

เรื่อง แจ้งข้อมูลเพิ่มเติมสำหรับการลงทุนในประเทศสวีเดน

เรียน กรรมการผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- อ้างถึง 1. สารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์และข้อมูลที่เกี่ยวข้อง (ตาราง 1) ซึ่งได้จัดส่งเมื่อวันที่ 19 เมษายน 2554  
2. การเปิดเผยข้อมูลเรื่องการลงทุนในประเทศสวีเดน (ตาราง 2) ซึ่งได้จัดส่งเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2554

เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2554 บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้แจ้งเกี่ยวกับการตกลงเข้าลงทุนใน Domsjo Fabriker Holding AB ประเทศสวีเดน ในการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในสัดส่วนร้อยละ 50 โดยผ่านทางนิติบุคคลเฉพาะกิจหรือหลายแห่ง (SPV) และได้ส่งข้อมูลเพิ่มเติมให้กับผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2554 แล้วนั้น

จากที่ได้แจ้งให้ทราบในหัวข้อ 1.3 ในสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ Aditya Holding AB (เดิมชื่อ Glodcup 6490 AB) นิติบุคคลเฉพาะกิจของบริษัทฯ ได้ตกลงเพิ่มทุนจาก 760 ล้านโครนาสวีเดน (หรือ 76,050 หุ้น) เป็น 1,140 ล้านโครนาสวีเดน (หรือ 114,075 หุ้น) สำหรับการเข้าซื้อหุ้นเพิ่มเติมเป็นมูลค่า 380.025 ล้านโครนาสวีเดน ซึ่งบริษัทฯ ได้ปฏิเสธการเพิ่มทุนเพื่อปิดความเสี่ยงในส่วนของทุน ต่อมาภายหลัง Aditya Holding AB ได้ตกลงเลือกบริษัท กราซิม อินด์สตรี้ส์ จำกัด ประเทศอินเดีย ในการเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัทฯ ขอแจ้งให้ทราบว่า บริษัท กราซิม อินด์สตรี้ส์ จำกัด ประเทศอินเดีย ได้ตกลงเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนเป็นเงินจำนวน 380.025 ล้านโครนาสวีเดน และ Aditya Holding AB ได้ออกหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 38,025 หุ้นให้แก่บริษัท กราซิม อินด์สตรี้ส์ จำกัด ประเทศอินเดีย เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2554 แล้วนั้น ผลจากการเพิ่มทุนดังกล่าวข้างต้นทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ลดลงจากร้อยละ 50 เป็นร้อยละ 33.33 ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีผลประโยชน์ในภายหน้าต่อบริษัทฯ

บริษัทฯ ใคร่ขอแจ้งข้อมูลเพิ่มเติมว่า Aditya Holding AB ได้ตกลงใช้เงินทุนที่ได้รับจากการเพิ่มทุนในครั้งนี้ในการชำระหนี้เงินกู้เป็นจำนวนเงิน 190 ล้านโครนาสวีเดน ให้กับบริษัทฯ เช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นอีกรายคือ PT. Indo Bharat Rayon (IBR)

ขนาดของรายการข้างต้นมีมูลค่ารวมประมาณ 931 ล้านบาท เมื่อคำนวณขนาดของรายการตามเกณฑ์กำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 10.91 ขนาดรายการดังกล่าวเป็นการคำนวณจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2554 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. เกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ = สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทเป้าหมาย\*สัดส่วนการถือหุ้นของการจำหน่ายไป  
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ  
=  $3,130 * 16.67\%$   
19,655  
= 2.65%

2. เกณฑ์กำไรสุทธิ =  $\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทเป้าหมาย} * \text{สัดส่วนการถือหุ้นของการจำหน่ายไป}}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}$
- =  $\frac{1,904 * 16.67\%}{2,910}$
- = 10.91%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน =  $\frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} * 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$
- มูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด 190 ล้านโครนาสวีเดน ที่อัตราแลกเปลี่ยน 4.90 บาท ต่อ 1 โครนาสวีเดน
- =  $\frac{931 * 100}{21,225}$
- = 4.39%
4. เกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าซื้อ =  $\frac{\text{มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ออกให้}}{\text{มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายแล้ว}}$
- = ไม่มี

จากการคำนวณดังกล่าวข้างต้น เกณฑ์ที่ให้ค่าสูงสุดคือ เกณฑ์กำไรสุทธิ ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 10.91

บริษัท กราซิม อินด์สตรี้ส์ จำกัด ประเทศอินเดีย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหม่เป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มมิติตยาเบอร์ล่า โดยรายการดังกล่าวไม่เข้าเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน และขนาดของรายการได้รับยกเว้นการเปิดเผยตามเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานนี้เพื่อเปิดเผยให้ทราบตามเกณฑ์เงินลงทุน ซึ่งบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือครองหุ้นมากกว่าร้อยละ 10 ของหุ้นที่เรียกชำระแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเพื่อเผยแพร่ต่อนักลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

นายประสาน กุมาร สีปาน  
ประธานร่วม (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)