วาระที่ 7: พิจารณาอนุมัติการรับโอนกิจการจากบริษัท เดลต้า กรีน อินดัสเตรียล (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นให้ผู้ถือหุ้น อนุมัติวาระนี้ เนื่องจากการทำรายการดังกล่าวคาดว่าจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทให้มีความคล่องตัวมากขึ้น และเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อผู้ถือหุ้น

สรุปสำหรับการพิจารณา

บริษัทฯ มีแผนรับโอนกิจการจากบริษัท เดลต้า กรีน อินดัสเตรียล (ประเทศไทย) จำกัด ("DGIT") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 เพื่อปรับโครงสร้างภายในกลุ่มบริษัท โดยการรวมธุรกิจด้านการผลิต การจัดจำหน่าย และโซลูชันไว้ภายใต้หน่วยงานเดียวกัน จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ลดความซ้ำซ้อน และเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน ทั้งนี้ การทำรายการดังกล่าวเป็นการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกัน ประกอบกับบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 ใน DGIT ดังนั้น การรับโอนกิจการจาก DGIT จึงไม่มีผลกระทบต่อโครงสร้างผู้ถือหุ้นและไม่ก่อให้เกิดการลดสัดส่วนการถือหุ้น (no dilution)

1. **ที่มาและเหตุผลของรายการ**
    - DGIT ดำเนินธุรกิจด้านการค้าปลีกชิ้นส่วนอีเลคทรอนิคส์และโซลูชัน ขณะที่บริษัทฯ มุ่งเน้นธุรกิจการผลิตและการจัดจำหน่ายสินค้าแบบขายส่ง
    - การปรับโครงสร้างมีวัตถุประสงค์เพื่อ
        - รวมธุรกิจตลอดห่วงโซ่คุณค่า (value chain) ไว้ในโครงสร้างเดียวกัน
        - ลดความซ้ำซ้อนด้านการบริหารและการดำเนินงาน
        - เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรภายในกลุ่ม
        - เสริมสร้างความมั่นคงและความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว
2. **รายละเอียดสำคัญของรายการ**
    - ประเภทรายการ: การโอนกิจการภายในกลุ่มภายใต้การควบคุมเดียวกัน
    - ขอบเขตของการโอน:
        - สินทรัยพ์และธุรกิจที่ใช้ในการดำเนินงานของ DGIT
        - เงินลงทุน ได้แก่ หุ้นร้อยละ 100 ในบริษัท เอลเทค พาวเวอร์ จำกัด

- มูลค่ารายการ:
  - ไม่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม ตามการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระที่ได้รับรองจากสำนักงาน ก.ล.ต.
- ระยะเวลา: คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2569
- ภายหลังการทำรายการ
  - DGIT จะดำเนินการเลิกบริษัทและชำระบัญชี
  - สินทรัพย์คงเหลือ (รวมถึงเงินที่ได้รับจากการโอนกิจการ) จะกลับคืนสู่บริษัทฯ ตามกระบวนการชำระบัญชี

3. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น

- ไม่มีการลดสัดส่วนการถือหุ้น (No dilution) เนื่องจากเป็นรายการภายในกลุ่ม
- ผลกระทบทางการเงินในระดับกลุ่มโดยรวมเป็นกลาง
- ประโยชน์ในระยะยาว:
  - ลดต้นทุนจากความซ้ำซ้อน
  - เพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน
  - เสริมความแข็งแกร่งของโครงสร้างธุรกิจแบบบูรณาการ

4. การกำกับดูแลและความโปร่งใส

- การทำรายการจะ:
  - ดำเนินการที่ มูลค่ายุติธรรม (Fair Value)
  - ได้รับการประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ
  - อยู่ภายใต้การพิจารณาและอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทก่อนดำเนินการ
  - ขอความเห็นจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ตามกฎหมายกำหนด
- การมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท
  - เป็นไปเพื่อความคล่องตัวในการดำเนินการ
  - ยังคงอยู่ภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น
- ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากเป็นรายการภายในกลุ่มที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100

5. ประเด็นด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์

- รายการนี้:
  - ไม่เข้าข่าย รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
  - ได้รับยกเว้น จากเกณฑ์รายการที่เกี่ยวโยงกัน (connected transaction)
- อย่างไรก็ตาม ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามมาตรา 107 (2)(ข)
- ต้องได้รับคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง

6. **ความเสี่ยงและแนวทางบริหารจัดการ**
    - ความเสี่ยงด้านการดำเนินการ: บริหารจัดการผ่านการกำกับดูแลของคณะกรรมการ
    - ความเสี่ยงด้านมูลค่า: ใช้ผู้ประเมินอิสระเพื่อรับรองความเหมาะสม
    - ความเสี่ยงด้านการรวมธุรกิจ: บริหารผ่านโครงการสร้างการจัดการแบบรวมศูนย์

สรุป

รายการดังกล่าวเป็นการปรับโครงสร้างภายในกลุ่มที่ ไม่ก่อให้เกิด dilution และมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพและความสามารถในการแข่งขันในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเป็นรายการที่ เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น จึงขอเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ