

COTTO 024/2566 วันที่ 27 ตุลาคม 2566
 เรื่อง การได้รับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทที่ประสงค์จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติมของ SCGD ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ส่วนที่เพิ่มเติมจาก Swap portion)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (แบบ 247-4) ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “COTTO”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามข้อเสนอตามแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ด จำกัด (มหาชน) (“SCGD”) เพื่อให้ SCGD เป็นบริษัทแกนนำ (Flagship company) ของกลุ่มบริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ในการดำเนินธุรกิจผลิตกระเบื้องปูพื้น บุผนัง และสุขภัณฑ์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดย SCGD มีแผนการระดมทุนโดยการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ซึ่งรวมถึงการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ ซึ่งไม่รวมถึง SCGD โดยจะชำระค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD โดย SCGD ได้ยื่นคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวน (Filing) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก และการนำหุ้นของ SCGD เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566 และสำนักงาน ก.ล.ต. ได้แจ้งการอนุญาตตามแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์สำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ของ SCGD เป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 นั้น

บริษัทฯ ขอแจ้งให้ทราบว่าบริษัทฯ ได้รับแจ้งจาก SCGD เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ว่า SCGD ได้ยื่นหนังสือต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อขอให้แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน (Filing) ของ SCGD มีผลบังคับใช้ โดยแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน (Filing) ดังกล่าว มีผลใช้บังคับเป็นที่เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2566

นอกจากนี้ ในวันที่ 27 ตุลาคม 2566 บริษัทฯ ได้รับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (แบบ 247-4) เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จาก SCGD ตามแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจของ SCGD ซึ่งเป็นผู้ทำคำเสนอซื้อ โดยมีรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทของ SCGD ได้มีมติอนุมัติกำหนดช่วงราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเบื้องต้น คือ 11.20 – 15.00 บาทต่อหุ้น (“ช่วงราคาเสนอขายเบื้องต้น”) และอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 439,100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท คิดเป็นไม่เกินร้อยละ 26.61 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ SCGD ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) และเสนอขาย

เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการทำคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัท (การแลกหุ้น หรือ Share Swap) ตามแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจของ SCGD และการมอบอำนาจที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้น โดยการจัดสรรหุ้นดังกล่าวรวมถึง

(ก) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 220,408,858 หุ้น (หรือจำนวน 164,571,947 - 220,408,858 หุ้น หากคำนวณจากช่วงอัตราแลกหุ้นเบื้องต้น) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการทำคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ COTTO (โดยไม่รวมถึงหุ้น COTTO ที่ถือโดย SCGD) ตามแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจของ SCGD โดยมีอัตราแลกหุ้นเบื้องต้นอยู่ในช่วงระหว่างหุ้นสามัญของบริษัท จำนวน 4.6667 – 6.2500 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ต่อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD จำนวน 1 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท) ซึ่งคำนวณจากราคาเสนอซื้อหุ้นบริษัท ซึ่งเท่ากับ 2.40 บาทต่อหุ้น หาดด้วยช่วงราคาเสนอขายเบื้องต้น คือ 11.20 – 15.00 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ อัตราแลกหุ้นของบริษัท กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ที่จะชำระเป็นค่าตอบแทน จะคำนวณจากราคาเสนอซื้อหุ้นบริษัท ซึ่งเท่ากับ 2.40 บาทต่อหุ้น หาดด้วยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนสุดท้ายของ SCGD ที่จะได้กำหนดในการทำ IPO ต่อไป (ในกรณีที่มีเศษของหุ้นที่เกิดจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ COTTO ที่แสดงเจตนาขายหุ้น ให้พิเศษของหุ้นดังกล่าวทั้งจำนวน) โดยตามที่ระบุในคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ระยะเวลารับซื้อ มีระยะเวลา 25 วันทำการ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566

(ข) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 4,450,000 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่ประสงค์จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (“หุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติม”) ซึ่งหมายถึงบุคคลที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท (โดยไม่รวมถึง SCGD) ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ได้มีมติกำหนดให้วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท (Record date) ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติม โดยจัดสรรในอัตราส่วน 231.1404 หุ้นสามัญของบริษัท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท) โดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรอาจแสดงความจำนงที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ตามสิทธิที่ได้รับจัดสรร หรือเกินกว่าสิทธิที่ได้รับจัดสรร หรือน้อยกว่าสิทธิที่ได้รับจัดสรร หรือสละสิทธิไม่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ในครั้งนี้ก็ได้ โดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรและมีความประสงค์ที่จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติม จะต้องชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติมเป็นเงินสด (ในกรณีที่มีเศษของหุ้นที่เกิดจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ดังกล่าว ให้พิเศษของหุ้นดังกล่าวทั้งจำนวน) โดยกำหนดเวลาจองซื้อในช่วงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 (รวม 5 วันทำการ)

ในกรณีที่มีความจำเป็นหรือสมควรต้องปรับเปลี่ยนวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท (Record Date) ดังกล่าว ให้ กรรมการผู้จัดการ มีอำนาจในการปรับเปลี่ยนและกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท (Record Date) ดังกล่าวใหม่ได้

ทั้งนี้ ตามที่ระบุในคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท เนื่องจากระยะเวลารับซื้อ มีระยะเวลา 25 วันทำการ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 และ SCGD จะได้รับโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่แสดงเจตนาขายภายหลังระยะเวลารับซื้อ ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจนและเป็นธรรมกับผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของบริษัท ในการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติมที่ออกโดย SCGD ผู้ถือหุ้น COTTO สามารถยื่นแบบตอบรับการแสดง

เจตนาขายหุ้นได้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. แต่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะตอบรับและเริ่มรับโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาขายในช่วงวันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 เข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไปจนกระทั่งถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ของทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ซึ่งในกรณีนี้ ผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาขายไว้ในช่วงวันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 ดังกล่าว จะปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 และจะยังคงเป็นผู้ได้รับสิทธิของซื้อหุ้นสามัญเพิ่มเติมของ SCGD

อนึ่ง ข้อมูลข้างต้นเป็นเพียงข้อมูลสำคัญบางส่วนของการทำงานค่าเสนอซื้อในครั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ควรศึกษาข้อมูลและเงื่อนไขที่แสดงไว้ในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฉบับนี้อย่างละเอียดถี่ถ้วนก่อนการตัดสินใจแสดงเจตนาขายหรือไม่ขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มเติมของ SCGD ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายของ SCGD ขอสงวนสิทธิในการใช้ดุลยพินิจในการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มเติมที่เสนอขายต่อนักลงทุนในแต่ละประเภทข้างต้น หรือเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดสรรหุ้นตามรายละเอียดที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งรวมถึงในกรณีที่พิจารณาแล้ว เห็นว่ามีหุ้นสามัญเพิ่มเติมของ SCGD เหลือจากการจัดสรรในส่วนของนักลงทุนกลุ่มใด ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายของ SCGD อาจพิจารณาจัดสรรให้แก่กลุ่มอื่นเพิ่มเติมได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ปริมาณความต้องการซื้อหุ้นสามัญของนักลงทุนในแต่ละประเภท และการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ และสถานะของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น เพื่อให้การจองซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้ประสบความสำเร็จในการขายสูงสุด

ในเบื้องต้น สำหรับการจัดสรรหุ้นตามข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้น SCGD จะไม่เสนอขายหรือจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติมให้แก่บุคคลที่มีที่อยู่จัดส่งเอกสารนอกประเทศไทยตามข้อมูลที่ระบุไว้ในทะเบียนผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม SCGD อาจพิจารณาเปลี่ยนแปลงวิธีการเสนอขายหรือจัดสรรหุ้นดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม โดยจะต้องเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

โดยในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติมของ SCGD ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทของ SCGD ได้มอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารของ SCGD เป็นผู้ที่มีอำนาจในการ พิจารณาไม่เสนอขายหรือไม่จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติมดังกล่าวให้แก่บุคคลใดหรือผู้จองซื้อรายใด หากการเสนอขายหรือจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติมดังกล่าวทำให้ หรืออาจเป็นผลให้

(1) เป็นการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือระเบียบข้อบังคับใด ๆ ของประเทศไทย หรือต่างประเทศ และ/หรือข้อบังคับของ SCGD หรือ

(2) SCGD มีภาระหรือหน้าที่ต้องปฏิบัติหรือต้องดำเนินการใด ๆ เพิ่มเติมนอกเหนือจากที่ต้องดำเนินการตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ภายใต้กฎหมายไทย หรือ

(3) ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ หรือเงื่อนไขที่กำหนดในการเสนอขายหรือจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติม

ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอเรียนว่าการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติมต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ของ SCGD ดังกล่าวข้างต้นนั้น มีเงื่อนไขขึ้นอยู่กับเหตุการณ์หรือปัจจัยที่เกี่ยวข้องอันอาจส่งผลให้การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มเติมต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ของ SCGD มีการเปลี่ยนแปลง หรือไม่เกิดขึ้น โดยเหตุการณ์หรือปัจจัยที่เกี่ยวข้องดังกล่าว

รวมถึงเหตุการณ์ และ/หรือ ปัจจัยของความผันผวนของตลาดหุ้น ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการลงทุน และอาจส่งผลให้ตลาดหุ้นทั่วโลกเกิดความผันผวน หรืออาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในด้านต่าง ๆ ซึ่งหากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ของ SCGD มีการเปลี่ยนแปลง หรือไม่เกิดขึ้น จะส่งผลให้วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (Record date) ที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ตามที่ระบุในข้อ (ข)) เป็นอันเปลี่ยนแปลง หรือยกเลิกไปด้วย

บริษัทฯ จะแจ้งให้ทราบต่อไปถึงช่วงราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนสุดท้ายของ SCGD ซึ่งจะปรับจากช่วงราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเบื้องต้นให้แคบลง รวมถึงราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนสุดท้าย (Final Price) ของ SCGD ที่ใช้สำหรับการคำนวณอัตราแลกหุ้นของบริษัทฯ กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ที่จะชำระเป็นค่าตอบแทนการเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ (โดยไม่รวมถึงหุ้น COTTO ที่ถือโดย SCGD) และสำหรับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพิ่มเติมของ SCGD ให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) (โดยไม่รวมถึง SCGD) ซึ่งราคาเสนอขายหุ้นสามัญสุดท้าย (Final Price) ของ SCGD จะเป็นราคาเดียวกับราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) รวมถึงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ต่อไป ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญของ SCGD รวมถึงรายละเอียดการจองซื้อหุ้นของผู้ลงทุนในกลุ่มต่าง ๆ จากแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ของ SCGD ซึ่งได้ยื่นไว้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่ www.sec.or.th และทางเว็บไซต์ของ SCGD ที่ www.scgdecor.com

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

(นายนำพล มลิชัย)

กรรมการผู้จัดการ

การแจกจ่ายเอกสารฉบับนี้และสารสนเทศที่แนบมาด้วยไปยังประเทศหรือเขตอำนาจรัฐอื่น ๆ นอกจากประเทศไทย อาจเป็นการต้องห้ามตามกฎหมาย ผู้ที่ได้รับสารสนเทศฉบับนี้ควรศึกษาและปฏิบัติตามข้อจำกัดทางกฎหมายนั้น ๆ ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ไม่ได้ถูกจัดทำเพื่อการเผยแพร่ การตีพิมพ์ หรือการแจกจ่าย ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ในหรือไปยังสหรัฐอเมริกา

ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกจัดทำขึ้นเพื่อแจ้งข้อมูลเท่านั้น และไม่ถือเป็นการเสนอขายหรือการชักชวนให้เข้าซื้อหลักทรัพย์ใด ๆ และไม่มีการเสนอขายหรือซื้อหลักทรัพย์ในประเทศหรือเขตอำนาจรัฐใดที่การเสนอขาย การชักชวน การเสนอซื้อ หรือการขายหลักทรัพย์นั้นขัดต่อกฎหมาย หลักทรัพย์ที่กล่าวถึงในเอกสารฉบับนี้ยังไม่ได้และจะไม่ได้นำไปจดทะเบียนภายใต้กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ของสหรัฐอเมริกา ค.ศ. 1933 รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม ("กฎหมายหลักทรัพย์ของสหรัฐอเมริกา") หรือกฎหมายหลักทรัพย์ของรัฐใด ๆ ในสหรัฐอเมริกา และจะไม่มีการเสนอขายหรือการขายหลักทรัพย์ดังกล่าวในสหรัฐอเมริกา เว้นแต่จะได้รับการจดทะเบียนหรือได้รับยกเว้นการจดทะเบียนภายใต้กฎหมายหลักทรัพย์ของสหรัฐอเมริกา และกฎหมายของรัฐที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทเอสซีจี เคคคอร์ จำกัด (มหาชน) ไม่มีความประสงค์ที่จะจดทะเบียน ไม่ว่าส่วนหนึ่งส่วนใดหรือว่าทั้งหมดของการเสนอขายหรือหลักทรัพย์ใด ๆ ที่กล่าวถึงในสารสนเทศฉบับนี้ในสหรัฐอเมริกา หรือดำเนินการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนในสหรัฐอเมริกา

ทั้งนี้ บุคคลใด ๆ ไม่ควรมานำสารสนเทศฉบับนี้ไปใช้เพื่อเตรียมบทความสำหรับการเผยแพร่ในประเทศหรือเขตอำนาจรัฐอื่น ๆ นอกจากประเทศไทยซึ่งเป็นการต้องห้ามตามกฎหมาย

คำเสนอซื้อหลักทรัพย์

(แบบ 247-4)

ของ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

ผู้ทำคำเสนอซื้อ

บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)

ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)



เลขที่ IB/039/66

27 ตุลาคม 2566

เรื่อง: นำส่งคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
เรียน: เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
คณะกรรมการของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
ผู้ถือหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

สิ่งที่ส่งมาด้วย: คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (แบบ 247-4)

บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ด จำกัด (มหาชน) (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ” หรือ “SCGD”) มีความประสงค์ที่จะทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“COTTO” หรือ “กิจการ”) ที่ผู้ถือหุ้นรายอื่นถืออยู่จำนวนทั้งสิ้น 1,028,574,671 หุ้น คิดเป็นประมาณร้อยละ 17.25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ และคิดเป็นประมาณร้อยละ 17.25 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ โดยจะชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งการทำเสนอซื้อครั้งนี้เป็นขั้นตอนหนึ่งในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการ โดยภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญของกิจการ และเมื่อได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ผู้ทำคำเสนอซื้อจะนำหุ้นทั้งหมดของผู้ทำคำเสนอซื้อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และกิจการจะดำเนินการเพิกถอนหุ้นของตนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของกิจการ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ตามข้อเสนอแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจของผู้ทำคำเสนอซื้อแล้ว

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ ขอให้นำส่งคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการ (แบบ 247-4) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กิจการ และผู้ถือหุ้นของกิจการ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้



บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรารัตน์ ชูติमित)
กรรมการผู้จัดการอาวุโส

(นายสรวิศ ไกรฤกษ์)
กรรมการผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
ผู้จัดการเตรียมคำเสนอซื้อ

สารบัญ

ส่วนที่ 1	สาระสำคัญของคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
ส่วนที่ 2	รายละเอียดของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
ส่วนที่ 3	รายละเอียดของกิจการ
ส่วนที่ 4	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
ส่วนที่ 5	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล
เอกสารแนบ	
1	วิธีตอบรับคำเสนอซื้อและแบบฟอร์ม
แบบฟอร์ม A-1	ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม A-2	แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และใบจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม A-3	แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย (เฉพาะนิติบุคคลต่างประเทศที่ไม่ได้ประกอบกิจการในไทย)
แบบฟอร์ม A-4	หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
2	วิธียกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์และแบบฟอร์ม
แบบฟอร์ม B-1	ขั้นตอนการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม B-2	แบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และยกเลิกการจองซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม B-3	หนังสือมอบอำนาจเพื่อการขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และยกเลิกการจองซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
3	วิธีตอบรับคำเสนอซื้อ และแบบฟอร์มสำหรับใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDRs)
แบบฟอร์ม C-1	ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDRs
แบบฟอร์ม C-2	แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDRs หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และใบจองซื้อ NVDRs หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม C-3	แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์สำหรับ NVDRs
แบบฟอร์ม C-4	หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์สำหรับ NVDRs และใบจองซื้อ NVDRs หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
4	แบบคำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์
แบบฟอร์ม D	แบบ ศรท-301 คำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์
5	คำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์
แบบฟอร์ม E	แบบ ศรท-403 คำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์
6	แบบสอบถามเพื่อหาข้อชี้แจงการเป็นบุคคลสหรัฐฯ (บุคคลและนิติบุคคล) เฉพาะผู้ประสงค์นำหลักทรัพย์ฝากเข้าบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account)

แบบฟอร์ม F-1 แบบแจ้งสถานะความเป็นบุคคลอเมริกันและผู้มีถิ่นที่อยู่ทางภาษีในประเทศอื่น (สำหรับลูกค้าประเภทบุคคลธรรมดา)

แบบฟอร์ม F-2 แบบแจ้งสถานะความเป็นบุคคลอเมริกันและผู้มีถิ่นที่อยู่ทางภาษีในประเทศอื่น (สำหรับลูกค้าประเภทนิติบุคคล)

7 แบบคำขอถอนหลักทรัพย์

แบบฟอร์ม G แบบคำขอถอนหลักทรัพย์

คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

เรียน ผู้ถือหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) (“SCGD” หรือ “ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) มีความประสงค์จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“COTTO” หรือ “กิจการ”) ที่ผู้ถือหุ้นรายอื่นถืออยู่จำนวนทั้งสิ้น 1,028,574,671 หุ้น คิดเป็นประมาณร้อยละ 17.25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ และคิดเป็นประมาณร้อยละ 17.25 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของกิจการ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) โดยจะชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ (“คำเสนอซื้อ”) ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายของกิจการ

เนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการของ COTTO ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติกำหนดให้วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของ COTTO (Record date) ที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกโดย SCGD เพิ่มเติม ซึ่งหากผู้ถือหุ้น COTTO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อได้ทำการโอนหุ้นมายังบัญชีของตัวเองแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 รายชื่อของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะปรากฏเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD และผู้ถือหุ้น COTTO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อในช่วงเวลาดังกล่าวจะไม่ได้รับสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD เพิ่มเติม แต่จะยังคงถือว่าผู้ถือหุ้นดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอซื้อเพื่อทำการแลกหุ้น โดยจะได้รับหุ้นเฉพาะส่วนที่ SCGD จะชำระเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เท่านั้น

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความชัดเจนทางกฎหมาย รวมถึง การลดขั้นตอนความยุ่งยากข้างต้น และเพื่อรักษาสิทธิของผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของกิจการทุกราย ผู้ถือหุ้น COTTO สามารถยื่นแบบตอบรับการแสดงเจตนาขายหุ้นได้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. แต่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะตอบรับและเริ่มรับโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาขายในช่วงวันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 เข้าบัญชีของตัวเองแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไปจนกระทั่งถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ของทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ซึ่งในกรณีนี้ ผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาขายไว้ในช่วงวันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 ดังกล่าว จะปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 และจะยังคงเป็นผู้ได้รับสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD เพิ่มเติม

อนึ่ง ข้อมูลข้างต้นเป็นเพียงข้อมูลสำคัญบางส่วนของในการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของกิจการควรศึกษาข้อมูลและเงื่อนไขที่แสดงไว้ในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฉบับนี้อย่างละเอียดถี่ถ้วนก่อนการตัดสินใจแสดงเจตนาขายหรือไม่ขายหุ้นสามัญของกิจการ

ส่วนที่ 1

สาระสำคัญของคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

1. วันที่ยื่นคำเสนอซื้อ

27 ตุลาคม 2566

2. ชื่อผู้ทำคำเสนอซื้อ

บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)

3. ชื่อผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) (“ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ” และ “ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์”)

4. วัตถุประสงค์ในการทำคำเสนอซื้อ

สืบเนื่องที่กิจการมีกลยุทธ์ในการเพิ่มกลุ่มสินค้าสุขภาพภัณฑ์ รวมถึงอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง (Bathroom) ให้ครบถ้วนตามความต้องการของลูกค้า รวมถึงกลยุทธ์ที่จะขยายธุรกิจตกแต่งพื้นผิว (Decor Surfaces) ซึ่งรวมถึงธุรกิจผลิตกระเบื้องเซรามิกที่ใช้สำหรับพื้นและผนังให้ครอบคลุมทั้งในประเทศไทยและประเทศอื่นๆ ในภูมิภาคอาเซียน โดยกิจการเห็นว่า บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (“SCC”) ซึ่งปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมในกิจการผ่านผู้ทำคำเสนอซื้อ ในสัดส่วนร้อยละ 82.75 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ มีการดำเนินธุรกิจผลิตกระเบื้องเซรามิกในประเทศอื่นๆ ในภูมิภาคอาเซียน รวมถึงธุรกิจการผลิตสุขภาพภัณฑ์ในประเทศไทย กิจการและ SCC จึงได้พิจารณาร่วมกันว่าการรวมธุรกิจเป็นกลุ่มเดียวกันและให้อยู่ภายใต้บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงบริษัทเดียว น่าจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของกิจการและ SCC

ดังนั้น เพื่อดำเนินการตามกลยุทธ์ดังกล่าวกิจการ และ SCC จึงร่วมกันพิจารณาแนวทางการปรับโครงสร้างธุรกิจ โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ข้อจำกัดทางด้านกฎหมาย ต้นทุนในการปรับโครงสร้าง ระยะเวลาที่ใช้และผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของกิจการ และ SCC เป็นต้น และมีข้อสรุปให้ SCGD เป็นบริษัทแกนนำ (Flagship company) ของกลุ่ม SCC สำหรับธุรกิจผลิตกระเบื้องปูพื้น ผนัง และสุขภาพภัณฑ์ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในการจำหน่ายสินค้ากระเบื้องปูพื้น ผนัง และสุขภาพภัณฑ์นั้น SCGD จำหน่ายผ่านช่องทางทางการจัดจำหน่ายหลากหลายประเภท รวมทั้งช่องทางจำหน่ายของ SCGD เอง เช่น แมนูแฟคเจอร์ริงเอาท์เล็ต และโชว์รูมเอาท์เล็ตต่าง ๆ เป็นต้น โดย SCGD จะรวมธุรกิจผลิตกระเบื้องปูพื้น ผนัง และสุขภาพภัณฑ์ ของ SCC ที่มีอยู่ปัจจุบันในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย ให้เข้ามาอยู่ภายใต้ SCGD และให้ SCGD เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงบริษัทเดียว

เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้างต้น SCGD จะทำคำเสนอซื้อหุ้นทั้งหมดของกิจการที่ถือโดยผู้ถือหุ้นรายอื่น โดยแลกกับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD (“หุ้นที่ชำระเป็นค่าตอบแทน”) และจะไม่มีการชำระค่าตอบแทนในรูปแบบของตัวเงิน (No Cash Alternative) และเพิกถอนหุ้นของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งจะเกิดขึ้นพร้อมไปกับการระดมทุนโดยการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกและการนำหุ้นของ SCGD เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (“การทำ IPO”) ทั้งนี้ เพื่อให้ SCGD เป็นบริษัทแกนนำที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงบริษัทเดียว โดยที่หุ้นของกิจการจะถูกเพิกถอนออกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อการทำ IPO และการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสมบูรณ์ (รวมเรียกว่า “แผนการปรับโครงสร้างฯ”) ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของกิจการ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ที่ได้มีมติอนุมัติ

การเพิกถอนหุ้นของกิจการจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อเสนอแผนการปรับโครงสร้างฯ

ทั้งนี้ ในการทำคำเสนอซื้อของผู้ทำคำเสนอซื้อจะอยู่ภายใต้เงื่อนไขหลายประการ ซึ่งบัดนี้ เงื่อนไขดังกล่าวได้เสร็จสิ้นครบถ้วนแล้ว ดังนี้

- 1) ผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับการผ่อนผันหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในเรื่องต่างๆ จากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2566 โดยสรุปได้ดังนี้
 - 1.1) ได้รับความผ่อนผันการไม่ใช้เกณฑ์ราคาเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ โดยในการกำหนดอัตราการแลกหุ้น (Swap ratio) ต้องพิจารณาราคาเสนอซื้อหุ้น COTTO ที่เป็นมูลค่ายุติธรรม และราคาหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อต้องสะท้อนผลกระทบจากการเรียกร้องให้รับผิดชอบเป็นหนี้ของบริษัทย่อยในต่างประเทศของผู้ทำคำเสนอซื้อ คือ PT Keramika Indonesia Assosiasi Tbk (KIA)
 - 1.2) ได้รับความผ่อนผันเกณฑ์ราคาเสนอซื้อที่ต้องมีทางเลือกหนึ่งเป็นเงินสด กล่าวคือ ผู้ทำคำเสนอซื้อสามารถทำคำเสนอซื้อโดยไม่มีการชำระค่าตอบแทนในรูปแบบของตัวเงิน (No Cash Alternative) ได้ ทั้งนี้ อัตราการแลกหุ้น (Swap ratio) ต้องคำนวณจากมูลค่ายุติธรรม ซึ่งสะท้อนผลกระทบจากการเรียกร้องให้รับผิดชอบเป็นหนี้ของ KIA ข้างต้น รวมทั้งผู้ทำคำเสนอซื้อต้องเปิดเผยข้อมูลและความคืบหน้าของข้อเรียกร้องดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ให้ชัดเจนเพียงพอ
 - 1.3) ได้รับความผ่อนผันไม่ต้องมีการประเมินราคาเสนอซื้อที่กำหนดเป็นสิ่งตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่ตัวเงินโดยที่ปรึกษาทางการเงิน โดยในกรณีนี้ ค่าตอบแทนในการรับซื้อหุ้น คือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ
 - 1.4) ได้รับความผ่อนผันการไม่ส่งคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการไปในบางประเทศที่จะทำให้เข้าใจว่าผู้ทำคำเสนอซื้อฝ่าฝืนกฎหมายของต่างประเทศ หรือมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อต้องดำเนินการให้กิจการเปิดเผยในหนังสือนัดประชุมกรณีผู้ทำคำเสนอซื้อจะไม่นำเสนอซื้อและแบบตอบรับคำเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างประเทศที่จะเข้าใจฝ่าฝืนกฎหมายของต่างประเทศนั้น และให้มีคำเตือนที่ชัดเจนในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ผู้ถือหุ้นติดตามข้อมูลดังกล่าวด้วยตนเองในการรักษาสิทธิ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางอื่นเพิ่มเติมที่เป็นสากล เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามข้อมูลเพื่อรักษาสิทธิของตนเองได้มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ในสองช่วงเวลา คือ ช่วงเริ่มทำคำเสนอซื้อ และช่วงประกาศระยะเวลารับซื้อสุดท้าย ทั้งนี้ ให้ใช้ความระมัดระวังว่าข้อความและวิธีการที่เปิดเผยต้องไม่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมายของต่างประเทศนั้นๆ
 - 1.5) ได้รับความผ่อนผันให้ลดระยะเวลารับซื้อหลังประกาศระยะเวลารับซื้อสุดท้าย (Final day) จากไม่น้อยกว่า 15 วันทำการเป็นไม่น้อยกว่า 10 วันทำการแทน

- 1.6) ได้รับผ่อนผันให้เพิ่มเหตุในการยกเลิกการทำคำเสนอซื้อ โดยมีเงื่อนไขให้กำหนดเงื่อนไขสำหรับเหตุในการยกเลิกการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์กรณี (1) ความสำเร็จของการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไป และ (2) การที่ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่คุณสมบัติไม่ครบถ้วนในการได้รับอนุมัติเป็นบริษัทจดทะเบียนเบื้องต้นตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยต้องเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของผู้ทำคำเสนอซื้อ
- 1.7) ได้รับผ่อนผันให้ยกเลิกการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์หลังสิ้นสุดระยะเวลาได้รับซื้อได้ หากการเสนอขายหุ้น IPO ไม่สำเร็จ
- 2) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ของกิจการ ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ และไม่มีผู้ถือหุ้นของกิจการคัดค้านการเพิกถอนหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ ตามหลักเกณฑ์การเพิกถอนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์
- 3) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2566 ได้มีมติอนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด การเพิ่มทุนจดทะเบียน การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ ให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และเพื่อการทำ IPO
- 4) ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของกิจการจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2566 โดยการเพิกถอนหุ้นอยู่ภายใต้เงื่อนไขว่าผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องดำเนินการเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด ก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณากำหนดวันเพิกถอนหุ้นของกิจการจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อไป ทั้งนี้ให้กิจการรายงานผลการเสนอซื้อหลักทรัพย์ภายใน 5 วันทำการ นับแต่วันถัดจากวันครบกำหนดระยะเวลาได้รับซื้อหลักทรัพย์จากผู้ถือหุ้นของกิจการ เพื่อที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะได้เผยแพร่ให้ผู้ลงทุนทราบต่อไป
- 5) สำนักงาน ก.ล.ต. ได้อนุมัติคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของผู้ทำคำเสนอซื้อ สำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และการทำ IPO เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 และแบบแสดงข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนของผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2566

5. ประเภทหลักทรัพย์และรุ่นที่เสนอซื้อ

ณ วันที่ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ กิจการมีหุ้นเพียงประเภทเดียว คือ หุ้นสามัญ โดยกิจการมีหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดจำนวน 5,962,621,233 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท หุ้นสามัญของกิจการมีสิทธิออกเสียงหุ้นละ 1 เสียง โดยผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นในกิจการรวมจำนวน 4,934,046,562 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะเสนอซื้อหุ้นสามัญที่เหลือทั้งหมดของกิจการ ที่ผู้ถือหุ้นรายอื่นถืออยู่ จำนวนทั้งสิ้น 1,028,574,671 หุ้น คิดเป็นประมาณร้อยละ 17.25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ และคิดเป็นประมาณร้อยละ 17.25 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ

6. ราคาเสนอซื้อ

ราคาเสนอซื้อหุ้นสามัญหุ้นละ 2.40 บาท (สองบาทสี่สิบสตางค์) (“ราคาเสนอซื้อ”) ซึ่งราคาดังกล่าว

(✓) เป็นราคาเสนอซื้อสุดท้ายที่จะไม่เปลี่ยนแปลงอีก (Final Offer) (เว้นแต่เข้าเงื่อนไขที่แจ้งตามข้อ 8)

() ไม่ใช่ราคาเสนอซื้อสุดท้าย ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจมีการเปลี่ยนแปลงราคาเสนอซื้อได้

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ และจะไม่มีการชำระค่าตอบแทนในรูปของตัวเงิน (No Cash Alternative) ทั้งนี้ อัตราแลกหุ้นของกิจการ กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อที่จะชำระเป็นค่าตอบแทน จะคำนวณจากราคาเสนอซื้อ หาดด้วยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนสุดท้ายของผู้ทำคำเสนอซื้อที่ได้กำหนดในการทำ IPO (“อัตราแลกหุ้น”) ทั้งนี้ ณ วันที่ทำคำเสนอซื้อนี้ ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อในการทำ IPO ยังคงเป็นช่วงราคา โดยมีราคาเสนอขายสูงสุดที่ 15.00 บาทต่อหุ้น และราคาเสนอขายต่ำสุดที่ 11.20 บาทต่อหุ้น (“ช่วงราคาเสนอขายเบื้องต้น”) ดังนั้น อัตราแลกหุ้นจึงอยู่ในช่วงระหว่างหุ้นสามัญของกิจการจำนวน 4.6667 – 6.2500 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ต่อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อจำนวน 1 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท) โดยอัตราแลกหุ้นดังกล่าวเป็นอัตราแลกหุ้นเบื้องต้นซึ่งจะมีการปรับให้แคบลงตามช่วงราคาเสนอขายที่ปรับให้แคบลง (“ช่วงราคาเสนอขายสุดท้าย”) ที่จะได้กำหนดสำหรับกระบวนการสำรวจความต้องการของผู้ลงทุน (Book Building) ซึ่งจะดำเนินการในระหว่างการทำคำเสนอซื้อ โดยช่วงราคาเสนอขายดังกล่าวจะอยู่ในช่วงราคาเสนอขายเบื้องต้น ซึ่งผู้ทำคำเสนอซื้อจะเปิดเผยช่วงราคาเสนอขายสุดท้ายดังกล่าวประมาณสัปดาห์ที่ 3 ของเดือนพฤศจิกายน 2566 ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนและประกาศผ่านเว็บไซต์ของผู้ทำคำเสนอซื้อ นอกจากนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อ ร่วมกับกิจการ และ SCC จะดำเนินการแจ้งช่วงราคาเสนอขายสุดท้าย พร้อมทั้งอัตราแลกหุ้นที่คำนวณจากช่วงราคาเสนอขายสุดท้ายดังกล่าว ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย และอัตราแลกหุ้นสุดท้ายจะทราบภายหลังจากสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อเมื่อมีราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนสุดท้าย ซึ่งผู้ทำคำเสนอซื้อจะเปิดเผยราคาเสนอขายสุดท้ายดังกล่าวประมาณสัปดาห์ที่ 1 ของเดือนธันวาคม 2566 ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนและประกาศผ่านเว็บไซต์ของผู้ทำคำเสนอซื้อ นอกจากนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อ ร่วมกับกิจการ และ SCC จะดำเนินการแจ้งราคาเสนอขายสุดท้าย พร้อมทั้งอัตราแลกหุ้นสุดท้าย ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

อนึ่ง เศษของหุ้นจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อที่ชำระเป็นค่าตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการตามอัตราแลกหุ้นสุดท้ายจะถูกตัดทิ้ง และจะไม่มีการชำระค่าตอบแทนสำหรับเศษของหุ้นที่ตัดทิ้ง

ตามบทบัญญัติของประมวลรัษฎากร เว้นแต่จะมีข้อยกเว้นภายใต้ข้อตกลงตามอนุสัญญาภาษีซ้อนที่บังคับในแต่ละกรณี ในกรณีที่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อเป็นนิติบุคคลที่มีได้มีสัญชาติไทย ซึ่งมีได้ประกอบกิจการในประเทศไทย และมีได้มีถิ่นฐานอยู่ในประเทศไทยภายใต้บังคับแห่งอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย หรือมีถิ่นฐานอยู่ในประเทศซึ่งเป็นคู่สัญญาตามอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย แต่มีได้มีข้อยกเว้นเรื่องการหักภาษี ณ ที่จ่ายจากการขายหลักทรัพย์ที่เกิดขึ้นในประเทศไทย ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อดังกล่าวต้องนำส่งเงินภาษี ณ ที่จ่าย ในอัตราภาษีร้อยละ 15 ของผลกำไรจากการขายหลักทรัพย์ กล่าวคือผลต่างระหว่างราคาเสนอซื้อและต้นทุนของหลักทรัพย์ มาพร้อมกับการตอบรับคำเสนอซื้อ โดยจะต้องแจ้งต้นทุนของหลักทรัพย์พร้อมนำส่งหลักฐานการโอนเงินค่าภาษีหัก ณ ที่จ่ายดังกล่าวแก่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

7. ระยะเวลารับซื้อ

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะรับซื้อหลักทรัพย์เป็นเวลาทั้งสิ้น 25 วันทำการ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ซึ่งระยะเวลาดังกล่าว

() เป็นระยะเวลารับซื้อสุดท้ายที่จะไม่ขยายระยะเวลารับซื้ออีก (Final Period) (เว้นแต่เข้าเงื่อนไขที่แจ้งไว้ตามข้อ 8)

(✓) ไม่ใช่ระยะเวลารับซื้อสุดท้ายผู้ทำคำเสนอซื้ออาจขยายระยะเวลารับซื้อได้ ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ให้สามารถประกาศกำหนดระยะเวลารับซื้อสุดท้าย โดยมีระยะเวลารับซื้อเหลือหลังจากวันประกาศไม่น้อยกว่า 10 วันทำการได้

ทั้งนี้ กิจการได้รับการผ่อนผันจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ผู้ทำคำเสนอซื้อทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด เพื่อเพิกถอนหุ้นของกิจการจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถกำหนดระยะเวลารับซื้อติดต่อกันเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 25 วันทำการและไม่เกิน 45 วันทำการซึ่งเป็นระยะเวลารับซื้อตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554

8. เงื่อนไขในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำเสนอซื้อ

() ไม่มีเงื่อนไข

(✓) มีเงื่อนไขในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำเสนอซื้อ ดังนี้

(✓) ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจลดราคาเสนอซื้อหรือขยายระยะเวลาในการเสนอซื้อ หากมีเหตุการณ์ร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของกิจการในระหว่างระยะเวลารับซื้อ

(✓) ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจแก้ไขข้อเสนอมหรือขยายระยะเวลาในการเสนอซื้อเพื่อแข่งขันกับบุคคลอื่นนั้น หากมีบุคคลอื่นยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในระหว่างระยะเวลารับซื้อ

9. เงื่อนไขในการยกเลิกคำเสนอซื้อ

ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจยกเลิกคำเสนอซื้อได้ หากเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่ง ดังต่อไปนี้

• มีเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ เกิดขึ้นภายหลังจากยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และยังไม่พ้นระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของกิจการ โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของผู้ทำคำเสนอซื้อหรือเป็นการกระทำที่ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องรับผิดชอบ

• มีเหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้การขอเพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ระงับไป

นอกจากนี้ ตามที่ได้รับผ่อนผันจากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจยกเลิกคำเสนอซื้อได้ภายหลังจากที่ได้มีการทำคำเสนอซื้อแล้ว หรือแม้สิ้นสุดระยะเวลารับซื้อแล้ว โดยเหตุในการยกเลิกคำเสนอซื้อเพิ่มเติมมีดังต่อไปนี้

• ความสำเร็จของการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนทั่วไป ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง เมื่อเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Agreement) ซึ่งอาจเป็นผลให้ผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ใช้สิทธิยกเลิกการทำ IPO ภายใต้อสัญญาดังกล่าว

- การที่ผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีคุณสมบัติไม่ครบถ้วน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขในการได้รับอนุมัติเป็นบริษัทจดทะเบียนเบื้องต้นตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ กำหนด

โดยเหตุในการยกเลิกคำเสนอซื้อดังกล่าวต้องเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ในกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อยกเลิกการทำคำเสนอซื้อตามเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้น ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการให้สถานะของผู้ถือหุ้นของกิจการกลับสู่สภาพเดิม และกิจการจะยังคงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เช่นเดิม

10. ระยะเวลารับซื้อที่ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ได้ ณ ที่ทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ของทุกวันทำการ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 28 พฤศจิกายน 2566 รวมทั้งสิ้น 20 วันทำการ โดยผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ตามแบบฟอร์ม B-2 โดยปฏิบัติตามรายละเอียดในเอกสารแนบ 2 วิธียกเลิกการแสดงเจตนาขายและแบบฟอร์ม

11. การจัดสรรการรับซื้อกรณีมีผู้แสดงเจตนาขายมากกว่าหรือน้อยกว่าจำนวนที่เสนอซื้อ (เฉพาะกรณีการเสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วนตามหมวด 5 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554)

ไม่บังคับใช้กับกรณีนี้ เนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ

12. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการเสนอซื้อหลักทรัพย์

เนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อจะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหลักทรัพย์ของกิจการที่ตอบรับคำเสนอซื้อเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อครั้งนี้ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะไม่มีชำระค่าตอบแทนในรูปของตัวเงิน (No Cash Alternative) ผู้ทำคำเสนอซื้อจึงไม่จำเป็นต้องมีแหล่งเงินทุนรองรับในการทำคำเสนอซื้อครั้งนี้

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2566 ได้มีมติอนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งรวมถึงการเพิ่มทุนจดทะเบียน การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ ให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และเพื่อการทำ IPO โดยผู้ทำคำเสนอซื้อได้ดำเนินการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ในเรื่องเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2566 และได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 และผู้ทำคำเสนอซื้อจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นของกิจการที่แสดงเจตนาขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อ จำนวนไม่เกิน 220,408,858 หุ้น ซึ่งเป็นจำนวนสูงสุดที่อาจจะต้องใช้เพื่อรองรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ (หรือจำนวน 164,571,947 - 220,408,858 หุ้น หากคำนวณจากช่วงอัตราแลกหุ้นเบื้องต้น)

ทั้งนี้ หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายในครั้งนี้ จะไม่รวมส่วนที่เป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นของกิจการที่ผู้ทำคำเสนอซื้อถืออยู่จำนวน 4,934,046,562 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ

13. **ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์**

ชื่อ	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่	ชั้น 29 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ เลขที่ 191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
ผู้ติดต่อ	1. คุณฐานมาศ พิงโพธิ์ 2. คุณปิยพร แคว้นน้อย 3. คุณเบญจวรรณ ผาสุข 4. คุณสุวาลี ศิลาอ่อน 5. คุณจารุภา แซ่จั้ง 6. คุณมาลี วิริยะหิรัญไพบูลย์ หรือ 7. คุณมานิสา วารักดี (ฝ่ายปฏิบัติการ)
โทรศัพท์	0-2618-1141-43, 46-47 หรือ 0-2618-1122, 1133
โทรสาร	0-2618-1120

14. **วันชำระราคา**

ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะได้รับชำระค่าหุ้นที่เสนอขายด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อเมื่อการทำ IPO ของผู้ทำคำเสนอซื้อเสร็จสิ้น ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากระยะเวลารับซื้อสิ้นสุดลง และผู้ทำคำเสนอซื้อได้มีการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วสำหรับการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรไว้เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการทำ IPO กับกระทรวงพาณิชย์เสร็จสิ้นแล้ว ทั้งนี้ คาดว่าผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะได้รับชำระค่าหุ้นที่เสนอขายด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อภายในเวลาประมาณ 6 วันทำการภายหลังจากสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ อย่างไรก็ตาม กำหนดการดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความจำเป็นและเหมาะสมโดยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อได้รับ จะเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ลงทุนที่จองซื้อในการทำ IPO

15. **การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชน**

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก ในช่วงระยะเวลาเดียวกันกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อในการทำ IPO ยังคงเป็นช่วงราคา โดยมีราคาเสนอขายสูงสุดที่ 15.00 บาทต่อหุ้น และราคาเสนอขายต่ำสุดที่ 11.20 บาทต่อหุ้น (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท) โดยในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนในครั้งนี้ SCGD มีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ COTTO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อในครั้งนี เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของ SCC ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นใน SCC (Pre-emptive Rights) เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของ COTTO (ซึ่งไม่รวมถึง SCGD) ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้นใน COTTO รวมถึงเสนอขายให้แก่พนักงานทุนสถาบันและนิติบุคคลที่สามารถเข้าร่วมการสำรวจความต้องการซื้อ ผู้มีอุปการคุณของ SCGD และบริษัทย่อย และบุคคลตามดุลยพินิจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของ SCGD ด้วย ทั้งนี้ ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายของ SCGD ขอสงวนสิทธิในการใช้ดุลยพินิจในการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อนักลงทุนในแต่ละประเภทข้างต้น หรือเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดสรรหุ้นตามรายละเอียดที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งรวมถึงในกรณีที่พิจารณาแล้วเห็นว่ามีหุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรในส่วนของนักลงทุนกลุ่มใด ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายของ SCGD อาจพิจารณาจัดสรรให้แก่กลุ่มอื่นเพิ่มเติมได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ปริมาณความต้องการซื้อหุ้น

สามัญของนักลงทุนในแต่ละประเภท และการเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ และสถานะของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น เพื่อให้การจองซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้ประสบความสำเร็จในการขายสูงสุด

ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการโดยการชำระค่าตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการในการชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อให้แก่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกเพื่อรองรับการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นส่วนหนึ่งของการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อให้แก่ประชาชนทั่วไปตามที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สามารถศึกษาข้อมูลโดยละเอียดเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อและหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อได้จากหนังสือชี้ชวนที่ผู้ทำคำเสนอซื้อยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่ website ของสำนักงาน ก.ล.ต.

Weblink: <https://market.sec.or.th/public/ipos/IPOSEQ01.aspx?TransID=539740&lang=th>

ส่วนที่ 2

รายละเอียดของผู้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

1. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อ

1.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	: บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่	: 1 ถนนปิ่นตอสน์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ จังหวัดกรุงเทพมหานคร 10800
หมายเลขโทรศัพท์	: 02-586-3333, 02-586-5474
เลขจดทะเบียนบริษัท	: 0107566000364

1.2 ข้อมูลทางธุรกิจและข้อมูลอื่น ๆ

1.2.1 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) ("SCGD") ประกอบธุรกิจด้วยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และดำเนินธุรกิจผ่านบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจผลิตกระเบื้องปูพื้น บุนนัง ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย และธุรกิจผลิตสุขภัณฑ์ในประเทศไทย นอกจากนี้ SCGD ยังมีการจัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อจัดจำหน่าย และมีร้านค้าปลีกเพื่อจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กระเบื้องเซรามิก สุขภัณฑ์ และวัสดุปิดผิวอื่น ๆ รวมถึงสินค้าอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงานด้านการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาที่เกี่ยวข้อง รวมถึง SCGD ยังมีธุรกิจอื่น ๆ ได้แก่ การให้บริการธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

SCGD เป็นผู้นำในธุรกิจตกแต่งพื้นผิวและสุขภัณฑ์ (Decor Surfaces and Bathroom) ที่ครบวงจร ในภูมิภาคอาเซียน โดย SCGD พึ่งพิงกันในทุกขั้นตอนตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบในการผลิตกระเบื้องเซรามิก และสุขภัณฑ์ การควบคุมและดูแลทุกขั้นตอนในกระบวนการผลิต การคัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพและหลากหลายจากผู้ผลิตภายนอก และการวางขายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพในราคาที่เป็นธรรม เพื่อสร้างความพึงพอใจและยกระดับคุณภาพชีวิตให้กับลูกค้าในทุกๆ ประเทศที่ SCGD ประกอบธุรกิจ นอกจากนี้ SCGD ยังมีการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องโดยการนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการผลิต การบริหารจัดการ การจัดการคลังสินค้า การส่งสินค้าเพื่อให้ก้าวทันต่อการเปลี่ยนแปลงของความต้องการและพฤติกรรมของลูกค้า รวมทั้งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain)

ธุรกิจของ SCGD แบ่งออกเป็น 3 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ 1) ธุรกิจตกแต่งพื้นผิว (Decor Surfaces) 2) ธุรกิจสุขภัณฑ์ (Bathroom) และ 3) ธุรกิจอื่น ๆ ซึ่งโดยหลัก ได้แก่ ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) ธุรกิจตกแต่งพื้นผิว (Decor Surfaces)

ธุรกิจตกแต่งพื้นผิว ประกอบด้วย การผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องปูพื้น (Floor Tiles) กระเบื้องบุผนัง (Wall Tiles) ทั้งในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย ภายใต้แบรนด์ต่างๆ ที่สำคัญ อาทิ เช่น "COTTO" "SOSUCCO" "CAMPANA" "PRIME" "PREMIER" "MARIWASA" "Luxurio" "KIA" และ "Impresso" เป็นต้น โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD มีโรงงานผลิตกระเบื้องเซรามิกจำนวน 4 แห่ง ในประเทศไทย ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม¹ 80.0 ล้านตร.ม. ต่อปี 6 แห่ง ในประเทศเวียดนาม ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม¹ 83.3 ล้านตร.ม. ต่อปี 1 แห่ง ใน

¹ คำนวณจากกำลังการผลิตที่ปรับเป็นเต็มปี

ประเทศฟิลิปปินส์ ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม² 12.3 ล้านตร.ม. ต่อปี และ 1 แห่ง ในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งมีกำลังการผลิตรวม² 12.6 ล้านตร.ม. ต่อปี โดยในปัจจุบัน SCGD มีการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย รวมถึงยังมีการส่งออกกระเบื้องเซรามิกที่ผลิตจากโรงงานของ SCGD ในแต่ละประเทศไปยังต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศกัมพูชา ประเทศลาว ประเทศเมียนมาร์ และประเทศอื่นๆ รวมกว่า 53 ประเทศ นอกเหนือจากการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกแล้ว ทาง SCGD ยังมีการจ้างผลิตหรือสั่งซื้อสินค้ากระเบื้องเซรามิกจากผู้ผลิตภายนอก เช่น ผู้ผลิตในประเทศจีน ประเทศอินเดีย ประเทศอิตาลี ประเทศสเปน เป็นต้น มาจำหน่ายภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของ SCGD

นอกจากนี้ SCGD ยังมีการว่าจ้างผลิต (OEM) และจัดจำหน่ายวัสดุชนิดผิวอื่น ๆ ได้แก่ กระเบื้องไวนิล SPC (Stone Plastic Composite) และกระเบื้องไวนิล LVT (Luxury Vinyl Tile) และจัดจำหน่ายภายใต้แบรนด์ "LT by COTTO" อีกทั้ง SCGD ยังมีการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจตกแต่งพื้นผิว เช่น ผลิตภัณฑ์กาวซีเมนต์ กาวยาแนว เป็นต้น โดย SCGD มีการจัดหาผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมาจากผู้ผลิตในแต่ละประเทศที่มีความน่าเชื่อถือ ได้แก่ ประเทศไทย และประเทศเวียดนาม เป็นต้น

2) ธุรกิจสุขภัณฑ์ (Bathroom)

ธุรกิจสุขภัณฑ์ ประกอบด้วย การผลิตและจัดจำหน่ายสุขภัณฑ์ (Sanitary Ware) ก๊อกน้ำ และอุปกรณ์ห้องน้ำ (Fittings) ในประเทศไทย เช่น สุขภัณฑ์พร้อมถังชักน้ำ (Toilet) สุขภัณฑ์อัตโนมัติ (Smart Toilet) อ่างล้างหน้า (Wash Basin) โถปัสสาวะชาย (Urinal) ก๊อกน้ำและฝักบัว อ่างอาบน้ำ เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ ภายใต้แบรนด์ต่างๆ ในประเทศไทย อาทิ "COTTO" และ "SOSUCO" โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD มีโรงงานผลิตสุขภัณฑ์จำนวน 3 แห่ง ในประเทศไทย และมีกำลังการผลิต² สำหรับสุขภัณฑ์ (Sanitary Ware) รวม 2.3 ล้านชิ้น ต่อปี และกำลังการผลิต² สำหรับก๊อกน้ำและอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ (Fittings) รวม 1.7 ล้านชิ้น ต่อปี โดยโรงงานดังกล่าวตั้งอยู่ในจังหวัดสระบุรีและนครราชสีมา โดยในปัจจุบัน SCGD มีการผลิตและจำหน่ายสุขภัณฑ์ในประเทศไทย รวมถึงยังมีการส่งออกสุขภัณฑ์ที่ผลิตจากโรงงานของ SCGD ในประเทศไทยไปยังต่างประเทศ ได้แก่ ประเทศกัมพูชา ประเทศลาว ประเทศเมียนมาร์ และประเทศอื่นๆ รวมกว่า 29 ประเทศ รวมถึงมีการรับจ้างผลิตสินค้าสุขภัณฑ์เพื่อให้บริษัทในกลุ่มนำไปจำหน่ายในประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย ภายใต้แบรนด์ "COTTO" "PREMIER" "MARIWASA" และ "KIA" ตามลำดับ นอกจากนี้ นอกเหนือจากการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายสุขภัณฑ์แล้ว SCGD ยังมีการจ้างผลิตหรือสั่งซื้อสินค้าสุขภัณฑ์จากผู้ผลิตภายนอก เช่น ผู้ผลิตในประเทศจีน และประเทศเวียดนาม มาจำหน่ายภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของ SCGD

3) ธุรกิจอื่น

ธุรกิจอื่น ๆ ประกอบด้วย (1) ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม โดยในปัจจุบันดำเนินการผ่านบริษัทย่อย คือ COTTO ซึ่งตั้งอยู่ที่ ถนนพหลโยธิน กิโลเมตรที่ 91 อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี โดยการพัฒนา นิคมอุตสาหกรรมของ COTTO เป็นการร่วมดำเนินงานกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐวิสาหกิจสังกัดกระทรวงอุตสาหกรรม ตามพระราชบัญญัติการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2522 โดย COTTO เป็นผู้พัฒนาที่ดินพร้อมระบบสาธารณูปโภคต่างๆ อาทิเช่น ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบกำจัดขยะและสิ่งอเนกประสงค์ รวมถึงการให้บริการสาธารณูปโภคดังกล่าวหลังการขายแก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมหนองแค ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 นิคมอุตสาหกรรมมีเนื้อที่โครงการทั้งหมด 2,042 ไร่ 3 งาน 23.5 ตารางวา โดยแบ่งเป็นพื้นที่จำหน่าย 1,593 ไร่ 2 งาน 16.5 ตารางวา พื้นที่สาธารณูปโภคและอ่างเก็บน้ำ 449 ไร่ 1 งาน 0.7 ตารางวา ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรม ยังเหลือพื้นที่พร้อมจำหน่าย จำนวน 54.5 ไร่ โดยแบ่งเป็นที่ดินพร้อมจำหน่าย จำนวน 40.5 ไร่ และที่ดินที่มีผู้เช่า จำนวน 14.0 ไร่ โดย SCGD มีแผนที่จะจำหน่ายที่ดินในนิคม

² คำนวณจากกำลังการผลิตที่ปรับเป็นเต็มปี

อุตสาหกรรมทั้งหมด และ (2) ธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์ ซึ่งดำเนินการผ่านบริษัทย่อย คือ บริษัทซุซันน์ สมาร์ท โซลูชั่น จำกัด (“SUSUNN”) อย่างไรก็ตาม SCGD ประสงค์ที่จะปรับแนวทางการดำเนินธุรกิจ Solar ใหม่ โดยมีแผนการลดบทบาทและความสำคัญของธุรกิจ Solar ในอนาคต ซึ่งไม่ใช่ธุรกิจหลักของ SCGD โดย SCGD อยู่ระหว่างทยอยปรับลดการดำเนินธุรกิจ Solar เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากปัจจุบันบริษัทในกลุ่ม SCC มีการดำเนินธุรกิจ Solar ในลักษณะที่คล้ายคลึงกัน (โปรดพิจารณารายละเอียดในส่วนที่ 3 รายละเอียดของกิจการ – 1.1.1 โครงสร้างกลุ่มบริษัทและลักษณะการประกอบธุรกิจ ข้อ 3) ธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์)

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้หลักของ SCGD จำแนกตามส่วนธุรกิจสำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 2564 และ 2565 และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 2566 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้


	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2563		2564		2565		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจตกแต่งพื้นผิว ^{1/}	19,153.0	78.6	20,350.4	78.5	24,400.5	80.7	12,133.5	81.5	11,180.3	78.0
ประเทศไทย	9,727.6	39.9	10,418.8	40.2	12,421.4	41.1	6,309.4	42.4	6,264.5	43.7
ประเทศเวียดนาม	6,540.3	26.8	6,165.9	23.8	7,909.0	26.1	3,808.1	25.6	3,065.5	21.4
ประเทศฟิลิปปินส์และประเทศอินโดนีเซีย	3,142.0	12.9	4,234.5	16.3	4,558.8	15.1	2,301.5	15.5	2,088.7	14.6
(หัก) รายการตัดบัญชีระหว่างประเทศ	(256.9)	(1.1)	(468.8)	(1.8)	(488.7)	(1.6)	(285.5)	(1.9)	(238.3)	(1.7)
ธุรกิจสุชภัณฑ์	4,659.6	19.1	4,674.7	18.0	5,111.7	16.9	2,445.0	16.4	2,596.5	18.1
ธุรกิจอื่น ๆ ^{2/}	565.9	2.3	912.3	3.5	741.6	2.5	305.0	2.0	559.5	3.9
รวมรายได้จากการขาย	24,378.6	100.0	25,937.4	100.0	30,253.8	100.0	14,883.5	100.0	14,336.3	100.0

หมายเหตุ:

- /1 รวมธุรกิจสุชภัณฑ์ในประเทศเวียดนาม และประเทศฟิลิปปินส์ ซึ่งมีรายได้รวม 148.2 ล้านบาท 200.9 ล้านบาท และ 264.3 ล้านบาท สำหรับปี 2563 2564 และ 2565 และ 129.8 ล้านบาท และ 117.2 ล้านบาท สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 2566 ตามลำดับ เนื่องจากเป็นสัดส่วนรายได้ที่ไม่มีนัยสำคัญ
- /2 ธุรกิจอื่น ๆ ประกอบด้วย ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์

ตราสินค้า

SCGD มีแบรนด์สินค้าหลักที่สำคัญ สำหรับธุรกิจกระเบื้องเซรามิกและสุชภัณฑ์ที่หลากหลาย ซึ่งเป็นที่รู้จักและได้รับการยอมรับทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ซึ่งสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่สำคัญ โดยรายละเอียดแบรนด์และกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของ SCGD ในแต่ละประเทศ เป็นดังนี้

แบรนด์ (Brand)	ผลิตภัณฑ์	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย	ช่องทางการขาย
ประเทศไทย			
	<ul style="list-style-type: none"> สุชภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ 	เน้นกลุ่มลูกค้าระดับบน ที่ให้ความสำคัญกับดีไซน์ที่โดดเด่น โทนสีที่อบอุ่นหรูหรา มีเอกลักษณ์เฉพาะ	<ul style="list-style-type: none"> COTTO LIFE งานโครงการ

แบรนด์ (Brand)	ผลิตภัณฑ์	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย	ช่องทางการขาย
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องพอร์ซเลนนำเข้าจากอิตาลีและสเปน 	เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่ให้ความสำคัญกับดีไซน์ที่โดดเด่น สีสนลวดลายสวยงาม เป็นเอกลักษณ์ หูรุกรานในสไตล์ยุโรป	<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้าโครงการ ร้าน COTTO LIFE
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ ปูนขาว ยาแนว 	เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่ให้ความสำคัญกับดีไซน์ และคุณภาพสินค้า	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ร้าน COTTO LIFE ช่องทางออนไลน์ ลูกค้าโครงการ ส่งออก
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) และกลุ่มระดับกลาง และหัวเมืองหลัก โดยมีราคาสินค้าที่เหมาะสม	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ร้านค้าปลีกเซรามิค ช่องทางออนไลน์ ลูกค้าโครงการ ส่งออก
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) โดยมีราคาสินค้าที่คุ้มค่าและเหมาะสม	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ร้านค้าปลีกเซรามิค ช่องทางออนไลน์ ลูกค้าโครงการ ส่งออก
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องไวนิล SPC (Stone Plastic Composite) กระเบื้องไวนิล LVT (Luxury Vinyl Tile) 	เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่ให้ความสำคัญกับดีไซน์ และคุณภาพสินค้า	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ร้าน COTTO LIFE ช่องทางออนไลน์ ลูกค้าโครงการ
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) โดยมีราคาสินค้าที่คุ้มค่าและมีลวดลายหลากหลาย	<ul style="list-style-type: none"> ร้านค้าปลีกเซรามิค
	<ul style="list-style-type: none"> สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) โดยมีราคาสินค้าที่คุ้มค่าและเหมาะสม	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ช่องทางออนไลน์ ลูกค้าโครงการ
ประเทศไทยเวียดนาม			
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) ถึงระดับกลาง โดยเน้นลวดลายที่หลากหลาย	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่

แบรนด์ (Brand)	ผลิตภัณฑ์	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย	ช่องทางการขาย
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง กระเบื้องไวนิล SPC (Stone Vinyl Composite) สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และ อุปกรณ์ภายในห้องน้ำ ปูนขาว ยาแนว 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) และโครงการ โดยมีราคาสินค้าที่คุ้มค่าและมีหลากหลายหลาย	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่
ประเทศฟิลิปปินส์			
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง กระเบื้องไวนิล SPC (Stone Vinyl Composite) กระเบื้องไวนิล LVT (Luxury Vinyl Tile) สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และ อุปกรณ์ภายในห้องน้ำ ปูนขาว ยาแนว 	ทุกกลุ่มลูกค้า ตั้งแต่กลุ่มลูกค้าตลาดมวลชน (Mass Market) และลูกค้าระดับกลางถึงบน ที่ต้องการความหลากหลายที่หลากหลายนับถือการใส่ใจงานในทุกๆ พื้นที่	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ช่องทางออนไลน์
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง 	เน้นลูกค้าระดับกลางถึงบน ที่ต้องการความสวยงามและทันสมัยเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าในกลุ่มสินค้ากระเบื้องเคลือบพอร์ซเลน (Glazed Porcelain Tiles)	<ul style="list-style-type: none"> ตัวแทนจำหน่าย ร้านค้าปลีกสมัยใหม่ ช่องทางออนไลน์
ประเทศอินโดนีเซีย			
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง 	เน้นกลุ่มลูกค้าระดับบน ที่ต้องการความสวยงามและทันสมัยที่เป็นเอกลักษณ์	<ul style="list-style-type: none"> Kokoh
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง กระเบื้องไวนิล SPC (Stone Vinyl Composite) กระเบื้องไวนิล LVT (Luxury Vinyl Tile) สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ และ อุปกรณ์ภายในห้องน้ำ 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดกลางถึงบน ที่ต้องการความสวยงามและผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัย สวยงาม	<ul style="list-style-type: none"> Kokoh
	<ul style="list-style-type: none"> กระเบื้องปูพื้น กระเบื้องบุผนัง 	เน้นกลุ่มลูกค้าตลาดกลางและตลาดมวลชน (Mass Market) ที่ต้องการในเรื่องของความคุ้มค่า	<ul style="list-style-type: none"> Kokoh

ช่องทางการจัดจำหน่าย

SCGD จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางจัดจำหน่ายที่หลากหลาย ได้แก่

1) ช่องทางการขายผ่านตัวแทนจำหน่าย (Dealer) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น ร้านจำหน่ายวัสดุตกแต่งและอุปกรณ์ก่อสร้างซึ่งซื้อผลิตภัณฑ์ของ SCGD เพื่อไปจำหน่ายต่อ โดยลูกค้าประเภทตัวแทนจำหน่าย (Dealer) จะซื้อสินค้าของ SCGD ไปจำหน่ายต่อให้กับลูกค้าทั้งลูกค้าประเภทโครงการและลูกค้ารายย่อย (End User) อีกทอดหนึ่ง โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD มีตัวแทนจำหน่าย รวม 518 รายในประเทศ และ 257 รายในต่างประเทศ นอกจากนี้ SCGD ยังมีตัวแทนจำหน่ายต่อ (Sub-distributors)³ เป็นจำนวนมากกว่า 10,000 รายทั่วโลก

2) ช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ได้แก่ เครือข่ายสาขาของร้านค้าปลีกวัสดุก่อสร้างครบวงจรและร้านค้าปลีกอุปกรณ์ตกแต่งบ้านครบวงจรในประเทศไทย เช่น ร้าน HomePro ทั่วประเทศ Dohome บุญถาวร SCG HOME และ Global House เป็นต้น และสำหรับในต่างประเทศ เช่น ร้าน SCG HOME ในประเทศเวียดนาม ร้าน Wilcon Depot, All home ในประเทศฟิลิปปินส์ ร้าน Mitra10, Depo Bangunan ในประเทศอินโดนีเซีย เป็นต้น โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD มีช่องทางการขายผ่านร้านค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) รวม 19 ราย โดย SCGD ได้เข้าทำข้อตกลงเป็นรายปีกับผู้จัดจำหน่ายในธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) นอกจากนี้ SCGD ยังมีนโยบายสำหรับการกำหนดราคามาตรฐานสำหรับผู้จัดจำหน่ายในธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ด้วย

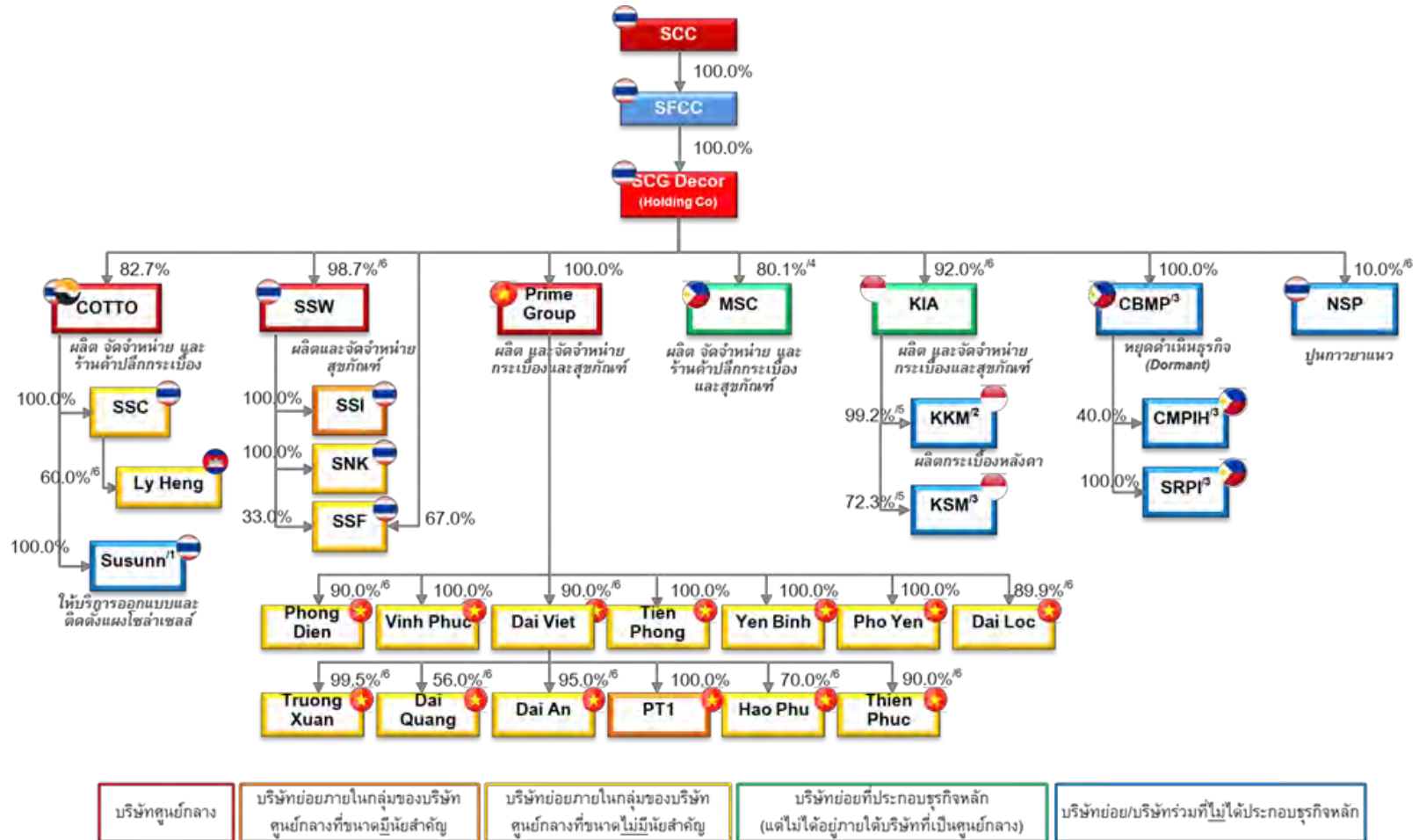
3) ช่องทางการจัดจำหน่ายของ SCGD เอง ซึ่งได้แก่ ร้าน “คลังเซรามิค” มีทั้งรูปแบบ ร้านที่ COTTO ดำเนินการเอง และร้านโมเดลใหม่ “คลังเซรามิค แฟมิลี” ซึ่งเป็นความร่วมมือกับร้านผู้แทนจำหน่ายวัสดุก่อสร้างในทำเลศักยภาพ โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีร้านคลังเซรามิคที่ COTTO ดำเนินการเอง และคลังเซรามิค แฟมิลี จำนวน 21 และ 81 ร้านตามลำดับ นอกจากนี้ยังมีร้าน COTTO LIFE จำนวน 3 สาขา สำหรับการจัดจำหน่ายในประเทศไทย ในต่างประเทศ SCGD มีการดำเนินการร้าน CTM (Ceramic Tiles and More) จำนวน 27 สาขา สำหรับการจัดจำหน่ายในประเทศฟิลิปปินส์ และร้าน BELANJA จำนวน 20 สาขา สำหรับการจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซีย อีกทั้ง SCGD ยังมีการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าประเภทโครงการโดยตรง ซึ่งรวมถึงลูกค้าผู้รับเหมาก่อสร้าง ไม่ว่าจะเป็นโครงการบ้านจัดสรร อาคารสำนักงาน โรงแรม และโครงการภาครัฐ เป็นต้น

4) ช่องทางส่งออก โดย SCGD มีการส่งออกผลิตภัณฑ์ไปมากกว่า 57 ประเทศ ได้แก่ ประเทศเมียนมาร์ ประเทศมาเลเซีย ประเทศลาว ประเทศกัมพูชา ประเทศญี่ปุ่น ประเทศเกาหลี ประเทศไต้หวัน ประเทศเยเมน ประเทศสหรัฐอเมริกา และประเทศอิตาลี เป็นต้น

³ ตัวแทนจำหน่ายต่อ (Sub-distributors) ซื้อสินค้าจากตัวแทนจำหน่ายของ SCGD ไปจำหน่ายต่ออีกทอดหนึ่ง

โครงสร้างกลุ่มบริษัทของ SCGD

SCGD ประกอบด้วย SCGD บริษัทย่อย และบริษัทร่วม จำนวนรวม 30 บริษัท โดยแผนภาพต่อไปนี้แสดงโครงสร้างการถือหุ้นของ SCGD ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 เป็นดังนี้



หมายเหตุ: ¹ SUSUNN อยู่ระหว่างทยอยปรับลดการค้าเงินธุรกิจ Solar

- /2 SCGD มีแผนจะโอนหุ้น และ/หรือ ทรัพย์สินของ KKM ออกไปจากกลุ่ม SCGD ในอนาคต
- /3 หยุดดำเนินกิจการ (Dormant) และอยู่ระหว่างกระบวนการจดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชี โดย CMPIH และ SRPI อยู่ระหว่างกระบวนการจดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชี อย่างไรก็ตาม CBMP จะสามารถเลิกกิจการและชำระบัญชีได้หลังจากที่ CMPIH และ SRPI จดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีแล้วสำเร็จ สำหรับ KSM อยู่ระหว่างกระบวนการชำระบัญชี อย่างไรก็ตาม KSM ยังไม่สามารถชำระบัญชีได้สำเร็จ เนื่องจากยังคงมีประเด็นข้อเรียกร้องจากหน่วยงานรัฐอินโดนีเซียที่ค้างอยู่
- /4 SCC ได้ถือหุ้นทางอ้อมใน MSC ในสัดส่วนร้อยละ 3.3 ผ่าน CCPH และ MHI (SCC ถือหุ้นร้อยละ 100 ใน CCPH, CCPH ถือหุ้นร้อยละ 40 ใน MHI และ MHI ถือหุ้นร้อยละ 8.3 ใน MSC) และหุ้นส่วนที่เหลือของ MSC ถือโดยผู้ถือหุ้นรายอื่น
- /5 SCC ถือหุ้นทางอ้อมส่วนที่เหลือใน KKM ซึ่งประกอบธุรกิจกระเบื้องหลังคาในประเทศอินโดนีเซีย และ KSM ซึ่งอยู่ระหว่างกระบวนการชำระบัญชี โดยถือผ่านบริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด
- /6 หุ้นส่วนที่เหลือของบริษัทดังกล่าวถือโดยผู้ถือหุ้นรายอื่น

ข้อมูลบริษัทย่อยของ SCGD ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด (ล้านหุ้น)	ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรง/ทางอ้อม (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)
1	บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)	COTTO	ผลิต จำหน่าย และร้านค้าปลีกกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	กรุงเทพฯ	0-2586-3333	5,963	หุ้นสามัญ	82.7	5,963
2	บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด	SSC	ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	สระบุรี	036-376-300	0.01	หุ้นสามัญ	82.7	800
3	บริษัทซุซันน์ สมาร์ท โซลูชั่น จำกัด	SUSUNN	ให้บริการออกแบบและติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์	สระบุรี	036-376-100	1	หุ้นสามัญ	82.7	100
4	SCG Ceramics – Ly Heng Chhay (Cambodia) Co., Ltd.	Ly Heng	จำหน่ายกระเบื้องเซรามิก และสุขภัณฑ์	กัมพูชา	(855) 9222-2037	0.01	หุ้นสามัญ	49.7	19
5	บริษัทสยามธานีทรีแควร์ จำกัด	SSW	กิจการลงทุน (Holding company)	กรุงเทพฯ	02-973-5054	1	หุ้นสามัญ	98.5	60
6	บริษัทสยามธานีทรีแควร์อินดัสทรี จำกัด	SSI	สุขภัณฑ์	กรุงเทพฯ	0-2973-5040-54	2	หุ้นสามัญ	98.5	200

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด (ล้านหุ้น)	ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรง/ทางอ้อม (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)
7	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี (หนองแค) จำกัด	SNK	สุขภัณฑ์	กรุงเทพฯ	0-2973-5040-54	2	หุ้นสามัญ	98.5	160
8	บริษัทสยามซานิทารีไฟตติ้งส์ จำกัด	SSF	ก๊อกน้ำ และอุปกรณ์ภายในห้องน้ำ	กรุงเทพฯ	0-2973-5040-54	2	หุ้นสามัญ	99.5	200
9	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	MSC	ผลิต จำหน่าย และร้านค้าปลีก กระเบื้องเซรามิกปูพื้น บุษนัง และสุขภัณฑ์	ฟิลิปปินส์	(632) 717-6901	800	หุ้นสามัญ	80.1	558
10	Prime Group Joint Stock Company	Prime Group	กิจการลงทุน (Holding company)	เวียดนาม	(84) 211-3888-987	101	หุ้นสามัญ	100.0	1,413
11	Prime Phong Dien Joint Stock Company	Phong Dien	ผลิตวัสดุเคลือบกระเบื้อง (Frit)	เวียดนาม	(84) 234-3625-966	3	หุ้นสามัญ	90.0	35
12	Prime - Vinh Phuc Joint Stock Company	Vinh Phuc	ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น	เวียดนาม	(84) 211-3866-637	25	หุ้นสามัญ	100.0	350
13	Prime Dai Viet Joint Stock Company	Dai Viet	ผลิตกระเบื้องเซรามิกบุผนัง	เวียดนาม	(84) 211-3845-238	13	หุ้นสามัญ	90.0	182
14	Prime - Tien Phong Joint Stock Company	Tien Phong	ผลิตกระเบื้อง Glazed porcelain	เวียดนาม	(84) 211-3888-174	12	หุ้นสามัญ	100.0	168
15	Prime - Yen Binh Joint Stock Company	Yen Binh	ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น	เวียดนาม	(84) 211-3866-152	13	หุ้นสามัญ	100.0	182
16	Prime Pho Yen Joint Stock Company	Pho Yen	ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้น	เวียดนาม	(84) 280-3866-632	15	หุ้นสามัญ	100.0	210
17	Prime Dai Loc Joint Stock Company	Dai Loc	ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	เวียดนาม	(84) 235-3509-999	30	หุ้นสามัญ	89.9	414
18	Prime - Truong Xuan Joint Stock Company	Truong Xuan	ให้บริการด้านวิศวกรรมซ่อมบำรุง	เวียดนาม	(84) 211-3726-552	6	หุ้นสามัญ	99.5	84

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด (ล้านหุ้น)	ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรง/ทางอ้อม (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)
19	Prime Dai Quang Joint Stock Company	Dai Quang	ผลิตบรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุกระเบื้องเซรามิก	เวียดนาม	(84) 235-3761-666	2	หุ้นสามัญ	56.0	28
20	Prime Dai An Joint Stock Company	Dai An	จัดหาวัตถุดิบในการผลิตกระเบื้องเซรามิก	เวียดนาม	(84) 211-6535-659	3	หุ้นสามัญ	95.0	35
21	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	PT1	จำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นบุผนัง และสุขภัณฑ์	เวียดนาม	(84) 211-3888-987	เป็นบริษัทประเภท Limited Liability Company ในประเทศเวียดนาม ซึ่งไม่มีการออกหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น สัดส่วนการลงทุนของบริษัทเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในใบรับรองการลงทุน	หุ้นสามัญ	100.0	420
22	Prime Hao Phu Joint Stock Company	Hao Phu	เหมือง Feldspar ใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตกระเบื้อง	เวียดนาม	(84) 27-383-2270	3	หุ้นสามัญ	70.0	35
23	Prime Thien Phuc Joint Stock Company	Thien Phuc	เหมืองทราย ใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตกระเบื้อง และนิคมอุตสาหกรรม	เวียดนาม	(84) 234-3626-282	5	หุ้นสามัญ	90.0	70
24	PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk	KIA	ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	อินโดนีเซีย	(6221) 386-2322	14,929	หุ้นสามัญ	92.0	5,603
25	PT KIA Keramik Mas	KKM	ผลิตกระเบื้องหลังคาเซรามิก	อินโดนีเซีย	(6221) 386-2322	2,926	หุ้นสามัญ	91.3	2,162
26	PT KIA Serpilh Mas	KSM	อยู่ระหว่างการชำระบัญชี	อินโดนีเซีย	(6221) 386-2322	3,768	หุ้นสามัญ	66.5	1,614
27	SCG Cement-Building Materials Philippines	CBMP	หยุดดำเนินธุรกิจ (Dormant)	ฟิลิปปินส์	(632) 717-6901	14	หุ้นสามัญ	100.0	136

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด (ล้านหุ้น)	ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรง/ทางอ้อม (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)
28	CMPIH Holdings, Inc.	CMPI	หยุดดำเนินการธุรกิจ (Dormant) และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี	ฟิลิปปินส์	(632) 813-1666	48	หุ้นสามัญ	40.0	55
29	SCG Roofing Philippines	SRPI	หยุดดำเนินการธุรกิจ (Dormant) และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี	ฟิลิปปินส์	(632) 717-6901	57	หุ้นสามัญ	100.0	37

ข้อมูลบริษัทร่วมของ SCGD ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ชื่อย่อ	ประเภทธุรกิจ	สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	โทรศัพท์	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด (ล้านหุ้น)	ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด	สัดส่วนการถือหุ้นโดยตรง/โดยอ้อม (ร้อยละ)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)
1	บริษัทธนอริตาเก้ เอสซีจี พลาสติก จำกัด	NSP	ผลิตและจำหน่ายปูนกาวยาแนว	สระบุรี	0-3637-3578-82	4	หุ้นสามัญ	10.0	405

1.2.2 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ทุนจดทะเบียน	16,550,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,655,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	12,109,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,210,900,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

1.2.3 รายชื่อผู้ถือหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อ

โครงสร้างการถือหุ้นของ SCGD ก่อนและภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก สรุปได้ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	โครงสร้างการถือหุ้นก่อนการเสนอขาย หุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก		โครงสร้างการถือหุ้นหลังการเสนอขาย หุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก	
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้ว และร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออก เสียงทั้งหมดของผู้ทำคำเสนอซื้อ (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้ว และร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออก เสียงทั้งหมดของผู้ทำคำเสนอซื้อ (ร้อยละ)
1. บริษัทกระเบื้องกระดามไทย จำกัด ⁽¹⁾	1,210,897,600	100.0	1,210,897,600	73.4
2. บริษัทผลิตภัณฑ์และวัตถุก่อสร้าง จำกัด	100	0.0	100	0.0
3. บริษัททีไอ แพลนท์ เซอร์วิสเซส จำกัด	100	0.0	100	0.0
4. บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (แกงคอย) จำกัด	100	0.0	100	0.0
5. บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	100	0.0	100	0.0
6. บริษัทเอสซีจี อินเตอร์เนชั่นแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	100	0.0	100	0.0
7. บริษัทเน็กซ์เตอร์ ดิจิตอล แอนด์ โซลูชั่น จำกัด	100	0.0	100	0.0
8. บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	100	0.0	100	0.0
9. บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด	100	0.0	100	0.0
10. บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ ก่อสร้าง จำกัด	100	0.0	100	0.0
11. บริษัทสยามไฟเบอร์ซีเมนต์กรุ๊ป จำกัด	100	0.0	100	0.0
12. บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด	100	0.0	100	0.0
13. บริษัทเอสซีจี รุฟฟิง จำกัด	100	0.0	100	0.0
14. บริษัทยิปซัมซีเมนต์ไทย จำกัด	100	0.0	100	0.0
15. บริษัทเอ็มอาร์ที รุฟฟิง จำกัด	100	0.0	100	0.0
16. บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	100	0.0	100	0.0
17. บริษัทซีแพคคอนสตรัคชั่นโซลูชั่น จำกัด	100	0.0	100	0.0

รายชื่อผู้ถือหุ้น	โครงสร้างการถือหุ้นก่อนการเสนอขาย หุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก		โครงสร้างการถือหุ้นหลังการเสนอขาย หุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก	
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้ว และร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออก เสียงทั้งหมดของผู้ทำคำเสนอซื้อ (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้ว และร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออก เสียงทั้งหมดของผู้ทำคำเสนอซื้อ (ร้อยละ)
18. บริษัทเอสซีจี โฮลดิ้ง จำกัด	100	0.0	100	0.0
19. บริษัทซีทีโอ แมเนจเม้นท์ จำกัด	100	0.0	100	0.0
20. บริษัทเน็กซ์เตอร์ เวนเจอร์ส จำกัด	100	0.0	100	0.0
21. บริษัททอธารา จำกัด	100	0.0	100	0.0
22. บริษัทอาร์ ไอ แอล 1996 จำกัด	100	0.0	100	0.0
23. บริษัทพร็อพเพอร์ตี้ แวลู พลัส จำกัด	100	0.0	100	0.0
24. บริษัทซีเมนต์ไทยโฮลดิ้ง จำกัด	100	0.0	100	0.0
25. บริษัทสยามอุตสาหกรรมวัสดุทนไฟ จำกัด	100	0.0	100	0.0
26. ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ COTTO ⁽²⁾	-	-	164,571,947 - 220,408,858	10.0 – 13.4
27. ประชาชนทั่วไป ⁽³⁾	-	-	218,691,142 - 274,528,053	13.3 – 16.6
รวม	1,210,900,000	100.0	1,650,000,000	100.0

หมายเหตุ

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทกระเบื้องกระดาศไทย จำกัด ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 เป็นไปตามตารางดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. SCC ⁽¹⁾	109,996,459	100.0
2. ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ ⁽²⁾	3,541	0.0
รวม	110,000,000	100.0

หมายเหตุ

- (1) ทั้งนี้ SCC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อมของ SCGD (ผ่านบริษัทกระเบื้องกระดาศไทย จำกัด) และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (holding company) โดยถือหุ้นหรือลงทุนในธุรกิจหลัก 3 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง ธุรกิจเคมีคอลส์ และธุรกิจแพคเกจจิ้ง
- (2) ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ จำนวน 21 ราย เป็นบุคคลภายนอก

(2) เฉพาะส่วนที่คำเสนอซื้อหุ้น COTTO จากผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นรายย่อยของ COTTO ตอบรับคำเสนอซื้อทั้งหมด

(3) รวมการจัดสรรหุ้นให้แก่ ผู้ถือหุ้นของ SCC ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรร ผู้ถือหุ้นของ COTTO ที่มีสิทธิได้รับการจัดสรร (ซึ่งไม่รวมถึง SCGD) บุคคลตามดุลยพินิจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนักลงทุนสถาบันและนิติบุคคลที่สามารถเข้าร่วมการสำรวจความต้องการซื้อ

1.2.4 รายชื่อคณะกรรมการ

ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 คณะกรรมการของ SCGD ประกอบด้วยกรรมการ 9 คน ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายรุ่งโรจน์ ริงลิโยภาส	ประธานกรรมการ
2. นายนิธิ ภัทรโชค	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการบริหาร
3. นายธรรมศักดิ์ เศรษฐอุดม	กรรมการ / กรรมการบริหาร
4. นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
5. นายเชาวลิต เอกบุตร	กรรมการ / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
6. นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์	ประธานกรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
7. นางสิริวิภา สุพรรณธเนศ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
8. นายปกรณ มาตระกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
9. นายนำพล มลิชัย	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่

1.2.5 สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อ

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อสำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 2564 และ 2565 และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน (หน่วย: ล้านบาท)	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			งวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน
	2563	2564	2565	2566
สินทรัพย์รวม	37,272.5	40,379.8	40,575.9	40,935.3
หนี้สินรวม	21,373.6	21,582.4	21,264.0	20,701.4
ส่วนของผู้ถือหุ้น	15,898.8	18,797.4	19,311.9	20,233.9
ทุนจดทะเบียน	7,909.0	7,909.0	7,909.0	16,550.0
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	7,909.0	7,909.0	7,909.0	12,109.0
รายได้รวม ⁽¹⁾	24,969.8	26,486.7	30,885.5	14,640.7
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม ⁽²⁾	23,733.9	25,084.8	30,242.4	14,359.8
กำไรสุทธิ	1,235.9	1,401.9	643.1	280.9
กำไรต่อหุ้น (บาท) ⁽³⁾	1.6	1.8	0.8	0.2
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) ⁽³⁾	-	-	-	3.4
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) ⁽³⁾	20.1	23.8	24.4	16.7

ที่มา: ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGD

หมายเหตุ: (1) รายได้รวม ประกอบด้วย รายได้จากการประกอบธุรกิจ และรายได้อื่น

(2) ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม ประกอบด้วย ต้นทุนการขาย ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ต้นทุนทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

(3) คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด

สามารถดูรายละเอียดฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และหนังสือชี้ชวน และงบการเงินของผู้ทำคำเสนอซื้อได้จาก website ของสำนักงาน ก.ล.ด.

<https://market.sec.or.th/public/ipo/IPOSEQ01.aspx?TransID=539740&lang=th>

1.2.6 ภาวะผูกพันที่มีนัยสำคัญ

ภาวะผูกพันที่มีนัยสำคัญของผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย:ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566
หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารแก่หน่วยงานรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ และเอกชน	48.9	73.0
เลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดแล้วแต่ยังไม่เข้าเงื่อนไขการเป็นหนี้สิน	83.7	41.0
ภาวะผูกพัน		
- ตามสัญญาเช่าและบริการ	17.4	19.8
- ตามสัญญาก่อสร้างและปรับปรุงอาคารสำนักงาน	82.6	183.5

ที่มา: ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGD

1.2.7 ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการกระทำความผิดทางอาญา

- ไม่มี -

1.2.8 ข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่สิ้นสุด

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD และบริษัทย่อย ไม่มีคดีความ คดีอนุญาโตตุลาการ หรือกระบวนการพิจารณาคดีอื่นใดที่มีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน KIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SCGD มีประเด็นข้อเรียกร้องจากหน่วยงานรัฐในประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งส่งผลให้ SCGD มีความเสี่ยงที่อาจมีความรับผิดชอบเกี่ยวกับข้อเรียกร้องดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ข้อเท็จจริง

เมื่อช่วงปลายปี 2565 KIA ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศอินโดนีเซีย ได้รับแจ้งจากหน่วยงานรัฐของอินโดนีเซียว่า KIA และบริษัทย่อยของ KIA ที่ชื่อว่า "PT KIA SERPIH MAS" ("KSM") มีภาระความรับผิดชอบต่อหน่วยงานรัฐของอินโดนีเซียจำนวนหนึ่ง รวมกันประมาณ 3,000 ล้านบาท โดยอ้างถึงหนี้และภาวะผูกพันของผู้ถือหุ้นรายย่อยที่เป็นผู้ก่อตั้งของ KIA ("ผู้ก่อตั้ง KIA") ซึ่งไม่มีความเกี่ยวข้องใดๆ กับ SCGD และ SCC โดยผู้ก่อตั้ง KIA ดังกล่าวเคยได้รับเงินช่วยเหลือจากรัฐบาลอินโดนีเซียเพื่อแก้ไขปัญหาสภาพคล่องของธนาคารที่ตนเป็นเจ้าของในช่วงวิกฤติเศรษฐกิจ ปี 2541 และอ้างว่าผู้ก่อตั้ง KIA ได้นำทรัพย์สินและหุ้นหลายรายการ ซึ่งรวมถึงหุ้นของ KIA และบริษัทย่อย วางเป็นหลักประกันการชำระหนี้แก่รัฐบาลอินโดนีเซีย โดยหน่วยงานรัฐอินโดนีเซียได้เข้าควบคุมกิจการธนาคาร และได้มีคำสั่งปิดกิจการธนาคารดังกล่าวในเวลาต่อมา

ทั้งนี้ ในอดีต KIA เคยทำสัญญากู้เงินกับธนาคารหลายแห่ง โดยหนึ่งในธนาคารผู้ให้กู้ คือธนาคารที่ผู้ก่อตั้ง KIA เป็นเจ้าของ (มีมูลค่าเงินกู้ยืมกับธนาคารรายดังกล่าวประมาณ 740 ล้านบาท) ทั้งนี้ เมื่อหน่วยงานรัฐอินโดนีเซียได้เข้าควบคุมและสั่งปิดกิจการธนาคารของผู้ก่อตั้ง KIA แล้ว หน่วยงานรัฐได้โอนหนี้เงินกู้ยืมระหว่าง KIA กับธนาคารดังกล่าว

ไปให้บุคคลภายนอก และหนี้ดังกล่าวยังถูกโอนต่ออีกหลายทอด จนกระทั่งในปี 2551 มีการแปลงหนี้เป็นทุนโดยเป็นการออกหุ้นใหม่ (ประเภท Series B) ซึ่งเป็นหุ้นคนละส่วนกับหุ้นเดิม (ประเภท Series A) ที่ผู้ก่อตั้ง KIA ถืออยู่ และในปี 2554 SCGD ได้เข้าซื้อหุ้น KIA (ประเภท Series B) ที่เกิดจากการแปลงหนี้เป็นทุนดังกล่าว ผ่านตลาดหลักทรัพย์อินโดนีเซีย โดยก่อนการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษากฎหมายท้องถิ่นชั้นนำในการตรวจสอบสถานะกิจการ ซึ่งไม่พบว่า KIA มีภาระหนี้ต่อหน่วยงานรัฐอินโดนีเซีย และไม่พบว่าหุ้นของ KIA มีภาระติดพัน หรือถูกจำนำต่อหน่วยงานรัฐอินโดนีเซียแต่อย่างใด

สถานะของข้อเรียกร้องและการดำเนินการของ SCGD และ KIA

ปัจจุบันยังมีความไม่แน่นอนว่า KIA และบริษัทย่อย จะต้องรับผิดชอบในภาระหนี้ที่เกิดขึ้นต่อหน่วยงานรัฐของอินโดนีเซียหรือไม่ และจะมีผลกระทบเป็นจำนวนเท่าใด เนื่องจากเอกสารหลักฐานที่มียังไม่สามารถบ่งชี้ได้ว่า KIA และบริษัทย่อย มีความรับผิดชอบเป็นหนี้ต่อหน่วยงานรัฐของอินโดนีเซีย โดยที่ปรึกษากฎหมายในประเทศอินโดนีเซียของ SCGD และ KIA เห็นว่าจากเอกสารและหลักฐานที่มีไม่สามารถบ่งชี้ได้ว่า KIA และบริษัทย่อย มีความรับผิดชอบเป็นหนี้ต่อรัฐบาลอินโดนีเซีย และหุ้น KIA ซึ่ง SCGD รับโอนมาตามสัญญาซื้อขายเป็นหุ้นออกใหม่ ประเภท Series B (ซึ่งผู้โอนได้มาจากการแปลงหนี้เป็นทุน) ไม่ใช่หุ้นเดิม (ประเภท Series A) ซึ่งผู้ก่อตั้ง KIA ถืออยู่ และไม่ได้เป็นหุ้นซึ่งติดจำนำอยู่กับรัฐบาลประเทศอินโดนีเซียแต่อย่างใด และเนื่องจากหน่วยงานรัฐอินโดนีเซียได้เข้าควบคุมธนาคารที่ผู้ก่อตั้งเป็นเจ้าของและได้โอนหนี้ออกไปให้บุคคลอื่นแล้ว ดังนั้น หน่วยงานรัฐควรได้รับคำตอบแทนจากการโอนหนี้ดังกล่าวแล้ว และไม่มีสิทธิที่จะบังคับหนี้ดังกล่าวกับ KIA โดย SCGD และ KIA มีสิทธิโดยชอบตามกฎหมายที่จะพิสูจน์ข้อเท็จจริงและความสุจริตของตนต่อไปในการดำเนินการใดๆ ของหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้องของประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งจะต้องเป็นไปตามกระบวนการทางกฎหมาย

ที่ผ่านมา SCGD และ KIA ได้ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลและเอกสารเพิ่มเติมตามที่ร้องขอจากหน่วยงานรัฐต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของประเทศอินโดนีเซียและเอกสารอื่นๆ ที่แสดงว่า SCGD ได้ดำเนินการตามขั้นตอนและกระบวนการตามกฎหมายในการเข้าซื้อกิจการของ KIA ผ่านตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอินโดนีเซียอย่างถูกต้องครบถ้วน และได้ดำเนินการธุรกิจโดยเป็นไปตามกฎหมาย ด้วยความสุจริตตลอดมา นอกจากนี้ KIA ได้มีการส่งหนังสืออุทธรณ์ถึงประธานาธิบดีของอินโดนีเซีย และหนังสือคัดค้านต่อหน่วยงานรัฐอินโดนีเซียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ยุติการเรียกร้องหนี้และการระงับการเข้าสู่ระบบบังคับทางทะเบียน อย่างไรก็ตาม KIA ได้รับหนังสือตอบกลับจากเลขาธิการรัฐมนตรี (State Secretary Minister) ว่าการดำเนินการโดยหน่วยงานรัฐในประเทศอินโดนีเซียเป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องแล้ว ทั้งนี้ ในปัจจุบันหน่วยงานรัฐต่างๆ ของอินโดนีเซียที่เกี่ยวข้อง ยังไม่ได้ฟ้องร้องดำเนินคดีเพื่อเรียกร้องให้ชำระหนี้ตามที่กล่าวอ้าง

ความเสี่ยงและผลกระทบต่อ SCGD และ KIA

ตามข้อเท็จจริงและความเห็นที่ปรึกษากฎหมายข้างต้นแสดงให้เห็นถึงยังมีความไม่แน่นอนว่า KIA และบริษัทย่อย จะต้องรับผิดชอบในภาระหนี้ที่เกิดขึ้นต่อหน่วยงานรัฐของอินโดนีเซียหรือไม่ และจะมีผลกระทบเป็นจำนวนเท่าใด ทั้งนี้ ในกรณีที่หน่วยงานรัฐของอินโดนีเซียสามารถพิสูจน์ได้ว่า KIA และบริษัทย่อย มีความรับผิดชอบจริง และสิ้นสุดกระบวนการฟ้องร้องตามกฎหมาย ก็จะมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของ SCGD ดังนี้

- (1) KIA และบริษัทย่อย ต้องชำระหนี้ต่อหน่วยงานรัฐของอินโดนีเซียตามข้อเรียกร้อง
- (2) หากไม่สามารถชำระหนี้มูลค่าดังกล่าวได้ หน่วยงานรัฐอินโดนีเซียอาจอายัด และยึดทรัพย์สินของ KIA อย่างไรก็ตาม SCGD ในฐานะผู้ถือหุ้นไม่ต้องรับผิดชอบหนี้ที่หน่วยงานรัฐอินโดนีเซียอาจเรียกร้องจาก KIA โดยผลกระทบสูงสุดที่จะเกิดขึ้นกับ SCGD จะไม่เกินกว่ามูลค่าเงินลงทุนที่ SCGD ลงทุนใน KIA เท่านั้น (SCGD มีมูลค่าเงินลงทุนสุทธิใน KIA อ้างอิงตามงบการเงินเฉพาะกิจการของ SCGD ณ วันที่ 30

มิถุนายน 2566 เท่ากับ 895 ล้านบาท และมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ KIA และบริษัทย่อยที่บันทึกในงบการเงินรวมของ SCGD ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เท่ากับ 1,947 ล้านบาท และจะรวมถึงผลขาดทุนจากการแปลงค่างบการเงิน ซึ่งจะเปลี่ยนแปลงไปตามอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ในการแปลงค่าเพื่อจัดทำงบการเงินรวมในแต่ละงวด โดยมูลค่าเงินลงทุนตามงบการเงินเฉพาะกิจการ มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ KIA และบริษัทย่อยที่บันทึกในงบการเงินรวมดังกล่าว อาจมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคต)

อย่างไรก็ตาม ผลการดำเนินงานของ KIA และบริษัทย่อย มีสัดส่วนอยู่ในระดับต่ำเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของ SCGD ในภาพรวม โดยในงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 KIA และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายประมาณ 587 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นเพียงประมาณร้อยละ 4 ของรายได้จากการขายรวมของ SCGD และมีขาดทุนสุทธิประมาณ (55) ล้านบาท

2. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

ชื่อ	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่	ชั้น 29 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ เลขที่ 191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์	0-2618-1141, 0-2618-1147 หรือ 0-2618-1143
โทรสาร	0-2618-1120

3. ข้อมูลเกี่ยวกับที่ปรึกษาอื่น

ชื่อ	บริษัท วีระวงศ์, ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด
หน้าที่	ที่ปรึกษากฎหมาย
ที่อยู่	540 อาคาร เมอร์คิวรี่ ทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	0-2264-8000
โทรสาร	0-2657-2222

ชื่อ	บริษัทสำนักงานกฎหมาย แคปปิตอล จำกัด
หน้าที่	ที่ปรึกษากฎหมาย
ที่อยู่	44 อาคารสมูทไลฟ์ ชั้น 16 สาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์	0-2633-9088
โทรสาร	0-2633-9089

4. ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อต่อกับกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกรรมการของกิจการ**4.1** สรุปสาระสำคัญของสัญญา / ข้อตกลง / บันทึกความเข้าใจที่ผู้ทำคำเสนอซื้อกระทำขึ้นก่อนการยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของกิจการอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ไม่ว่าการทำสัญญา / ข้อตกลง / บันทึกความเข้าใจดังกล่าว จะเป็นการทำเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในคำเสนอซื้อหรือไม่ก็ตาม

ผู้ทำคำเสนอซื้อได้มีการเข้าทำสัญญา ข้อตกลง หรือบันทึกความเข้าใจใดๆ กับกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือกรรมการของกิจการเกี่ยวกับการทำคำเสนอซื้อหรือการขายหลักทรัพย์ของกิจการแต่อย่างใด โดยเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2566 ผู้ทำคำเสนอซื้อได้ดำเนินการเพียงแจ้งความประสงค์ในการดำเนินการปรับโครงสร้างธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ที่เหลือทั้งหมดของกิจการเพื่อการเพิกถอนหลักทรัพย์ของกิจการจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไปยังกิจการเพื่อขอให้กิจการดำเนินการตามกฎหมายเท่านั้น ดังรายละเอียดตามที่กิจการได้มีการแจ้งสารสนเทศผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ผู้ถือหุ้นของกิจการทราบไปก่อนหน้านี้

4.2 การถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมโดยผู้ทำคำเสนอซื้อหรือผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อในกิจการ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการ**4.2.1** การถือหุ้นในกิจการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ

ณ วันที่ 29 กันยายน 2566 ผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นทางตรงในกิจการจำนวน 4,934,046,562 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 82.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ และบริษัทกระเบื้องกระดาดไทย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ถือหุ้นทางตรงในกิจการจำนวน 126 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ

4.2.2 การถือหุ้นในกิจการโดยกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อ

- ไม่มี -

4.3 การถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมโดยกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกรรมการของกิจการ ในผู้ทำคำเสนอซื้อ**4.3.1** การถือหุ้นโดยกิจการในผู้ทำคำเสนอซื้อ

- ไม่มี -

4.3.2 การถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการในผู้ทำคำเสนอซื้อ

- ไม่มี -

4.3.3 การถือหุ้นโดยกรรมการของกิจการในผู้ทำคำเสนอซื้อ

- ไม่มี -

4.4 ความสัมพันธ์อื่นๆ**4.4.1 การมีกรรมการและ / หรือผู้บริหารร่วมกัน**

ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566 ผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งในกิจการ	ตำแหน่งในผู้ทำคำเสนอซื้อ
1. นายนิธิ ภัทรโชค	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการบริหาร
2. นายนำพล มลิชัย	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ	กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
3. นายกิตติพงษ์ โพธิ์ธรรานนท์	กรรมการ / กรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการและเทคโนโลยี
4. นายเชาวลิต เอกบุตร	กรรมการ	กรรมการ / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
5. นางวรรณัทธ์ โสตานิล	Chief Financial Officer	ผู้อำนวยการสำนักงานบัญชี

4.4.2 การทำรายการระหว่างกันระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อเกี่ยวกับกิจการและบริษัทย่อยของกิจการ

ในงวดปี 2565 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กิจการและบริษัทย่อย มีการทำรายการระหว่างกันกับผู้ทำคำเสนอซื้อ และบริษัทย่อยของผู้ทำคำเสนอซื้อ ดังนี้

ลักษณะรายการ	บริษัทที่ทำรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)	
		งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566
1. รายได้ของกิจการและบริษัทย่อย			
รายได้จากการขายสินค้า และให้บริการ	บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ด จำกัด (มหาชน)	0.1	-
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	-	-
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	32.4	13.3
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี (หนองแค) จำกัด	25.8	5.8
	บริษัทสยามซานิทารีไฟตติ้ง จำกัด	4.5	8.5
	Prime Group Joint Stock Company	0.1	-
	Prime - Vinh Phuc Joint Stock Company	0.6	-
	Prime Dai Loc Joint Stock Company	0.3	-
	Prime Dai Viet Joint Stock Company	0.2	-
	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	60.1	22.1
รายได้อื่น	บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	0.1	1.0
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	2.7	1.8
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี (หนองแค) จำกัด	0.2	0.1
	Prime - Vinh Phuc Joint Stock Company	0.7	-
	Prime Dai Loc Joint Stock Company	0.8	-
	Prime Dai Viet Joint Stock Company	0.5	-
	PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk	0.2	-
	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	0.2	-
2. รายการซื้อและค่าใช้จ่าย			
รายการซื้อสินค้าและ ค่าใช้จ่าย	บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ด จำกัด (มหาชน)	3.4	2.4
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	24.0	13.0
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี (หนองแค) จำกัด	-	0.0
	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	220.3	140.5
	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	0.3	-
3. รายการเช่าสินทรัพย์			
ค่าเช่าและค่าบริการ	บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	5.5	3.7
รายได้ค่าเช่า	บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ด จำกัด (มหาชน)	1.3	3.1

5. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อการตัดสินใจของผู้ถือหลักทรัพย์

5.1 หลักทรัพย์ของผู้ทำคำเสนอซื้อ (ณ วันที่ 29 กันยายน 2566)

5.1.1 หุ้นสามัญ

ชื่อ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ	ร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ
I. ผู้ทำคำเสนอซื้อ	หุ้นสามัญ	4,934,046,562	82.75	82.75
II. บุคคลกลุ่มเดียวกับผู้ทำคำเสนอซื้อ	-	-	-	-
III. บุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลตาม I และ II ได้แก่ บริษัทกระเบื้องกระดานไทย จำกัด	หุ้นสามัญ	126	0.00	0.00
IV. ข้อตกลงอื่นที่จะทำให้บุคคลตาม I ถึง III ได้หุ้นเพิ่มขึ้น	-	-	-	-
	รวม	4,934,046,688	82.75	82.75

5.1.2 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

5.2 แหล่งเงินทุนที่ผู้ทำคำเสนอซื้อใช้ในการเข้าซื้อกิจการ

เนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อจะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหลักทรัพย์ของกิจการที่ตอบรับคำเสนอซื้อเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อครั้งนี้ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะไม่มีการชำระค่าตอบแทนในรูปของตัวเงิน (No Cash Alternative) ผู้ทำคำเสนอซื้อจึงไม่จำเป็นต้องมีแหล่งเงินทุนรองรับในการทำคำเสนอซื้อครั้งนี้

ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2566 ได้มีมติอนุมัติการแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งรวมถึงการเพิ่มทุนจดทะเบียน การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ ให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการทำ IPO โดยผู้ทำคำเสนอซื้อได้ดำเนินการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ในเรื่องเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2566 และได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 และผู้ทำคำเสนอซื้อจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นของกิจการที่แสดงเจตนาขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อ จำนวนไม่เกิน 220,408,858 หุ้น ซึ่งเป็นจำนวนสูงสุดที่อาจจะต้องใช้เพื่อรองรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ (หรือจำนวน 164,571,947 - 220,408,858 หุ้น หากคำนวณจากช่วงอัตราแลกหุ้นเบื้องต้น)

ทั้งนี้ หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายในครั้งนี้ จะไม่รวมส่วนที่เป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นของกิจการที่ผู้ทำคำเสนอซื้อถืออยู่จำนวน 4,934,046,562 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ

5.3 แผนการขายหุ้นของกิจการ

ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีความประสงค์ที่จะขายหรือโอนหุ้นของกิจการที่ได้มาจากการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ให้แก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ เว้นแต่ในกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้

- ผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องที่มีผลบังคับใช้ในขณะนั้น และ/หรือ
- ผู้ทำคำเสนอซื้อ ขาย หรือโอนหุ้นให้กับบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ
- เป็นการปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้น การปรับโครงสร้างทางธุรกิจ หรือโครงสร้างเงินทุนภายในกลุ่มของผู้ทำคำเสนอซื้อ ตามความเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มผู้ถือหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อ และกิจการ

5.4 ข้อมูลจำเป็นอื่น

5.4.1 ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของกิจการ

ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตัดสินใจขายหุ้นและไม่ขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์จะได้รับผลกระทบ ดังนี้

ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตัดสินใจขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตัดสินใจขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ จะได้รับการจัดสรรหุ้น SCGD เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนด้วยราคาหุ้น SCGD ที่เป็นธรรม เนื่องจากราคา IPO ของหุ้น SCGD จะถูกกำหนดโดยวิธีการสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (Book-building) ซึ่งเป็นกระบวนการกำหนดราคา IPO ของหุ้นที่เป็นที่ยอมรับและใช้ทั่วไปโดยมีความโปร่งใสและไม่ถูกบิดเบือน และผู้ถือหุ้นของกิจการจะเปลี่ยนสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของ SCGD ซึ่งเป็นบริษัทแกนนำ (Flagship Company) ของกลุ่ม SCC สำหรับธุรกิจกระเบื้องปูพื้น บุผนัง และสุขภัณฑ์ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีการประกอบธุรกิจผลิตกระเบื้องปูพื้น บุผนัง และสุขภัณฑ์ โดยการปรับโครงสร้างธุรกิจในครั้งนี้คาดว่าจะทำให้ผู้ถือหุ้นของกิจการได้รับประโยชน์จากการเปลี่ยนเป็นผู้ถือหุ้น SCGD ดังนี้

- (1) การยกระดับของธุรกิจจากการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในประเทศไทย สู่การเป็นผู้นำในระดับภูมิภาคที่มีศักยภาพและความสามารถทัดเทียมที่จะแข่งขันกับผู้ประกอบการในระดับภูมิภาค พร้อมสร้างโอกาสและมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละประเทศในทุกภาคส่วน
- (2) การเสริมสร้างความแข็งแกร่งและผสานประโยชน์ร่วมกัน (Business Synergy) ระหว่างบริษัทในกลุ่มธุรกิจตกแต่งพื้นผิว และสุขภัณฑ์ โดยการนำจุดแข็งของแต่ละธุรกิจของ SCGD มาต่อยอดเพื่อการเติบโตของธุรกิจในภูมิภาคอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ อาทิเช่น การออกแบบ การวิจัยและพัฒนา การส่งต่อความรู้ด้านการผลิตและเทคโนโลยีต่างๆ การลดต้นทุนในการประกอบธุรกิจ การใช้ช่องทาง การจัดจำหน่ายร่วมกัน การวางแผนการจัดหาสินค้าและจำหน่ายสินค้าร่วมกัน และ การวางแผนในการขยายธุรกิจร่วมกัน เป็นต้น
- (3) ธุรกิจของ SCGD จะมีความครอบคลุมมากกว่า และมีความหลากหลายของผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบวงจร และช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้กิจการและ SCGD ได้มากขึ้น และสามารถรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมได้ดียิ่งขึ้นในอนาคต ในขณะที่การดำเนินธุรกิจของกิจการในปัจจุบันมีความหลากหลายน้อยกว่า และเน้นธุรกิจในประเทศไทยเป็นหลัก
- (4) การใช้ทรัพยากรภายในกลุ่ม SCC ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ด้วยการดำเนินการกลุ่มธุรกิจตกแต่งพื้นผิว และสุขภัณฑ์ (Decor Surfaces and Bathroom) ภายใต้บริษัทจดทะเบียนเพียงบริษัทเดียว

- (5) ด้วยธุรกิจที่จะมีขนาดใหญ่ขึ้น และมีสภาพคล่องในการซื้อขายมากขึ้นจากสัดส่วนของผู้ถือหุ้นรายย่อย (free float) ที่คาดว่าจะเพิ่มสูงขึ้นหลังการเข้าจดทะเบียนของ SCGD เมื่อเทียบกับกิจการในปัจจุบัน SCGD จะสามารถดึงดูดความสนใจนักลงทุนได้มากขึ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของกิจการ ที่ตัดสินใจขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อแลกเปลี่ยนเป็นหุ้น IPO และผู้ที่จองซื้อหุ้นที่ได้รับการจัดสรรหุ้น IPO ของ SCGD จะสามารถซื้อขายหุ้นของ SCGD ได้พร้อมกันและมีสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้นของ SCGD ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ต่อไป

ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตัดสินใจไม่ขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

กิจการจะพ้นสภาพจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อการทำ IPO ของผู้ทำคำเสนอซื้อเสร็จสิ้น และหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตัดสินใจไม่ขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นของกิจการต่อไป และจะยังคงมีสิทธิในการได้รับเงินปันผลและมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการได้ตามปกติ

อย่างไรก็ตาม ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตัดสินใจไม่ขายหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์อาจได้รับผลกระทบจากการที่กิจการไม่ได้เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งรวมถึงผลกระทบดังต่อไปนี้

- (1) ขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้นของกิจการ เนื่องจากไม่มีตลาดรองในการซื้อขายหุ้น และหุ้นของกิจการไม่มีราคาตลาดอ้างอิงในการซื้อขายและ ทำให้ผู้ถือหุ้นของกิจการไม่สามารถทำการซื้อขายหุ้นได้อย่างคล่องตัว
- (2) ในปัจจุบันผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในกิจการ ซึ่งทำให้การลงมติในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการสามารถผ่านได้ด้วยคะแนนเสียงจากผู้ทำคำเสนอซื้อแต่เพียงผู้เดียว ดังนั้น ด้วยสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อในกิจการดังที่กล่าวไว้ข้างต้น ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถถ่วงดุลอำนาจของผู้ทำคำเสนอซื้อได้
- (3) ผู้ถือหุ้นจะได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการลดลง เนื่องจากกิจการไม่ต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้ เมื่อการทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของกิจการสิ้นสุดลง หากมีผู้ถือหุ้นรายอื่นที่มีผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่กระทำร่วมกับผู้ทำคำเสนอซื้อ (Acting in Concert) และบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) ของบุคคลดังกล่าว ถือหุ้นรวมกันจำนวนไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ หรือ ผู้ถือหุ้นและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นมีจำนวนรวมกันไม่เกิน 100 ราย จะส่งผลให้ (1) กิจการจะสิ้นสุดหน้าที่ในการจัดทำและนำส่งงบการเงิน และรายงานอื่นๆ ที่เกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 44/2556 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และ (2) กิจการรวมถึงกรรมการและผู้บริหารของกิจการ จะไม่อยู่ภายใต้ข้อบังคับเกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามที่กำหนดไว้ในหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เช่น การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญของกิจการ และหน้าที่ในการรายงานส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร เป็นต้น

อย่างไรก็ตาม ผู้ถือหุ้นของกิจการจะเข้าถึงข้อมูลหรือข่าวสารของกิจการโดยทางอ้อมผ่านการเปิดเผยข้อมูลของผู้ทำคำเสนอซื้อ ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด และโดยทางตรงผ่านการเปิดเผยข้อมูลของกิจการ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (ตามที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เช่น ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยในการประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ และรายงานประจำปีของกิจการ พร้อมงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุน และหากผู้ถือหุ้นรายย่อยต้องการทราบข้อมูลเกี่ยวกับกิจการ เช่น รายชื่อคณะกรรมการ รายชื่อผู้ถือหุ้น และงบการเงินประจำปีของกิจการ ผู้ถือหุ้นก็ยังสามารถตรวจสอบและคัดถ่ายสำเนาข้อมูลดังกล่าวได้ที่กระทรวงพาณิชย์

- (4) รูปแบบผลตอบแทนที่ผู้ถือหุ้นของกิจการได้รับจะเปลี่ยนไป โดยโอกาสที่ผู้ถือหุ้นของกิจการจะได้รับกำไรจากการซื้อขายหุ้นจะถูกจำกัดลงเนื่องจากขาดตลาดรองในการซื้อขาย ทั้งนี้ ผลตอบแทนหลักที่ผู้ถือหุ้นของกิจการจะได้รับจะอยู่ในรูปแบบของเงินปันผลจากกิจการ
- (5) ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะไม่สามารถยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (Capital Gains Tax) เนื่องจากหุ้นของกิจการ ไม่สามารถทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้นอกจากนี้ การโอนหุ้นของกิจการ ไม่ว่าจะเป็นผู้โอนหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาหรือผู้โอนหุ้นที่เป็นนิติบุคคล จะไม่ได้รับยกเว้นค่าอากรแสตมป์ซึ่งคำนวณในอัตราร้อยละ 0.1 ของจำนวนเงินที่คิดตามราคาหุ้นที่ชำระแล้วหรือตามราคาในตราสารการโอนหุ้นแล้วแต่อย่างไรก็ตามจะมากกว่า

ผู้ถือหุ้นของกิจการจะไม่ได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในหุ้นของ SCGD ซึ่งเป็น Flagship Company ในการประกอบธุรกิจกระเบื้องปูพื้น บุผนัง ทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ในขณะที่การดำเนินธุรกิจของกิจการในปัจจุบันมีความหลากหลายน้อยกว่า และเน้นการประกอบธุรกิจในประเทศไทยเป็นหลัก

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของกิจการยังคงสามารถขายหุ้นของกิจการในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ จนกว่าการเพิกถอนหลักทรัพย์จะเสร็จสมบูรณ์

5.4.2 ปัจจัยความเสี่ยงเกี่ยวกับคำเสนอซื้อและธุรกิจของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

- (1) ความสำเร็จของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ขึ้นอยู่กับหลายเงื่อนไข
ความสำเร็จของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขหลายประการตามที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ ซึ่งรวมถึงการได้รับอนุมัติและการได้รับอนุญาตจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหุ้นของกิจการและการนำหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการได้รับอนุมัติหรือได้รับอนุญาตดังกล่าวไม่ได้ถูกเพิกถอนหรือแก้ไข การที่ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ (หรือเงื่อนไข เหตุการณ์ หรือพัฒนาการใดที่อาจก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในอนาคต) ในธุรกิจทรัพย์สิน สิทธิบัตร หนี้สิน โครงสร้างเงินทุน ส่วนของผู้ถือหุ้น สถานะ (ไม่ว่าจะเป็นสถานะด้านการเงินหรือด้านอื่นใด) การดำเนินธุรกิจ ใบอนุญาต การอนุญาต คำขออนุญาต ผลการดำเนินงาน กระแสเงินสดหรือ โอกาสของกิจการ รวมไปถึงความสำเร็จของเงื่อนไขอื่น ๆ ตามที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่สามารถให้คำรับรองเกี่ยวกับความสำเร็จของเงื่อนไขทั้งหมดในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และไม่สามารถให้คำรับรองได้ว่าเงื่อนไขดังกล่าวจะสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่คาดหมายไว้ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่เงื่อนไขต่าง ๆ เหล่านี้ ไม่สำเร็จ การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์จะไม่สำเร็จด้วยเช่นกัน

- (2) ณ วันที่ผู้ทำคำเสนอซื้อยื่นเอกสารฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทของกิจการยังไม่ได้ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

กิจการเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศไทย ดังนั้น หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการของกิจการเป็นไปตามกฎหมายไทย ทั้งนี้ กรรมการส่วนใหญ่ของกิจการได้รับการแต่งตั้งไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ โดย ณ วันที่ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทของกิจการยังไม่ได้ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ต่อผู้ถือหุ้นของกิจการ อย่างไรก็ตาม ตามกฎหมายไทย คณะกรรมการบริษัทของกิจการจะต้องจัดเตรียมและเปิดเผย (ก) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคาเสนอซื้อ และ (ข) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่กรรมการแต่ละรายของกิจการอาจมีภายใน 15 วันทำการนับแต่วันที่กิจการได้รับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

- (3) ผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของกิจการ และมีหรืออาจมีส่วนได้เสียในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์รวมถึงการเข้าถึงข้อมูลของกิจการ

ผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของกิจการ และมีหรืออาจมีส่วนได้เสียที่ขัดแย้งกับผู้ลงทุนรายอื่นเนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีอำนาจในการแต่งตั้งกรรมการส่วนใหญ่ในคณะกรรมการบริษัทของกิจการ ดังนั้น เนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของกิจการ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจเข้าถึงข้อมูลของกิจการที่ผู้ลงทุนทั่วไปไม่สามารถเข้าถึงได้

ความเสี่ยงโดยย่อที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของผู้ทำคำเสนอซื้อ

• ความเสี่ยงทั่วไปในการประกอบธุรกิจ

- (1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบและพลังงาน เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบและพลังงานเป็นต้นทุนที่สำคัญที่สุดของ SCGD ซึ่งในบางช่วงราคาวัตถุดิบเหล่านี้อาจผันผวนตามอุปสงค์อุปทานของตลาดโลก และขึ้นอยู่กับปัจจัยที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของ SCGD
- (2) ความเสี่ยงจากความสามารถในการจัดหาวัตถุดิบในการผลิตสินค้า การจัดหาสินค้า และการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับผู้จัดหาวัตถุดิบหรือสินค้า (Supplier) SCGD อาจมีความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบเพื่อใช้ในกระบวนการผลิต และการจัดหาสินค้าเพื่อจัดจำหน่าย เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและอาจมีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา รวมทั้งการจัดหาสินค้าให้ได้ในปริมาณที่เพียงพออย่างต่อเนื่อง และมีคุณภาพ
- (3) ความเสี่ยงจากการที่ SCGD ไม่สามารถคาดการณ์แนวโน้มความต้องการของผู้บริโภคที่อาจเปลี่ยนแปลงในอนาคต และไม่สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรมใหม่สู่ตลาดในระยะเวลาที่เหมาะสม
- (4) ความเสี่ยงจากสภาวะการแข่งขัน
- (5) ความเสี่ยงจากการไม่สามารถขยายธุรกิจได้สำเร็จตามแผนที่วางไว้ หรืออาจใช้เงินลงทุนเกินงบประมาณที่กำหนดไว้
- (6) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้าตัวแทนจำหน่าย (Dealers) และร้านค้าปลีกสมัยใหม่สำหรับช่องทางการจัดจำหน่ายของ SCGD

- (7) ความเสี่ยงจากการดำเนินการของโรงงานผลิตของ SCGD ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD มีโรงงานผลิตทั้งหมด 15 แห่งตั้งอยู่ในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย โดยรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ ที่ผลิตจากโรงงานผลิตของ SCGD คิดเป็นจำนวนประมาณระหว่างร้อยละ 92.5 ถึงร้อยละ 93.7 ของรายได้จากการขายของ SCGD ในระหว่างปี 2563 - 2565 และงวดหกเดือนปี 2566 ทำให้การดำเนินธุรกิจของ SCGD ส่วนใหญ่ขึ้นอยู่กับความสามารถของโรงงานของ SCGD ในการผลิตผลิตภัณฑ์ ที่มีคุณภาพได้อย่างต่อเนื่อง
- (8) ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 SCGD และบริษัทย่อย มีคลังสินค้า 20 แห่งตั้งอยู่ในประเทศไทย ประเทศเวียดนาม ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศอินโดนีเซีย ซึ่งเป็นคลังสินค้าที่ SCGD และบริษัทย่อยบริหารจัดการเอง และมีการให้บริการคลังสินค้าภายนอก 1 แห่ง ตั้งอยู่ในประเทศเยอรมัน โดยสินค้าคงเหลือส่วนใหญ่จะเป็นสินค้าสำเร็จรูป (Finished Goods) ดังนั้น หากเกิดการสูญเสียว ความเสียหาย และ/หรือ เหตุขัดข้องใดๆ ต่อคลังสินค้าแห่งใดแห่งหนึ่งหรือต่อสินค้าคงเหลือของ SCGD อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถของ SCGD ในการส่งมอบสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้าได้
- (9) ความเสี่ยงเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัย และความน่าเชื่อถือในผลิตภัณฑ์ของ SCGD
- (10) ความเสี่ยงจากการที่กรรมธรรม์ประกันภัยทรัพย์สินอาจไม่ครอบคลุมความเสี่ยงจากความเสียหายของ SCGD ได้ทั้งหมด
- (11) ความเสี่ยงด้านการขนส่ง เช่น ความเสียหายของสินค้า หรืออุบัติเหตุ
- (12) ความเสี่ยงจากการที่ SCGD อาจไม่สามารถคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของ SCGD ได้ อย่างเพียงพอ
- (13) ความเสี่ยงจากระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจมีการทำงานผิดปกติหยุดชะงัก ใช้การไม่ได้ หรือได้รับความเสียหาย
- (14) ความเสี่ยงจากการไม่สามารถรักษา ทำให้ได้มาซึ่ง หรือต่ออายุใบอนุญาต สัญญา หรือข้อตกลงที่จำเป็นสำหรับการประกอบธุรกิจของกลุ่ม SCGD ได้
- (15) ความเสี่ยงจากการต้องปฏิบัติตามกฎหมาย หรือข้อบังคับในประเทศไทยและต่างประเทศ
- (16) ความเสี่ยงจากผลกระทบในทางลบจากสถานะเศรษฐกิจของโลก ภูมิภาค และในประเทศ
- (17) SCGD อาจมีความรับผิดชอบเกี่ยวกับข้อเรียกร้องของหน่วยงานรัฐในประเทศอินโดนีเซีย (โปรดพิจารณา รายละเอียดในข้อ 1.2.8 ข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่สิ้นสุด)
- (18) ความเสี่ยงจากการถูกระงับการจดทะเบียนของ KIA และ KKM จากประเด็นข้อเรียกร้องของหน่วยงานรัฐของประเทศอินโดนีเซียซึ่งระบุในปัจจุบันภัยความเสี่ยงข้อ (17) ทำให้หน่วยงานรัฐของประเทศอินโดนีเซียได้ระงับการเข้าสู่ระบบจดทะเบียนของ KIA และ KKM กับ Ministry of Law and Human Rights (MOLHR) ไว้ชั่วคราว ซึ่งอาจทำให้การประกอบธุรกิจของ KIA และ KKM มีความยุ่งยากมากขึ้น ไม่คล่องตัว และอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และความสามารถในการแข่งขันของ KIA และ KKM

อย่างไรก็ดี จากความเห็นของที่ปรึกษากฎหมาย การที่ KIA และ KKM ไม่สามารถแจ้งเปลี่ยนแปลงกรรมการทางทะเบียน ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้ง

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการปกป้องสิทธิของ KIA และผู้ถือหุ้นของ KIA เมื่อวันที่ 4 กันยายน 2566 KIA ได้ยื่นฟ้องหน่วยงานรัฐของประเทศอินโดนีเซีย และ MOLHR ต่อศาลปกครองในประเทศอินโดนีเซีย เพื่อขอให้ยกเลิกการระงับเข้าสู่ระบบจดทะเบียนทางทะเบียนของ KIA โดยคาดว่าจะกระบวนการฟ้องร้องทางกฎหมายจะใช้เวลาประมาณ 2 ปี

- (19) การที่หุ้นของ KIA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ SCGD ถูกจัดอยู่ใน Special Monitoring Board⁴ ของตลาดหลักทรัพย์อินโดนีเซีย (Indonesia Stock Exchange หรือ “IDX”) อาจทำให้หุ้นของ KIA ถูกระงับการซื้อขาย หรือถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใน IDX ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ KIA และชื่อเสียงของ SCGD
- (20) ผลการดำเนินงานทางการเงินของ SCGD ภายหลังจากการปรับโครงสร้างและการซื้อธุรกิจ อาจมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGD ที่นำเสนอในเอกสารฉบับนี้ และอาจไม่บ่งชี้ถึงผลลัพธ์ในอนาคตของ SCGD
- **ความเสี่ยงด้านการเงิน**
 - (1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
 - (2) SCGD ประกอบธุรกิจด้วยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (holding company) ดังนั้น ความเพียงพอของกระแสเงินสดและความสามารถในการชำระหนี้ของ SCGD ขึ้นอยู่กับเงินปันผลที่ได้รับจากบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - (3) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย
 - **ความเสี่ยงด้านการบริหารงาน และความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่**
 - (1) ความเสี่ยงจากการรับความช่วยเหลือทางการเงินและบริการต่างๆ (Shared services) รวมถึงการเช่าที่ดินเพื่อใช้สำหรับโรงงานผลิตและคลังสินค้าจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่
 - (2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรหลัก
 - **ความเสี่ยงในการเสนอขายหลักทรัพย์**
 - (1) ความเสี่ยงจากการที่ SCGD ไม่เคยเสนอขายหุ้นของ SCGD ให้กับประชาชนมาก่อน และการซื้อขายหุ้นของ SCGD อาจมีปริมาณการซื้อขายในตลาดรองที่ไม่สูง หรือไม่สามารถรักษาปริมาณการซื้อขายให้อยู่ในระดับสูงได้
 - (2) ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGD อาจมีการขายหุ้นของ SCGD ในอนาคต ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายหุ้นของ SCGD
 - (3) ความเสี่ยงกรณีกฎหมายไทยและข้อบังคับของ SCGD มีข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสภาพคล่องและราคาตลาดของหุ้น SCGD

⁴ Special Monitoring Board เป็นการจัดประเภทหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนใน IDX ที่มีสถานะ Special Monitoring ตามเกณฑ์ที่กำหนด เช่น กรณีราคาหุ้น หรือสภาพคล่องการซื้อขายหุ้นต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด

- (4) ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นสามัญที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทยของ SCGD อาจมีข้อจำกัดในการใช้สิทธิในการจองซื้อตราสารได้ในอนาคต

ทั้งนี้ ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ สามารถศึกษาข้อมูลโดยละเอียดเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อและหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อได้จากหนังสือชี้ชวนที่ผู้ทำคำเสนอซื้อยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่ website ของสำนักงาน ก.ล.ต. <https://market.sec.or.th/public/ipos/IPOSEQ01.aspx?TransID=539740&lang=th>

ส่วนที่ 3

รายละเอียดของกิจการ

1. ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการ

1.1 ลักษณะการประกอบธุรกิจโดยสังเขป

1.1.1 โครงสร้างกลุ่มบริษัทและลักษณะการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบัน COTTO ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง และวัสดุปิดผิวอื่นๆ รวมถึงมีการประกอบธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์ โดยประกอบด้วยบริษัทย่อย 3 บริษัท ซึ่งมีโครงสร้างกลุ่มบริษัท ดังนี้



ลักษณะการประกอบธุรกิจแต่ละประเภท มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1) ธุรกิจตกแต่งพื้นผิว

COTTO เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้น บุษ้าง และวัสดุตกแต่งพื้นผิวต่างๆ ที่มีคุณภาพ โดยมีผลิตภัณฑ์ ดังต่อไปนี้

- **กระเบื้องปูพื้น (Floor Tiles)** เป็นกระเบื้องที่มีคุณสมบัติการดูดซึมน้ำต่ำที่มีการเผาเพียงครั้งเดียว (Single Firing) ที่อุณหภูมิสูง จึงทำให้ความแข็งแรงทนทานและรองรับน้ำหนักได้มากกว่ากระเบื้องบุผนัง นอกจากนี้ กระเบื้องปูพื้นยังมีลักษณะของลวดลายและผิวเคลือบที่หลากหลายทำให้สามารถเลือกใช้ในสถานที่ต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับความต้องการในการใช้งาน เช่น กระเบื้องผิวเคลือบ กระเบื้องตัดขอบและกระเบื้องขัดมัน เป็นต้น อีกทั้งมีขนาดให้เลือกหลากหลาย
- **กระเบื้องบุผนัง (Wall Tiles)** เป็นผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมสำหรับการใช้งานภายในอาคาร มีน้ำหนักเบา สามารถยึดเกาะผนังได้เป็นอย่างดี มีลักษณะผิวเคลือบ สีสนันและลวดลายที่เหมาะสมต่อการใช้งานบุผนัง สามารถทำความสะอาดได้ง่าย กระเบื้องบุผนัง มีหลายขนาด
- **กระเบื้องเคลือบพอร์ซเลน (Glazed Porcelain Tiles)** กระเบื้องเคลือบสีที่ผิวหน้า เนื้อกระเบื้องเป็นแบบพอร์ซเลน (เนื้อแข็งแกร่ง มีสีขาว) เหมาะสำหรับใช้งานในทุกพื้นที่ ตัวกระเบื้องมีคุณสมบัติเนื้อแน่น น้ำซึมผ่านน้อย สามารถรองรับน้ำหนักได้มากและมีความแข็งแรงทนทานสูง
- **กระเบื้องโมเสก (Mosaic Tiles)** กระเบื้องมีขนาดไม่เกิน 4x4 นิ้ว มีเนื้อกระเบื้องที่หลากหลายและทนต่อการเปลี่ยนแปลงของอุณหภูมิ สามารถใช้บุผนังและปูพื้นได้ทั้งภายในภายนอก ปูสระว่ายน้ำ หรือใช้ในงานตกแต่ง เนื่องจากมีขนาดเล็กจึงสามารถนำมาจัดเรียงเป็นลวดลายต่างๆ ได้ตามที่ต้องการ

- **กระเบื้องแก้ว (Glass Tiles)** ผลิตจากกระจกทำให้มีความใส ไม่ดูดซึมน้ำ ไม่สามารถรองรับแรงกดสูงและไม่ทนต่อการเปลี่ยนแปลงของอุณหภูมิ จึงเหมาะสมกับงานบุผนังภายในอาคารเท่านั้น การใช้ตกแต่งภายนอกอาคารเป็นการนำกระจกมาพิมพ์ลวดลายต่างๆ หรืออาจใช้เทคนิคการผลิตอื่นๆ เช่น การพันทรายเพื่อให้กระจกมีผิวหน้าหยาบหรือทำลวดลายแบบต่างๆ เป็นต้น
- **วัสดุปิดผิวอื่น ๆ** ได้แก่ กระเบื้องไวนิล SPC (Stone Plastic Composite) ซึ่งมีส่วนผสมระหว่าง พลาสติก PVC ที่มีคุณสมบัติเหนียว ยืดหยุ่น และแคลเซียมคาร์บอเนต ที่ให้คุณสมบัติแข็งแรง ทนทาน และไม่บวมน้ำ โดยผิวหน้าของวัสดุ เป็นลายไม้ มีให้เลือกหลายสี และหลายลวดลาย และกระเบื้องไวนิล LVT (Luxury Vinyl Tile) เป็นพื้นกระเบื้องที่ผลิตด้วยไวนิล (Pure Plastic 100%) ตัวแผ่นมีความยืดหยุ่นและแข็งแรง เสมือนยางคุณภาพสูง รองรับแรงกระแทก และรอยขีดข่วนได้ดี

2) ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

COTTO ประกอบธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม ภายใต้ชื่อนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ซึ่งตั้งอยู่ที่ถนนพหลโยธิน อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี โดยการพัฒนา นิคมอุตสาหกรรมของ COTTO เป็นการร่วมดำเนินการกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐวิสาหกิจสังกัดกระทรวงอุตสาหกรรม ตามพระราชบัญญัติการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2522 โดย COTTO เป็นผู้พัฒนาที่ดินพร้อมระบบสาธารณูปโภคต่างๆ อาทิเช่น ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบกำจัดขยะและสิ่งอำนวยความสะดวกอื่น ๆ รวมถึงการให้บริการสาธารณูปโภคดังกล่าวหลังการขายแก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 นิคมอุตสาหกรรมมีเนื้อที่โครงการทั้งหมด 2,042 ไร่ 3 งาน 23.5 ตารางวา โดยแบ่งเป็นพื้นที่จำหน่าย 1,593 ไร่ 2 งาน 16.5 ตารางวา พื้นที่สาธารณูปโภคและอ่างเก็บน้ำ 449 ไร่ 1 งาน 0.7 ตารางวา ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ที่ดินในนิคมอุตสาหกรรม ยังเหลือพื้นที่พร้อมจำหน่าย จำนวน 54.5 ไร่ โดยแบ่งเป็นที่ดินพร้อมจำหน่าย จำนวน 40.5 ไร่ และที่ดินที่มีผู้เช่า จำนวน 14.0 ไร่ โดยมีแผนที่จะจำหน่ายที่ดินในนิคมอุตสาหกรรมทั้งหมด

3) ธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์

ธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์ หรือธุรกิจ Solar ดำเนินการผ่านบริษัทย่อย คือ บริษัทซุซันน์ สมาร์ท โซลูชั่น จำกัด (“SUSUNN”) อย่างไรก็ตาม กิจการอยู่ระหว่างทยอยปรับลดการดำเนินธุรกิจ Solar เพื่อขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากปัจจุบันบริษัทในกลุ่ม SCC มีการดำเนินธุรกิจ Solar ในลักษณะที่คล้ายคลึงกัน

อย่างไรก็ตาม SUSUNN และ COTTO ยังคงต้องมีการดำเนินการที่เป็นบางส่วน เพื่อเป็นการรักษาความเชื่อมั่นและภาพลักษณ์ รวมถึงป้องกันการร้องเรียนเรื่องการให้บริการจากลูกค้า โดย SUSUNN และ COTTO ได้หยุดการรับลูกค้าใหม่สำหรับการบริการการติดตั้ง Solar รวมถึงกิจกรรมทางการตลาดและการขายที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการการติดตั้ง Solar ทั้งหมด ตั้งแต่วันที่ 3 ตุลาคม 2566 โดยสำหรับลูกค้าเดิมที่ได้ทำสัญญาแล้ว SUSUNN และ COTTO จะให้บริการติดตั้ง Solar ให้แล้วเสร็จตามสัญญา และสำหรับลูกค้าที่ได้มีการติดต่อประสานงานและอยู่ระหว่างการตัดสินใจหรือทำสัญญา SUSUNN และ COTTO จะดำเนินการจัดทำสัญญาและให้บริการติดตั้ง Solar ให้แล้วเสร็จตามสัญญา โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีลูกค้าที่ได้ทำสัญญาแล้ว และลูกค้าที่อยู่ระหว่างการทำสัญญา จำนวน 21 สัญญา และมีลูกค้าที่อยู่ระหว่างการติดต่อประสานงานและตัดสินใจ จำนวน 251 ราย โดยสัญญาดังกล่าวจะครบกำหนดการรับประกันในช่วงปี 2571 หรือภายใน 5 ปีหลังการส่งมอบงาน ทั้งนี้ SUSUNN และ COTTO จะยังคงดำเนินการสั่งซื้อสินค้าจาก Supplier เพื่อใช้ในงานโครงการของลูกค้าที่ยังมีภาระผูกพัน รวมถึงจะยังคงประสานงานกับ Supplier กรณีที่ลูกค้าต้องการดูแล ซ่อมบำรุง แผง Solar ให้เป็นไปตามเงื่อนไขการรับประกันตามสัญญา โดย Supplier จะเป็นผู้ให้บริการดูแล ซ่อมแซมแผง Solar แก่ลูกค้าโดยตรง

COTTO และบริษัทย่อย มีตราสินค้าที่หลากหลายจึงสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครอบคลุมทุกกลุ่มลูกค้า (Customer Segment) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1) ตราสินค้าคอตโต้ (COTTO)



ตราสินค้า COTTO ที่ได้รับความนิยมไว้วางใจในคุณภาพและความสวยงาม เพราะการไม่หยุดยั้งที่จะพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยให้ผลิตภัณฑ์ออกมามีคุณภาพสูงอย่างต่อเนื่อง เพื่อผู้บริโภคได้ใช้งานกระเบื้องได้อย่างคุ้มค่า ยาวนาน พร้อมการผลิตกระเบื้องให้มีความแกร่งทน ตรงตามมาตรฐานระดับสากลและมีลวดลายที่ออกแบบมาตามไลฟ์สไตล์ของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่างๆ

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่เน้นลวดลายสวยงามเหมือนจริงและหลากหลาย เช่น ลายหินอ่อน ลายไม้ เป็นต้น

2) ตราสินค้าแคมปานา (CAMPANA)



ตราสินค้า CAMPANA เป็นกระเบื้องที่มีลวดลายหลากหลาย เพื่อให้เข้ากับกลุ่มลูกค้าทุกกลุ่ม โดยสินค้าภายใต้ตราสินค้า CAMPANA ส่วนใหญ่จะเน้นลวดลายธรรมชาติหรือลายที่มีสีอบอุ่นที่อาจจะเหมาะกับกลุ่มครอบครัวที่อยู่อาศัยในแบบเรียบง่ายจนถึงแบบทันสมัย (Modern)

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้ากลุ่มตลาดมวลชน (Mass Market) และกลุ่มระดับกลาง และหัวเมืองหลัก โดยมีราคาสินค้าที่เหมาะสม

3) ตราสินค้าโซสุโก้ (SOSUCO)



ตราสินค้า SOSUCO จะมีความหลากหลายของลวดลาย เช่น มีทั้งลายธรรมชาติ (ลายไม้ ลายหิน) ไปจนถึงลวดลายสีสันที่ฉูดฉาด หลากหลายสไตล์เพื่อครอบคลุมความต้องการของกลุ่มลูกค้าในหลากหลายรูปแบบ

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้ากลุ่มตลาดมวลชน (Mass Market) โดยมีราคาสินค้าที่คุ้มค่าและเหมาะสมหลากหลาย

4) ตราคลังเซรามิค



ร้านค้าจัดจำหน่ายสินค้ากระเบื้องเซรามิกครอบคลุมราคาระดับกลางถึงระดับล่าง โดยรับสินค้าโดยตรงจากบริษัทซึ่งเป็นสินค้าปกติมีมาตรฐานหลายตราสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานจากหลายสถาบันทั้งในและต่างประเทศ และยังมีการจัดจำหน่ายกระเบื้องนำเข้าบางส่วน ร้านคลังเซรามิคมีสาขาที่เปิดให้บริการกระจายอยู่ทั่วประเทศ โดยมีพื้นที่การขายเฉลี่ยของแต่ละสาขาตั้งแต่ 1,000 ตารางเมตร รวมทั้งมีพื้นที่จอดรถที่เตรียมไว้รองรับ

กลุ่มลูกค้า : จัดจำหน่ายสินค้ากระเบื้องเซรามิกครอบคลุมราคาระดับกลางถึงระดับล่าง

5) トラコトโต้ไลฟ์



ร้านที่รวบรวมทุกบริบทของ สินค้ากระเบื้อง สุขภัณฑ์ และก๊อคนำมาให้เลือกอย่างครบครัน ด้วยคอนเซ็ปท์ “Lifestyle Tiles & Solutions” เพื่อตอบโจทย์ Lifestyle คนเมือง ที่สะท้อนความทันสมัย สไตล์ของตัวเอง จากการออกแบบที่พิถีพิถันแบบไม่ซ้ำใคร COTTO Life พร้อมเติมเต็ม การตกแต่งบ้านทุกพื้นที่การใช้งานแบบจัดเต็ม ด้วยบริการที่ครบเรื่องบริการ แบบเต็มรูปแบบโดยผู้เชี่ยวชาญให้บริการออกแบบ โดย Creative Designer ให้เห็นภาพจริงก่อนตัดสินใจ รวมทั้งบริการติดตั้ง Tile Installation Service การติดตั้งกระเบื้องเซรามิก โดยทีมช่างผู้เชี่ยวชาญ รับประกันงาน คุ่มค่า มั่นใจ โดย COTTO Life ให้บริการทั้งร้านค้า Offline และ Online เพื่อมอบประสบการณ์ผสมผสานช่องทางการซื้อขายแบบไร้รอยต่อ หรือ seamless experience ให้ลูกค้า

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน

6) トラแอลทีบายคอตโต้



ตราสินค้าแอลทีบายคอตโต้ (LT by COTTO) เป็นสินค้าแผ่นปูพื้น LT แบบ Smart Flexible by COTTO ซึ่งเป็นวัสดุปูพื้นที่มีดีไซน์สวยงาม ด้วยการออกแบบที่คัดสรรลวดลาย และผิวสัมผัส สวยสมจริงตามต้นฉบับความเป็นธรรมชาติ ลวดลายหลากหลายให้เลือกสรร ครอบคลุมทุกพื้นที่ใช้งาน พร้อมทั้งระบบ Smart Installation ที่ให้ความรวดเร็วในการติดตั้ง คัดสรรใช้วัตถุดิบเฉพาะ Premium Healthy Grade เป็นมิตรทุกคน สัตว์ และสิ่งแวดล้อม ได้รับการรับรองด้านสิ่งแวดล้อมระดับ World class เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่ให้ความสำคัญกับดีไซน์ และคุณภาพสินค้า

7) トラซีทีเอส



C'TIS (Certified Tile Installation Service) บริการสร้างซ่อม ตกแต่ง ต่อเติม ติดตั้ง กระเบื้องและวัสดุกรุผิว ด้วยทีมช่างมืออาชีพที่ผ่านการรับรองคุณภาพมาตรฐานกรมพัฒนาฝีมือแรงงานสำหรับลูกค้าที่ต้องการปรับปรุงที่พักอาศัย (รีโนเวต) ต่อเติมบ้านและอาคารขนาดเล็ก เช่น ต่อเติมโรงจอดรถ ปูกระเบื้องสระว่ายน้ำ ปูพื้นห้องคอนโดมิเนียม หรืองาน ตกแต่งอาคารสถานที่ด้วยกระเบื้องขนาดใหญ่

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าที่ต้องการความสะดวกรวดเร็วและคุณภาพที่เชื่อถือได้

1.1.2 โครงสร้างรายได้

	งวดปีสิ้นสุดวันที่						งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		30 มิถุนายน 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจตกแต่งพื้นผิว	9,971	97.8	10,419	92.4	12,421	94.4	6,264	91.5
ในประเทศ	8,120	79.7	8,543	75.8	9,981	75.9	5,216	76.1
ต่างประเทศ	1,851	18.2	1,876	16.6	2,440	18.5	1,048	15.3
ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม	149	1.5	274	2.4	157	1.2	241	3.5
ธุรกิจติดตั้งอุปกรณ์พลังงาน แสงอาทิตย์	74	0.7	580	5.1	579	4.4	344	5.0
รวมรายได้จากการขายและ ให้บริการ	10,194	100.0	11,273	100.0	13,157	100.0	6,850	100.0

1.2 สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ

หน่วย: ล้านบาท	งวดปีสิ้นสุดวันที่						งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		30 มิถุนายน 2566	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม
สินทรัพย์รวม	11,150	10,913	11,648	11,521	11,462	11,310	11,910	11,914
หนี้สินรวม	2,030	2,101	2,191	2,271	2,332	2,493	2,548	2,902
ส่วนของผู้ถือหุ้น	9,120	8,812	9,457	9,251	9,130	8,817	9,362	9,012
ทุนจดทะเบียน	5,963	5,963	5,963	5,963	5,963	5,963	5,963	5,963
รายได้รวม ⁽¹⁾	10,467	10,264	11,355	11,345	13,103	13,224	6,679	6,898
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม ⁽²⁾	9,901	9,840	10,866	10,761	12,535 ⁽³⁾	12,775 ⁽³⁾	6,208	6,464

หน่วย: ล้านบาท	งวดปีสิ้นสุดวันที่						งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		30 มิถุนายน 2566	
	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม
กำไรสุทธิ	567	424	489	584	568 ⁽³⁾	449 ⁽³⁾	471	433
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.10	0.07	0.08	0.10	0.00	0.00	0.08	0.07
เงินปันผลต่อหุ้น	0.01	0.01	0.03	0.03	0.05	0.05	0.04	0.04
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	1.53	1.48	1.59	1.55	1.53	1.48	1.57	1.51

ที่มา: ผู้ถือหุ้นสามารถดูงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของกิจการได้จาก Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.co.th) หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ (www.set.or.th)

หมายเหตุ: (1) รายได้รวม ประกอบด้วย รายได้จากการขายและการให้บริการ รายได้จากการขายที่ดิน และรายได้อื่น

(2) ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม ประกอบด้วย ต้นทุนขายและการให้บริการ ต้นทุนขายที่ดิน ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ต้นทุนทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

(3) ไม่รวมค่าใช้จ่ายพิเศษที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ (non-recurring expenses) ได้แก่ ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงของสินค้าคงเหลือ ของโรงงานผลิตแผ่นหินประดิษฐ์ขนาดใหญ่

1.3 โครงสร้างผู้ถือหุ้นของกิจการ

1.3.1 รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรกตามรายชื่อในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุดของกิจการ

ณ วันที่ 17 เมษายน 2566 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดของกิจการ กิจการมีรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก ดังนี้

ชื่อ	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ	ร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ
1. บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)	4,934,046,562	82.75	82.75
2. นายวงศ์วุฒิ วุฑฒินันท์	108,608,848	1.82	1.82
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	79,953,847	1.34	1.34
4. นายอภิรุณ ปัญญาพล	28,483,200	0.48	0.48
5. นายนรินทร์ อนุฤทธิ์เนตรศิริ	22,708,100	0.38	0.38
6. นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	17,150,153	0.29	0.29
7. น.ส. พนิดา เนื่องรักษา	13,500,000	0.23	0.23
8. นายประสิทธิ์ พฤษชาพรพงศ์	13,416,616	0.23	0.23
9. น.ส. ธนิตา โอปนายกุล	13,248,498	0.22	0.22
10. นายสุจินต์ หวังหลี่	12,581,623	0.21	0.21
11. อื่นๆ	718,923,786	12.06	12.06
รวม	5,962,621,233	100.00	100.00

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์ฯ (www.set.or.th)

1.3.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้นที่คาดว่าจะเป็นภายหลังการทำคำเสนอซื้อ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของกิจการหากผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของตนเองในกิจการทั้งหมดในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ครั้งนี้

ชื่อ	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ	ร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ
ผู้ทำคำเสนอซื้อและบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ			
ก. ผู้ทำคำเสนอซื้อ (บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน))	5,962,621,107	100.0	100.0
ข. บุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งได้แก่ บริษัทกระเบื้องกระดาศไทย จำกัด	126	0.0	0.0

1.4 รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ยื่นคำเสนอซื้อและที่คาดว่าจะเป็นภายหลังการทำคำเสนอซื้อ**1.4.1 รายชื่อคณะกรรมการของกิจการ ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2566**

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายนิธิ ภัทรโชค	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. นายนำพล มลิชัย	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
3. นายกิตติพงษ์ โพธิ์ธรรานนท์	กรรมการ / กรรมการบริหาร
4. นายอนุวัตร เฉลิมไชย	กรรมการ
5. นายเชาวลิต เอกบุตร	กรรมการ
6. นายสุศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ / กรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
7. น.ส. วรัญญา โอปนายกุล	กรรมการ
8. นายประวิตร นิลสุวรรณกุล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
9. นายดำริ ต้นชีวะวงศ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการตรวจสอบ
10. นายธีรนนท์ ศรีหงส์	กรรมการอิสระ
11. นายอาณัติ ช่างตระกูล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์ฯ (www.set.or.th)**1.4.2 รายชื่อคณะกรรมการที่คาดว่าจะเป็นหลังจากการทำคำเสนอซื้อ**

ณ ปัจจุบัน ผู้ทำคำเสนอซื้อฯ ยังไม่มีแผนการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการของกิจการ อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น ผู้ทำคำเสนอซื้อฯ อาจพิจารณาการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการของกิจการตามความเหมาะสม โดยการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการจะต้องดำเนินการภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงข้อบังคับของกิจการ ที่ประชุมคณะกรรมการของกิจการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (แล้วแต่กรณี)

1.5 ราคาสูงสุดและต่ำสุดของกิจการแต่ละไตรมาสในช่วงระยะเวลาที่ระบุ

ปี	ช่วงเวลา	ช่วงราคาต่ำสุดและสูงสุด (บาทต่อหุ้น)	
		ราคาสูงสุด	ราคาต่ำสุด
2563	มกราคม – มีนาคม	1.55	0.60
	เมษายน – มิถุนายน	1.35	0.80
	กรกฎาคม – กันยายน	1.46	1.09
	ตุลาคม - ธันวาคม	2.08	1.05
2564	มกราคม – มีนาคม	1.84	1.24
	เมษายน – มิถุนายน	2.84	1.42
	กรกฎาคม – กันยายน	3.18	2.36
	ตุลาคม - ธันวาคม	2.86	2.24
2565	มกราคม – มีนาคม	2.48	1.97
	เมษายน – มิถุนายน	2.74	1.99

ปี	ช่วงเวลา	ช่วงราคาต่ำสุดและสูงสุด (บาทต่อหุ้น)	
		ราคาสูงสุด	ราคาต่ำสุด
2566	กรกฎาคม – กันยายน	2.30	1.92
	ตุลาคม - ธันวาคม	2.28	2.00
	มกราคม – มีนาคม	2.38	1.91
	เมษายน – มิถุนายน	2.26	2.02
	กรกฎาคม – กันยายน	2.22	2.08

ที่มา: SETSMART

2. แผนการดำเนินการภายหลังการทำคำเสนอซื้อ

2.1 สถานภาพของกิจการ

ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้นและตลาดหลักทรัพย์ฯ มีคำสั่งให้เพิกถอนหุ้นของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้ว กิจการจะสิ้นสภาพของการเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่จะยังคงสถานภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และดำเนินธุรกิจต่อไปตามปกติ

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีแผนการที่จะดำเนินการปรับโครงสร้างภายในของกลุ่มบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสถานภาพของกิจการ เช่น การควบบริษัท (Amalgamation) ระหว่างกิจการและบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักอื่นๆ ของผู้ทำคำเสนอซื้อ เป็นต้น ซึ่งในกรณีของการควบบริษัท (Amalgamation) จะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ไม่ได้ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี้ และยังเป็นผู้ถือหุ้นของกิจการต่อไป อาจต้องเปลี่ยนไปถือหุ้นในบริษัทใหม่ที่เกิดจากการควบบริษัทแทนการถือหุ้นในกิจการ ทั้งนี้ หากจะดำเนินการปรับโครงสร้าง ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงข้อบังคับของกิจการ ที่ประชุมคณะกรรมการของกิจการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (แล้วแต่กรณี) ต่อไป ทั้งนี้ หากมีการควบบริษัท (Amalgamation) ดังกล่าว กิจการจะสิ้นสภาพจากการเป็นนิติบุคคล และเกิดเป็นนิติบุคคลใหม่ที่รวมทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่ และความรับผิดชอบของบริษัทที่ควบกันทั้งหมด

อย่างไรก็ดี ภายหลังจากสิ้นสุดการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในครั้งนี้ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นสามัญของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว แต่ในระหว่างที่กิจการยังคงมีสถานะเป็นบริษัทมหาชนจำกัด กิจการจึงยังมีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลและจัดส่งข้อมูลตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้ต่อไป แต่ภาระหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศในฐานะบริษัทจดทะเบียนตามกฎหมายหลักทรัพย์ ซึ่งรวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนจะสิ้นสุดลง และกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องจะสิ้นสุดหน้าที่ในการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สจ. 38/2561 เรื่องการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน เป็นต้น (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

นอกจากนี้ ภายหลังจากสิ้นสุดการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในครั้งนี้ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นสามัญของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว หากกิจการมีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกับผู้ทำคำเสนอซื้อ (Concert Party) และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ หรือมีจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกิน 100 ราย จะส่งผลให้ (1) กิจการจะสิ้นสุดหน้าที่ในการจัดทำและนำเสนอรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 44/2556 เรื่องหลักเกณฑ์

เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และ (2) กิจการรวมถึงกรรมการและผู้บริหารของกิจการจะไม่อยู่ภายใต้บังคับเกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามที่กำหนดไว้ในหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เช่น การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญของกิจการ และหน้าที่ในการรายงานส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร เป็นต้น

2.2 นโยบายและแผนการบริหารจัดการ

ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณานโยบายหรือแผนการประกอบธุรกิจของกิจการโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

2.2.1 วัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจของกิจการ

ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญซึ่งวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจของกิจการ

อย่างไรก็ตาม ผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีแผนการที่จะดำเนินการปรับโครงสร้างภายในของกลุ่มบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักภายหลังการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสถานภาพของกิจการ เช่น การควบบริษัท (Amalgamation) ระหว่างกิจการและบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักอื่นๆ ของผู้ทำคำเสนอซื้อ เป็นต้น ซึ่งในกรณีของการควบบริษัท (Amalgamation) จะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ไม่ได้ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี้ และยังเป็นผู้ถือหุ้นของกิจการต่อไป อาจต้องเปลี่ยนไปถือหุ้นในบริษัทใหม่ที่เกิดจากการควบบริษัท แทนการถือหุ้นในกิจการ ทั้งนี้ หากจะดำเนินการปรับโครงสร้าง ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงข้อบังคับของกิจการ ที่ประชุมคณะกรรมการของกิจการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (แล้วแต่กรณี) ต่อไป ทั้งนี้ หากมีการควบบริษัท (Amalgamation) ดังกล่าว กิจการจะสิ้นสภาพจากการเป็นนิติบุคคล และเกิดเป็นนิติบุคคลใหม่ที่รวมทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่ และความรับผิดชอบของบริษัทที่ควบกันทั้งหมด

2.2.2 แผนการบริหารจัดการกิจการ

ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณานโยบายหรือแผนประกอบธุรกิจของกิจการ และศึกษาแผนการบริหารจัดการของกิจการในปัจจุบันอย่างละเอียด โดยผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการบริหารจัดการของกิจการ รวมถึงโครงสร้างองค์กรและการบริหารงานให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ สภาพการแข่งขันในปัจจุบัน และในอนาคต รวมถึงเพื่อให้สอดคล้องกับแผนการบริหารจัดการ และแผนกลยุทธ์ หรือการดำเนินธุรกิจของผู้ทำคำเสนอซื้อ ซึ่งประกอบธุรกิจด้วยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company) นอกจากนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณารวมการดำเนินงานบางส่วนระหว่างกิจการ ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือ บริษัทย่อยอื่นๆ ของผู้ทำคำเสนอซื้อ รวมถึงการให้หรือใช้บริการสนับสนุนทางธุรกิจ (Shared service) การให้บริการด้านบริหารเงินแก่บริษัทในเครือ เป็นต้น เพื่อให้เกิดประโยชน์กับกิจการและผู้ทำคำเสนอซื้อ ในด้านต่างๆ เช่น การลดค่าใช้จ่าย และการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ เป็นต้น

2.2.3 แผนการขยายการลงทุน

ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีแผนที่จะขยายการลงทุนของกิจการตามแผนการดำเนินธุรกิจ เช่น โครงการลดต้นทุนด้านพลังงาน โครงการปรับปรุงเครื่องจักรในโรงงาน โครงการลงทุนเพื่อขยายกำลังการผลิต ซึ่งรวมไปถึงสินค้ามูลค่าเพิ่ม หรือสินค้าใหม่ๆ ของวัสดุตกแต่งพื้นผิว และสินค้าอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ปรับปรุงหรือขยายเครือข่ายหรือร้านค้าสำหรับจำหน่ายสินค้า เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณานโยบายหรือแผนการลงทุนของกิจการในปัจจุบันอย่างละเอียด โดยผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาขยายการลงทุนของกิจการเพิ่มเติมจากแผนการดำเนินธุรกิจปกติ (ซึ่งรวมถึงการเข้าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินเพิ่มเติม) หากมีโอกาสทางธุรกิจ หรือโอกาสทางการลงทุนที่เหมาะสม หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

ของสภาพตลาด สภาพการแข่งขัน หรือธุรกิจของกิจการ หรือมีการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจมีการ ทบทวนและปรับปรุงแผนการลงทุนตามที่จำเป็นและเหมาะสม เพื่อให้เกิดประโยชน์กับกิจการและผู้ทำคำเสนอซื้อใน ภาพรวม

2.2.4 แผนการปรับโครงสร้างองค์กร

กรรมการ: ณ ปัจจุบัน ผู้ทำคำเสนอซื้อยังไม่มีแผนการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการของ กิจการ อย่างไรก็ดี ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจ พิจารณาการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการของกิจการตามความเหมาะสม โดยการเปลี่ยนแปลง โครงสร้างหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการจะต้องดำเนินการภายใต้กฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง ข้อบังคับของกิจการ ที่ประชุมคณะกรรมการของกิจการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (แล้วแต่กรณี)

ผู้บริหาร: ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจ เปลี่ยนแปลงผู้บริหารของกิจการได้ ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณาดำเนินการตามที่ เห็นสมควรและตามความเหมาะสม เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารจัดการกิจการและเพื่อประโยชน์สูงสุดของ กิจการและของผู้ทำคำเสนอซื้อในภาพรวม

2.2.5 แผนการจำหน่ายทรัพย์สินหลักของกิจการหรือบริษัทย่อย

ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะ ดำเนินการจำหน่ายสินทรัพย์หลักของกิจการหรือบริษัทย่อยของกิจการซึ่งจะทำให้เกิดผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เว้นแต่เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์จากการดำเนินธุรกิจปกติและจะต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.2.6 แผนการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางการเงิน

ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะ เปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ดี ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณาโครงสร้างและนโยบาย ทางการเงินของกิจการ และศึกษาแผนการบริหารโครงสร้างทางการเงินของกิจการในปัจจุบันอย่างละเอียด โดยผู้ทำคำ เสนอซื้ออาจมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางการเงินของกิจการให้มีความเหมาะสม ซึ่งรวมถึง การกู้ยืมเงินเพิ่มเติม เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจ และ/หรือ เพื่อลงทุนเพิ่มเติมของกิจการ เป็นต้น เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหาร จัดการกิจการ และเพื่อประโยชน์ของกิจการ และของผู้ทำคำเสนอซื้อในภาพรวม โดยกิจการจะต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ในกรณีที่ยังคงใช้)

2.2.7 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะ เปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของกิจการอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ดี หากมีความจำเป็นหรือในกรณีที่มีการ เปลี่ยนแปลงสภาพทางการเงินหรือสถานะธุรกิจของกิจการ หรือการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้อ อาจเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของกิจการในอนาคตเพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินงานและฐานะ ทางการเงินของกิจการหรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพในการแข่งขันในอนาคต โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะ ดำเนินการให้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (หากจำเป็น) เพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับของกิจการ กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ ในกรณีที่กิจการมีสภาพคล่องทางการเงินส่วนเกิน ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจเสนอให้ที่ประชุม คณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการพิจารณาจ่ายเงินปันผล และ/หรือ เงินปันผลระหว่างกาล โดยจะ ดำเนินการตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่อไป

2.3 รายการระหว่างกัน

ปัจจุบันกิจการมีการกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการทำรายการระหว่างกันของกิจการกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม บุคคลที่เกี่ยวข้องและ/หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ปัจจุบันกิจการมีรายการระหว่างกันกับผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อเฉพาะที่ระบุในส่วนที่ 2 ข้อ 4.4.2 การทำรายการระหว่างกัน อย่างไรก็ตาม การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวเกิดขึ้นอย่างสอดคล้องกับเงื่อนไขทางธุรกิจและ/หรือฐานะทางการเงินของกิจการ โดยได้คำนึงถึงความจำเป็น ความสมเหตุสมผลของรายการ และผลประโยชน์ของกิจการเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อคาดว่าจะ ภายหลังจากเข้าครอบงำกิจการ แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันระหว่างกิจการกับผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อจะเป็นไปตามสภาพธุรกิจปกติของกิจการ

อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากการปรับโครงสร้างและการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี้ หุ่นของกิจการจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กิจการอาจไม่มีหน้าที่จะต้องปฏิบัติตามเกณฑ์การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกต่อไป ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยของกิจการอาจได้รับผลกระทบจากการไม่ได้รับข่าวสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่กิจการต้องเปิดเผยตามเกณฑ์ของการเป็นบริษัทจดทะเบียน หรืออาจได้รับน้อยลงและช้ากว่าในขณะที่กิจการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ส่วนที่ 4

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

1. วิธีตอบรับคำเสนอซื้อ

1.1 ในการตอบรับคำเสนอซื้อ ให้ผู้แสดงเจตนาขายปฏิบัติตาม เอกสารแนบ 1 หรือ เอกสารแนบ 3 แล้วแต่กรณี โดยมีขั้นตอนดังต่อไปนี้

1.1.1 กรอกรายละเอียดใน “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และใบจองซื้อหุ้นสามัญของ บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)” หรือ “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ – NVDR หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และใบจองซื้อ NVDR หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)” (“แบบตอบรับ”) แล้วแต่กรณีให้ถูกต้องครบถ้วน และชัดเจนพร้อมลงลายมือชื่อผู้แสดงเจตนาขาย

1.1.2 กรณีแสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ให้ใช้ “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และใบจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)” ตามเอกสารแนบ 1

1.1.3 กรณีแสดงเจตนาขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (“NVDR” หรือ “เอ็นวีดีอาร์”) ให้ใช้ “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ – NVDR หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และใบจองซื้อ NVDR หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)” ตามเอกสารแนบ 3

หมายเหตุ:

- ก. ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องแปลงหลักทรัพย์ให้ตรงกับสัญชาติของผู้แสดงเจตนาขายก่อนจึงจะนำมาแสดงเจตนาขายกับตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่รับซื้อหลักทรัพย์จากผู้แสดงเจตนาขายที่มีสัญชาติไม่ตรงกัน
- ข. ผู้แสดงเจตนาขาย NVDR ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) จะได้รับ NVDR หุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) ของผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นการตอบแทน
- ค. ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์กับบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) ผู้แสดงเจตนาขายสามารถแสดงเจตนาเสนอขายผ่านระบบ Online และผ่านระบบโทรศัพท์ที่บันทึกเทปกับเจ้าหน้าที่ผู้แนะนำการลงทุน (IC) ทั้งนี้ รวมถึงผู้แสดงเจตนาขายที่มีบัญชีซื้อขายกับบริษัทสมาชิกอื่นที่ยื่นหลักทรัพย์ผ่านระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) ผู้แสดงเจตนาขายสามารถแสดงเจตนาขายผ่านระบบ Online ภายในวันเวลาตามวิธีการและเงื่อนไขที่บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) กำหนด ทั้งนี้การแสดงเจตนาขายผ่านระบบ Online ของผู้แสดงเจตนาขายที่มีบัญชีซื้อขายกับบริษัทสมาชิกอื่นจะครบถ้วนสมบูรณ์ ก็ต่อเมื่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ได้รับโอนหลักทรัพย์ผ่านระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) ครบถ้วนตามจำนวนที่ผู้แสดงเจตนาขายแสดงเจตนาขายผ่านระบบ Online ภายในระยะเวลาที่กำหนดเท่านั้น ในกรณีที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ไม่ได้รับ

โอนหลักทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะถือว่ารายการดังกล่าวไม่ครบถ้วนสมบูรณ์และรายการดังกล่าวจะถูกยกเลิกโดยอัตโนมัติ

1.2 แนวนโยบายประกอบการแสดงเจตนาเสนอขาย ดังต่อไปนี้

1.2.1 กรณีที่เป็น**ใบหุ้น** ให้ลงลายมือชื่อสลักหลังใบหุ้น เพื่อโอนลอยในช่อง “ลงลายมือชื่อผู้โอน” ในด้านหลังของใบหุ้น (ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะรับรายการเฉพาะใบหุ้นที่มีชื่อตรงกับผู้แสดงเจตนาขายหรือผู้ถือหุ้นที่ปรากฏชื่อบนใบหุ้นที่ได้สลักหลังโอนใบหุ้นและมีเอกสารประกอบการโอนที่ถูกต้องสมบูรณ์ของผู้แสดงเจตนาขายแล้วเท่านั้น) พร้อมแนบเอกสารหลักฐานของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุในข้อ 1.2.5 แล้วแต่กรณี จำนวน 2 ชุด และแบบคำขอถอนหลักทรัพย์ (เอกสารแนบ 7) จำนวน 1 ชุด เพื่อให้กรณีที่มีการยกเลิกการเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยผู้แสดงเจตนาขาย (รายละเอียดในข้อ 5) ผู้แสดงเจตนาขายไม่จำเป็นต้องกรอกแบบคำขอถอนหลักทรัพย์และมายื่นเอกสารอีกครั้งหนึ่ง

ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้แสดงเจตนาขายที่ถือใบหุ้นมายื่นแบบตอบรับตามข้อ 1.1 ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2566 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลา**รับซื้อ** เนื่องจากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะต้องนำใบหุ้นนั้น ไปตรวจสอบและฝากไว้กับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (“**ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์**”) ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์

- กรณีที่ค้ำหน้าชื่อ หรือชื่อ หรือนามสกุลของผู้แสดงเจตนาขายบนใบหุ้นไม่ตรงหรือสะกดไม่ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือกรณีที่ชื่อนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นที่ปรากฏในใบหุ้นไม่ตรงกับที่ปรากฏในหนังสือรับรองนิติบุคคลที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ (ในกรณีที่ชื่อนิติบุคคลไทย) หรือหนังสือสำคัญการจดทะเบียนบริษัท (ในกรณีที่ชื่อนิติบุคคลต่างดาว) ให้กรอก “แบบคำขอแก้ไขข้อมูล**ผู้ถือหลักทรัพย์**” ของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (“แบบ **ครท-301**”) (ตามเอกสารแนบ 4) พร้อมเอกสารประกอบการแก้ไขของทางราชการที่ลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง โดยข้อมูลใหม่ต้องระบุให้ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือหนังสือรับรองนิติบุคคล หรือหนังสือสำคัญการจดทะเบียนนิติบุคคลของผู้แสดงเจตนาขายตามแต่กรณี
- ในกรณีที่**เป็นบัตรประจำตัวประชาชนตลอดชีพ บัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ** ให้แนบสำเนาทะเบียนบ้านหน้าที่แสดงเลขที่บ้านและชื่อที่ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง
- ในกรณีที่**เป็นผู้จัดการมรดก** ต้องยื่นสำเนาคำสั่งศาลที่แต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการมรดกที่ออกให้ไม่เกิน 1 ปี นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ สำเนาใบมรณบัตร สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้จัดการมรดก และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้จัดการมรดก ที่ลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง และสลักหลังใบหุ้นโดยผู้จัดการมรดก
- ในกรณีที่**ผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้เยาว์ ผู้ปกครอง (บิดาและมารดา)** ต้องลงลายมือชื่อสลักหลังใบหุ้น และแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ปกครอง และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้ปกครอง และผู้เยาว์ พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง

- ในกรณีที่ใบหุ้นสูญหาย ผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์จะต้องติดต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อให้ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ดำเนินการออกใบหุ้นใหม่เพื่อนำใบหุ้นที่ออกใหม่มาเสนอขายผ่านตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ แต่เนื่องจากขั้นตอนในการออกใบหุ้นใหม่อาจจะต้องใช้ระยะเวลาประมาณสองสัปดาห์ ดังนั้นผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์จึงควรติดต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เพื่อออกใบหุ้นใหม่ล่วงหน้าก่อนสิ้นสุดระยะเวลาซื้อขายประมาณสองสัปดาห์

หมายเหตุ กรณีผู้แสดงเจตนาขายที่เป็นใบหุ้น แบบตอบรับจะสมบูรณ์ เมื่อใบหุ้นได้ผ่านการตรวจสอบและรับฝากโดยศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วเท่านั้น หากใบหุ้นได้รับการปฏิเสธการรับฝากจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อและ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย และตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายมาติดต่อรับใบหุ้นนั้นคืน

- 1.2.2 กรณีฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) ให้ผู้แสดงเจตนาขายติดต่อบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายฝากหุ้นของกิจการ ไว้ในบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของตน เพื่อแจ้งความประสงค์ในการแสดงเจตนาขาย พร้อมแนบเอกสารหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุในข้อ 1.2.5 จำนวน 1 ชุด และให้บริษัทหลักทรัพย์นั้นโอนหุ้นของกิจการ เข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติไทย (Local Securities) และสัญชาติต่างด้าว (Foreign Securities)

“บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”

“Bualuang Securities Public Company Limited For Tender Offer”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์พร้อมเอกสารประกอบการเสนอขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.5 จำนวน 1 ชุดได้ที่บริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์อยู่ โดยบริษัทหลักทรัพย์นั้นจะเป็นผู้ให้บริการรวบรวมและนำส่งแบบตอบรับดังกล่าวแก่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ต่อไป

- 1.2.3 กรณีที่ได้ฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องกรอก “แบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์” (“แบบครท-403”) ตามเอกสารแนบ 5 ที่กรอกรายละเอียด พร้อมลงลายมือชื่อในเอกสารอย่างถูกต้องครบถ้วน พร้อมทั้งแนบเอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตามประเภทบุคคลที่ระบุไว้ในหน้าที่ 2 ของแบบฟอร์มจำนวน 1 ชุด เพิ่มเติมจากแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และเอกสารหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขาย ตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.5 เพื่อทำการโอนหลักทรัพย์ที่เสนอขายเข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติไทย (Local Securities) และสัญชาติต่างด้าว (Foreign Securities)

“บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”

“Bualuang Securities Public Company Limited For Tender Offer”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับ และเอกสารแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.5 จำนวน 1 ชุด พร้อมทั้งแนบแบบสรท-403 และเอกสารประกอบสำหรับการโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ที่ระบุไว้ในหน้า 2 ของแบบฟอร์มจำนวน 1 ชุด ได้ที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการส่งแบบสรท-403 และเอกสารประกอบไปยังศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เพื่อดำเนินการตรวจสอบและโอนหลักทรัพย์ของผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากไว้กับบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์มายังบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ขอความร่วมมือผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากหลักทรัพย์ไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 ยื่นแบบตอบรับและเอกสารประกอบการเสนอขาย ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2566 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสิ้นสุดระยะเวลาการรับซื้อ เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดำเนินการประสานงานในการโอนหลักทรัพย์ หากแบบสรท-403 ดังกล่าว ได้รับการปฏิเสธจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย

- 1.2.4 กรณี NVDR ให้นำใบสำคัญแสดงการโอน NVDR ที่แสดงเจตนาขายที่มีอยู่กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อเข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติไทย (Local Securities) และสัญชาติต่างด้าว (Foreign Securities)

“บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”

“Bualuang Securities Public Company Limited For Tender Offer”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0

เนื่องจากในกรณีที่เป็น NVDR จะมีขั้นตอนการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไร้ใบหุ้น ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่สามารถรับซื้อ NVDR ได้หากผู้ถือหุ้น NVDR ไม่สามารถดำเนินการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไร้ใบหุ้นได้ทันภายในระยะเวลาการรับซื้อ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ขอความร่วมมือผู้แสดงเจตนาขายในกรณีที่เป็น NVDR ยื่นแบบตอบรับ พร้อมเอกสารแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.5 จำนวน 1 ชุด ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2566 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสิ้นสุดระยะเวลาการรับซื้อ เพื่อให้มีเวลาเพียงพอเพื่อให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ในการดำเนินการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไร้ใบหุ้น

ข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายของกิจการ

เนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการของ COTTO ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติกำหนดให้วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของ COTTO (Record date) ที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกโดย SCGD เพิ่มเติม ซึ่งหากผู้ถือหุ้น COTTO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อได้ทำการโอนหุ้นมายังบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 รายชื่อของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะปรากฏเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD และผู้ถือหุ้น COTTO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อในช่วงเวลาดังกล่าวจะไม่ได้รับสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD เพิ่มเติม แต่จะยังคงถือว่าผู้ถือหุ้นดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอซื้อเพื่อทำการแลกหุ้น โดยจะได้รับหุ้นเฉพาะส่วนที่ SCGD จะชำระเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เท่านั้น

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความชัดเจนทางกฎหมาย รวมถึง การลดขั้นตอนความยุ่งยากข้างต้น และเพื่อรักษาสิทธิของผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของกิจการทุกราย **ผู้ถือหุ้น COTTO สามารถยื่นแบบตอบรับการแสดงเจตนาขายหุ้นได้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566** ทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. แต่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะตอบรับและเริ่มรับโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาขายในช่วงวันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 เข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไปจนกระทั่งถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ของทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ซึ่งในกรณีนี้ ผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาขายไว้ในช่วงวันที่ 1 – 10 พฤศจิกายน 2566 ดังกล่าว จะปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 และจะยังคงเป็นผู้ได้รับสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD เพิ่มเติม

อนึ่ง ข้อมูลข้างต้นเป็นเพียงข้อมูลสำคัญบางส่วนของกรทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของกิจการควรศึกษาข้อมูลและเงื่อนไขที่แสดงไว้ในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฉบับนี้อย่างละเอียดถี่ถ้วนก่อนการตัดสินใจแสดงเจตนาขายหรือไม่ขายหุ้นสามัญของกิจการ

1.2.5 เอกสารหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขาย

1.2.5.1 บุคคลธรรมดาสัญชาติไทย:

- (1) สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจที่ยังไม่หมดอายุ (ในกรณีที่ใช้บัตรข้าราชการ หรือ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ ให้แนบสำเนาทะเบียนบ้านหน้าที่แสดงเลขประจำตัวประชาชน 13 หลัก หรือสำเนาเอกสารทางราชการอื่นที่มีเลขประจำตัวประชาชน 13 หลัก) พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
- (2) กรณีผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้เยาว์จะต้องแนบคำยินยอมของผู้ปกครอง (บิดาและมารดา) และแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ปกครอง และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้ปกครอง และผู้เยาว์ พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง
- (3) กรณีที่ผู้แสดงขายเป็นผู้จัดการมรดก ผู้แสดงเจตนาขายต้องยื่นสำเนาคำสั่งศาลที่แต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการมรดกที่ออกให้ไม่เกิน 1 ปี ก่อนวันที่ยื่นแบบตอบรับสำเนาใบมรณบัตร สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้จัดการมรดก และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้จัดการมรดก พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้องทุกฉบับ

1.2.5.2 บุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว:

สำเนาใบต่างด้าว หรือหนังสือเดินทางที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับด้วย

1.2.5.3 นิติบุคคลสัญชาติไทย:

- (1) สำเนาหนังสือรับรองบริษัทที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ฉบับที่มีข้อมูลล่าสุด และมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น และประทับตราสำคัญของนิติบุคคล (ถ้ามี) พร้อมแนบ
- (2) สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจของผู้มีอำนาจลงนาม (ในกรณีที่ เป็นบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ ให้แนบสำเนาทะเบียนบ้านด้วย) กรณีผู้มีอำนาจลงนามเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว ให้ใช้สำเนาใบต่างด้าว หรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ตามที่ระบุในข้อ 1.2.5.1 หรือ 1.2.5.2 แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับด้วย

1.2.5.4 นิติบุคคลสัญชาติต่างดาว:

- (1) สำเนาหนังสือสำคัญการจัดตั้งบริษัท หรือหนังสือรับรองการจดทะเบียนของนิติบุคคล และหนังสือรับรองที่ออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคล หรือหน่วยงานของประเทศที่นิติบุคคลมีภูมิลำเนา ซึ่งรับรองถึงชื่อนิติบุคคล ชื่อผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผู้กพนนิติบุคคล ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และอำนาจหรือเงื่อนไขในการลงลายมือชื่อผู้กพนนิติบุคคล โดยต้องมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ บัญชีรายชื่อของผู้มีอำนาจลงนาม ตัวอย่างลายมือชื่อ และหนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี) พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น พร้อมแนบ
- (2) เอกสารหลักฐานของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ตามที่ระบุในข้อ 1.2.5.1 หรือ 1.2.5.2 แล้วแต่กรณี

สำเนาเอกสารประกอบที่ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องแล้วต้องได้รับการรับรองลายมือชื่อโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่มีอำนาจในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง ทำการรับรองลายมือชื่อของผู้จัดทำ หรือผู้ให้คำรับรองความถูกต้องของเอกสาร และให้เจ้าหน้าที่ของสถานทูตไทยหรือกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง ทำการรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้ดำเนินการข้างต้น ซึ่งต้องมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ

ในกรณีที่มีการมอบอำนาจให้ Custodian มาใช้สิทธิแทน ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจให้ Custodian ดำเนินการแทน 1 ฉบับ โดยในเอกสารตามข้อ 1.1 และ 1.2 ข้างต้นจะลงนามโดย Custodian และจะต้องมีหนังสือของ Custodian ที่ระบุชื่อผู้มีอำนาจลงนาม พร้อมสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนที่ยังไม่หมดอายุของผู้มีอำนาจลงนามนั้นอีก 1 ฉบับที่ลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง

ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับด้วย

สำหรับนิติบุคคลสัญชาติต่างดาวที่มีได้ประกอบกิจการในประเทศไทยและมีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่ไม่มีอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย หรือมีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่มีอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย แต่อนุสัญญาภาษีซ้อนนั้นไม่ได้มีการยกเว้นในเรื่องการหักภาษี ณ ที่จ่ายที่จัดเก็บจากผลกำไรจากการขายหุ้นในประเทศไทย

- ผู้แสดงเจตนาขาย ต้องกรอกรายละเอียดของราคาต้นทุนของหลักทรัพย์ที่แสดงเจตนาขายใน “แบบยื่นยื่นราคาต้นทุนหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย” (“แบบแจ้งต้นทุน”) ตามแบบฟอร์ม A-3 สำหรับหุ้นสามัญหรือแบบฟอร์ม C-3 สำหรับ NVDR แล้วแต่กรณี และ/หรือแนบหลักฐานแสดงราคาต้นทุนดังกล่าว เพื่อใช้ในการหักภาษี ณ ที่จ่าย

- ทั้งนี้ หากผู้แสดงเจตนาขายไม่สามารถระบุราคาต้นทุนของหุ้นสามัญหรือ NVDR ที่แสดงเจตนาขาย แล้วแต่กรณี การคำนวณภาษีหัก ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 15 จะคำนวณจากราคาเสนอซื้อคูณด้วยจำนวนหุ้นสามัญของ COTTO หรือ NVDR ที่ผู้แสดงเจตนาขายนำมาเสนอขายทั้งหมด

ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธหรือตัดสิทธิ ในกรณีผู้แสดงเจตนาขายที่มีภาระต้องชำระค่าภาษี ณ ที่จ่าย ไม่สามารถนำส่งเงินเพื่อชำระค่าภาษีดังกล่าวได้ภายในระยะเวลารับซื้อ และ/หรือกรณีที่ธนาคารไม่สามารถเรียกเก็บเงินตามเช็ค แคชเชียร์เช็ค หรือ ดราฟท์ ของผู้แสดงเจตนาขาย

1.2.6 กรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายไม่สามารถมายื่นแบบตอบรับด้วยตนเอง

สำหรับหุ้นสามัญ

ยื่นหนังสือมอบอำนาจตามเอกสารแนบ 1 พร้อมติดอากรแสตมป์ 30 บาท และแนบสำเนาเอกสารของผู้มอบอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 1.2.5 แล้วแต่กรณี พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

สำหรับ NVDR

ยื่นหนังสือมอบอำนาจตามเอกสารแนบ 3 พร้อมติดอากรแสตมป์ 30 บาท และแนบสำเนาเอกสารของผู้มอบอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 1.2.5 แล้วแต่กรณี พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

1.2.7 เอกสารอื่นใดตามแต่ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะร้องขอ

หากมีข้อสงสัยประการใดเกี่ยวกับวิธีตอบรับคำเสนอซื้อ กรุณาติดต่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามที่อยู่ที่ได้ระบุไว้ในข้อ 1.3.1

1.3 การยื่นแบบตอบรับคำเสนอซื้อ

1.3.1 กรณีเป็นไปหุ้น

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถยื่นแบบตอบรับพร้อมแนบเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขายได้ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2566 ของทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้แสดงเจตนาขายมายื่นแบบตอบรับพร้อมเอกสารประกอบ ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2566 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ เนื่องจากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ต้องนำไปหุ้นนั้น ไปตรวจสอบและฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ หากไปหุ้นได้รับการปฏิเสธการรับฝากจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขายและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายติดต่อรับไปหุ้นคืน

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถยื่นแบบตอบรับได้ที่สำนักงานตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตามที่อยู่ด้านล่างนี้

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

คุณฐานมาศ พึ่งโพธิ์ คุณมาลี วิริยะหรือญไพบูลย์ คุณเบญจวรรณ ผาสุข คุณจรรยา แซ่จั้ง
คุณสุวาลี ศีลาอ่อน คุณมานิสา วารักดี คุณเป็ยพร แคว้นน้อย หรือ คุณกิตติมา สายหม้อ
ฝ่ายปฏิบัติการ
ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์
191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์: 0-2618-1141-43, 46-47 หรือ 0-2618-1122, 1133, 1129
โทรสาร: 0-2618-1120

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่รับเอกสารในการทำคำเสนอซื้อทางไปรษณีย์

1.3.2 กรณีไร้ใบหุ้น (Scripless)

ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายมีหลักทรัพย์ฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) ผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ไว้แล้ว ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับ พร้อมเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขายได้ที่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าว ภายในวันที่บริษัทหลักทรัพย์แต่ละแห่งได้กำหนด เพื่อบริษัทหลักทรัพย์นั้นจะรวบรวมและนำเสนอให้กับตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ให้ทันภายในระยะเวลาที่รับซื้อ

1.3.3 กรณีฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถยื่นแบบตอบรับและเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขาย พร้อมทั้งกรอกรายละเอียดใน “แบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์” (ตามเอกสารแนบ 5) เพิ่มเติมให้ครบถ้วน ถูกต้อง ได้ที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการส่งแบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ และเอกสารประกอบไปยังศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อดำเนินการตรวจสอบและโอนหลักทรัพย์ของผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากไว้ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์มายังบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้นเพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหุ้นได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้แสดงเจตนาขายยื่นแบบตอบรับพร้อมเอกสารประกอบ ภายในวันที่ **1 ธันวาคม 2566** หรือล่วงหน้าอย่างน้อย **2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลาการรับซื้อ** เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดำเนินการประสานงานในการโอนหลักทรัพย์ ทั้งนี้หากแบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ ได้รับการปฏิเสธจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย

1.3.4 กรณี NVDR

ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องดำเนินการตามขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDR ตามเอกสารแนบ 3 ทั้งนี้ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้ถือ NVDR มายื่นแบบตอบรับพร้อมแนบเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขาย ภายในวันที่ 1 ธันวาคม 2566 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ เนื่องจากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์มีขั้นตอนที่ต้องดำเนินการโอน NVDR กับบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนของการตอบรับคำเสนอซื้อต่อไป

- 1.4 กรณีผู้ตอบรับคำเสนอซื้อต้องการแสดงเจตนาขายหุ้นของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ที่ติดจำนำหรือภาระผูกพัน ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะต้องดำเนินการเพิกถอนจำนำหรือภาระผูกพันก่อนที่จะดำเนินการตอบรับคำเสนอซื้อ
- 1.5 กรณีผู้แสดงเจตนาขายไม่ปฏิบัติตามวิธีการตอบรับคำเสนอซื้อ หรือพบว่าเอกสารประกอบการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ไม่ครบถ้วน ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดวิธีการตอบรับคำเสนอซื้อตามที่ระบุไว้ในหนังสือฉบับนี้ตามความเหมาะสม ในกรณีที่เกิดปัญหา อุปสรรค หรือข้อจำกัดในการดำเนินการ ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายอย่างเป็นธรรม โดยคำตัดสินของผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ไม่ว่าในกรณีใดๆ ถือเป็นที่สุด โดยผู้แสดงเจตนาขายไม่มีสิทธิโต้แย้ง หรือเรียกร้องค่าเสียหาย หรือเรียกร้องให้ผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ รับผิดชอบในความเสียหาย หรือสูญเสียใดๆ ที่เกิดจากการดำเนินการดังกล่าว

2. วิธีการรับซื้อหลักทรัพย์

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะรับซื้อหุ้นสามัญที่เหลือทั้งหมดของกิจการที่มีผู้เสนอขายภายใต้คำเสนอขายในครั้งนี้อย่างเร็วในกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อ ยกเลิกคำเสนอซื้อตามเงื่อนไขในการยกเลิกคำเสนอซื้อ ที่ระบุไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 9

3. วิธีการชำระราคา และวิธีการส่งมอบหลักทรัพย์

เมื่อผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับแบบตอบรับ และเอกสารประกอบการตอบรับคำเสนอซื้อตามที่ระบุในข้อ 1.1 และ 1.2 ข้างต้น ครบถ้วนถูกต้องเรียบร้อยแล้ว ภายหลังจากสิ้นสุดระยะเวลาในการรับซื้อหลักทรัพย์ SCGD จะดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD เพื่อเป็นคำตอบแทนให้แก่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ โดยเร็วที่สุดเท่าที่จะสามารถทำได้แต่ไม่เกิน 2 สัปดาห์นับแต่สิ้นสุดระยะเวลาการรับซื้อหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ในกรณีที่การแลกหุ้นมีเศษของหุ้น เศษของหุ้นดังกล่าวจะถูกปัดทิ้งและไม่มีการจ่ายเงินชดเชยเพื่อชำระค่าเศษของหุ้นที่ปัดทิ้งนั้น โดย SCGD จะนำส่งหุ้นของ SCGD ให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายดังนี้

3.1 กรณีแสดงเจตนาขายหุ้น COTTO

3.1.1 กรณีผู้แสดงเจตนาขาย มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถรับโอนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ที่ได้รับการจัดสรรได้ทางบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ได้ระบุหมายเลขบัญชีไว้ในแบบตอบรับ โดยบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์อยู่จะบันทึกจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD โดยเร็วที่สุดเท่าที่จะ

สามารถทำได้แต่ไม่เกิน 2 สัปดาห์นับแต่สิ้นสุดระยะเวลาซื้อขายหลักทรัพย์ในกรณีนี้ ผู้แสดงเจตนาขายจะสามารถขายหุ้นของ SCGD ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ทันทีที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุญาตให้หุ้นของ SCGD เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในกรณีนี้ ชื่อผู้แสดงเจตนาขายในแบบตอบรับจะต้องตรงกับชื่อบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายประสงค์ที่จะฝากหุ้นของ SCGD ไว้ในบัญชีของบริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าว มิฉะนั้น SCGD ขอสงวนสิทธิ์ที่จะดำเนินการออกใบหุ้นให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายดังกล่าวแทน

3.1.2 กรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายไม่มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ สามารถเลือกได้ 2 วิธีดังนี้

3.1.2.1 กรณีขอรับเป็นใบหุ้น

SCGD จะดำเนินการให้นายทะเบียนหลักทรัพย์ของ SCGD คือ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ จัดทำใบหุ้นในนามของผู้แสดงเจตนาขายตามจำนวนที่ได้รับการจัดสรรและจัดส่งให้ผู้แสดงเจตนาขายทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตามชื่อและที่อยู่ของผู้แสดงเจตนาขายระบุไว้ในแบบตอบรับ ภายใน 15 วันทำการนับจากวันที่ SCGD ไปจดทะเบียนเพิ่มทุนสำหรับหุ้นที่จะออกและเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป รวมถึงการชำระเป็นค่าตอบแทนให้กับผู้ตอบรับคำเสนอซื้อ

ในกรณีนี้ ผู้แสดงเจตนาขายจะไม่สามารถขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ที่ได้รับการจัดสรรในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้จนกว่าจะได้รับใบหุ้นของ SCGD ซึ่งอาจจะได้รับภายหลังจากที่หุ้นของ SCGD ได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

3.1.2.2 กรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายไม่ประสงค์จะขอรับใบหุ้น แต่ประสงค์จะฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600

ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายประสงค์ที่จะฝากหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ที่ได้รับการจัดสรรไว้ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 กรณีนี้ SCGD จะดำเนินการออกใบหุ้นที่ได้รับจัดสรรไว้ในชื่อ “บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด” และนำหุ้นดังกล่าวเข้าฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ บัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 โดยเร็วที่สุดเท่าที่จะสามารถทำได้แต่ไม่เกิน 2 สัปดาห์นับแต่สิ้นสุดระยะเวลาซื้อขายหลักทรัพย์ ในกรณีนี้ ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องกรอกเอกสารได้แก่ “แบบสอบถามเพื่อหาข้อบ่งชี้การเป็นบุคคลสหรัฐ (บุคคลและนิติบุคคล) เฉพาะผู้ประสงค์นำหลักทรัพย์ฝากเข้าบัญชีผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account)” ตามเอกสารแนบ 6 พร้อมลงนามรับรองความถูกต้องของข้อมูล และนำส่งให้บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) พร้อมเอกสารจองซื้ออื่น ๆ ทั้งนี้ หากผู้เสนอขายไม่ประสงค์จะกรอกหรือนำส่งแบบสอบถามสำหรับตรวจสอบสถานะ FATCA หรือกรอกข้อมูล ไม่ครบถ้วน ผู้เสนอซื้อและตัวแทน ขอสงวนสิทธิ์ในการออกใบหุ้นในนามผู้เสนอขายตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในแบบตอบรับคำเสนอซื้อ และหากผู้แสดงเจตนาขายรายใดต้องการถอนหุ้นดังกล่าวออกจากบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 ผู้แสดงเจตนาขายสามารถติดต่อได้ที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ซึ่งจะมีค่าธรรมเนียมการถอนหลักทรัพย์ตามอัตราที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์กำหนด

ทั้งนี้ ขอสงวนสิทธิในการนำหุ้นที่จองซื้อสำหรับผู้จองซื้อที่ถือเป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholder) ตามนิยามที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ผากไว้ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 เพื่อดำเนินการห้ามขายหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยผู้จองซื้อซึ่งเป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholder) จะต้องกรอกเอกสารโต้แย้ง “แบบสอบถามเพื่อหาข้อบ่งชี้การเป็นบุคคลสัญชาติ (บุคคลและนิติบุคคล) เฉพาะผู้ประสงค์นำหลักทรัพย์ฝากเข้าบัญชีผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account)” ตามเอกสารแนบ 6 พร้อมลงนามรับรองความถูกต้องของข้อมูล และนำส่งให้บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) พร้อมเอกสารจองซื้ออื่น ๆ

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อแสดงเจตนาขายหุ้นของ COTTO ที่อยู่ในรูปแบบของใบหุ้น SCGD จะส่งมอบหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ที่ได้รับจัดสรร เมื่อใบหุ้นของ COTTO ดังกล่าวได้รับการตรวจสอบและยอมรับจากนายทะเบียนหลักทรัพย์ของ COTTO แล้วเท่านั้น และในกรณีที่ใบหุ้นดังกล่าวได้รับการปฏิเสธจากนายทะเบียนหลักทรัพย์ของ COTTO SCGD จะถือว่ากรณียกแบบตอบรับไม่ครบถ้วนถูกต้อง และไม่มีการรับซื้อเกิดขึ้น และ SCGD จะแจ้งให้ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อมารับใบหุ้นคืนต่อไป

ทั้งนี้ หากผู้แสดงเจตนาขายไม่ระบุเลือกกรณีใดกรณีหนึ่งในแบบตอบรับ SCGD ขอสงวนสิทธิที่จะออกไปหุ้นให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายแทน

3.2 กรณีแสดงเจตนาขาย NVDR

สำหรับผู้แสดงเจตนาขายที่ถือ NVDR ของ COTTO (ทั้งบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล) จะได้รับหลักทรัพย์ NVDR ของ SCGD เป็นคำตอบแทนในการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยบริษัทไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จะเป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหลักทรัพย์ผ่านทางศูนย์รับฝากหลักทรัพย์

4. สิทธิของผู้ถือหลักทรัพย์ที่แสดงเจตนาขายไว้แล้ว

SCGD จะเสนอคำตอบแทนการทำคำเสนอซื้อหุ้นของกิจการ เป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SCGD ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยของกิจการที่ตอบรับคำเสนอซื้อ โดยราคาเสนอซื้อหุ้นสามัญของ COTTO จำนวน 1 หุ้น (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เท่ากับ 2.40 บาท

ทั้งนี้ SCGD ได้กำหนดช่วงราคาเสนอขายหุ้น IPO เบื้องต้น เท่ากับ 11.20 – 15.00 บาทต่อหุ้น ซึ่งช่วงอัตราแลกเปลี่ยนเบื้องต้น (Preliminary Swap Ratio) ที่คำนวณจากช่วงราคาเสนอขายหุ้น IPO เบื้องต้นดังกล่าว จะได้อัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับหุ้นสามัญของ COTTO จำนวน 4.6667 – 6.2500 หุ้น (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ต่อ 1 หุ้นสามัญของ SCGD (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) ทั้งนี้ SCGD จะมีการปรับปรุงให้มีช่วงราคาที่แคบลง (“ช่วงราคาเสนอขายสุดท้าย”) หลังจากทีระยะเวลาการทำการตลาดเพื่อเสนอขายหุ้น IPO สิ้นสุด ซึ่ง SCGD จะเปิดเผยช่วงราคาเสนอขายสุดท้ายดังกล่าวประมาณสัปดาห์ที่ 3 ของเดือนพฤศจิกายน 2566 ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนและประกาศผ่านเว็บไซต์ของ SCGD นอกจากนี้ SCGD ร่วมกับ COTTO และ SCC จะดำเนินการแจ้งช่วงราคาเสนอขายสุดท้าย พร้อมทั้งอัตราแลกเปลี่ยนที่คำนวณจากช่วงราคาเสนอขายสุดท้ายดังกล่าว ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย และราคาหุ้น IPO สุดท้ายจะถูกประกาศเมื่อสิ้นสุดกระบวนการ

สำรวจความต้องการของผู้ลงทุน (Book Building) ซึ่งจะแล้วเสร็จหลังจากที่ระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สิ้นสุดลง และราคาเสนอขายหุ้น IPO สุดท้ายของ SCGD จะเป็นราคาที่อยู่ภายในช่วงราคาเสนอขายหุ้น IPO เบื้องต้นดังกล่าว ซึ่ง SCGD จะเปิดเผยราคาเสนอขายสุดท้ายดังกล่าวประมาณสัปดาห์ที่ 1 ของเดือนธันวาคม 2566 ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนและประกาศผ่านเว็บไซต์ของ SCGD นอกจากนี้ SCGD ร่วมกับ COTTO และ SCC จะดำเนินการแจ้งราคาเสนอขายสุดท้าย พร้อมทั้งอัตราแลกหุ้นสุดท้าย ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย ทั้งนี้ คาดว่าผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะได้รับชำระค่าหุ้นของกิจการด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อประมาณ 6 วันทำการนับแต่ระยะเวลารับซื้อสิ้นสุดลง อย่างไรก็ตาม กำหนดการดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อได้รับ จะเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ลงทุนที่จองซื้อในการทำ IPO

หนึ่ง ในกรณีที่มีเศษของหุ้นจากการจัดสรรหุ้นที่ชำระเป็นค่าตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ COTTO ตามอัตราแลกหุ้นสุดท้ายให้ปัดทิ้ง และจะไม่มีการชำระค่าตอบแทนสำหรับเศษของหุ้นที่ปัดทิ้งดังกล่าว

5. เงื่อนไขการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

สำหรับผู้แสดงเจตนาขายที่มีความประสงค์จะดำเนินการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของกิจการ ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

5.1 วันสุดท้ายที่ผู้แสดงเจตนาขายสามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 28 พฤศจิกายน 2566 ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ของทุกวันทำการ รวมทั้งสิ้น 20 วันทำการ ทั้งนี้ วันที่ข้างต้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงหากมีการประกาศเพิ่มหรือลดวันหยุดที่มีผลกระทบต่อวันทำการดังกล่าว

5.2 วิธีการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

ผู้แสดงเจตนาขายที่มีความประสงค์จะยกเลิกการแสดงเจตนาขาย ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนในเอกสารแนบ 2 ดังนี้

5.2.1 กรอกข้อความใน “แบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และแบบคำขอยกเลิกการจองซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทเอสซีจี เดคคอร์ด จำกัด (มหาชน)” (“แบบคำขอยกเลิก”) ตามเอกสารแนบ 2 เพิ่มเติมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และชัดเจน พร้อมลงลายมือชื่อผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

5.2.2 แนบเอกสารประกอบการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย ดังต่อไปนี้

5.2.2.1 หลักฐานการรับเอกสาร ดังต่อไปนี้ ใบรับหุ้นที่ออกโดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ หรือ ใบโอนหุ้นผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ หรือ ใบโอนหลักทรัพย์เฉพาะผู้ถือ NVDR ที่ออกโดยบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ และแบบตอบรับคำเสนอซื้อหุ้นสามัญ

5.2.2.2 กรณีที่ค่านำหน้าชื่อ หรือชื่อ หรือนามสกุลของผู้แสดงเจตนาขายบนใบหุ้นไม่ตรงหรือสะกดไม่ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ

ให้กรอก “แบบคำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์” ของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ตามเอกสารแนบ 4) พร้อมสำเนาเอกสารประกอบการแก้ไขของทางราชการที่ลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง โดยข้อมูลใหม่ต้องระบุให้ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจแล้วแต่กรณี

5.2.2.3 กรณีผู้ตอบรับคำเสนอชื่อที่ประสงค์จะยกเลิกการแสดงเจตนาขายเป็น

ก) บุคคลธรรมดาสัญชาติไทย

- (1) สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจที่ยังไม่หมดอายุ (ในกรณีที่ใช้บัตรข้าราชการ หรือ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ ให้แนบสำเนาทะเบียนบ้านหน้าที่แสดงเลขประจำตัวประชาชน 13 หลัก หรือสำเนาเอกสารทางราชการอื่นที่มีเลขประจำตัวประชาชน 13 หลักอยู่ตามทะเบียนบ้าน และหน้าที่แสดงชื่อผู้แสดงเจตนาขายด้วย) พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
- (2) ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้เยาว์ จะต้องแนบคำยินยอมของผู้ปกครอง (บิดาและมารดา) และแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ปกครอง และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้ปกครอง และผู้เยาว์ พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง
- (3) กรณีที่ผู้แสดงขายเป็นผู้จัดการมรดก ผู้แสดงเจตนาขายต้องยื่นสำเนาคำสั่งศาลที่แต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการมรดกที่ออกให้ไม่เกิน 1 ปี ก่อนวันที่ยื่นแบบตอบรับ สำเนาใบมรณบัตร สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้จัดการมรดก และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้จัดการมรดก พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้องทุกฉบับ

ข) บุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว

สำเนาใบต่างด้าว หรือหนังสือเดินทางที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับด้วย

ค) นิติบุคคลสัญชาติไทย

- (1) สำเนาหนังสือรับรองบริษัทที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ฉบับที่มีข้อมูลล่าสุด และมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น และประทับตราสำคัญของนิติบุคคล (ถ้ามี) พร้อมแนบ
- (2) สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจของผู้มีอำนาจลงนาม (ในกรณีที่ เป็นบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ ให้แนบสำเนาทะเบียนบ้านด้วย) กรณีผู้มีอำนาจลงนามเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว ให้ใช้สำเนาใบต่างด้าว หรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรอง

ความถูกต้อง ตามที่ระบุในข้อ 5.2.2.3 ก) หรือ ข) แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับด้วย

ง) **นิติบุคคลสัญชาติต่างดาว**

สำเนาหนังสือสำคัญการจัดตั้งบริษัท หรือหนังสือรับรองการจดทะเบียนของนิติบุคคล และหนังสือรับรองที่ออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคล หรือหน่วยงานของประเทศที่นิติบุคคลมีภูมิลำเนา ซึ่งรับรองถึงชื่อนิติบุคคล ชื่อผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคลที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และอำนาจหรือเงื่อนไขในการลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล โดยต้องมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ บัญชีรายชื่อของผู้มีอำนาจลงนามตัวอย่างลายมือชื่อ และหนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี) พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น พร้อมแนบเอกสารหลักฐานของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ตามที่ระบุในข้อ 5.2.2.3 ก) หรือ ข) แล้วแต่กรณี

สำเนาเอกสารประกอบที่ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องแล้วต้องได้รับการรับรองลายมือชื่อโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่มีอำนาจในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง ทำการรับรองลายมือชื่อของผู้จัดทำ หรือผู้ให้คำรับรองความถูกต้องของเอกสาร และให้เจ้าหน้าที่ของสถานทูตไทยหรือกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง ทำการรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้ดำเนินการข้างต้น ซึ่งต้องมีอายุไม่เกิน 1 ปี นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ

กรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายไม่สามารถมาด้วยตนเอง

ยื่นหนังสือมอบอำนาจในการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ตามเอกสารแนบ 2 พร้อมติดอากรแสตมป์ 30 บาท และแนบสำเนาเอกสารของผู้มอบอำนาจและผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 5.2.2.3 แล้วแต่กรณี พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

ในกรณีที่มีการมอบอำนาจให้ Custodian มาใช้สิทธิแทนผู้แสดงเจตนาขายจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจให้ Custodian ดำเนินการแทน 1 ฉบับ โดยในเอกสารตามข้อ 1.1 และ 1.2 ข้างต้นจะลงนามโดย Custodian และจะต้องมีหนังสือของ Custodian ที่ระบุชื่อผู้มีอำนาจลงนาม พร้อมสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนที่ยังไม่หมดอายุของผู้มีอำนาจลงนามนั้นอีก 1 ฉบับ

กรณีผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายได้ฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 เมื่อยื่นแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายจะต้องยื่นแบบสรท-403 ตามเอกสารแนบ 5 ที่กรอกรายละเอียด พร้อมลงลายมือชื่อในเอกสารอย่างถูกต้องครบถ้วนพร้อมทั้งแนบเอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตามประเภทของบุคคลที่ระบุไว้ในหน้าที่ 2 ของแบบฟอร์ม จำนวน 1 ชุด เพื่อให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ดำเนินการยื่นต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อรับโอนหลักทรัพย์ต่อไป

5.3 ยื่น “แบบคำขอยกเลิก” ซึ่งกรอกข้อความให้ถูกต้องครบถ้วนและชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย โดยยื่นได้ที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตามที่อยู่ระบุไว้ในข้อ 1.3.1 ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อหรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่รับเอกสารการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ทางไปรษณีย์

อนึ่ง ในกรณีผู้แสดงเจตนาขายไม่ปฏิบัติตามวิธีการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย หรือพบว่าเอกสารประกอบการยกเลิกการแสดงเจตนาขายไม่ครบถ้วน ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดวิธีการยกเลิกการแสดงเจตนาขายตามที่ระบุไว้ในหนังสือฉบับนี้ ตามความเหมาะสม ในกรณีที่เกิดปัญหา อุปสรรค หรือข้อจำกัดในการดำเนินการ ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ยกเลิกเจตนาขายอย่างเป็นธรรม

5.4 เมื่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ได้รับแบบคำขอยกเลิก และเอกสารประกอบตามที่ระบุในข้อ 5.2.1 และ 5.2.2 ครบถ้วนถูกต้องเรียบร้อยแล้วภายในระยะเวลาที่กำหนด ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการดังต่อไปนี้

- **ในกรณีขอรับคืนเป็นใบหุ้น** ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายหรือผู้รับมอบอำนาจต้องแนบบแบบคำขอลงทุนหลักทรัพย์ของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์พร้อมเอกสารแสดงตนและชำระค่าธรรมเนียม 100 บาท ต่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะนำไปคืนแก่ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายหรือผู้รับมอบอำนาจ ภายใน 30 วันทำการถัดจากวันที่ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายหรือผู้รับมอบอำนาจมาดำเนินการยกเลิกการแสดงเจตนาขายและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการขอลงทุนหลักทรัพย์มีความครบถ้วนสมบูรณ์ โดยผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายหรือผู้รับมอบอำนาจสามารถมาติดต่อรับใบหุ้นคืนได้ ที่สำนักงานของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตามที่อยู่ข้อ 1.3.1
- **ในกรณีขอรับคืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (เพื่อนำฝากเข้าบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายมีบัญชีอยู่)** ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายจะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการโอนหุ้นรายการละ 100 บาท โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะโอนหุ้นคืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เข้าบัญชีฝากหลักทรัพย์ตามที่ระบุไว้ในแบบยกเลิกการแสดงเจตนาขาย ภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายหรือผู้รับมอบอำนาจมาดำเนินการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย
- **ในกรณีขอรับคืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (เพื่อนำฝากเข้าบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์สมาชิก เลขที่ 600)** ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายต้องแนบบคำขอลงทุนหลักทรัพย์ของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์พร้อมเอกสารแสดงตนและชำระค่าธรรมเนียม 100 บาทต่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะโอนหลักทรัพย์คืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เข้าบัญชีฝากหลักทรัพย์ตามที่ระบุไว้ในแบบยกเลิกการแสดงเจตนาขายภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายหรือผู้รับมอบอำนาจมาดำเนินการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย
- สำหรับผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่ได้แสดงเจตนาขาย NVDR จะได้รับคืนหลักทรัพย์ NVDR ที่แสดงเจตนาขายไว้ ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ โดยบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

หมายเหตุ: การรับคืนหลักทรัพย์เป็นใบหุ้นหรือไว้ใบหุ้นจะเป็นไปตามลักษณะของหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย ผู้แสดงเจตนาขายจะเปลี่ยนแปลงลักษณะของหลักทรัพย์ไม่ได้

6. เงื่อนไขในการยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยผู้ทำคำเสนอซื้อ

ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจยกเลิกคำเสนอซื้อได้ หากเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่ง ดังต่อไปนี้

- มีเหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ เกิดขึ้นภายหลังจากยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และยังไม่พ้นระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของกิจการ โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของผู้ทำคำเสนอซื้อหรือเป็นการกระทำที่ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องรับผิดชอบ
- มีเหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้การขอเพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ระบุไป

นอกจากนี้ ตามที่ได้รับผ่อนผันจากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจยกเลิกคำเสนอซื้อได้ภายหลังจากที่ได้มีการทำคำเสนอซื้อแล้ว หรือแม้สิ้นสุดระยะเวลารับซื้อแล้ว โดยเหตุในการยกเลิกคำเสนอซื้อเพิ่มเติมมีดังต่อไปนี้

- ความสำเร็จของการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนทั่วไป ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง เมื่อเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Agreement) ซึ่งอาจเป็นผลให้ผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ใช้สิทธิยกเลิกการทำ IPO ภายใต้สัญญาดังกล่าว
- การที่ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่ครบถ้วน หรือไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขในการได้รับอนุมัติเป็นบริษัทจดทะเบียนเบื้องต้นตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

โดยเหตุในการยกเลิกคำเสนอซื้อดังกล่าวต้องเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ในกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อยกเลิกการทำคำเสนอซื้อตามเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้น ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการให้สถานะของผู้ถือหุ้นของกิจการกลับสู่สภาพเดิม และกิจการจะยังคงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดิม

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะคืนหลักทรัพย์ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยของกิจการที่ได้ตอบรับคำเสนอซื้อและได้ยื่นแบบตอบรับตามข้อ 1.1 และเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขายตามข้อ 1.2 ไว้ครบถ้วนสมบูรณ์แล้ว โดยผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่ได้ยื่นแบบตอบรับตามข้อ 1.1 และเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขายตามข้อ 1.2 จะได้รับคืนหุ้นหรือ NVDR แล้วแต่กรณี ที่แสดงเจตนาขายไว้ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) เท่านั้น โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการส่งมอบหุ้นหรือ NVDR ที่ผู้แสดงเจตนาขายได้ยื่นไว้ดังต่อไปนี้

กรณีผู้แสดงเจตนาขายมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์

ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะโอนหุ้นหรือ NVDR คินผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เข้าบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ตอบรับคำเสนอซื้อตามที่ได้ระบุไว้ในแบบตอบรับ เพื่อนำฝากเข้าบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์อยู่ ภายในวันทำการถัดไปนับจากวันที่ผู้ทำคำเสนอซื้อได้แจ้งการยกเลิกคำเสนอซื้อ

กรณีผู้แสดงเจตนาขายไม่มีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์

ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะโอนหุ้นหรือ NVDR คินผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ โดยจะนำหุ้นหรือ NVDR เข้าฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 ภายในวันทำการถัดไปนับจากวันที่ผู้ทำคำเสนอซื้อได้แจ้งการยกเลิกคำเสนอซื้อ และหากผู้ตอบรับคำเสนอซื้อรายใดต้องการถอนหุ้นดังกล่าวออกจากบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อสามารถติดต่อได้ที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ซึ่งจะมีค่าธรรมเนียมการถอนหลักทรัพย์ตามอัตราที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์กำหนด

สำหรับผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่ได้แสดงเจตนาขาย NVDR จะได้รับคินหลักทรัพย์ NVDR ที่แสดงเจตนาขายไว้ ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ โดยบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด

กรณีคินค่าภาษี ณ ที่จ่าย (ถ้ามี)

ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อตามข้อ 1.2.5.4 ที่มีหน้าที่ต้องชำระค่าภาษี ณ ที่จ่าย และได้นำส่งค่าภาษี ณ ที่จ่ายให้กับตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์แล้วนั้น ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการคืนเช็ค แคชเชียร์เช็ค หรือ ดราฟท์ หรือ โอนเงินเข้าบัญชีธนาคารในนามของผู้แสดงเจตนาขาย แล้วแต่กรณี คืนให้แก่ผู้แสดงเจตนาขาย ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ผู้ทำคำเสนอซื้อได้แจ้งการยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

กรณีการรับคินเป็นเช็คหรือแคชเชียร์เช็ค นั้น ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายจะต้องเป็นผู้รับผิดชอบค่าธรรมเนียมในการเรียกเก็บเช็คต่างสำนักหักบัญชี และ/หรือเช็คต่างธนาคาร

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะส่งหนังสือแจ้งการยกเลิกคำเสนอซื้อดังกล่าวไปยังสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ กิจการ ภายในวันทำการถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลาซื้อขาย

7. การกำหนดราคาเสนอซื้อ

7.1 ที่มาของราคาเสนอซื้อ

ราคาเสนอซื้อ 2.40 บาทต่อหุ้น เป็นราคาที่ผู้ทำคำเสนอซื้อพิจารณาจากวิธีต่าง ๆ เช่น ราคาตลาด การเทียบเคียงราคาซื้อขายของบริษัทที่มีธุรกิจใกล้เคียงกัน (Trading multiple) ราคาพื้นฐานซึ่งรวมถึงวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ซึ่งเป็นวิธีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดย SCGD จะออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อเป็นคำตอบแทนในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ให้กับผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพียงรูปแบบเดียว โดยจะไม่มีทางเลือกคำตอบแทนในรูปแบบของตัวเงิน (No Cash Alternative) ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์จะได้รับหุ้นที่ออกใหม่ของ SCGD ที่ชำระเป็นคำตอบแทนตามอัตราแลกหุ้นของกิจการ กับหุ้นที่ชำระเป็นคำตอบแทนซึ่งจะคำนวณจากราคาเสนอซื้อ หาดด้วยราคาหุ้น IPO สดสุดท้ายของ SCGD ซึ่งจะได้มาจากกระบวนการ

สำรวจความต้องการของผู้ลงทุน (Book Building) ในอนาคต อนึ่ง ในกรณีที่มีเศษของหุ้นจากการจัดสรรหุ้นที่ชำระเป็นค่าตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการ ตามอัตราแลกหุ้นสุดท้ายให้ปัดทิ้ง และจะไม่มีการชำระค่าตอบแทนสำหรับเศษของหุ้นที่ปัดทิ้ง ทั้งนี้ ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ของกิจการ เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ซึ่งได้มีการพิจารณาแผนการปรับโครงสร้างและที่มาของราคาเสนอซื้อดังกล่าว โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการได้มีมติอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ และไม่มีผู้ถือหุ้นของกิจการคัดค้านการเพิกถอนหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ ตามหลักเกณฑ์การเพิกถอนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ ก่อนการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี ผู้ทำคำเสนอซื้อได้รับการผ่อนผันหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในเรื่องต่างๆ จากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2566 โดยสรุปได้ ดังนี้

- 1) ได้รับความผ่อนผันการไม่ใช้เกณฑ์ราคาเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ โดยในการกำหนดอัตราการแลกหุ้น (Swap ratio) ต้องพิจารณาราคาเสนอซื้อหุ้น COTTO ที่เป็นมูลค่ายุติธรรม และราคาหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อต้องสะท้อนผลกระทบจากกรณีการเรียกร้องให้รับผิดชอบเป็นหนี้ของบริษัทย่อยในต่างประเทศของผู้ทำคำเสนอซื้อ คือ PT Keramika Indonesia Assosiasi Tbk (KIA)
- 2) ได้รับความผ่อนผันเกณฑ์ราคาเสนอซื้อที่ต้องมีทางเลือกหนึ่งเป็นเงินสด กล่าวคือ ผู้ทำคำเสนอซื้อสามารถทำคำเสนอซื้อโดยไม่มีการชำระค่าตอบแทนในรูปแบบของตัวเงิน (No Cash Alternative) ได้ ทั้งนี้ อัตราการแลกหุ้น (Swap ratio) ต้องคำนวณจากมูลค่ายุติธรรม ซึ่งสะท้อนผลกระทบจากเหตุการณ์การเรียกร้องให้รับผิดชอบเป็นหนี้ของ KIA ข้างต้น รวมทั้งผู้ทำคำเสนอซื้อต้องเปิดเผยข้อมูลและความคืบหน้าของข้อเรียกร้องดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ให้ชัดเจนเพียงพอ
- 3) ได้รับความผ่อนผันไม่ต้องมีการประเมินราคาเสนอซื้อที่กำหนดเป็นสิ่งตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่ตัวเงินโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ โดยในกรณีนี้ ค่าตอบแทนในการรับซื้อหุ้น คือหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ทำคำเสนอซื้อ
- 4) ได้รับความผ่อนผันการไม่ส่งคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการไปในบางประเทศที่จะทำให้เข้าใจว่าผู้ทำคำเสนอซื้อฝ่าฝืนกฎหมายของต่างประเทศหรือมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อต้องดำเนินการให้กิจการเปิดเผยในหนังสือนัดประชุมกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อจะไม่นำเสนอซื้อและแบบตอบรับคำเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหุ้นต่างประเทศที่จะเข้าใจฝ่าฝืนกฎหมายของต่างประเทศนั้น และให้มีคำเตือนที่ชัดเจนในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ผู้ถือหุ้นติดตามข้อมูลดังกล่าวด้วยตนเองในการรักษาสิทธิ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางอื่นเพิ่มเติมที่เป็นสากล เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดตามข้อมูลเพื่อรักษาสิทธิของตนเองได้มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ในสองช่วงเวลา คือ ช่วงเริ่มทำคำเสนอซื้อ และช่วงประกาศระยะเวลารับซื้อสุดท้าย
- 5) ได้รับความผ่อนผันให้ลดระยะเวลารับซื้อหลังประกาศระยะเวลารับซื้อสุดท้าย (Final day) จากไม่น้อยกว่า 15 วันทำการเป็นไม่น้อยกว่า 10 วันทำการแทน

- 6) ได้รับผ่อนผันให้เพิ่มเหตุในการยกเลิกการทำคำเสนอซื้อ โดยมีเงื่อนไขที่กำหนดเงื่อนไขสำหรับเหตุในการยกเลิกการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์กรณี (1) ความสำเร็จของการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไป และ (2) การที่ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่ครบถ้วนในการได้รับอนุมัติเป็นบริษัทจดทะเบียนเบื้องต้นตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยต้องเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของผู้ทำคำเสนอซื้อ
- 7) ได้รับผ่อนผันให้ยกเลิกการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์หลังสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อได้ หากการเสนอขายหุ้น IPO ไม่สำเร็จ
- 7.2 ราคาสูงสุดที่ผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ได้มาในระยะเวลา 90 วัน ก่อนวันยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- ไม่มี -
- เนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ไม่ได้มาซึ่งหุ้นของกิจการในระยะเวลา 90 วัน ก่อนวันยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.
8. การได้หุ้นก่อนการทำคำเสนอซื้อ (เฉพาะกรณีการเสนอซื้อหุ้นบางส่วนตามหมวด 5 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554)
- ไม่บังคับใช้กับกรณีนี้ -

ส่วนที่ 5

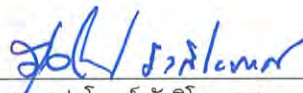
การรับรองความถูกต้อง

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

- 1) ข้าพเจ้ามีความตั้งใจทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้จริง
- 2) ราคาเสนอซื้อในครั้งนี้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์ เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงที่ได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการแล้ว
- 3) ข้าพเจ้ามีความตั้งใจที่จะปฏิบัติตามแผนการที่ข้าพเจ้าระบุไว้ในคำเสนอซื้อ
- 4) ข้อมูลตามคำเสนอซื้อถูกต้องครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง ไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ และมีได้มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรบอกให้แจ้ง

บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)



(นายรุ่งโรจน์ รังสีโยภาส)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



(นายนำพล มลิชัย)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ผู้ทำคำเสนอซื้อ

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลโดยผู้จัดทำคำเสนอซื้อ

ข้าพเจ้าในฐานะผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบของที่ปรึกษาทางการเงินและขอบเขตการดำเนินงานแล้ว ขอรับรองว่าในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว ข้าพเจ้า

- 1) ได้พิจารณาข้อมูลของผู้ทำคำเสนอซื้อจนเชื่อมั่นว่า ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อที่เปิดเผยในคำเสนอซื้อ ถูกต้องและครบถ้วน ไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ รวมทั้งไม่มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรบอกให้แจ้ง
- 2) ได้ตรวจสอบหลักฐานทางการเงินแล้ว เห็นว่าผู้ทำคำเสนอซื้อสามารถดำเนินการตามข้อเสนอในคำเสนอซื้อ ข้างต้นได้จริง
- 3) ได้สอบถามนโยบายและแผนการบริหารกิจการตามที่ปรากฏในข้อ 2 ของส่วนที่ 3 รายละเอียดของกิจการแล้ว เห็นว่า
 - (ก) ผู้ทำคำเสนอซื้อจะสามารถดำเนินการตามนโยบายและแผนการบริหารกิจการดังกล่าวได้
 - (ข) สมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำนโยบายและแผนการบริหารกิจการได้จัดทำขึ้นอย่างสมเหตุสมผล และ
 - (ค) มีการอธิบายผลกระทบต่อกิจการ และความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อกิจการหรือผู้ถือหลักทรัพย์ อย่างชัดเจนเพียงพอ
- 4) จากข้อมูลและหลักฐานการได้หลักทรัพย์ของกิจการที่ผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ได้มาในระยะเวลา 90 วันก่อนวันยื่นคำเสนอซื้อ และราคาเสนอซื้อที่ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบแล้วนั้น ไม่มีข้อสงสัยว่าราคาเสนอซื้อในครั้งนี้ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงที่ได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการแล้ว
- 5) ได้สอบถามความครบถ้วนถูกต้องของข้อมูลอื่นๆ ในคำเสนอซื้อนี้ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบแล้ว เห็นว่า ข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ รวมทั้งไม่มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรบอกให้แจ้ง

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)



(นายวรรัตน์ ชูติमित)
กรรมการผู้จัดการอาวุโส



(นายสรวิศ ไกรฤกษ์)
กรรมการผู้จัดการ

ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ