

ที่ GL 25/2559

วันที่ 3 ตุลาคม 2559

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2559 ในการอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทในประเทศศรีลังกา และประเทศเมียนมาร์

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท กู๊ปปลีส จำกัด (มหาชน) เรื่อง รายการเข้าซื้อหุ้น  
2. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท กู๊ปปลีส จำกัด (มหาชน) เรื่อง รายการเข้าซื้อหุ้น  
ตามที่คณะกรรมการบริษัทของบริษัท กู๊ปปลีส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้มีมติในการประชุมคณะกรรมการ  
บริษัทฯ ครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัทฯ ขอแจ้งการอนุมัติในเรื่องสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ ดังนี้

#### 1. **อนุมัติการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทจดทะเบียนในประเทศศรีลังกา**

1.1 อนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญโดยบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยของบริษัท คือ Group Lease Holdings PTE. Ltd. (“GLH”) จำนวน 95,390,500 หุ้นใน Commercial Credit and Finance PLC (“CCF”) คิดเป็นร้อยละ 29.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF ในราคาหุ้นละ 111 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 26.35 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 29 กันยายน 2559 ที่ 0.2374 บาทต่อ 1 รูปีศรีลังกา) รวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่า 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) จาก BG Investments (PVT) Limited, Creation Investments Sri Lanka, LLC (“Creation SL”) และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. (“การเข้าซื้อหุ้นใน CCF”) และการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

รายการเข้าซื้อหุ้นใน CCF เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (ทั้งสองประกาศรวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) ทั้งนี้ มูลค่าสูงสุดจากการคำนวณขนาดของรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการคิดเป็นร้อยละ 21.02 ของมูลค่า 821.20 ล้านบาทตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัท 4 ไตรมาสย้อนหลัง สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 เมื่อพิจารณาขนาดของรายการเข้าซื้อหุ้นนี้ร่วมกับรายการอื่น ๆ ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย (รวมทั้งรายการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ดังรายละเอียดที่ปรากฏใน ข้อ 2.1 ซึ่งจะได้เข้าทำในระยะเวลาใกล้เคียงกัน) โดยขนาดของรายการ

ทั้งหมดรวมเท่ากับร้อยละ 21.55 ของมูลค่า 821.20 ล้านบาทตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัท 4 ไตรมาสย้อนหลัง สิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2559 ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่ถึงร้อยละ 50 จึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป

ในกรณีดังกล่าว บริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำการเข้าซื้อหุ้นใน CCF ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และจัดส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศซึ่งมีรายละเอียดตามที่กำหนดโดยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปให้กับผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ในการนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบท้าย 1 ของเอกสารฉบับนี้

อย่างไรก็ดี ไม่ว่าจะในกรณีใดก็ตาม บริษัท และ/หรือ GLH จะเข้าทำการเข้าซื้อหุ้นใน CCF บนเงื่อนไขที่ว่า คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องตามสัญญาซื้อขายหุ้น CCF รวมทั้งสัญญาและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องที่บริษัท และ/หรือ GLH จะได้เข้าทำ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น สัญญาและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น การได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศนั้น ๆ ครบถ้วนแล้ว

คณะกรรมการบริษัทยังได้อนุมัติให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการพิจารณา ติดต่อ เจรจา แก้ไขเพิ่มเติม ตกลง ลงนาม เข้าทำ และส่งมอบสัญญา ตราสาร และ/หรือ เอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญา และ/หรือ หน่วยงานของรัฐ และ/หรือ บุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้น CCF สัญญาซื้อขายหุ้น CCF และ/หรือ สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นระหว่างผู้ถือหุ้น CCF รวมทั้งการขอความยินยอมจากคู่สัญญา และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ติดต่อ ยื่นเอกสารใด ๆ ขอผ่อนผัน ขออนุญาตจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง รวมถึง สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสารสนเทศที่เกี่ยวข้องที่จะต้องเปิดเผย การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง การให้ถ้อยคำและข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำหนดเงื่อนไข ขั้นตอน และรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF รวมถึงการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF ได้ทุกประการจนเสร็จการ รวมทั้งให้มีอำนาจในการแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอนผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น

1.2 เนื่องจาก นายแพทริค พิซเซอร์ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดตั้งและหุ้นส่วนบริหารใน Creation SL ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น CCF คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยบริษัท และ/หรือ GLH ในการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 70,822,537 หุ้นใน CCF จาก Creation SL ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 22.27 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF ที่ราคา 111 รูปีศรีลังกา ต่อหุ้นคิดเป็นมูลค่าทั้งหมดเท่ากับ 7,861,301,607 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 1,866.27 ล้านบาท) หรือร้อยละ 25.07 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท (“รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF”)

รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ในรายการประเภทสินทรัพย์หรือบริการ เมื่อพิจารณารวมขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่นที่บริษัทและ/หรือ บริษัทย่อยเข้าทำกับกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา (กล่าวคือรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 2.2 ซึ่งจะได้เข้าทำในระยะเวลาใกล้เคียงกัน) มีมูลค่ารวมของรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งสิ้นไม่น้อยกว่า 1,944.16 ล้านบาท (หรือเท่ากับร้อยละ 26.12 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ) ซึ่งมากกว่า 20 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการทำธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์ และขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยต้องได้รับคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สัตยาบันในการแต่งตั้งให้ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน เซอร์วิสเซส จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทบนรายการดังกล่าวว่ามีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทหรือไม่ รวมถึงความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการ ในกรณีนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบท้าย 2 ของเอกสารฉบับนี้

คณะกรรมการบริษัทยังได้อนุมัติให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการพิจารณา ติดต่อ เจรจา แก้ไขเพิ่มเติม ตกลง ลงนาม เข้าทำ และส่งมอบ สัญญา ตราสาร และ/หรือ เอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญา และ/หรือ หน่วยงานของรัฐ และ/หรือ บุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้น CCF สัญญาซื้อขายหุ้น CCF และ/หรือ สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นระหว่างผู้ถือหุ้น CCF รวมทั้งการขอความยินยอมจากคู่สัญญา และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ติดต่อ ยื่นเอกสารใด ๆ ขออนุญาตจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง รวมถึง สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสารสนเทศที่เกี่ยวข้องที่จะต้องเปิดเผย การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง การให้ถ้อยคำและข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำหนดเงื่อนไข ขั้นตอน และรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหุ้น CCF รวมถึงการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF ได้ทุกประการจนเสร็จการ รวมทั้งให้มีอำนาจในการแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอนผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้นำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF และการมอบอำนาจดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

## 2. **อนุมัติการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทจำกัดในประเทศเมียนมาร์**

2.1 อนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญโดยบริษัท และ/หรือ GLH จำนวน 1,387,680 หุ้นใน BG Microfinance Myanmar Co., Ltd ("BGMM") คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM ในราคาหุ้นละ ประมาณ 5.77 เหรียญสหรัฐ (ประมาณ 199.79 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 29 กันยายน 2559 ที่ 34.6250 บาท ต่อ 1 เหรียญสหรัฐ) รวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่า 8,006,913.60 เหรียญสหรัฐ (ประมาณ 277.24 ล้านบาท) จาก BG Investments (PVT) Ltd., BG International (PVT) Ltd. and BG Capital (PVT) Ltd. (รวมกันเรียกว่า "BG") และ CCF ("การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM") และการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

รายการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ทั้งนี้ มูลค่าสูงสุดจากการคำนวณขนาดของรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการคิดเป็นร้อยละ 2.08 ของมูลค่า 13,320.94 ล้านบาทตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เมื่อพิจารณาขนาดของรายการเข้าซื้อหุ้นนี้ร่วมกับรายการอื่น ๆ ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย (รวมทั้งรายการเข้าซื้อหุ้นใน CCF ดังรายละเอียดที่ปรากฏใน ข้อ 1.1 เบื้องต้น ซึ่งจะได้เข้าทำในระยะเวลาใกล้เคียงกัน) มีขนาดของรายการทั้งหมดรวมเท่ากับร้อยละ 21.55 ของมูลค่า 821.20 ล้านบาทตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัท 4 ไตรมาสย้อนหลัง สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่ถึงร้อยละ 50 จึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปในกรณีดังกล่าว บริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ต่อตลาดหลักทรัพย์ และจัดส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศซึ่งมีรายละเอียดตามที่กำหนดโดยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปให้กับผู้ถือหุ้น ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์นอกจากนี้ ตามมาตรา 107 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) การซื้อกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทมหาชนจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนก่อนการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ในการนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบท้าย 1 ของเอกสารฉบับนี้

ไม่ว่าในกรณีใดก็ตาม บริษัท และ/หรือ GLH จะเข้าทำการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM บนเงื่อนไขที่ว่าคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องตามสัญญาซื้อขายหุ้น BGMM รวมทั้งสัญญาและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องที่บริษัท และ/หรือ GLH จะได้เข้าทำ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น สัญญาและเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น การได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศนั้น ๆ ครบถ้วนแล้ว

คณะกรรมการบริษัทยังได้อนุมัติให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการพิจารณา ติดต่อ เจรจา แก้ไขเพิ่มเติม ตกลง ลงนาม เข้าทำ และส่งมอบ สัญญา ตราสาร และ/หรือ เอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญา และ/หรือ หน่วยงานของรัฐ และ/หรือ บุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้น BGMM และ/หรือ

สัญญาซื้อขายหุ้น BGMM รวมทั้งการขอความยินยอมจากคู่สัญญา และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ติดต่อยื่นเอกสารใด ๆ ของอนันต์ ขออนุญาตจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง รวมถึง สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสารสนเทศที่เกี่ยวข้องที่จะต้องเปิดเผย การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง การให้ถ้อยคำและข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำหนดเงื่อนไข ขั้นตอน และรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM รวมถึงการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ได้ทุกประการจนเสร็จการ รวมทั้งให้มีอำนาจในการแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอนผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้นำเสนอการเข้าซื้อหุ้น BGMM และการมอบอำนาจดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2.2 เนื่องจาก นายแพทริค พิซเซอร์ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัทเป็นกรรมการใน CCF ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น BGMM และเป็นกรรมการใน Creation SL ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) จัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริคถือหุ้นในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญใน CCF ในสัดส่วนร้อยละ 28.66 ด้วย คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยบริษัท และ/หรือ GLH ในการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 389,852 หุ้นใน BGMM จาก CCF มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 28.09 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM ที่ราคา 5.77 เหรียญสหรัฐ (ประมาณ 199.79 บาท) ต่อหุ้นคิดเป็นมูลค่าทั้งหมดเท่ากับ 2,249,446,04 เหรียญสหรัฐ (ประมาณ 77.89 ล้านบาท) หรือร้อยละ 1.05 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท (“รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM”)

รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันในรายการประเภทสินทรัพย์หรือบริการ เมื่อพิจารณารวมขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการอื่นที่บริษัทและ/หรือ บริษัทย่อยเข้าทำกับกลุ่มบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา (กล่าวคือรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 1.2 เบื้องต้น ซึ่งจะได้เข้าทำในระยะเวลาใกล้เคียงกัน) มีมูลค่ารวมของรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งสิ้นไม่น้อยกว่า 1,944.16 ล้านบาท (หรือเท่ากับร้อยละ 26.12 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ) ซึ่งมากกว่า 20 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการทำธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์ และขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยต้องได้รับคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ บริษัทได้ให้สัตยาบันในการแต่งตั้งให้ บริษัท แกรนท์ ธอนตัน เซอร์วิส เซส จำกัดเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทบนรายการดังกล่าวว่ามีความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทหรือไม่ รวมถึงความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการ ในการนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบท้าย 2 ของเอกสารฉบับนี้

คณะกรรมการบริษัทยังได้อนุมัติให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการพิจารณา ติดต่อ เจรจา แก้ไขเพิ่มเติม ตกลง ลงนาม เข้าทำ และส่งมอบ สัญญา ตราสาร และ/หรือ เอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญา และ/หรือ หน่วยงานของรัฐ และ/หรือ บุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงบันทึกข้อตกลงเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้น BGMM และ/หรือ สัญญาซื้อขายหุ้น BGMM รวมทั้งการขอความยินยอมจากคู่สัญญา และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ติดต่อ ยื่น เอกสารใด ๆ ขอม้วนผัน ขออนุญาตจากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง รวมถึง สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสารสนเทศที่เกี่ยวข้องที่ต้องเปิดเผย การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง การให้ถ้อยคำ และข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำหนดเงื่อนไข ขั้นตอน และรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM รวมถึงการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM ได้ทุกประการ จนเสร็จการ รวมทั้งให้มีอำนาจในการแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอนผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้นำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM และการมอบอำนาจดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

---

(นายทัตชียะ โคนิชิตะ)

กรรมการ

**สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ  
บริษัท กรุ๊ป ลีส จำกัด (มหาชน)  
เรื่อง รายงานการเข้าซื้อหุ้น**

เนื่องด้วย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรุ๊ป ลีส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทจดทะเบียนในประเทศศรีลังกา ได้แก่ Commercial Credit and Finance PLC (“CCF”) และการซื้อหุ้นในบริษัทจำกัดในประเทศเมียนมาร์ ได้แก่ BG Microfinance Myanmar Co., Ltd. (“BGMM”) และการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนและรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการนี้ บริษัทจะเข้าทำการซื้อหุ้นโดยผ่านบริษัทย่อยของบริษัท คือ Group Lease Holdings Pte. Ltd. (“บริษัทย่อย” หรือ “GLH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมดและจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์โดยประกอบธุรกิจเป็น Holding Company โดยมีรายละเอียดการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ดังนี้

- 1) การได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ CCF จำนวน 95,390,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 29.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF ในราคาหุ้นละ 111 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 26.35 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 29 กันยายน 2559 ที่ 0.2374 บาทต่อ 1 รูปีศรีลังกา) รวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่า 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) จาก BG Investments (PVT) Ltd., Creation Investments Sri Lanka LLC (“Creation SL”) และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. (“การเข้าซื้อหุ้นใน CCF”) และ
- 2) การได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ BGMM จำนวน 1,387,680 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 จ๊าด คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM ในราคาหุ้นละ ประมาณ 5.77 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 199.79 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 29 กันยายน 2559 ที่ 34.6250 บาท ต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐ) รวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่า 8,006,913.60 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 277.24 ล้านบาท) จาก BG Investments (PVT) Ltd., BG International (PVT) Ltd., BG Capital (PVT) Ltd. และ Commercial Credit and Finance PLC (“การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM”)

(การเข้าซื้อหุ้นใน CCF และการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM รวมกันเรียกว่า “รายงานการเข้าซื้อหุ้น”)

รายการเข้าซื้อหุ้นใน CCF และ BGMM ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) ทั้งนี้ มูลค่าสูงสุดจากการคำนวณขนาดของการเข้าซื้อหุ้นใน CCF มีขนาดของรายการคิดเป็นร้อยละ 21.02 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน และมูลค่าสูงสุดจากการคำนวณขนาดของการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM มีขนาดของรายการคิดเป็นร้อยละ 2.08 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเมื่อพิจารณาขนาดของรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยจะมี

ขนาดของรายการรวมคิดเป็นไม่เกินร้อยละ 21.55 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานรายการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวจึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปเนื่องจากมีขนาดของรายการที่คำนวณได้สูงสุดเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่ถึงร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศรายการเข้าซื้อหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และจัดส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศซึ่งมีรายละเอียดตามที่กำหนดโดยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปให้กับผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์

ในการนี้ เนื่องจากนายแพทริคฟิชเชอร์ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทเป็นผู้ก่อตั้งและเป็นหุ้นส่วนบริหารใน Creation SL ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น CCF และยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน CCF ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น BGMM ด้วย ทั้งนี้ Creation SL ถือหุ้นเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญใน CCF โดยคิดเป็นร้อยละ 28.66 การเข้าซื้อหุ้นใน CCF จาก Creation SL และการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM จาก CCF จึงเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการทำธุรกรรม และขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท กรูปลิส จำกัด (มหาชน) เรื่อง รายการเข้าซื้อหุ้น

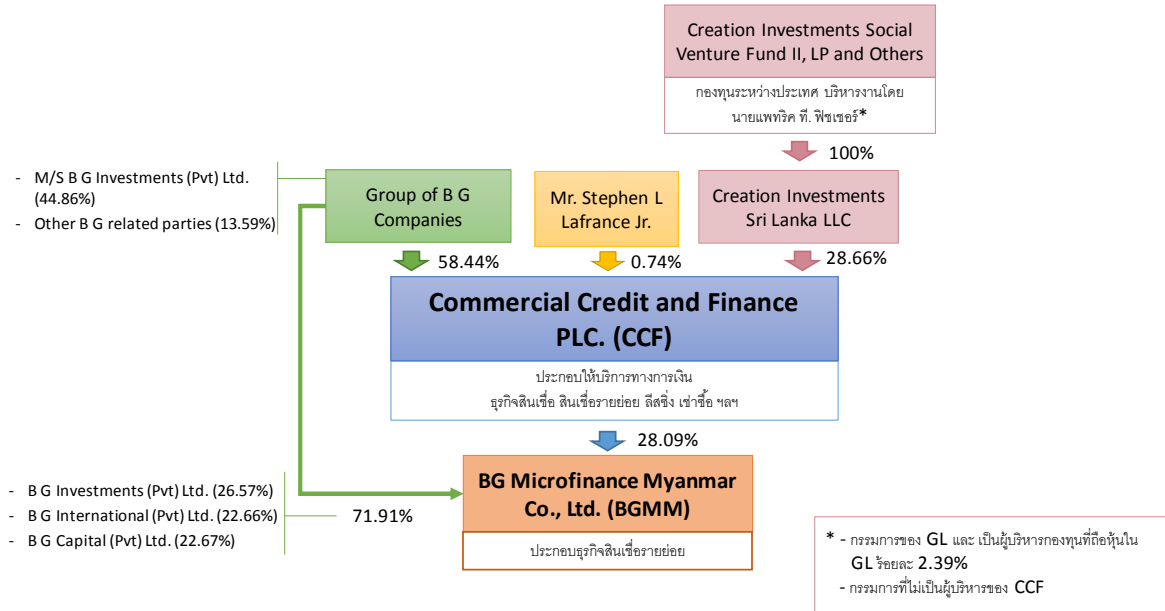
นอกจากนี้ ตามมาตรา 107 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) การซื้อกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทมหาชนจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนก่อนการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM โดยคณะกรรมการจะกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบอีกครั้ง

รายละเอียดการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นมีดังนี้



## โครงสร้างรายการเข้าถือหุ้น

### ก่อนการทำรายการเข้าถือหุ้น



### หลังการทำรายการเข้าถือหุ้น



## 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการเข้าซื้อหุ้น

### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

บริษัทจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นใน CCF (“สัญญา CCF”) กับ BG Investments (PVT) Ltd., Creation SL และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. (“ผู้ขายหุ้น CCF”) และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น กับ BG Investments (PVT) Ltd. และ Creation SL ในวันที่ 3 ตุลาคม 2559 โดยที่บริษัทย่อยจะทำการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ CCF จำนวน 95,390,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 29.99 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF จากผู้ขายหุ้น CCF

ก่อนที่จะทำรายการเข้าซื้อหุ้นใน CCF จาก Creation SL บริษัทจะขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญใน CCF จาก Creation SL จำนวน 70,822,537 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.27 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF เนื่องจากรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท กู๊ปบลิส จำกัด (มหาชน) เรื่อง รายการเข้าซื้อหุ้น

### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

บริษัทจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นใน BGMM (“สัญญา BGMM”) กับ BG Investments (PVT) Ltd., BG International (PVT) Ltd., BG Capital (PVT) Ltd. และ CCF (“ผู้ขายหุ้น BGMM”) ในวันที่ 3 ตุลาคม 2559 โดยที่บริษัทย่อยจะทำการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ BGMM จำนวน 1,387,680 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 จี๊ดคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM

ก่อนที่จะทำรายการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM บริษัทจะขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการซื้อกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทมหาชน ตามมาตรา 107 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับการซื้อหุ้นบางส่วนใน BGMM จาก CCF จำนวน 389,852 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 จี๊ดคิดเป็นร้อยละ 28.09 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM

## 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

ผู้ขาย : - BG Investments (PVT) Ltd.  
(22,200,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.98 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF)  
- Creation SL  
(70,822,537 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.27 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF)  
- Mr. Stephen L Lafrance Jr.  
(2,367,963 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.74 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF)

ความสัมพันธ์กับบริษัท

- BG Investments (PVT) Ltd. และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทในลักษณะที่จะเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- Creation SL เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) ซึ่งจัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริค พิซเซอร์ เพื่อระดมทุนจากนักลงทุนจากนานาชาติเพื่อลงทุนใน CCF นายแพทริค พิซเซอร์ เป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39

ผู้ซื้อ : บริษัท โดยผ่านทางบริษัทย่อย

รายการที่ 2: การเข้าถือหุ้นใน BGMM

- ผู้ขาย :
- B G Investments (Pvt) Ltd.  
(368,704 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 26.57 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
  - B G International (Pvt) Ltd.  
(314,546 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.67 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
  - B G Capital (Pvt) Ltd.  
(314,577 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.67 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
  - CCF  
(389,852 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 28.09 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
  - MrLawrance Gregory Shriyantha Perera  
(1 หุ้น)

ความสัมพันธ์กับบริษัท

- BG Investments (PVT) Ltd. และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทในลักษณะที่จะเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- CCF เป็นบริษัทที่ถือหุ้นโดย Creation SL ในสัดส่วนร้อยละ 28.66 โดย Creation SL ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) จัดตั้งและบริหารโดย นายแพทริค พิซเซอร์ ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39

ผู้ซื้อ : บริษัท โดยผ่านทางบริษัทย่อย

### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

#### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

บริษัทย่อยได้ตกลงที่จะเข้าซื้อหุ้นของ CCF จากผู้ขายหุ้น CCF โดยเข้าทำสัญญา CCF กับผู้ขายหุ้น CCF การเข้าซื้อหุ้น จะกระทำโดยบริษัทย่อย (GLH) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมดและจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์โดยประกอบธุรกิจ เป็น Holding Company ภายหลังจากการเข้าซื้อหุ้นใน CCF GLH จะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยตรงใน CCF โดยถือหุ้นสามัญ จำนวน 95,390,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 29.99 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF และบริษัท จะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยอ้อมใน CCF ผ่านทางการถือหุ้นใน GLH ทั้งนี้ มูลค่ารวมของรายการไม่เกินประมาณ 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) ซึ่งเท่ากับ 111 รูปีศรีลังกาต่อหุ้นของ CCF (ประมาณ 26.35 บาท) ทั้งนี้ ภายได้ข้อตกลงตามสัญญา CCF

#### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

บริษัทย่อยได้ตกลงที่จะเข้าซื้อหุ้นของ BGMM จากผู้ขายหุ้น BGMM โดยเข้าทำสัญญา BGMM กับผู้ขายหุ้น BGMM การ เข้าซื้อหุ้นจะกระทำโดยบริษัทย่อย (GLH) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด และจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์โดย ประกอบธุรกิจเป็น Holding Company ภายหลังจากการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM GLH จะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยตรงใน BGMM โดยถือหุ้นสามัญจำนวน 1,387,680 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM และ บริษัทจะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยอ้อมใน BGMM ผ่านทางการถือหุ้นใน GLH ทั้งนี้ มูลค่ารวมของรายการไม่เกินประมาณ 8,006,913.60 ดอลลาร์สหรัฐ (เท่ากับประมาณ 277.24 ล้านบาท) ซึ่งเท่ากับ 5.77 ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้นของ BGMM (ประมาณ 199.79 บาท) ทั้งนี้ ภายได้ข้อตกลงตามสัญญา BGMM

รายละเอียดการคำนวณมูลค่าจากการคำนวณขนาดของรายการเข้าซื้อหุ้นอ้างอิงตามเกณฑ์และวิธีการตามประกาศ รายการได้มาและจำหน่ายไป สามารถสรุปได้ ดังนี้

#### 1. เปรียบเทียบมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Assets, NTA)

ข้อมูล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 มีดังนี้

NTA ของ GL = 7,442.85 ล้านบาท

NTA ของ CCF = 1,882.98 ล้านบาท

(7,780.91 ล้านรูปีศรีลังกา โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน 0.242 บาทต่อรูปีศรีลังกา)

NTA ของ BGMM = 33.47 ล้านบาท (งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559)

(1,146.29 ล้านจาด โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน 0.0292 บาทต่อจาด)

ดังนั้น

อัตราส่วน NTA สำหรับการเข้าซื้อหุ้น CCF ร้อยละ 29.99 = 7.59%

อัตราส่วน NTA สำหรับการเข้าซื้อหุ้น BGMM ร้อยละ 100 = 0.45%

ผลรวมอัตราส่วน NTA สำหรับทั้ง 2 รายการ = 8.04%

## 2. เปรียบเทียบกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (Net Profit)

ข้อมูลกำไรสุทธิ 4 ไตรมาสย้อนหลัง สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ของ GL และ CCF และ ของ BGMM ซึ่งสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 มีดังนี้

กำไรสุทธิของ GL = 821.20 ล้านบาท

กำไรสุทธิของ CCF = 575.66 ล้านบาท

(2,378.74 ล้านบาทปีศรีลังกา โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน 0.242 บาทต่อรูปศรีลังกา)

กำไรสุทธิของ BGMM = 4.35 ล้านบาท (งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559)

(148.85 ล้านบาทปีศรีลังกา โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน 0.0292 บาทต่อจ๊าด)

ดังนั้น

อัตราส่วนกำไรสุทธิของ CCF ร้อยละ 29.99 เทียบกับกำไรสุทธิของ GL = 21.02%

อัตราส่วนกำไรสุทธิของ BGMM ร้อยละ 100 เทียบกับกำไรสุทธิของ GL = 0.53%

ผลรวมอัตราส่วนกำไรสุทธิ สำหรับทั้ง 2 รายการ = 21.55%

## 3. เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (Total Value of Consideration)

โดยที่

มูลค่าสินทรัพย์รวมของ GL ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 = 13,320.94 ล้านบาท

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนในการซื้อหุ้น CCF ร้อยละ 29.99 = ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนในการซื้อหุ้น BGMM ร้อยละ 100 = ประมาณ 227.24 ล้านบาท

ดังนั้น

อัตราส่วนมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของการซื้อหุ้น CCF = 18.87%

อัตราส่วนมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของการซื้อหุ้น BGMM = 2.08%

ผลรวมอัตราส่วนมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับทั้ง 2 รายการ = 20.95%

เนื่องจากบริษัทมิได้เข้าทำรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของทั้ง 2 บริษัทในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ดังนั้น ขนาดของรายการเข้าซื้อหุ้นที่คำนวณตามเกณฑ์เปรียบเทียบกำไรสุทธิ ได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุดของขนาดรายการตามที่ได้แสดงข้างต้น ซึ่งมีขนาดของรายการคิดเป็นไม่เกินร้อยละ 50 ตามเกณฑ์เปรียบเทียบกำไรสุทธิรายการเข้าซื้อหุ้นจึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปเนื่องจากมีขนาดของรายการที่คำนวณได้สูงสุดเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่ถึงร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผย



ในประเทศเมียนมาร์ที่บริษัทดำเนินการนั้นมีความเป็นไปได้โดยอาจมีผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เช่น ลีสซิ่ง หรือผลิตภัณฑ์ทางการเงินอื่น ๆ เพิ่มเติมในอนาคต ยิ่งไปกว่านั้น ณ ปัจจุบัน ทางประเทศเมียนมาร์นั้นไม่มีความประสงค์จะออกใบอนุญาตสำหรับธุรกิจประเภทนี้เพิ่มเติมอีกด้วย

#### 4.1 ข้อมูลธุรกิจโดยทั่วไปของ CCF

##### 4.1.1 ข้อมูลเบื้องต้นของ CCF

ชื่อบริษัท	Commercial Credit and Finance Public Limited Company
หมายเลขทะเบียนบริษัท	PB 269 PQ
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	4 ตุลาคม 2525 (จดทะเบียนอีกครั้งเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2551)
สถานที่จัดตั้ง	ประเทศศรีลังกา
ประเภทธุรกิจ	การให้สินเชื่อและลีสซิ่ง
ที่อยู่จดทะเบียน	No. 106, YatinuwaraVeediya, Kandy
กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Mr. K.J.C. Perera (กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร) – ประธานกรรมการ</li> <li>● Mr. R.S. Egodage (กรรมการบริหาร) –ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</li> <li>● Mr. P.S.R.C. Chitty (กรรมการบริหาร) –กรรมการอำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ</li> <li>● Mr. S.K. Gunaratne (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mrs. G.R. Egodage (กรรมการบริหาร)</li> <li>● Mr. M.S.D. Pinto (กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mr. D. Soosaipillai (กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mr. P. Fisher (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mr. K. Vander Weele (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> </ul>
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	318,074,365 หุ้น (ณ วันที่ 20 กันยายน 2559) 2,150,640,315 รูปีศรีลังกา (เท่ากับประมาณ 510.56ล้านบาท)
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	<b>ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 20 มิถุนายน 2559</b> 1. M/S B G Investments (PVT) LTD 142,676,872 หุ้น (ร้อยละ 44.86) 2. Creation Investment Sri Lanka LLC 91,169,757 หุ้น (ร้อยละ 28.66)

	<p>3. Lanka Orix Finance PLC/ B G Investments (PVT) LTD 26,700,000 หุ้น (ร้อยละ 8.39)</p> <p>4. DR. E Fernando 12,904,463 หุ้น (ร้อยละ 4.06)</p> <p>5. MR G GHemachandra 7,107,652 shares (ร้อยละ 2.23)</p> <p>6. Assetline Leasing CO. LTD/BG Investments (PVT) LTD 7,003,224 หุ้น (ร้อยละ 2.2)</p> <p>7. Peoples Leasing &amp; Finance /MS S N Egodage 4,264,380 หุ้น (ร้อยละ 1.34)</p> <p>8. Ceylinco Insurance PLC A/C NO.1 (Life Fund) 4,014,843 หุ้น (ร้อยละ 1.26)</p> <p>9. First Capital Markets LIMITED / BG Investments (PVT) LTD 3,750,000 หุ้น (ร้อยละ 1.18)</p> <p>10. MR S L Lafrance JR 2,367,963 หุ้น (ร้อยละ 0.74)</p>
<p>บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลเหล่านั้น</p>	<p>Creation SL ถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเนื่องจากนายแพทริคพีซเซอร์ เป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัทของบริษัท และเป็นผู้จัดตั้งและกรรมการบริหารใน Creation SL ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น CCF โดยลงทุนเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.66 ใน CCF จากการระดมเงินทุนจากผู้ลงทุนนานาชาติและยังเป็นผู้บริหารงานในบริษัท ที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39</p>
<p>บริษัทย่อยและบริษัทร่วม</p>	<p><b>บริษัทย่อย</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Trade Finance &amp; Investments PLC</li> </ul> <p><b>บริษัทร่วม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- BG Microfinance Myanmar Co., Ltd.</li> <li>- Capitalife Assurance Limited</li> </ul>



#### 4.1.2 ข้อมูลธุรกิจ

CCF ประกอบธุรกิจทางด้านการให้สินเชื่อโดยมีสินค้าและบริการทางการเงินหลายรูปแบบ โดยขึ้นทะเบียนตามกฎหมาย Finance Business Act และ Finance Leasing Act การให้บริการและสินค้านั้นรวมถึงการให้สินเชื่อและสินเชื่อเงินกู้ สินเชื่อรายย่อย แพลตฟอร์ม เงินกู้ทองคำ ให้คำปรึกษาทางด้านการขายอสังหาริมทรัพย์และที่ดิน

CCF มีทรัพย์สินหลักคือเงินกู้และลูกหนี้การค้าซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 46.56 ของทรัพย์สินรวม (สถานะทางการเงินที่ยังมิได้สอบทาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559) โดยมีการปล่อยเงินกู้ให้แก่ผู้กู้ในหลายกลุ่ม โดยกลุ่มที่มีการปล่อยกู้ให้มากที่สุดคือกลุ่มสินเชื่อรายย่อยซึ่งมีการให้บริการทางการเงินแก่ลูกค้ากลุ่มที่มีรายได้น้อยตามชนบทที่ประกอบอาชีพอิสระและโดยปกติจะไม่สามารถเข้าถึงบริการทางการเงินและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องได้ โดยการปล่อยสินเชื่อรายย่อยนั้นจะกระทำโดยไม่มีหลักประกันในการคืนเงินกู้ยืมและมีระยะเวลาการชำระคืนเงินกู้ตามที่กำหนดลักษณะการปล่อยสินเชื่อรายย่อยมีหลายประเภท อาทิ การปล่อยเงินกู้วงเงินไม่สูงมากนัก (Micro Loans) โดยมีเงื่อนไขการให้สินเชื่อที่เหมาะสมกับความต้องการทางการเงินของชุมชนด้อยโอกาส/รายได้น้อย โดยเฉพาะพื้นที่ชนบทโดยเงินกู้เหล่านี้จะทำให้ควบคู่ไปกับการให้บริการอื่น เช่น การฝึกอบรมผู้ประกอบการรายย่อย และการสนับสนุนด้านการพัฒนาธุรกิจซึ่งมีความจำเป็นต่อการพัฒนาที่ยั่งยืนของกลุ่มครัวผู้มีรายได้น้อย นอกจากนี้ การให้สินเชื่อรายย่อยอีกแบบหนึ่งคือการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (สินเชื่อ SME) ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าระดับที่สูงกว่า Micro Loans และมีความต้องการสินเชื่อทางการเงินที่มีความซับซ้อนกว่าลูกค้าสินเชื่อรายย่อย ทั้งนี้ การให้สินเชื่อ SME นั้นก็จะทำควบคู่ไปกับการให้บริการอื่นๆ เพื่อพัฒนาธุรกิจต่อไปเช่นกัน

นอกจากนี้ CCF ก็ยังประกอบธุรกิจสินเชื่อซึ่งเป็นธุรกิจหลักอีกธุรกิจหนึ่ง โดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 34.48 ของทรัพย์สินรวม (สถานะทางการเงินที่ยังมิได้สอบทาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559) CCF ยังให้บริการสินเชื่อที่ออกแบบให้แก่ลูกค้าเฉพาะรายสำหรับยานพาหนะและอุปกรณ์หลายประเภท รวมถึง ยานพาหนะส่วนบุคคลและที่ใช้ในธุรกิจ รถสามล้อ รถจักรยานยนต์ ยานพาหนะเพื่อวัตถุประสงค์พิเศษ เครื่องมือจักรกลและเครื่องมือทางการเกษตร

แหล่งเงินทุนหลักของ CCF มาจากลูกค้าที่ลงทุนในเงินฝากประจำและได้รับผลตอบแทนในการลงทุนที่สูงโดยอิงจากรยะเวลาของเงินฝาก เงินฝากจะมีระยะเวลาตั้งแต่ 1 เดือนถึง 5 ปี โดยมีเงินฝากขั้นต่ำจำนวน 5,000 รูปีศรีลังกา (1,200 บาท) ดอกเบี้ยจะชำระเป็นรายเดือนและเมื่อครบกำหนดระยะเวลาเงินฝาก

#### 4.1.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ CCF

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	งบการเงินรวม					
	30 มิถุนายน 2559 (3 เดือน งบยังไม่ได้ตรวจสอบ)		31 มีนาคม 2559 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)		31 มีนาคม 2558 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)	
	รูปศรีลังกา (ล้านบาท)	บาท (ล้านบาท)	รูปศรีลังกา (ล้านบาท)	บาท (ล้านบาท)	รูปศรีลังกา (ล้านบาท)	บาท (ล้านบาท)
รายได้ดอกเบี้ย	4,622	1,114	16,418	3,955	11,472	2,764
รายได้ดอกเบี้ยสุทธิ	3,003	723	10,212	2,460	7,255	1,748
รายได้จากการดำเนินงานรวม	2,559	616	11,571	2,787	8,285	1,996
กำไรก่อนภาษี	916	221	3,027	729	2,635	635
กำไรสุทธิ	675	163	2,322	559	2,194	528
สินทรัพย์รวม	75,168	18,108	72,494	17,464	59,027	14,220
เงินในบัญชีและลูกหนี้	34,126	8,221	34,276	8,257	28,980	6,981
ลูกหนี้ลีสซิ่งและเช่าซื้อ	27,536	6,633	26,692	6,430	19,150	4,613
หนี้สินรวม	66,484	16,016	64,480	15,533	53,057	12,781
เงินฝาก (ลูกค้า)	50,807	12,239	50,381	12,137	43,231	10,414
ส่วนของผู้ถือหุ้น	8,684	2,092	8,014	1,931	5,970	1,438
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	2,151	518	2,151	518	2,151	518
สำรองและกำไรสะสม	6,513	1,569	5,844	1,408	3,804	916

หมายเหตุ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 0.2409 บาท ต่อ 1 รูปศรีลังกา

#### 4.2 ข้อมูลธุรกิจโดยทั่วไปของ BGMM

##### 4.2.1 ข้อมูลเบื้องต้นของ BGMM

ชื่อบริษัท	BG Microfinance Myanmar Co., Ltd.
หมายเลขทะเบียนบริษัท	483FC/2013-2014
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	20 กันยายน 2556
สถานที่จัดตั้ง	ประเทศเมียนมาร์
ประเภทธุรกิจ	การให้สินเชื่อ
ที่อยู่จดทะเบียน	15 F, Sakura Tower, No.339 , Bogyoke Aung San Road, Kyauktada Township, Yangon
กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Mr Lawrence Gregory Shriyantha Perera</li> <li>● Mr Kasturi Arachilage Chaminada Janaka Jayathilake</li> <li>● Mr Roshan Sanjaya Egodage</li> <li>● Mr Don Dhanushka Rushan Udugama</li> <li>● Mr Anuradha Senarath Ranaweera</li> </ul>

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	1,387,680 หุ้น (ข้อมูล ณ วันที่20กันยายน2559) 1,387,680,000 จี๊ด(เท่ากับประมาณ28.74ล้านบาทอัตราแลกเปลี่ยน 0.0277 บาทต่อ 1 จี๊ด)
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	1. B G Investments (Pvt) Ltd., 368,704 หุ้น(ร้อยละ 26.57) 2. B G International (Pvt) Ltd., 314,546หุ้น(ร้อยละ 22.67) 3. B G Capital (Pvt) Ltd., 314,577 หุ้น(ร้อยละ 22.67) 4. CCF 389,852 หุ้น(ร้อยละ 28.09) 5. MrLawrance Gregory ShriyanthaPerera (1 หุ้น)
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลเหล่านั้น	CCF เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผ่านโครงสร้างการถือหุ้น โดยหุ้นในสัดส่วนร้อยละ28.66ของCCF ถือผ่านทางCreation SL ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) จัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริคพีชเชอร์ ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท กรรมการใน CCF และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLCซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39
บริษัทย่อยและบริษัทร่วม	ไม่มี

#### 4.2.2 ข้อมูลธุรกิจ

BGMM เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อย (Microfinance) และได้ประกอบธุรกิจในประเทศเมียนมาร์มาเป็นระยะเวลามากกว่า 2 ปี โดย BGMM ได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจอย่างถาวรในวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558 BGMM มีวัตถุประสงค์หลักในการยกระดับฐานะทางสังคมและทางเศรษฐกิจของกลุ่มประชากรระดับรากหญ้าในประเทศเมียนมาร์ โดยการเสริมสร้างการพัฒนาที่ครอบคลุมทั้งด้านสังคมและด้านเศรษฐกิจผ่านทางการให้บริการทางการเงินและด้านอื่นๆ อย่างมีประสิทธิภาพ BGMM ปล่อยสินเชื่อให้แก่ลูกค้ารายย่อยที่เป็นผู้หญิง ซึ่งถือว่าเป็นจุดศูนย์กลางในการพัฒนาตั้งแต่ในระดับครอบครัว โดยจะปล่อยสินเชื่อให้แก่กลุ่มบุคคลที่มีสมาชิก 5 คนและแต่ละคนในกลุ่มต้องรับผิดชอบร่วมกัน ทั้งนี้ สินเชื่อของBGMM มีกำหนดระยะเวลาการชำระหนี้ 50สัปดาห์ และจะมีการเรียกเก็บการชำระหนี้เป็นรายสัปดาห์

#### 4.2.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ BGMM

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	30 มิถุนายน 2559 (3 เดือน งบยังไม่ได้ตรวจสอบ)		31 มีนาคม 2559 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)		31 มีนาคม 2558 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)	
	ล้านจาด	ล้านบาท	ล้านจาด	ล้านบาท	ล้านจาด	ล้านบาท
รายได้ดอกเบี้ย	98	3	319	10	43	1
รายได้ดอกเบี้ยสุทธิ	92	3	304	9	43	1
รายได้จากการดำเนินงานรวม	99	3	387	12	51	2
กำไรก่อนภาษี	39	1	198	6	(21)	(1)
กำไรสุทธิ	39	1	149	4	(21)	(1)
สินทรัพย์รวม	1,609	48	1,446	43	568	17
เงินให้กู้ยืมและลูกหนี้	1,354	40	1,269	38	661	20
หนี้สินรวม	325	10	299	9	68	2
เงินฝาก (ลูกค้า)	216	6	189	6	30	1
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,284	38	1,146	34	499	15
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,038	31	1,038	31	540	16
สำรองและกำไรสะสม	246	7	109	3	(40)	(1)

หมายเหตุ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 0.0298 บาท ต่อ 1 จาด

#### 5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

##### 5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

###### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าซื้อหุ้นสามัญใน CCF จำนวน 95,390,500 หุ้นจากผู้ขายหุ้น CCF จะมีมูลค่าไม่เกิน 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา หรือเทียบเท่ากับประมาณ 2,513.67 ล้านบาท

###### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าซื้อหุ้นสามัญใน BGMM จำนวน 1,387,680 หุ้นจากผู้ขายหุ้น BGMM จะมีมูลค่าไม่เกิน 8,006,913.60 ดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่ากับประมาณ 277.24 ล้านบาท

##### 5.2 วิธีการชำระค่าตอบแทน

###### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

ชำระเป็นเงินสดในวันที่เข้าทำธุรกรรม (Closing Date)

###### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

ชำระเป็นเงินสดในวันที่เข้าทำธุรกรรม (Closing Date)

#### 6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

#### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

มูลค่ารวมของการได้มาซึ่งหุ้นของ CCF จากผู้ขายหุ้น CCF ภายใต้สัญญา CCF จะมีมูลค่าไม่เกิน 10,588,345,500 รูปี ศรีลังกา หรือเทียบเท่ากับประมาณ 2,513.67 ล้านบาท

#### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

มูลค่ารวมของการได้มาซึ่งหุ้นของ BGMM จากผู้ขายหุ้น BGMM ภายใต้สัญญา BGMM จะมีมูลค่าไม่เกิน 8,006,913.60 ดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่ากับประมาณ 277.24 ล้านบาท

### **7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน**

#### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

มูลค่าสิ่งตอบแทนกำหนดจากการเจรจาระหว่างผู้ขายหุ้น CCF และบริษัท โดยบริษัทได้พิจารณาจากวิธีการต่างๆ ที่ได้รับการยอมรับเป็นสากล ซึ่งบริษัทและที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาว่าวิธี Residual Income เป็นวิธีที่มีความเหมาะสมที่สุดในการกำหนดมูลค่าการเข้าซื้อหุ้นใน CCF โดยมูลค่าที่คำนวณได้นั้นมีมูลค่าต่อหุ้นระหว่าง 83.56 รูปีศรีลังกา กับ 114.24 รูปีศรีลังกา ดังนั้น มูลค่าประเมินรวมของสิ่งตอบแทนจึงอยู่ระหว่างประมาณ 7,970.83 ล้านบาทรูปีศรีลังกา กับ ประมาณ 10,897.41 ล้านบาทรูปีศรีลังกา (ประมาณ 1,892.27 ล้านบาท กับ 2,587.04 ล้านบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ 0.2374 บาทต่อ 1 รูปีศรีลังกา) ราคาต่อหุ้นที่เจรจาอยู่ที่ประมาณไม่เกินหุ้นละ 111 รูปีศรีลังกา ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนรวมไม่เกิน 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) ไพรชิวเตอร์เฮาส์เคอเปิลส์ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF

#### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

มูลค่าสิ่งตอบแทนกำหนดจากการเจรจาระหว่างผู้ขายหุ้น BGMM และบริษัท โดยบริษัทได้พิจารณาจากวิธีการต่างๆ ที่ได้รับการยอมรับเป็นสากล ซึ่งบริษัทได้พิจารณาว่าวิธี Residual Income เป็นวิธีที่มีความเหมาะสมที่สุดในการกำหนดมูลค่าการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM โดยมูลค่าที่คำนวณได้นั้นมีมูลค่าไม่เกินประมาณ 8,006,913.6 ดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่ากับประมาณ 277.24 ล้านบาท (อัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับหนึ่งดอลลาร์สหรัฐต่อ 34.625 บาท)

### **8. ผลประโยชน์ที่เกิดจากการซื้อสินทรัพย์ดังกล่าว**

เมื่อ GLH ได้ลงทุนใน CCF และ BGMM บริษัทเชื่อว่าการลงทุนในครั้งนี้เป็นประโยชน์ต่อบริษัทและส่งผลให้มีการเติบโตของรายได้และกำไรอย่างต่อเนื่องในขณะเดียวกัน บริษัทยังจะได้มีโอกาสในการเรียนรู้ทักษะ (Know-How) เกี่ยวกับสินทรัพย์ย่อยซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจของบริษัทในกัมพูชา ลาว อินโดนีเซีย และไทยที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจอยู่แล้วได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้ง บริษัทยังได้ธุรกิจใหม่ซึ่งสนับสนุน (Synergy) ธุรกิจของบริษัทอีกด้วย

นอกจากนี้ การดำเนินธุรกิจในรูปแบบดิจิทัล ฟิแนนซ์ (Digital Finance) ซึ่งเป็นรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่เป็นเอกลักษณ์ของ บริษัทและประสบความสำเร็จจะช่วยให้อุตสาหกรรมของ BGMM ขยายตัวได้อีกด้วย

#### 9. แหล่งเงินทุนที่ใช้

บริษัทอยู่ในระหว่างการพิจารณาแหล่งเงินทุนในการทำรายการเข้าซื้อหุ้นโดยใช้เงินทุนบางส่วนจากเงินทุนภายในของ บริษัทและส่วนที่เหลือจากเงินทุนภายนอกผ่านทาง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และหรือ การออกตราสารทางการเงิน ในการนี้ คาดว่าบริษัทจะสามารถหาข้อสรุปในเรื่องนี้ได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

#### 10. เงื่อนไขในการทำรายการ

##### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

การเข้าซื้อหุ้นใน CCF ภายใต้สัญญา CCF นั้นขึ้นอยู่กับเงื่อนไขบังคับก่อน ดังต่อไปนี้

- การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นสามัญใน CCF จาก Creation Investments Sri Lanka, LLC จำนวน 70,822,537 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.27 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF
- การเจรจาระหว่างคู่สัญญาเกี่ยวกับข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา CCF และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ผลลัพธ์จากการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายเป็นที่น่าพอใจ และความสมบูรณ์ของเงื่อนไขบังคับก่อนที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามสัญญาว่าจะต้องได้รับการปฏิบัติจนครบถ้วนแล้วหรือที่จะตกลงยกเว้น

##### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ภายใต้สัญญา BGMM นั้นขึ้นอยู่กับเงื่อนไขบังคับก่อน ดังต่อไปนี้

- การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นสามัญใน BGMM จาก CCF จำนวน 1,387,679 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 จั๊ด คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM และตามมาตรา 107 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม)
- การเจรจาระหว่างคู่สัญญาเกี่ยวกับข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา BGMM ผลลัพธ์จากการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายเป็นที่น่าพอใจ และความสมบูรณ์ของเงื่อนไขบังคับก่อนที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามสัญญาว่าจะต้องได้รับการปฏิบัติจนครบถ้วนแล้วหรือที่จะตกลงยกเว้น

#### 11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อการทำรายการ

เว้นแต่กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย 1 ท่านซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งมีได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณารายการแล้วมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทมากขึ้นนอกจากนี้

บริษัทยังจะได้รับผลตอบแทนในระยะยาวอีกด้วย ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจึงมีมติเป็นเอกฉันท์ในการอนุมัติรายการเข้าซื้อหุ้น การเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนและการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และอนุมัติให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ทั้งนี้ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียและเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงและมิได้เข้าร่วมประชุม ได้แก่ นายแพทริค ฟิชเชอร์

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทที่แตกต่าง

-ไม่มี-

**สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของ  
บริษัท กรุ๊ปลีส์ จำกัด (มหาชน)  
เรื่อง รายการเข้าซื้อหุ้น**

เนื่องด้วย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรุ๊ปลีส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559 มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย ได้แก่ Commercial Credit and Finance PLC (“CCF”) และการซื้อหุ้นในบริษัทจำกัดในประเทศเมียนมาร์ ได้แก่ BG Microfinance Myanmar Co., Ltd. (“BGMM”) และการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนและรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการนี้ บริษัทจะเข้าทำการซื้อหุ้น โดยผ่านบริษัทย่อยของบริษัท คือ Group Lease Holdings Pte. Ltd. (“บริษัทย่อย” หรือ “GLH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือ หุ้นทั้งหมดและจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์โดยประกอบธุรกิจเป็น Holding Company โดยมีรายละเอียดการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นดังนี้

- 1) การได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ CCF จำนวน 95,390,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 29.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF ในราคาหุ้นละ 111 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 26.35 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 29 กันยายน 2559 ที่ 0.2374 บาทต่อ 1 รูปีศรีลังกา) รวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่า 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) จาก BG Investments (PVT) Ltd., Creation Investments Sri Lanka LLC (“Creation SL”) และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. (“การเข้าซื้อหุ้นใน CCF”) และ
- 2) การได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ BGMM จำนวน 1,387,680 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 จี๊ด คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM ในราคาหุ้นละ ประมาณ 5.77 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 199.79 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 29 กันยายน 2559 ที่ 34.6250 บาท ต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐ) รวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่า 8,006,913.60 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 277.24 ล้านบาท) จาก BG Investments (PVT) Ltd., BG International (PVT) Ltd., BG Capital (PVT) Ltd. และ CCF (“การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM”)

(การเข้าซื้อหุ้นใน CCF และการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM รวมกันเรียกว่า “รายการเข้าซื้อหุ้น”)

ในการนี้ เนื่องจากนายแพทริค พิซเซอร์ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทเป็นผู้ก่อตั้งและเป็นหุ้นส่วนบริหารใน Creation SL ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น CCF และยังคงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารใน CCF ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น BGMM ด้วย ทั้งนี้ Creation SL ถือหุ้นเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญใน CCF โดยคิดเป็นร้อยละ 28.66 การเข้าซื้อหุ้นใน CCF จาก Creation SL และการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM จาก CCF จึงเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ ประกาศคณะกรรมการตลาด



หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ในรายการประเภทหลักทรัพย์หรือบริการ โดยมีมูลค่าของรายการ ดังนี้

- การเข้าซื้อหุ้นสามัญใน CCF โดยบริษัทย่อย จาก Creation SL จำนวน 70,822,537 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.27 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF ในราคาซื้อขายหุ้นละ 111 รูปีศรีลังกา รวมทั้งสิ้นคิดเป็น 7,861,301,607 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 1,866.27 ล้านบาท) หรือ ร้อยละ 25.07 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (เท่ากับประมาณ 7,442.85 ล้านบาท) คำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559) (“รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF”)
  - การเข้าซื้อหุ้นสามัญใน BGMM โดยบริษัทย่อย จาก CCF จำนวน 389,852 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 จีาด คิดเป็นร้อยละ 28.09 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM ในราคาซื้อขายหุ้นละ 5.77 ดอลลาร์สหรัฐ รวมทั้งสิ้นคิดเป็น 2,249,446.04 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 77.89 ล้านบาท) หรือ ร้อยละ 1.05 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (“รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM”)
- (รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF และรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM รวมกันจะเรียกว่า “รายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

รายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้น มีมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่น้อยกว่า 1,944.16 ล้านบาท (หรือเท่ากับร้อยละ 26.12 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ) ซึ่งมากกว่า 20 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยต้องได้รับคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยคณะกรรมการจะกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบอีกครั้ง นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งให้บริษัท แกรนท์ ธอนตัน เซอร์วิสเชส จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นบนรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวว่ามีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทหรือไม่ รวมถึงความเป็นธรรมของราคา และเงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

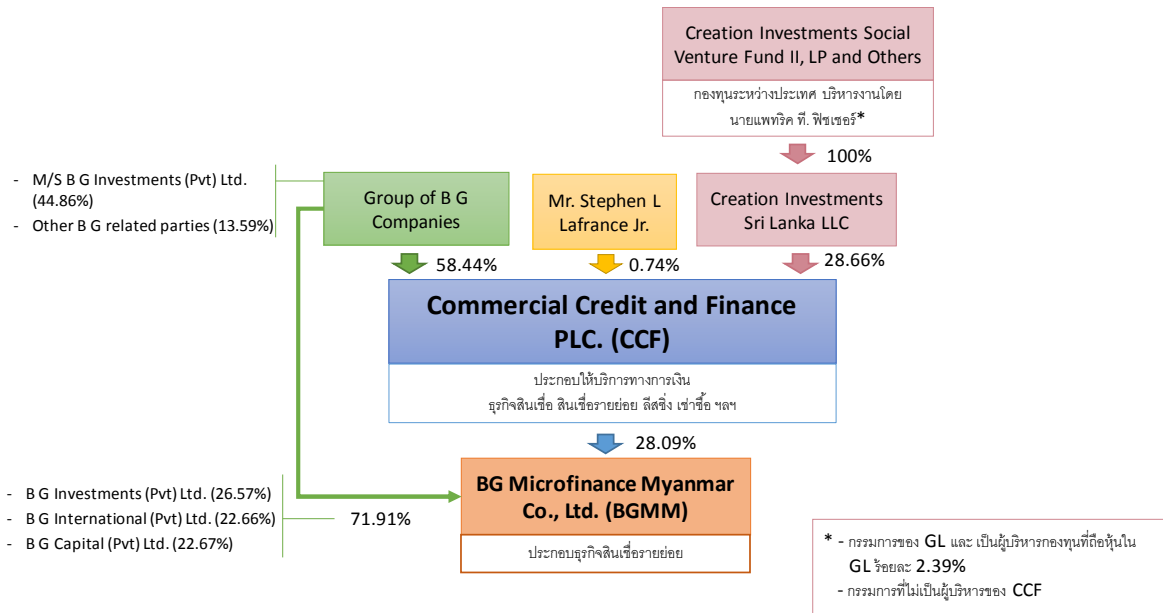
นอกจากนี้ การเข้าซื้อหุ้นใน CCF และ BGMM ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) เมื่อพิจารณาขนาดของรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยจะมีขนาดของรายการรวมคิดเป็นไม่เกินร้อยละ 20.07 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิรายการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวจึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศรายการเข้าซื้อหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และจัดส่งหนังสือแจ้ง

สารสนเทศซึ่งมีรายละเอียดตามที่กำหนดโดยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปให้กับผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท กรู๊ปลีส จำกัด (มหาชน) เรื่อง รายการเข้าซื้อหุ้น

นอกจากนี้ ตามมาตรา 107 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) การซื้อกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทมหาชนจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนก่อนการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM โดยคณะกรรมการจะกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นและแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบอีกครั้ง รายละเอียดการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นมีดังนี้

### โครงสร้างรายการเข้าซื้อหุ้น

#### ก่อนการทำรายการเข้าซื้อหุ้น



## หลังการทำรายการเข้าซื้อหุ้น



### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

บริษัทจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นใน CCF (“สัญญา CCF”) กับ BG Investments (PVT) Ltd., Creation SL และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. (“ผู้ขายหุ้น CCF”) และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น กับ BG Investments (PVT) Ltd. และ Creation SL ในวันที่ 3 ตุลาคม 2559 โดยที่บริษัทย่อยจะทำการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ CCF จำนวน 95,390,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 29.99 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF จากผู้ขายหุ้น CCF

ก่อนที่จะทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF จาก Creation SL บริษัทจะขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

#### รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

บริษัทจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นใน BGMM (“สัญญา BGMM”) กับ BG Investments (PVT) Ltd., BG International (PVT) Ltd., BG Capital (PVT) Ltd. และ CCF (“ผู้ขายหุ้น BGMM”) ในวันที่ 3 ตุลาคม 2559 โดยที่บริษัทย่อยจะทำการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ BGMM จำนวน 1,387,680 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM

ก่อนที่จะทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM บริษัทจะขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นในการซื้อกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทมหาชน ตามมาตรา 107 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

## 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

### รายการที่ 1: การเข้าซื้อหุ้นใน CCF

- ผู้ขาย : - BG Investments (PVT) Ltd.  
(22,200,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.98 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF)
- Creation SL  
(70,822,537 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.27 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF)
- Mr. Stephen L Lafrance Jr.  
(2,367,963 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.74 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ CCF)

### ความสัมพันธ์กับบริษัท

- BG Investments (PVT) Ltd. และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทในลักษณะที่จะเข้าขายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- Creation SL เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) ซึ่งจัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริค พิซเซอร์ เพื่อระดมทุนจากนักลงทุนจากนานาชาติเพื่อลงทุนใน CCF นายแพทริค พิซเซอร์เป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39

- ผู้ซื้อ : บริษัท โดยผ่านทางบริษัทย่อย

### รายการที่ 2: การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM

- ผู้ขาย : - B G Investments (Pvt) Ltd.  
(368,704 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 26.57 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
- B G International (Pvt) Ltd.  
(314,546 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.67 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
- B G Capital (Pvt) Ltd.  
(314,577 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.67 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
- CCF  
(389,852 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 28.09 ของหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและเรียกชำระแล้วของ BGMM)
- Mr Lawrence Gregory Shriyantha Perera  
(1 หุ้น)

### ความสัมพันธ์กับบริษัท

- BG Investments (PVT) Ltd. และ Mr. Stephen L Lafrance Jr. ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทในลักษณะที่จะเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- CCF เป็นบริษัทที่ถือหุ้นโดย Creation SL ในสัดส่วนร้อยละ 28.66 โดย Creation SL ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) จัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริค พิซเซอร์ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39

ผู้ซื้อ : บริษัท โดยผ่านทางบริษัทย่อย

### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

บริษัทย่อยได้ตกลงที่จะเข้าซื้อหุ้นของ CCF จากผู้ขายหุ้น CCF โดยเข้าทำสัญญา CCF กับผู้ขายหุ้น CCF การเข้าซื้อหุ้นจะกระทำโดยบริษัทย่อย (GLH) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด และจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์โดยประกอบธุรกิจเป็น Holding Company ภายหลังจากการเข้าซื้อหุ้นใน CCF ซึ่งรวมถึงการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF GLH จะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยตรงใน CCF โดยถือหุ้นสามัญจำนวน 95,390,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 29.99 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF และบริษัทจะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยอ้อมใน CCF ผ่านทางการถือหุ้นใน GLH ทั้งนี้ มูลค่ารวมของรายการไม่เกินประมาณ 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) ซึ่งเท่ากับ 111 รูปีศรีลังกาต่อหุ้นของ CCF (ประมาณ 26.35 บาท) ทั้งนี้ ภายได้ข้อตกลงตามสัญญา CCF

จากหุ้นสามัญจำนวน 95,390,500 หุ้นที่บริษัทจะทำการเข้าซื้อหุ้นใน CCF นั้น บริษัทย่อยจะซื้อหุ้นจำนวน 70,822,537 หุ้น ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 74 ของหุ้นทั้งหมดที่จะเข้าซื้อจาก Creation SL ที่ราคา 111 รูปีศรีลังกาต่อหุ้น (ประมาณ 26.35 บาท (คิดเป็นประมาณ 26.35 บาท) ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ Creation SL จะไม่เกิน 7,861,301,607 รูปีศรีลังกา (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 1,866.27 ล้านบาท)

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 7,442.85 ล้านบาท ดังนั้น ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิเท่ากับ 223.28 ล้านบาท มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ Creation SL นั้น สูงกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ดังนั้น จึงพิจารณาได้ว่าเป็นรายการขนาดใหญ่ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

นอกจากนี้ การเข้าซื้อหุ้นใน CCF ภายได้สัญญา CCF นั้นขึ้นอยู่กับ การเจรจาระหว่างคู่สัญญาเกี่ยวกับข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา CCF และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ผลลัพธ์จากการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายเป็นที่น่าพอใจ และ

ความสมบูรณ์ของเงื่อนไขบังคับก่อนที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามสัญญาว่าจะต้องได้รับการปฏิบัติจนครบถ้วนแล้วหรือที่จะตกลงยกเว้น

## รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับBGMM

บริษัทย่อยได้ตกลงที่จะเข้าซื้อหุ้นของ BGMM จากผู้ขายหุ้น BGMM โดยเข้าทำสัญญา CCF กับผู้ขายหุ้น CCF การเข้าซื้อหุ้นจะกระทำโดยบริษัทย่อย (GLH) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทั้งหมด และจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์โดยประกอบธุรกิจเป็น Holding Company ภายหลังจากการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ซึ่งรวมถึงการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM GLH จะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยตรงใน BGMM โดยถือหุ้นสามัญจำนวน 1,387,680 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BGMM และบริษัทจะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นโดยอ้อมใน BGMM ผ่านทางการถือหุ้นใน GLH ทั้งนี้ มูลค่ารวมของรายการไม่เกินประมาณ 8,006,913.60 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 277.24 ล้านบาท) ซึ่งเท่ากับ 5.77 ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้นของ BGMM (ประมาณ 199.79 บาท) ทั้งนี้ ภายได้ข้อตกลงตามสัญญา BGMM

จากหุ้นสามัญจำนวน 1,387,680 หุ้นที่บริษัทย่อยจะเข้าซื้อนั้น บริษัทจะซื้อหุ้นจำนวน 389,852 หุ้นซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.09 ของหุ้นสามัญทั้งหมดของ BGMM ที่จะเข้าซื้อจาก CCF ที่ราคา 5.77 ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้น (คิดเป็นประมาณ 199.79 บาท) ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ CCF จะไม่เกิน 2,249,446.04 ดอลลาร์สหรัฐ (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 77.89 ล้านบาท)

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 7,442.85 ล้านบาท ดังนั้น ร้อยละ 0.03 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิเท่ากับ 2.23 ล้านบาท และร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิเท่ากับ 223.28 ล้านบาท มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ CCF จะไม่เกิน 2,249,446.04 ดอลลาร์สหรัฐ (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 77.89 ล้านบาท) คิดเป็นร้อยละ 1.05 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ อย่างไรก็ตามก็ดี ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทต้องคำนวณรวมมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM รวมกับมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดจะเป็น 1,944.16 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าสิ่งตอบแทนรวมทั้งหมดนั้นสูงกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ดังนั้น จึงพิจารณาได้ว่าเป็นรายการขนาดใหญ่ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

นอกจากนี้ การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ภายได้สัญญา BGMM นั้นขึ้นอยู่กับการเจรจาระหว่างคู่สัญญาเกี่ยวกับข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา BGMM ผลลัพธ์จากการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายเป็นที่น่าพอใจ และความสมบูรณ์ของเงื่อนไขบังคับก่อนที่คู่สัญญาได้ตกลงกันตามสัญญาว่าจะต้องได้รับการปฏิบัติจนครบถ้วนแล้วหรือที่จะตกลงยกเว้น

### 3.1 ข้อมูลธุรกิจโดยทั่วไปของ CCF

### 3.1.1 ข้อมูลเบื้องต้นของ CCF

ชื่อบริษัท	Commercial Credit and Finance Public Limited Company
หมายเลขทะเบียนบริษัท	PB 269 PQ
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	4 ตุลาคม 2525 (จดทะเบียนอีกครั้งเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2551)
สถานที่จัดตั้ง	ประเทศศรีลังกา
ประเภทธุรกิจ	การให้สินเชื่อและสินเชื่อ
ที่อยู่จดทะเบียน	No. 106, Yatinuwara Veediya, Kandy
กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Mr. K.J.C. Perera (กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร) – ประธานกรรมการ</li> <li>● Mr. R.S. Egodage (กรรมการบริหาร) – ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร</li> <li>● Mr. P.S.R.C. Chitty (กรรมการบริหาร) – กรรมการอำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ</li> <li>● Mr. S.K. Gunaratne (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mrs. G.R. Egodage (กรรมการบริหาร)</li> <li>● Mr. M.S.D. Pinto (กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mr. D. Soosaipillai (กรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mr. P. Fisher (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> <li>● Mr. K. Vander Weele (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</li> </ul>
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	<p>318,074,365 หุ้น (ณ วันที่ 20 กันยายน 2559)</p> <p>2,150,640,315 รูปีศรีลังกา (เท่ากับประมาณ 510.56 ล้านบาท)</p>
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	<p><b>ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 20 มิถุนายน 2559</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. M/S B G Investments (PVT) LTD 142,676,872 หุ้น (ร้อยละ 44.86)</li> <li>2. Creation Investment Sri Lanka LLC 91,169,757 หุ้น (ร้อยละ 28.66)</li> <li>3. Lanka Orix Finance PLC/ B G Investments (PVT) LTD 26,700,000 หุ้น (ร้อยละ 8.39)</li> <li>4. DR. E Fernando 12,904,463 หุ้น (ร้อยละ 4.06)</li> <li>5. MR G G Hemachandra 7,107,652 shares (ร้อยละ 2.23)</li> <li>6. Assetline Leasing CO. LTD/BG Investments (PVT) LTD 7,003,224 หุ้น</li> </ol>

	<p>(ร้อยละ 2.2)</p> <p>7. Peoples Leasing &amp; Finance /MS S N Egodage 4,264,380หุ้น (ร้อยละ 1.34)</p> <p>8. Ceylinco Insurance PLC A/C NO.1 (Life Fund) 4,014,843 หุ้น (ร้อยละ 1.26)</p> <p>9. First Capital Markets LIMITED / BG Investments (PVT) LTD 3,750,000 หุ้น (ร้อยละ 1.18)</p> <p>10. MR S L Lafrance JR 2,367,963หุ้น (ร้อยละ 0.74)</p>
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลเหล่านั้น	<p>Creation SL ถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเนื่องจากนายแพทริค พิซเซอร์ เป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัทของบริษัท และเป็นผู้จัดตั้งและกรรมการบริหารใน Creation SL ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น CCF โดยลงทุนเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.66 ใน CCF จากการระดมเงินทุนจากผู้ลงทุนนานาชาติและยังเป็นผู้บริหารงานในบริษัท ที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39</p>
บริษัทย่อยและบริษัทร่วม	<p><b>บริษัทย่อย</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Trade Finance &amp; Investments PLC</li> </ul> <p><b>บริษัทร่วม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- BG Microfinance Myanmar Co., Ltd.</li> <li>- Capitalife Assurance Limited</li> </ul>

### 3.1.2 ข้อมูลธุรกิจ

CCF ประกอบธุรกิจทางด้านการให้สินเชื่อโดยมีสินค้าและบริการทางการเงินหลายรูปแบบ โดยขึ้นทะเบียนตามกฎหมาย Finance Business Act และ Finance Leasing Act การให้บริการและสินค้านั้นรวมถึงการให้สินเชื่อและリースเงินกู้ สินเชื่อรายย่อย แฟคตอริง เงินกู้ทองคำ ให้คำปรึกษาทางด้านการขายอสังหาริมทรัพย์และที่ดิน

CCF มีทรัพย์สินหลักคือเงินกู้และลูกหนี้ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 46.56 ของทรัพย์สินรวม (สถานะทางการเงินที่ยังมิได้สอบทาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559) โดยมีการปล่อยเงินกู้ให้แก่ผู้กู้ในหลายกลุ่ม โดยกลุ่มที่มีการปล่อยกู้ให้มากที่สุดคือกลุ่มสินเชื่อรายย่อยซึ่งมีการให้บริการทางการเงินแก่ลูกค้ากลุ่มที่มีรายได้น้อยตามชนบทที่ประกอบอาชีพอิสระและโดยปกติจะไม่สามารถเข้าถึงบริการทางการเงินและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องได้ โดยการ



ปล่อยสินเชื่อรายย่อยนั้นจะกระทำโดยไม่มีหลักประกันในการคืนเงินกู้ยืมและมีระยะเวลาการชำระคืนเงินกู้ตามที่กำหนดลักษณะการปล่อยสินเชื่อรายย่อยมีหลายประเภท อาทิ การปล่อยเงินกู้วงเงินไม่สูงมากนัก(Micro Loans) โดยมีเงื่อนไขการให้สินเชื่อที่เหมาะสมกับความต้องการทางการเงินของชุมชนด้อยโอกาส/รายได้น้อย โดยเฉพาะพื้นที่ชนบทโดยเงินกู้เหล่านี้จะให้ความคุ้มครองไปกับการให้บริการอื่น เช่น การฝึกอบรมผู้ประกอบการรายย่อย และการสนับสนุนด้านการพัฒนาธุรกิจซึ่งมีความจำเป็นต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกลุ่มครอบครัวผู้มีรายได้น้อย นอกจากนี้ การให้สินเชื่อรายย่อยอีกแบบหนึ่งคือการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (สินเชื่อ SME) ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าระดับที่สูงกว่า Micro Loans และมีความต้องการสินเชื่อทางการเงินที่มีความซับซ้อนกว่าลูกค้าสินเชื่อรายย่อย ทั้งนี้ การให้สินเชื่อ SME นั้นก็จะทำควบคู่ไปกับการให้บริการอื่นๆ เพื่อพัฒนาธุรกิจต่อไปเช่นกัน

นอกจากนี้ CCF ก็ยังประกอบธุรกิจสินเชื่อซึ่งเป็นธุรกิจหลักอีกธุรกิจหนึ่ง โดยคิดเป็นประมาณร้อยละ 34.48 ของทรัพย์สินรวม (สถานะทางการเงินที่ยังมิได้สอบทาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559) CCF ยังให้บริการสินเชื่อซึ่งที่ออกแบบให้แก่ลูกค้าเฉพาะรายสำหรับยานพาหนะและอุปกรณ์หลายประเภท รวมถึง ยานพาหนะส่วนบุคคลและที่ใช้ในธุรกิจ รถสามล้อ รถจักรยานยนต์ ยานพาหนะเพื่อวัตถุประสงค์พิเศษ เครื่องมือจักรกลและเครื่องมือทางการเกษตร

แหล่งเงินทุนหลักของ CCF มาจากลูกค้าที่ลงทุนในเงินฝากประจำและได้รับผลตอบแทนในการลงทุนที่สูงโดยอิงจากรยะเวลาของเงินฝาก เงินฝากจะมีระยะเวลาดังตั้ง 1 เดือน ถึง 5 ปี โดยมีเงินฝากขั้นต่ำจำนวน 5,000 บาทขึ้นไป (1,200 บาท) ดอกเบี้ยจะชำระเป็นรายเดือนเมื่อครบกำหนดระยะเวลาเงินฝาก

### 3.1.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ CCF

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	งบการเงินรวม					
	30 มิถุนายน 2559 (3 เดือน งบยังไม่ได้ตรวจสอบ)		31 มีนาคม 2559 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)		31 มีนาคม 2558 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)	
	รูปศรีลังกา (ล้านบาท)	บาท (ล้านบาท)	รูปศรีลังกา (ล้านบาท)	บาท (ล้านบาท)	รูปศรีลังกา (ล้านบาท)	บาท (ล้านบาท)
รายได้ดอกเบี้ย	4,622	1,114	16,418	3,955	11,472	2,764
รายได้ดอกเบี้ยสุทธิ	3,003	723	10,212	2,460	7,255	1,748
รายได้จากการดำเนินงานรวม	2,559	616	11,571	2,787	8,285	1,996
กำไรก่อนภาษี	916	221	3,027	729	2,635	635
กำไรสุทธิ	675	163	2,322	559	2,194	528
สินทรัพย์รวม	75,168	18,108	72,494	17,464	59,027	14,220
เงินในกู้ยืมและลูกหนี้	34,126	8,221	34,276	8,257	28,980	6,981
ลูกหนี้สินเชื่อและเช่าซื้อ	27,536	6,633	26,692	6,430	19,150	4,613
หนี้สินรวม	66,484	16,016	64,480	15,533	53,057	12,781
เงินฝาก (ลูกค้า)	50,807	12,239	50,381	12,137	43,231	10,414
ส่วนของผู้ถือหุ้น	8,684	2,092	8,014	1,931	5,970	1,438
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	2,151	518	2,151	518	2,151	518
สำรองและกำไรสะสม	6,513	1,569	5,844	1,408	3,804	916

หมายเหตุ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 0.2409 บาท ต่อ 1 รูปศรีลังกา

### 3.2 ข้อมูลธุรกิจโดยทั่วไปของ BGMM

#### 3.2.1 ข้อมูลเบื้องต้นของ BGMM

ชื่อบริษัท	BG Microfinance Myanmar Co., Ltd.
หมายเลขทะเบียนบริษัท	483FC/2013-2014
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	20กันยายน2556
สถานที่จัดตั้ง	ประเทศเมียนมาร์
ประเภทธุรกิจ	การให้สินเชื่อ
ที่อยู่จดทะเบียน	15 F, Sakura Tower, No.339 , Bogyoke Aung San Road, Kyauktada Township, Yangon
กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Mr Lawrence Gregory Shriyantha Perera</li> <li>● Mr Kasturi Arachilage Chaminada Janaka Jayathilake</li> <li>● Mr Roshan Sanjaya Egodage</li> <li>● Mr Don Dhanushka Rushan Udugama</li> <li>● Mr Anuradha Senarath Ranaweera</li> </ul>
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	1,387,680 หุ้น (ข้อมูล ณ วันที่ 26 สิงหาคม2559) 1,387,680,000 จี๊ด (เท่ากับประมาณ 41.35 ล้านบาท)
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. B G Investments (Pvt) Ltd., 368,704 หุ้น (ร้อยละ 26.57)</li> <li>2. B G International (Pvt) Ltd., 314,546 หุ้น (ร้อยละ 22.67)</li> <li>3. B G Capital (Pvt) Ltd., 314,577 หุ้น (ร้อยละ 22.67)</li> <li>4. CCF 389,852 หุ้น (ร้อยละ 28.09)</li> <li>5. Mr Lawrance Gregory Shriyantha Perera (1 หุ้น)</li> </ol>
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และสัดส่วนการถือหุ้นของบุคคลเหล่านั้น	CCF เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผ่านโครงสร้างการถือหุ้น โดยหุ้นในสัดส่วนร้อยละ28.66ของCCF ถือผ่านทางCreation SL ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) จัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริค พิซเซอร์ ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท กรรมการใน CCF และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLCซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39

บริษัทย่อยและบริษัทร่วม	ไม่มี
-------------------------	-------

### 3.2.2 ข้อมูลธุรกิจ

BGMM เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อย (Microfinance) และได้ประกอบธุรกิจในประเทศเมียนมาร์มาเป็นระยะเวลามากกว่า 2 ปี โดย BGMM ได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจอย่างถาวรในวันที่ 5 พฤศจิกายน 2558 BGMM มีวัตถุประสงค์หลักในการยกระดับฐานะทางสังคมและทางเศรษฐกิจของกลุ่มประชากรระดับรากหญ้าในประเทศเมียนมาร์ โดยการเสริมสร้างการพัฒนาที่ครอบคลุมทั้งด้านสังคมและด้านเศรษฐกิจผ่านทาง การให้บริการทางการเงินและด้านอื่นๆ อย่างมีประสิทธิภาพ BGMM ปล่อยสินเชื่อให้แก่ลูกค้ารายย่อยที่เป็นผู้หญิง ซึ่งถือว่าเป็นจุดศูนย์กลางในการพัฒนาตั้งแต่ในระดับครอบครัว โดยจะปล่อยสินเชื่อให้แก่กลุ่มบุคคลที่มีสมาชิก 5 คนและแต่ละคนในกลุ่มต้องรับผิดชอบร่วมกัน ทั้งนี้ สินเชื่อของ BGMM มีกำหนดระยะเวลาการชำระหนี้ 50 สัปดาห์ และจะมีการเรียกเก็บการชำระหนี้เป็นรายสัปดาห์

### 3.2.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ BGMM

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	30 มิถุนายน 2559 (3 เดือน งบยังไม่ได้ตรวจสอบ)		31 มีนาคม 2559 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)		31 มีนาคม 2558 (งบประจำปี ตรวจสอบแล้ว)	
	ล้านจ๊าด	ล้านบาท	ล้านจ๊าด	ล้านบาท	ล้านจ๊าด	ล้านบาท
รายได้ดอกเบี้ย	98	3	319	10	43	1
รายได้ดอกเบี้ยสุทธิ	92	3	304	9	43	1
รายได้จากการดำเนินงานรวม	99	3	387	12	51	2
กำไรก่อนภาษี	39	1	198	6	(21)	(1)
กำไรสุทธิ	39	1	149	4	(21)	(1)
สินทรัพย์รวม	1,609	48	1,446	43	568	17
เงินให้กู้ยืมและลูกหนี้	1,354	40	1,269	38	661	20
หนี้สินรวม	325	10	299	9	68	2
เงินฝาก (ลูกค้า)	216	6	189	6	30	1
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,284	38	1,146	34	499	15
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,038	31	1,038	31	540	16
สำรองและกำไรสะสม	246	7	109	3	(40)	(1)

หมายเหตุ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 0.0298 บาท ต่อ 1 จ๊าด

## 4. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

### 4.1 มูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

จากหุ้นสามัญจำนวน 95,390,500 หุ้นที่บริษัทย่อยจะเข้าทำการเข้าซื้อหุ้นใน CCF นั้น บริษัทย่อยจะซื้อหุ้นจำนวน 70,822,537 หุ้นซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 74 ของหุ้นทั้งหมดที่จะเข้าซื้อจาก Creation SL ที่ราคา 111 รูปีศรีลังกาต่อหุ้น (คิดเป็นประมาณ 26.35 บาท) ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ Creation SL จะไม่เกิน 7,861,301,607 รูปีศรีลังกา (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 1,866.27 ล้านบาท)

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 7,442.85 ล้านบาท ดังนั้น ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิเท่ากับ 223.28 ล้านบาท ทั้งนี้ มูลค่าสิ่งตอบแทนดังกล่าวข้างต้นนั้นสูงกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ดังนั้น จึงพิจารณาได้ว่าเป็นรายการขนาดใหญ่ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

จากหุ้นสามัญจำนวน 1,387,679 หุ้นที่บริษัทจะเข้าซื้อนั้น บริษัทจะซื้อหุ้นจำนวน 389,852 หุ้นซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.09 ของหุ้นสามัญทั้งหมดของ BGMM ที่จะเข้าซื้อจาก CCF ที่ราคา 5.77 ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้น (คิดเป็นประมาณ 199.79 บาท) ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ CCF จะไม่เกิน 2,249,446.04 ดอลลาร์สหรัฐ (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 77.89 ล้านบาท)

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เท่ากับ 7,442.85 ล้านบาท ดังนั้น ร้อยละ 0.03 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิเท่ากับ 2.23 ล้านบาท และร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิเท่ากับ 223.28 ล้านบาท มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ CCF คิดเป็นร้อยละ 1.05 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ อย่างไรก็ตาม ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันบริษัทต้องคำนวณรวมมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM รวมกับมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดจะเป็นประมาณ 1,944.16 ล้านบาท สูงกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ดังนั้น จึงพิจารณาได้ว่าเป็นรายการขนาดใหญ่ที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### 4.2 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

##### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

มูลค่าสิ่งตอบแทนกำหนดจากการเจรจาระหว่างผู้ขายหุ้น CCF และบริษัท โดยบริษัทได้พิจารณาจากวิธีการต่างๆ ที่ได้รับการยอมรับเป็นสากล ซึ่งบริษัทและที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาว่าวิธี Residual Income เป็นวิธีที่มีความเหมาะสมที่สุดในการกำหนดมูลค่าการเข้าซื้อหุ้นใน CCF โดยมูลค่าที่คำนวณได้นั้นมีมูลค่าต่อหุ้นระหว่าง 83.56 รูปีศรีลังกา กับ 114.24 รูปีศรีลังกา ดังนั้น มูลค่าประเมินรวมของสิ่งตอบแทนจึงอยู่ระหว่างประมาณ 7,970.83 ล้านรูปีศรีลังกา กับ ประมาณ 10,897.41 ล้านรูปีศรีลังกา (ประมาณ 1,892.27 ล้านบาท กับ 2,587.04 ล้านบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ 0.2374 บาทต่อ 1 รูปีศรีลังกา) ราคาต่อหุ้นที่เจรจาอยู่ที่ประมาณไม่เกินหุ้นละ 111 รูปีศรีลังกา ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนรวมไม่เกิน 10,588,345,500 รูปีศรีลังกา (ประมาณ 2,513.67 ล้านบาท) ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์สทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินสำหรับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF

#### รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

มูลค่าสิ่งตอบแทนกำหนดจากการเจรจาหว่างผู้ขายหุ้น BGMM และบริษัท โดยบริษัทได้พิจารณาจากวิธีการต่างๆ ที่ได้รับการยอมรับเป็นสากล ซึ่งบริษัทได้พิจารณาว่าวิธี Residual Income เป็นวิธีที่มีความเหมาะสมที่สุดในการกำหนดมูลค่าการเข้าซื้อหุ้นใน BGMM โดยมูลค่าที่คำนวณได้นั้นมีมูลค่าไม่เกินประมาณ 8,006,913.6 ดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่ากับประมาณ 277.24 ล้านบาท (อัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับหนึ่งดอลลาร์สหรัฐต่อ 34.625 บาท)

#### 4.3 วิธีการชำระค่าตอบแทน

##### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

ชำระเป็นเงินสดในวันที่เข้าทำธุรกรรม (Closing Date)

##### รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

ชำระเป็นเงินสดในวันที่เข้าทำธุรกรรม (Closing Date)

#### 5. รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

##### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

Creation SL ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น CCF เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) ซึ่งจัดตั้งและบริหารโดยนายแพทริค พิซเซอร์ เพื่อระดมทุนจากนักลงทุนจากนานาชาติ ปัจจุบัน Creation SL ลงทุนใน CCF เป็นสัดส่วนร้อยละ 28.66 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ CCF โดยนายแพทริค พิซเซอร์เป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้บริหารงานในบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเป็นพิเศษ (Special Purpose Vehicle) อีกบริษัทหนึ่งคือ Creation Investments ASEAN LLC ซึ่งลงทุนในบริษัทในสัดส่วนประมาณร้อยละ 2.39

##### รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

CCF ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้ขายหุ้น BGMM มี Creation SL ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทในรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 28.66 นอกจากนี้ นายแพทริค พิซเซอร์ซึ่งเป็นหนึ่งในคณะกรรมการบริษัท ยังเป็นกรรมการใน CCF ด้วย

#### 6. ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

##### รายการที่ 1: รายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF

บริษัทย่อยจะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 95,390,500 หุ้นใน CCF ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 29.99 ของหุ้นสามัญทั้งหมดของ CCF โดยที่บริษัทจะซื้อหุ้นจำนวน 70,822,537 หุ้นซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 74 ของหุ้นทั้งหมดที่จะเข้าซื้อจาก Creation SL ที่ราคา 111 รูปีศรีลังกาต่อหุ้น (คิดเป็นประมาณ 26.35 บาท) ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระ

ให้แก่ Creation SL ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะไม่เกิน 7,861,301,607 รูปี ศรีลังกา (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 1,866.27 ล้านบาท)

#### รายการที่ 2: รายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

บริษัทย่อยจะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,387,680 หุ้นใน BGMM ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นสามัญทั้งหมดของ BGMM โดยที่บริษัทจะซื้อหุ้นจำนวน 389,852 หุ้นซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.09 ของหุ้นสามัญทั้งหมดของ BGMM จาก CCF ที่ราคา 5.77 ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้น (คิดเป็นประมาณ 199.79 บาท) ดังนั้น มูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่จะต้องชำระให้แก่ CCF ซึ่งเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะไม่เกิน 2,249,446.04 ดอลลาร์สหรัฐ (คิดเป็นเท่ากับประมาณ 77.89 บาท)

#### **7. แหล่งเงินทุนที่ใช้**

บริษัทอยู่ในระหว่างการพิจารณาแหล่งเงินทุนในการทำรายการซื้อหุ้นโดยใช้เงินทุนบางส่วนจากเงินทุนภายในของบริษัทและส่วนที่เหลือจากเงินทุนภายนอกผ่านทางกรู๊มมิ่งเงินจากสถาบันการเงิน และหรือ การออกตราสารทางการเงินอื่นในการนี้ คาดว่าบริษัทจะสามารถหาข้อสรุปในเรื่องนี้ได้ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

#### **8. กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน**

นายแพทริค พิซเซอร์ซึ่งเป็นกรรมการผู้มีส่วนได้เสียและเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมิได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2559 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2559 และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF และรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM

#### **9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการทำรายการ**

สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับ CCF เนื่องจาก Creation SL เป็นหนึ่งในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน CCF (เช่นเดียวกับ BG Investments (PVT) Ltd. ซึ่งบริษัทก็จะซื้อหุ้นอีกส่วนหนึ่งใน CCF จาก BG Investments (PVT) Ltd. ด้วยเช่นกัน) การเข้าทำรายการซื้อหุ้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะช่วยให้บริษัทสามารถซื้อหุ้นในจำนวนที่มีนัยสำคัญใน CCF ได้ในคราวเดียวแทนการทยอยซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นรายย่อยในตลาดหลักทรัพย์โคลัมโบ ประเทศศรีลังกา ทั้งนี้ การได้มาซึ่งหุ้นใน CCF ในจำนวนที่มีนัยสำคัญจากการเข้าซื้อหุ้นในครั้งนี้นั้นจะช่วยบริษัทในการขยายธุรกิจไปยังทวีปเอเชียได้และยังช่วยให้บริษัทสามารถประสานความร่วมมือกับกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน CCF ซึ่งก็คือ BG Investments (PVT) Ltd. ซึ่งเป็นทีมผู้บริหารใน CCF ได้เป็นอย่างดี

สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับ BGMM นั้น เนื่องจากบริษัทต้องการซื้อหุ้นร้อยละ 100 ใน BGMM ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจสินเชื่อบริษัทและให้สินเชื่อในประเทศเมียนมาร์ที่กำลังไปได้ดี ดังนั้น บริษัทจึงต้องซื้อหุ้นร้อยละ 100 จาก CCF และผู้ถือหุ้นรายอื่นของ BGMM นอกจากนี้ เนื่องจาก BGMM เป็นบริษัทย่อยของ CCF และการทำรายการซื้อหุ้นนั้นก็

จะทำกับกลุ่มบุคคลเดียวกับการเข้าซื้อหุ้นใน CCF การเข้าซื้อหุ้นใน BGMM ครั้งนี้จะช่วยให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจเข้าไปในประเทศเมียนมาร์ได้อย่างเต็มที่ต่อไป

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่าง

-ไม่มี-