

## ข้อมูลสรุปสาระสำคัญของารรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท พี.เค. การ์เมนต์ (อิมพอร์ต-เอ็กซ์พอร์ต) จำกัด

1. วันที่คาดว่าจะเกิดรายการ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

2. ผู้ตกลงเข้าทำรายการ

### ชื่อ

### ความสัมพันธ์

ผู้รับโอน : บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("MC")

เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บริษัท พี.เค. การ์เมนต์ (อิมพอร์ต-เอ็กซ์พอร์ต) จำกัด

ผู้โอน : บริษัท พี.เค. การ์เมนต์ (อิมพอร์ต-เอ็กซ์พอร์ต) จำกัด ("PKG")

เป็นบริษัทย่อย โดย MC ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด

3. ลักษณะของรายการ

PKG ตกลงโอนและ MC ตกลงรับโอนกิจการทั้งหมดของ PKG ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน หนี้สิน ทรัพย์สินทางปัญญา ใบอนุญาต เครื่องหมายการค้า ตลอดจนสิทธิ หน้าที่และภาระผูกพันทั้งหลายของ PKG ที่ใช้ในหรือเกี่ยวข้องกับกิจการของ PKG ซึ่งมีอยู่ ณ วันโอนกิจการทั้งหมด

ทั้งนี้ คาดว่า PKG จะประกอบกิจการในวันที่ 31 ตุลาคม 2562 เป็นวันสุดท้าย และ MC จะเริ่มประกอบกิจการที่รับโอนจาก PKG ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 เป็นต้นไป

4. มูลค่าของรายการและการชำระราคา

ราคาโอนกิจการ : เท่ากับราคาตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามบัญชี (ทรัพย์สินรวมหักหนี้สินรวม) ของ PKG ณ วันที่โอนกิจการทั้งหมด (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามบัญชีของ PKG ประมาณ 310 ล้านบาท)

การชำระราคา : MC จะชำระราคาให้กับ PKG โดยชำระเป็นเงินสด ณ วันโอนกิจการทั้งหมดตามตัวเลขประมาณการมูลค่าทรัพย์สินสุทธิตามบัญชีของ PKG และจะทำการปรับปรุงราคาหากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิทางบัญชี ณ วันโอนกิจการคลาดเคลื่อนจากประมาณการดังกล่าว ภายใน 30 วันนับจากวันโอนกิจการทั้งหมดหรือตามที่ตกลงกันในภายหลัง

5. ประโยชน์ของการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก PKG

ปัจจุบัน MC เป็นบริษัทที่ทำหน้าที่ด้านการตลาด และจัดจำหน่ายสินค้าของกลุ่ม โดยการจัดหาสินค้าผ่าน PKG ซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตและเป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้า "Mc" และเครื่องหมายการค้าอื่นๆ ทั้งนี้ ภายหลังจากการโอนกิจการทั้งหมด การดำเนินธุรกิจของ PKG และ MC จะถูกรวมเข้าอยู่ภายใต้บริษัทเดียวกัน ซึ่งจะทำให้เกิดประโยชน์ ดังนี้

1. ลดค่าใช้จ่าย ลดขั้นตอนและกระบวนการทำงานที่ซ้ำซ้อน ทำให้การบริหารงานและทรัพยากรมีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2. ทำให้การปิดบัญชีและการจัดทำงบการเงินรวมสามารถทำได้สะดวก รวดเร็วขึ้น รวมถึงสามารถนำระบบ SAP มาใช้วิเคราะห์กิจกรรมการผลิต และนำผลไปปรับปรุงการผลิตได้ดียิ่งขึ้น

6. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการชำระค่ารับโอนกิจการทั้งหมดจาก PKG

MC จะใช้เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ในการชำระราคาค่ารับโอนสินทรัพย์ โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 MC มีเงินสดและเงินลงทุนระยะสั้นประมาณ 1,274 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอสำหรับการทำรายการ โดย MC จะได้รับเงินคืนทุนกลับจาก PKG ภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและการชำระบัญชีของ PKG ซึ่งจะไม่มีผลต่อกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท

7. ขั้นตอนในการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก PKG

การดำเนินงาน	ระยะเวลา
1. วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุม AGM ของ MC	13 กันยายน 2562
2. วันประชุมผู้ถือหุ้นของ PKG เพื่อลงมติการโอนกิจการทั้งหมด	11 ตุลาคม 2562
3. วันประชุมผู้ถือหุ้นของ MC เพื่อลงมติการรับโอนกิจการทั้งหมด	15 ตุลาคม 2562
4. วันโอนกิจการทั้งหมดและชำระค่าโอนกิจการตามมูลค่าประมาณการ	คาดว่าจะวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562
5. ปรับปรุงราคาโอนกิจการตามตัวเลขมูลค่าทรัพย์สินสุทธิทางบัญชี ณ วันโอนกิจการ	คาดว่าจะภายในเดือนพฤศจิกายน 2562
6. การจดทะเบียนเลิกกิจการและเริ่มกระบวนการชำระบัญชี	ภายในปีบัญชี 2563

8. ผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอันเนื่องมาจากการรับโอนกิจการทั้งหมด

-ไม่มี-