



วันที่ 26 ตุลาคม 2565

เรื่อง แจ้งกำหนดการเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท มาลีกรุป จำกัด (มหาชน)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. สรุปสาระสำคัญในการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท มาลีกรุป จำกัด (มหาชน)
 2. แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 69-247-1)

ตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการระหว่างบริษัท มาลีกรุป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ MALEE”) และบริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“ABICO”) โดยที่บริษัทจะทำการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทพร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ ABICO จากผู้ถือหุ้นของ ABICO ทุกราย นั้น

บริษัทขอแจ้งให้ท่านทราบว่า บัดนี้ แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 69/247-1) ของบริษัทมีผลบังคับใช้แล้วตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2565 บริษัทจะเริ่มทำการเสนอซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ ABICO จำนวน 244,397,239 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABICO ตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2565 จนถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2565 ระหว่างเวลา 9.00 น. – 16.00 น. (เฉพาะวันทำการ) รวมทั้งสิ้น 30 วันทำการ ซึ่งระยะเวลาดังกล่าวเป็นระยะเวลาปรับซื้อสุดท้ายและจะไม่ขยายระยะเวลาปรับซื้ออีก โดยบริษัทจะชำระราคาหุ้นสามัญของ ABICO ด้วยการแลกกับหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัท ในอัตราแลกหุ้นที่ 1 หุ้นสามัญของ ABICO (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ต่อ 1.12930899 หุ้นสามัญของ MALEE (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)

ทั้งนี้ บริษัทในฐานะผู้ทำคำเสนอซื้อ ได้นำส่งสรุปข้อมูลสำคัญในการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ ABICO และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 69/247-1) ต่อผู้ถือหุ้นของ ABICO เรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

บริษัท มาลีกรุป จำกัด (มหาชน)

(นางสาวรุ่งฉัตร บุญรัตน์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สรุปสาระสำคัญ

คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท มาลีกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการระหว่างบริษัท มาลีกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “MALEE” หรือ “ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) และบริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“ABICO”) โดยเป็นการดำเนินการตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2552 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดย MALEE จะทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ ABICO และจะชำระค่าหุ้นสามัญของ ABICO ด้วยหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของ MALEE โดย MALEE จะได้ดำเนินการให้หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของ MALEE เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ต่อไป แทนหุ้นสามัญของ ABICO ซึ่งจะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

ข้อมูลที่ปรากฏในส่วนนี้เป็นการสรุปสาระสำคัญของคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ รายละเอียดข้อมูลฉบับสมบูรณ์จะปรากฏในหนังสือชี้ชวน / แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ของ MALEE พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ ABICO

- ผู้เสนอขายหลักทรัพย์พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ : บริษัท มาลีกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 (“บริษัทฯ” หรือ “MALEE” หรือ “ผู้ทำคำเสนอซื้อ”)
ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลไม้กระป๋องและน้ำผลไม้ยูเอชทีและพาสเจอร์ไรซ์ ภายใต้ตราสินค้า “มาลี” และรับจ้างผลิตเครื่องดื่มบรรจุภัณฑ์ให้แก่บริษัทในกลุ่มธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- บริษัทจดทะเบียนที่ถูกเสนอซื้อหลักทรัพย์ : บริษัท เอบีโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
 (“ABICO”)
ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมีรายได้หลักจากการรับจ้างผลิตนมพร้อมดื่มยูเอชที นมพาสเจอร์ไรซ์ และน้ำผลไม้พาสเจอร์ไรซ์
- ที่ปรึกษาทางการเงิน : บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
- ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ : บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
สายงานปฏิบัติการหลักทรัพย์
173 อาคารเอเชีย เซ็นเตอร์ ชั้น 8 (ห้องฝึกอบรม) ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
ติดต่อ คุณวิไล สันโดด หรือ คุณนพวรรณ บุญรอดรัตนกุล
โทรศัพท์ 02 658 8360 หรือ 02 658 8361

- ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอซื้อ : หุ้นสามัญทั้งหมดของ ABICO จำนวน 244,397,239 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABICO
- ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย : หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ (MALEE) จำนวนไม่เกิน 276,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.00 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ในครั้งนี้
- อัตราแลกเปลี่ยนหุ้น : 1 หุ้นสามัญของ ABICO ต่อ 1.12930899 หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ MALEE ทั้งนี้ จะไม่มีการชำระค่าตอบแทนในรูปของตัวเงิน (No Cash Alternative) ในกรณีที่มีเศษจากการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ให้ปัดเศษนั้นทิ้ง และจะไม่มีการชดเชยเพื่อชำระค่าเศษที่ปัดทิ้งดังกล่าว
- ระยะเวลาในการรับซื้อหลักทรัพย์ : รวมทั้งสิ้น 30 วันทำการ ระหว่างเวลา 9.00 น. – 16.00 น. ของทุกวันทำการ ตั้งแต่ วันที่ 28 ตุลาคม 2565 – 9 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นระยะเวลารับซื้อสุดท้ายที่จะไม่ขยายอีก
- ระยะเวลาที่ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถ ยกเลิกการแสดงเจตนาขาย : ผู้แสดงเจตนาขายสามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ได้ ระหว่าง 9.00 น. – 16.00 น. ของทุกวันทำการ ตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2565 – 24 พฤศจิกายน 2565 หรือภายใน 20 วันทำการนับจากวันเริ่มทำคำเสนอซื้อ

เงื่อนไขการแก้ไขเปลี่ยนแปลงการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

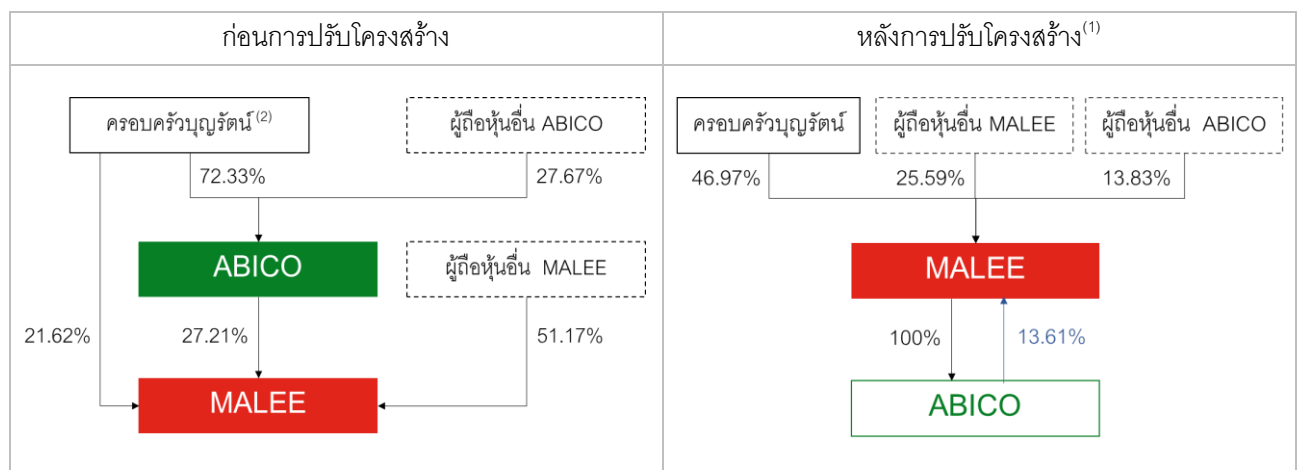
ภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ MALEE และ ABICO มีมติอนุมัติการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้าง และก่อนการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างเสร็จ หากมีเหตุการณ์ใดที่เกิดจากการดำเนินการของ MALEE จนทำให้ส่งผลกระทบต่อสิทธิของ ABICO หรือผู้ถือหลักทรัพย์ของ ABICO เช่น การประกาศจ่ายปันผลโดย MALEE ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ MALEE เป็นต้น MALEE จะปรับอัตราแลกเปลี่ยนหุ้น

เงื่อนไขการยกเลิกการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

- (ก) มีเหตุการณ์หรือกระทำใดๆ เกิดขึ้นภายหลังจากสำนักงาน ก.ล.ต. รับแบบ 69/247-1 และยังไม่สิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของ ABICO โดยเหตุการณ์ หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของ MALEE หรือการกระทำที่ MALEE ต้องรับผิดชอบ
- (ข) ABICO กระทำการใดๆ ภายหลังจากสำนักงาน ก.ล.ต. รับแบบ 69/247-1 และยังไม่สิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ อันเป็นผลให้มูลค่าของหุ้นลดลงอย่างมีนัยสำคัญ หรืออาจส่งผลให้การปรับโครงสร้างกิจการไม่อาจบรรลุวัตถุประสงค์

- สิทธิ ผลประโยชน์ และเงื่อนไขอื่น : หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ MALEE ที่ออกและเสนอขายนี้มีสิทธิและผลประโยชน์เท่าเทียมกับหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของ MALEE ทุกประการ
- ตลาดรองของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย : บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ในครั้งนี้ไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบเบื้องต้นเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างจากตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2565 โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณารับหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ในครั้งนี้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหุ้นสามัญของ ABICO ที่จะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ต่อไป
- ข้อจำกัดการโอนหลักทรัพย์ที่เสนอขาย : ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หุ้นสามัญของบริษัทฯ สามารถโอนกันได้โดยเสรีได้โดยไม่มีข้อจำกัด เว้นแต่การโอนหุ้นของบริษัทฯ นั้นจะเป็นเหตุให้มีคนต่างด้าวถือหุ้นอยู่ในบริษัทฯ เกินกว่าร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

สรุปขั้นตอนและการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้าง



หมายเหตุ:

- (1) โครงสร้างการถือหุ้นภายหลังการปรับโครงสร้าง แสดงสัดส่วนการถือหุ้นในกรณีของผู้ถือหุ้นของ ABICO ที่ทยอยตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
- (2) ครอบครัวยุโรปประกอบด้วย นางจินตนา บุญรัตน์ (มารดา) และบุตรธิดา 3 ท่าน ได้แก่ (1) นายชัยฉัตร บุญรัตน์ (2) นางกมลฉัตร จึงรุ่งเรืองกิจ และ (3) น.ส. รุ่งฉัตร บุญรัตน์ โดยเป็นการจัดกลุ่มรายชื่อเพื่อให้ทราบถึงสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันของผู้ถือหุ้นในแต่ละกลุ่มครอบครัวยุโรปนั้น ไม่ได้เป็นการแสดงถึงการจัดกลุ่ม Acting in concert ตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 7/2552 เรื่อง การกำหนดลักษณะความสัมพันธ์ หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติตามมาตรา 246 และ 247 แต่อย่างใด

บริษัทฯ (MALEE) จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ ABICO โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 276,000,000 หุ้น เพื่อแลกเปลี่ยนกับหุ้น ABICO ในอัตราการแลกเปลี่ยนหุ้นที่ 1 หุ้นสามัญของ ABICO (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ต่อ 1.12930899 หุ้นเพิ่มทุนของ MALEE (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นของ ABICO เข้าถือหุ้นโดยตรงในบริษัทฯ และเพื่อเพิกถอนหุ้น ABICO จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นของ ABICO ซึ่งตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และเปลี่ยนสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะไม่ด้อยไปกว่าเดิม

อนึ่ง ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ ABICO โดยการออกหุ้นเพิ่มทุนใหม่ของ MALEE แลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของ ABICO จะทำให้เกิดโครงสร้างการถือหุ้นไขว้ระหว่าง MALEE และ ABICO ขึ้น เนื่องจาก ณ ปัจจุบัน ABICO ถือหุ้น MALEE ในสัดส่วนร้อยละ 27.21 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด ในกรณีที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้น ABICO จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี้ เกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด MALEE และ ABICO จะต้องดำเนินการขจัดการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน โดยการตัดหุ้นส่วนที่ ABICO ถืออยู่ใน MALEE ทั้งหมดจำนวน 75,100,000 หุ้น ภายในระยะเวลา 12 เดือน นับแต่วันที่บริษัทฯ เข้าถือหุ้นใน ABICO เกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด เพื่อให้โครงสร้างกลุ่มบริษัทภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี้เกิดความชัดเจนและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย และมีคุณสมบัติเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 39/2559”) โดยทางเลือกในการดำเนินการดังกล่าว อาจรวมถึงการจำหน่ายหุ้นทั้งหมดจำนวน 75,100,000 หุ้นที่ ABICO ถืออยู่ในบริษัทฯ ให้แก่นักลงทุนที่สนใจ หรือการลดทุนของบริษัทฯ แบบเฉพาะเจาะจงในส่วนที่ ABICO ถืออยู่ทั้งหมดในบริษัทฯ แล้วแต่่วิธีใดจะเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และ ABICO ภายใต้กรอบระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ในกรณีที่คาดว่าจะการดำเนินการตามแนวทางข้างต้นอาจไม่สามารถดำเนินการได้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือน บริษัทฯ จะดำเนินการให้ ABICO ขายหุ้นใน MALEE ทั้งหมดให้แก่คุณรุ่งฉัตร บุญรัตน์ คุณชัยฉัตร บุญรัตน์ และ/หรือ คุณกมลฉัตร จิ่งรุ่งเรืองกิจ ซึ่งเป็นบุคคลในกลุ่มครอบครัวบุญรัตน์และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ MALEE ภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้น ภายในระยะเวลา 30 วัน นับแต่วันที่ครบกำหนดระยะเวลา 12 เดือนข้างต้น

ประโยชน์หรือผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของ ABICO ภายหลังการปรับโครงสร้าง

ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้น บริษัทฯ (MALEE) จะออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นของ ABICO ทุกรายที่นำหุ้น ABICO มาแลกเปลี่ยนเป็นหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งจะส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของ ABICO ที่นำหุ้น ABICO มาเสนอขายให้แก่บริษัทฯ จะเปลี่ยนสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ดังนั้น ภายหลังจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการเพิกถอนหุ้นของ ABICO จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นของ ABICO จะได้รับประโยชน์และผลกระทบ ดังนี้

ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของ ABICO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

(1) ยังคงมีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ผู้ถือหุ้นจะได้รับสิทธิและประโยชน์จากการถือหุ้น MALEE ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น มีตลาดรองในการซื้อขายหุ้น มีโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบกำไรจากการซื้อขายหุ้น (Capital Gain) ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะได้รับยกเว้นภาษีจากกำไรจากการขายหุ้นของบริษัทฯ (Capital Gain Tax) และผู้ถือหุ้น 1 หุ้นจะมีสิทธิออกเสียง 1 เสียง เท่ากับผู้ถือหุ้นเดิมของ MALEE ทุกประการ

(2) มีโอกาสในการถือหุ้นที่มีสภาพคล่องสูงขึ้น

ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา หุ้น MALEE มีปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเท่ากับร้อยละ 0.40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ซึ่งสูงกว่าปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของหุ้น ABICO ซึ่งเท่ากับร้อยละ 0.17 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ดังนั้น ผู้ถือหุ้น ABICO ที่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ จะมีโอกาสเป็นผู้ถือหุ้นของ MALEE ซึ่งเป็นหุ้นที่มีสภาพคล่องของการซื้อขายที่สูงขึ้น ผู้ถือหุ้นจะมีโอกาสมากขึ้นในการขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในราคา จำนวน หรือช่วงเวลาที่ต้องการ

(3) *ยังคงได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ของกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain Tax)*

ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะยังคงได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ในกำไรจากการขายหุ้นของบริษัทฯ (Capital Gain Tax) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ขณะที่ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาต้องเสียภาษีในกำไรจากการขายหุ้นของ ABICO ภายหลังจากการเพิกถอนหุ้น ABICO จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

(4) *มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานรวมของ MALEE และ ABICO*

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลจากบริษัทฯ ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (MALEE) ซึ่งจะรวมผลการดำเนินงานของ ABICO ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ทั้งนี้ สัดส่วนกำไรของ ABICO ที่จะรวมเป็นส่วนหนึ่งของผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นของ ABICO ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อแลกกับหุ้นของบริษัทฯ ในครั้งนี้

(5) *ความเสี่ยงที่อาจไม่ได้รับเงินปันผลหรือได้รับเงินปันผลลดลงในระยะแรก*

MALEE มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวม ผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่อาจได้รับผลตอบแทนที่ลดลง หาก MALEE ยังคงมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่องภายหลังจากการปรับโครงสร้าง ผู้ถือหุ้นจึงอาจมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับเงินปันผล หากผลกำไรของ ABICO ไม่สามารถหักล้างผลขาดทุนจากการดำเนินงานของ MALEE ได้ อย่างไรก็ดี ในปัจจุบันผลการดำเนินงานของบริษัทฯ มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น โดยมีผลขาดทุนสุทธิที่ลดลงตามลำดับและคาดว่าจะสามารถกลับมามีกำไรจากการดำเนินงานได้ในระยะเวลาอันใกล้

(6) *ใช้สิทธิออกเสียงโดยตรงในบริษัท*

ผู้ถือหุ้นของ ABICO จะได้เข้าลงทุนโดยตรงในหุ้นของบริษัทฯ (MALEE) แทนการถือหุ้นของ ABICO ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ผู้ถือหุ้นจะมีสิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นเพื่อออกเสียงในบริษัท แต่จะไม่มีสิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นเพื่อออกเสียงโดยตรงใน ABICO ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นต้องใช้สิทธิออกเสียงผ่านบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นผู้ใช้สิทธิใน ABICO อีกทอดหนึ่ง

ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของ ABICO ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นปฏิเสธข้อเสนอซื้อ

ภายหลังจากที่ ABICO พ้นสภาพการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว ผู้ถือหุ้นของ ABICO ที่ปฏิเสธข้อเสนอซื้อในครั้งนี้และยังคงเป็นผู้ถือหุ้นของ ABICO ต่อไป จะได้รับผลกระทบดังนี้

- (1) การขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ เนื่องจากหุ้นสามัญของ ABICO จะไม่มีตลาดรอง (Secondary Market) และไม่มีราคาตลาดสำหรับอ้างอิงในการซื้อขายอีกต่อไป ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้รับผลตอบแทนในรูปแบบกำไรจากการขายหลักทรัพย์ (Capital Gain) ที่ลดลง โดยผลตอบแทนอาจถูกจำกัดในรูปของเงินปันผลเป็นหลัก
- (2) นโยบายการจ่ายเงินปันผลของ ABICO ในอนาคตอาจยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากบริษัทฯ (MALEE) ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ ABICO ภายหลังจากการปรับโครงสร้าง อาจเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของ ABICO ตามความเหมาะสม ซึ่งอาจแตกต่างจากนโยบายการจ่ายเงินปันผลของ ABICO ในปัจจุบัน

- (3) ภายหลังจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี้ แม้บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ ABICO จะไม่มีนโยบายเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์และการประกอบธุรกิจของ ABICO และไม่มีแผนที่จะจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินหลักของ ABICO ซึ่งได้แก่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิตสินค้า แต่บริษัทฯ อาจพิจารณานำเงินสดส่วนเกินในกิจการของ ABICO มาเป็นให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทในกลุ่ม MALEE เพื่อบริหารจัดการด้านการเงินให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกลุ่มบริษัท
- (4) ภายหลังจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้น ABICO จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ และไม่ได้มีสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกต่อไป โดยในกรณีที่ ABICO มีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ (MALEE) ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ หรือมีจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกิน 100 ราย ABICO จะได้รับยกเว้นไม่อยู่ภายใต้ข้อบังคับหมวด 3/1 (การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์) แห่ง พรบ. หลักทรัพย์ ซึ่งรวมถึงการได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของ ABICO ซึ่งมีได้ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในครั้งนี้ และยังคงเป็นผู้ถือหุ้นใน ABICO ต่อไป จะไม่สามารถมั่นใจได้ว่าการเข้าทำรายการระหว่างกันดังกล่าวในอนาคตจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ ABICO และผู้ถือหุ้น ABICO โดยรวมหรือไม่ ซึ่งเป็นไปได้ว่าเงื่อนไขในการเข้าทำรายการระหว่างกันดังกล่าว อาจไม่ได้เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไปหรือเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นรายย่อยของ ABICO ได้
- (5) ภายหลังจากที่ ABICO ไม่ได้ดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ อาจเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการจัดการและผู้บริหารของ ABICO ซึ่งอาจรวมถึงการที่ ABICO จะไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบอีกต่อไปเพื่อให้เหมาะสมกับสภาพทางธุรกิจของ ABICO จึงอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ผู้ถือหุ้นรายย่อยของ ABICO ได้
- (6) การได้รับข้อมูลข่าวสารของ ABICO ที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากภายหลังการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ABICO จะไม่มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ภายหลังจากสิ้นสุดการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ หาก ABICO มีจำนวนผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อฯ รวมกันไม่เกินร้อยละ 5 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด หรือมีผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกิน 100 ราย ABICO จะสิ้นสุดหน้าที่ในการจัดทำและนำส่งงบการเงิน และรายงานอื่นๆ เกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของ ABICO ก็จะไม่มีหน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์อีกต่อไป อย่างไรก็ตาม ABICO ยังคงมีหน้าที่ในการจัดส่งรายงานประจำปีให้ผู้ถือหุ้นทุกรายพร้อมกับหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปีตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.2535 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- (7) หากบริษัทฯ (MALEE) ได้มาซึ่งหุ้นของ ABICO จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ในครั้งนี้นั้น จะมีสัดส่วนการถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 90 จะทำให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยของ ABICO ไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อขอตรวจสอบ หรือถ่วงดุลอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้อีกต่อไป

เนื่องจากผู้ถือหุ้นของ ABICO ที่นำหุ้นของ ABICO มาเสนอขายแก่บริษัทฯ จะเปลี่ยนสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในที่สุด ผู้ถือหุ้นของ ABICO จึงควรพิจารณาข้อมูลและปัจจัยความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อประกอบการตัดสินใจการลงทุนในหุ้นของบริษัทฯ ผ่านการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อแลกเปลี่ยนกับหุ้นของบริษัทฯ ในครั้งนี้

ผู้ลงทุนควรพิจารณาแบบ 69/247-1 ฉบับเต็มก่อนการตัดสินใจลงทุน