้น IPO”) ของบริษัทย่อยของบริษัทฯ บริษัท แคล-คอมพ์ ฟริชชีชั่น โฮลดิ้ง จำกัด (“CCPT-KY”) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไต้หวัน (“TWSE”) และเสนอการจัดสรรหุ้นส่วนเกินโดยบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ในการสนับสนุนและขยายธุรกิจในอนาคตทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการบริหารจัดการด้านการเงินโดยรวมของบริษัท โดยบริษัทฯ จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีอำนาจควบคุมของ CCPT-KY ภายหลังการออก IPO

ทั้งนี้ CCPT-KY มีความประสงค์ที่จะออกหุ้นใหม่และเสนอขายไม่เกิน 23,500,000 หุ้น (หรือคิดเป็นร้อยละ 29.38 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดโดยประมาณหลังจากแผนการเสนอขายหุ้น IPO) ต่อประชาชนทั่วไปตามแผนการเสนอขายหุ้น IPO ในตลาดหลักทรัพย์ไต้หวัน (“TWSE”) นอกจากนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการจัดสรรหุ้นส่วนเกินในจำนวนไม่เกินร้อยละ 15 ของขนาดหุ้น IPO หรือเท่ากับ 3,525,000 หุ้นจากจำนวนหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่มีอยู่ใน CCPT-KY การจัดสรรหุ้นส่วนเกิน ดังกล่าวในช่วงระยะเวลาการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ก็เพื่อรักษาเสถียรภาพราคาของหุ้นหลังจากที่ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไต้หวันแล้ว นอกจากนี้เพื่อให้หุ้นสามัญที่ออกใหม่ของ CCPT-KY เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของแผนการเสนอขายหุ้น IPO ตามกล่าว ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้สละสิทธิการจองซื้อหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ไต้หวันและเชื่อว่าราคา IPO ของ CCPT-KY จะเป็นผลมาจากการประมูลแบบเปิดและไม่กระทบต่อสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ดังนั้นจึงมีมติไม่เสนอขายหุ้น IPO ที่ออกใหม่ของ CCPT-KY ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และคณะกรรมการยังได้อนุมัติและมอบอำนาจให้ประธานกรรมการเป็นผู้สรุปรายละเอียด, เอกสารต่างๆ และ/หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องสำหรับข้อตกลงการจัดสรรหุ้นส่วนเกินและ/หรือโครงการ IPO ของ CCPT-KY ตามที่เห็นสมควร

แผนการเสนอขายหุ้น IPO และการจัดสรรหุ้นส่วนเกินของ CCPT-KY ดังกล่าวจะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ใน CCPT-KY ลดลง จึงถือเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ จดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (ฉบับแก้ไข) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์) เมื่อพิจารณาขนาดของรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และขนาดของแผนการเสนอขายหุ้น IPO รวมถึงจำนวนการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน (ถ้าคำนวณการจัดสรรหุ้นส่วนเกินได้ใช้สิทธิและจำหน่ายอย่างเต็มจำนวน) มีมูลค่าสูงสุดเมื่อคำนวณจากเกณฑ์กำไรสุทธิงวด 12 เดือนตามเกณฑ์ล่าสุด ตามงบการเงินรวมที่สอบทาน

แล้วสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 ซึ่งมีค่าเท่ากับร้อยละ 32.52 จึงถือเป็นธุรกรรมประเภทที่ 2 (รายการที่มีมูลค่ารวมอย่างน้อย ร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50) ตามการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังนั้น บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องจัดทำ รายงานและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“SET”) และผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับจากวันที่เปิดเผย ข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์และรายละเอียดของสารสนเทศดังกล่าว มีดังต่อไปนี้ :

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

การออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของ CCPT-KY ภายใต้แผนการเสนอขายหุ้น IPO และการจดทะเบียน CCPT-KY ในตลาดหลักทรัพย์ได้ในวัน พร้อมกับการจัดสรรหุ้นส่วนเกินของบริษัทฯ (เรียกรวมกันว่า “รายการ”) จะเกิดขึ้น หลังจาก CCPT-KY ได้รับการอนุมัติจากตลาดหลักทรัพย์ได้ในวัน สำหรับการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนครั้งแรก การทำ รายการดังกล่าวคาดว่าจะแล้วเสร็จในไตรมาสแรกของปี 2564

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้เสนอขาย : (1) Cal-Comp Precision Holding Co., Ltd. (“CCPT-KY”) โดยบริษัทฯ
ถือหุ้นบริษัทย่อยแห่งนี้ร้อยละ 95 ของหุ้นทั้งหมด
(2) บริษัทฯ

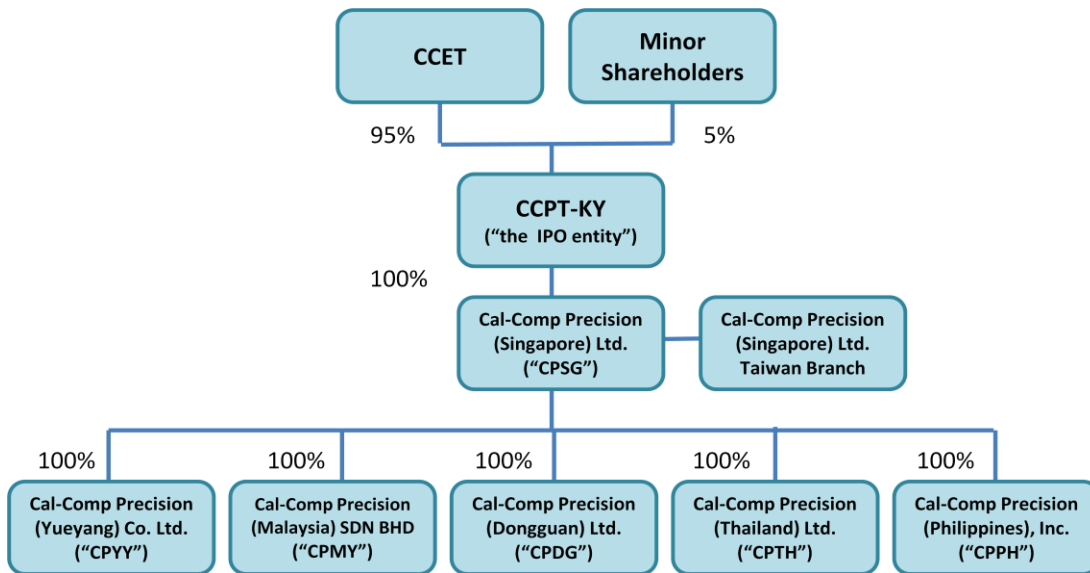
ผู้ซื้อ : ประชาชนทั่วไป

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและมูลค่าของรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2563 มีมติอนุมัติแผนการเสนอขายหุ้น IPO ของ CCPT-KY และการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน (หรือ Optional Shares) สัดส่วนของหุ้นที่ออกใหม่เพื่อใช้ในการเสนอขายครั้งแรก ไม่เกิน 23,500,000 หุ้นหรือคิดเป็นร้อยละ 29.38 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมดของ CCPT-KY หลังจากการเพิ่ม ทุน CCPT-KY จะยังคงสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ และ บริษัทฯ จะยังคงสัดส่วนการถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 62.68 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดของ CCPT-KY หลังจากการเพิ่มทุน คณะกรรมการยังมีมติอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญ ของบริษัทฯ ใน CCPT-KY ไม่เกินร้อยละ 15 ของขนาดการเสนอขายหุ้น IPO (หรือเท่ากับหุ้นสามัญ 3,525,000 หุ้น) เพื่อ ใช้ในการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบอำนาจให้ประธานกรรมการเป็นผู้สรุปรายละเอียด, เอกสาร ต่างๆ และการกระทำที่เกี่ยวข้องตามที่เห็นสมควร

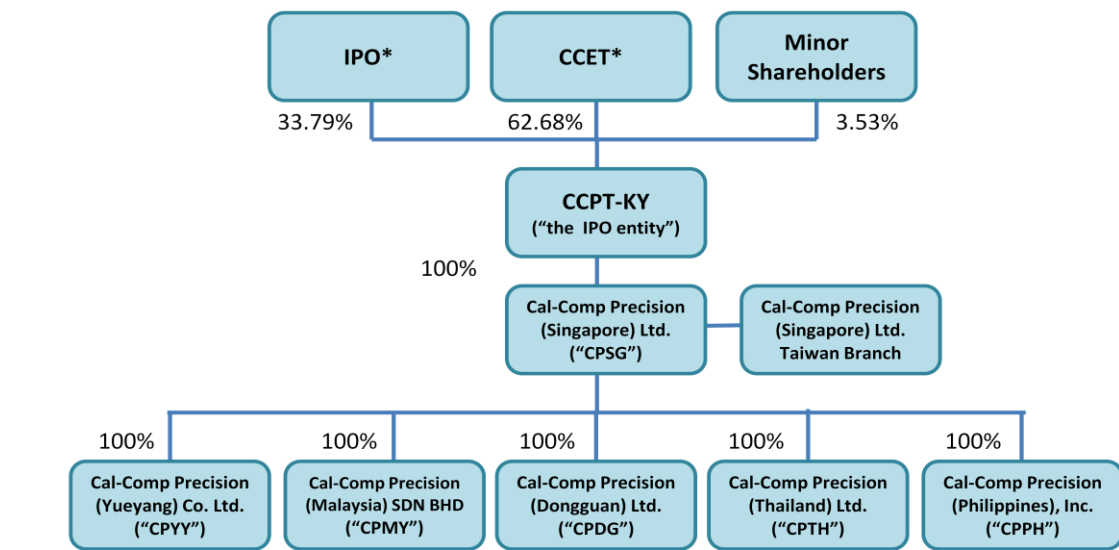
โครงสร้างการถือหุ้นก่อน IPO และหลัง IPO จะเป็นดังนี้ :

โครงสร้างการถือหุ้นก่อน IPO



โครงสร้างการถือหุ้นหลัง IPO

(*assuming the Optional Shares is fully exercised)



รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ภายใต้ประกาศการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยขนาดของรายการคำนวณโดยใช้งบการเงินรวมล่าสุดที่สอบทานแล้ว สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 รายละเอียดของขนาดรายการ (ถ้าแผนเสนอขายหุ้น IPO และการจัดสรรหุ้นส่วนเกินได้ใช้สิทธิและจำหน่ายอย่างเต็มจำนวน) มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาทสหรัฐ				
ข้อมูลสำคัญทางการเงินที่ใช้ในการคำนวณ M&A	บริษัทฯ งบการเงินรวมสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563	CCPT-KY		
		งบการเงินที่สอบทานแล้วสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563	งบการเงินปี 2562	งบการเงินปี 2561
สินทรัพย์รวม	1,835	235	233	197
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	2	2	2
หนี้สินรวม	1,320	143	145	124
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	514	93	88	73
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ("NTA")	496	91	86	70
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	4.01	6	12	3
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ระยะเวลา 12 เดือนย้อนหลัง)	13.82	13	12	3
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย	5.14	NA	NA	NA

เกณฑ์	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	6.20
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ (งวด 12 เดือน)	32.52
3. มูลค่ารวมของการพิจารณา	2.42
4. มูลค่าของส่วนของผู้อถือหุ้น	NA

ขนาดของรายการที่คำนวณ โดยพิจารณาจากเกณฑ์การพิจารณากำไรสุทธิงวด 12 เดือน ซึ่งมีมูลค่าการทำรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 32.52 เป็นผลให้รายการถูกจัดเป็นรายการประเภท 2 ตามประกาศการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะจำหน่าย

4.1 รายละเอียดของแผนเสนอขายหุ้น IPO

ผู้ออกหลักทรัพย์และผู้เสนอขาย : 1. บริษัท Cal-Comp Precision Holding Co., Ltd. ("CCPT-KY")
2. บริษัท

ประเภทของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย : 1. หุ้นสามัญที่ออกใหม่ของ CCPT-KY
2. หุ้นสามัญที่ถือโดย บริษัท

CCPT-KY จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไป (IPO) ในตลาดหลักทรัพย์ไต้หวัน และบริษัท จะนำหุ้นในส่วนที่มีอยู่เดิมมาทำการจัดสรรหุ้นส่วนเกินไม่เกินร้อยละ 15 ของการเสนอขายหุ้น IPO

จำนวนหุ้นสามัญที่จะเสนอขาย : ไม่เกิน 23,500,000 หุ้น หรือเท่ากับร้อยละ 29.38 ของทุนที่ชำระแล้วทั้งหมดของ CCPT-KY

มูลค่าที่ตราไว้ : 10 เหรียญไต้หวัน ต่อหุ้น

ราคาเสนอขาย : ราคาเสนอขายยังไม่ได้ถูกกำหนด ราคาเสนอขายจะขึ้นอยู่กับภาวะประมูลและวิธีการจับฉลากตามระเบียบและกฎเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ไต้หวัน

ระยะเวลาเสนอขาย : หลังจาก CCPT-KY ได้รับการอนุมัติแผนการเสนอขาย IPO จากตลาดหลักทรัพย์ไต้หวัน และได้ออกหนังสือชี้ชวน โดยระยะเวลาเสนอขายคาดว่าจะอยู่ในช่วงไตรมาสแรกของปี 2564

รายละเอียดอื่น ๆ : บริษัท จะแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับแผนเสนอขายหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นของ CCPT-KY ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมโดยคณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

4.2 รายละเอียดเกี่ยวกับ CCPT-KY

ชื่อธุรกิจ : Cal-Comp Precision Holding Co., Ltd. ("CCPT-KY")

ที่อยู่ของสำนักงานใหญ่ : The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Island

ลักษณะของธุรกิจ

: การฉีดพลาสติกและแม่พิมพ์

โครงสร้างเงินทุน

: ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 CCPT-KY มีทุนจดทะเบียน 565 ล้านบาท
ได้วัน แบ่งเป็น 56.5 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้ 10 ล้านบาท ได้วัน ณ วันที่
31 มีนาคม 2563 บริษัท ฯ การถือหุ้นใน CCPT-KY คิดเป็นร้อยละ 95

คณะกรรมการของ CCPT-KY

1. นาย เส้น ชื่อ หยง
2. นาย คงสิทธิ์ โจวกิจเจริญ
3. Mr. Huang, Kuan-Jen
4. Mr. Wang, Chia-Ching
5. Ms. Chan, Ting-I
6. Ms. Ho, Shu-Min
7. Mr. Huang, Chun-Ching

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	CCPT-KY		
	งบเฉพาะกิจการสิ้นสุด วันที่ 31 มีนาคม 2563	งบการเงิน ปี 2562	งบการเงิน ปี 2561
	ล้านบาทสหรัฐ	ล้านบาทสหรัฐ	ล้านบาทสหรัฐ
รายได้	46	213	170
กำไรสุทธิ	4	21	9
ค่าใช้จ่ายและบริหาร	3	7	6
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	6	12	3
สินทรัพย์รวม	235	233	197
ลูกหนี้การค้า	32	33	28
หนี้สินรวม	143	145	124
เจ้าหนี้การค้า	26	27	25
ส่วนรวมของผู้ถือหุ้น	93	88	73

5. มูลค่ารวมของการพิจารณา

ราคาเสนอขายสำหรับหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของ CCPT-KY ในการเสนอขายหุ้น IPO รวมการจัดสรรหุ้นส่วนเกินที่เสนอขายโดยบริษัท ยังไม่ได้ถูกกำหนดและขึ้นอยู่กับประมุลและวิธีการจับสลากตามระเบียบและกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ได้วัน ดังนั้นการคำนวณมูลค่าเริ่มต้นของมูลค่ารวมของการจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวจึงใช้ราคาตามบัญชีของหุ้นสามัญของ CCPT-KY ตามรายละเอียดในข้อ 3 ข้างต้นซึ่งเทียบเท่ากับ 1,342.71 ล้านบาทได้วัน

6. เกณฑ์การกำหนดมูลค่าของการพิจารณา

ปัจจุบันราคาเสนอขายหุ้นสามัญของ IPO ยังไม่ได้มีการกำหนด

7. ผลประโยชน์ที่คาดหวังจากการทำรายการ

บริษัท เชื่อว่ารายการดังกล่าวจะช่วยยกระดับ บริษัท และ บริษัท ย่อย CCPT-KY ในด้านต่างๆดังนี้

- ทำให้บริษัท สามารถลดภาระทางการเงินในการสนับสนุนด้านเงินทุน เนื่องจาก CCPT-KY จะสามารถระดมทุนได้เองอย่างอิสระผ่านการเสนอขายหุ้น IPO และผ่านเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ หลังจากการเข้าจดทะเบียน
- ทำให้บริษัท สามารถสร้างเสริมโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยการแยกธุรกิจกลุ่ม Precision ออกอย่างชัดเจน อีกทั้งยังเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจทางธุรกิจของทั้งบริษัท เอง และ CCPT-KY
- หลังจากการจดทะเบียน CCPT-KY มูลค่าของหุ้น CCPT-KY จะสะท้อนมูลค่าที่แท้จริงและเพิ่มมูลค่าธุรกิจกลุ่ม Precision ของบริษัท ซึ่งจะมีมูลค่าสูงกว่าการดำเนินงานภายใต้การบริหารของบริษัท ดังนั้นบริษัท สามารถรับรู้มูลค่าทางธุรกิจที่แท้จริงของ CCPT-KY ในแง่ของมูลค่ายุติธรรม (fair value) และในแง่ของกำไรส่วนเกินทุน (capital gain) ในกรณีที่มีการขายสัดส่วนการถือครองหุ้นใน CCPT-KY
- ในขณะเดียวกัน CCPT-KY จะสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนอื่นๆ เพื่อขยายธุรกิจและตอบสนองความต้องการเงินทุนหมุนเวียนของตนเองได้
- นอกจากนี้การจดทะเบียนจะเสริมสร้างประสิทธิภาพความร่วมมือที่แข็งแกร่งยิ่งขึ้นสำหรับทั้งบริษัท และ CCPT-KY
- ทำให้ CCPT-KY สามารถดึงดูดบุคลากรระดับมืออาชีพและมีทักษะสูงมาร่วมงาน และสามารถสร้างสรรค์และเพิ่มพื้นที่การแข่งขันในการทำงานท่ามกลางคู่แข่งอื่น ๆ

8. แผนการใช้เงินที่ได้จากแผนเสนอขายหุ้น IPO

CCPT-KY วางแผนที่จะใช้เงินจากการเสนอขายหุ้นดังต่อไปนี้:

- เพื่อใช้สำหรับการขยายโรงงาน การลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อเพิ่มกำลังการผลิต สำหรับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในปีต่อ ๆ ไป
- เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียในรายการดังกล่าวข้างต้น) ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการทำรายการมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น เนื่องจากจะเป็นการเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับบริษัทฯ และ CCPT-KY เข้าถึงแหล่งเงินทุนได้มากขึ้นเพื่อรองรับการขยายธุรกิจรวมถึงการเพิ่มมูลค่าให้กับการลงทุนของบริษัทฯ ใน CCPT-KY เพื่อสร้างผลประโยชน์สูงสุดให้กับกลุ่มบริษัทฯ

ในการเข้าทำรายการ กรรมการของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียและ / หรือกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงเนื่องจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการทำรายการมีดังนี้

รายชื่อกรรมการที่มีส่วนได้เสีย

ประเภทของความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ก) นาย เส็น ชื้อ หยง

ผู้ถือหุ้นของ CCPT-KY

ข) นาย คงสิทธิ์ ใจวกิจเจริญ

ผู้ถือหุ้นของ CCPT-KY

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 9

-ไม่มี-