



16 ธันวาคม 2559

เรื่อง การได้มาซึ่งทรัพย์สินในบริษัท แอดวานซ์ เพาเวอร์ คอนเวอร์ชัน จำกัด

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อีซีเอ็น พันท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2559 มีมติอนุมัติการลงทุนเพิ่มในบริษัท แอดวานซ์ เพาเวอร์ คอนเวอร์ชัน จำกัด (“APCON”) โดยซื้อหุ้นสามัญของ APCON จำนวน 1 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14.28 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ APCON ในราคาหุ้นละ 300 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินจำนวน 300 ล้านบาท จาก ราชอาณาจักร อินเวสเมนต์ ฟิทอี ลิมิเต็ด (ประเทศสิงคโปร์) ซึ่งไม่ได้เป็นบุคคลเกี่ยวข้องกันกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นการเพิ่มขอบเขตการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทในธุรกิจอื่นและ จะเป็นการขยายตัวของรายได้ในอนาคต

การเข้าทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีขนาดรายการเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปของคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ซึ่งบริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและจัดส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบภายใน 21 วันนับจากวันที่แจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมี รายละเอียดเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ดังนี้

1. **วันที่เกิดรายการ** วันที่ 20 ธันวาคม 2559
2. **คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์**

ผู้ซื้อ	บริษัท อีซีเอ็น พันท์ จำกัด (มหาชน)
ผู้ขาย	ราชอาณาจักร อินเวสเมนต์ ฟิทอี ลิมิเต็ด (ประเทศสิงคโปร์)
ความสัมพันธ์	ไม่เป็นบุคคลเกี่ยวข้องใดๆ

### 3. ลักษณะทั่วไปของรายการและขนาดรายการ

บริษัทซื้อหุ้นสามัญของ APCON จาก ราชอาณาจักร อินเวสเมนต์ ฟิทอี ลิมิเต็ด (ประเทศสิงคโปร์) จำนวน 1 ล้านหุ้น คิด เป็นร้อยละ 14.28 ของหุ้นทั้งหมดของ APCON ในราคาหุ้นละ 300 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงิน จำนวน 300 ล้านบาท

เมื่อคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีค่ามากที่สุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนตามข้อมูลงบ การเงินรวมของบริษัทสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 มีขนาดรายการร้อยละ 31.34 โดยมีรายละเอียด การคำนวณตามเกณฑ์รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังนี้

หน่วย : บาท

ข้อมูลทางการเงิน	EASON	APCON
สินทรัพย์หมุนเวียน	407,082,797.93	419,107,174.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	550,161,289.82	192,329,742.00
สินทรัพย์รวม	957,244,088.75	611,436,916.00
หัก สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	31,391,615.27	32,199.00
หัก หนี้สินรวม	206,294,908.09	248,503,127.00
หัก ส่วนของผู้ถือหุ้นรายย่อย	35,721,731.01	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	683,835,834.38	362,901,590.00
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	750,949,180.66	362,933,789.00
รายได้รวม	386,535,219.09	360,656,213.00
กำไรจากการดำเนินงาน (งวด 12 เดือนล่าสุด)	85,361,622.05	61,922,296.00

หมายเหตุ

- (1) ข้อมูลทางการเงินของบริษัทที่แสดงข้างต้นมาจากงบการเงินที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และงบการเงินที่ผ่านการสอบทานแล้วสำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
- (2) ข้อมูลทางการเงินของ APCON ที่แสดงข้างต้นมาจากงบการเงินที่ผ่านการสอบทานแล้วสำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
- (3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 APCON มีทุนจดทะเบียนจำนวน 300 ล้านบาท และได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 700 ล้านบาท เมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2559

ขนาดของรายการคำนวณตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 สามารถคำนวณได้ดังนี้

เกณฑ์คำนวณ	สูตรคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ (NTA)	$\frac{\text{สัดส่วนที่ซื้อ}}{\text{NTA EASON}} \times \text{NTA APCON}$	7.58%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	$\frac{\text{สัดส่วนที่ซื้อ}}{\text{กำไรสุทธิ EASON}} \times \text{กำไรสุทธิ APCON}$	10.36%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่าเงินที่จ่าย}}{\text{สินทรัพย์รวม EASON}} \times 100$	31.34%
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อจ่ายค่าสินทรัพย์}}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$	คำนวณไม่ได้

บริษัทมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมาเมื่อวันที่ 2 กันยายน 2559 คิดเป็นขนาดรายการร้อยละ 4.82 โดยคำนวณจากงบการเงินของบริษัทสำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และเมื่อนับรวมรายการข้างต้นจะมีขนาดรายการรวมร้อยละ 36.16

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีขนาดรายการเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินกว่าร้อยละ 50 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งบริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งหนังสือเวียนแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบภายใน 21 วันนับจากวันที่แจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ

#### 4. รายละเอียดของทรัพย์สินที่ได้มา

ประเภท	หุ้นสามัญ
ชื่อบริษัท	บริษัท แอดวานซ์ เพาเวอร์ คอนเวอร์ชัน จำกัด
ดำเนินธุรกิจ	บริการออกแบบ จัดหาและก่อสร้างงานระบบวิศวกรรม การติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงไฟฟ้า งานบริหารด้านปฏิบัติการเดินเครื่องและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้าให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน
ทุนจดทะเบียน	700 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 7 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
วันที่ก่อตั้ง	19 มีนาคม 2555
เลขที่นิติบุคคล	0105555042352
โครงสร้างการถือหุ้น	

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	ก่อนการได้มา (31 ต.ค. 59)		หลังการได้มา	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายเพิ่ม เจริญสำราญ	1,868,334	26.69	1,868,334	26.69
2.	นายสุธีร์ คุยฉาย	300,000	4.29	300,000	4.29
3.	นายโสภณ สมัยรัฐ	130,000	1.86	130,000	1.86
4.	นางสุมาลี คงบำรุง	130,000	1.86	130,000	1.86
5.	นายสุเทพ สิงห์มณีสกุลชัย	30,000	0.43	30,000	0.43
6.	นายศักดิ์รียา ชิตวงศ์	10,000	0.14	10,000	0.14
7.	นายชิตพงษ์ คู่อรุณ	270,000	3.86	270,000	3.86
8.	นางสาวมณฑนา โยธา	150,000	2.14	150,000	2.14
9.	นายสหพล วิทิตศานต์	100,000	1.43	100,000	1.43
10.	นายโสมนัญญ์ น้อยสกุล	15,000	0.21	15,000	0.21
11.	นายแดน รุ่งเรืองผล	100,000	1.43	100,000	1.43
12.	นางสาวพัฒนวิทย์ แสงเนตร	100,000	1.43	100,000	1.43
13.	นางสาวเนตรนพิศ รุ่งธนเกียรติ	200,000	2.86	200,000	2.86
14.	นางพนาวันท์ ธนะเนตร	10,000	0.14	10,000	0.14
15.	นายพงษ์ดิษฐ พจนา	100,000	1.43	100,000	1.43
16.	นายภูมิ ชมพูนผล	100,000	1.43	100,000	1.43
17.	ราชา อินเวสเมนต์ ฟิทอี ลิมิเต็ด	1,000,000	14.28	0	0.00
18.	บมจ. อีซีเอ็น เพันธ์	466,666	6.67	1,466,666	20.95
19.	นายสุรศักดิ์ เหล่าสายเชื้อ	100,000	1.43	100,000	1.43

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	ก่อนการได้มา (31 ต.ค. 59)		หลังการได้มา	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
20.	นายชูชาติ เพ็ชรอำไพ	1,400,000	20.00	1,400,000	20.00
21.	ม.ร.ว.จตุรมงคล โสณกุล	70,000	1.00	70,000	1.00
22.	บจก. ชัยวัฒนา กรีน เพาเวอร์	350,000	5.00	350,000	5.00
	รวม	7,000,000	100.00	7,000,000	100.00

กรรมการบริษัท (ไม่เปลี่ยนแปลง)

ลำดับที่	ก่อนการได้มา	หลังการได้มา
1.	นายเพิ่ม เจริญสำราญ	นายเพิ่ม เจริญสำราญ
2.	นายสุธีร์ อุดฉาย	นายสุธีร์ อุดฉาย
3.	นายสุเทพ สิงห์มณีสกุลชัย	นายสุเทพ สิงห์มณีสกุลชัย
4.	นายโสภณ สมัยรัฐ	นายโสภณ สมัยรัฐ
5.	นายศักดิ์กรียา ชิตวงศ์	นายศักดิ์กรียา ชิตวงศ์
6.	นายชิตพงษ์ คู่อรุณ	นายชิตพงษ์ คู่อรุณ
7.	นายนิวัฒน์ ศิริวรรณ	นายนิวัฒน์ ศิริวรรณ

#### 5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ในการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ APCON ครั้งนี้ บริษัทชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดให้แก่ผู้ขาย เป็นเงินจำนวน 300 ล้านบาท โดยแบ่งการชำระเงินออกเป็น 2 งวด ดังนี้

งวดที่ 1	วันที่ 20 ธันวาคม 2559	จำนวนเงิน 210 ล้านบาท	(ร้อยละ 70)
งวดที่ 2	ภายในปี 2560	จำนวนเงิน 90 ล้านบาท	(ร้อยละ 30)

#### 6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

ในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ 1 มกราคม 2558 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2558 APCON มีรายได้รวม 360.63 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิจำนวน 61.92 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 หุ้นของ APCON มีมูลค่าทางบัญชีในอัตราหุ้นละ 121 บาท ทั้งนี้บริษัทได้ประเมินมูลค่าหุ้นโดยพิจารณาจากผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนตลอดจนข้อมูลสำคัญอื่นประกอบกันแล้ว

#### 7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

บริษัทตกลงซื้อขายหุ้นของ APCON ในราคาสูงกว่ามูลค่าทางบัญชี โดยพิจารณาจากรายงานการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าในอนาคตและการรับจ้างบริหารจัดการโรงไฟฟ้าของ APCON ผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนตลอดจนข้อมูลสำคัญอื่นประกอบกันแล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการดำเนินงานและโอกาสทางธุรกิจของ APCON อยู่ในระดับที่น่าพอใจและมีศักยภาพที่จะสร้างผลกำไรตอบแทนให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้นได้คุ้มค่างับการลงทุน

#### 8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดแก่บริษัท

บริษัทมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะทำให้บริษัทและผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์ดังนี้

- (1) บริษัทจะได้ธุรกิจที่มีศักยภาพเข้ามาซึ่งจะเป็นการเพิ่มขอบเขตการค้าเงินธุรกิจของบริษัทในธุรกิจอื่น
- (2) การขยายตัวของรายได้ในอนาคตและเป็นการกระจายความเสี่ยงด้านรายได้ของบริษัทจากการพึ่งพิงอุตสาหกรรมยานยนต์ สีเคลือบบรรจุภัณฑ์และหมึกพิมพ์

9. แหล่งที่มาของเงินทุน

เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญจากการออกไปแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (EASON-T1) และใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (EASON-W2)

10. แผนการใช้เงินที่ได้จากการขายสินทรัพย์

-ไม่มี-

11. กรณีที่ออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าซื้อ

-ไม่มี-

12. เงื่อนไขของการเข้าทำรายการ

-ไม่มี-

13. กรณีที่บริษัทลงทุนในบริษัทที่มีบุคคลเกี่ยวข้องเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

14. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการทำรายการในครั้งนี้เป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท เนื่องจาก APCON เป็นผู้ดำเนินธุรกิจก่อสร้างโรงไฟฟ้าให้กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ซึ่งถือได้ว่าเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสอดคล้องกับการเติบโตในภาคธุรกิจอุตสาหกรรมของประเทศ หากผลประกอบการของ APCON มีแนวโน้มที่ดีตามที่คาดการณ์ไว้ จะเป็นส่วนช่วยส่งเสริมผลประกอบการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

15. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ไม่มีความเห็นต่างจากคณะกรรมการบริษัท

16. รายงานความรับผิดชอบของกรรมการที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารฉบับนี้

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อสารสนเทศในเอกสารฉบับนี้ ได้พิจารณาแล้วและมีความเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสารสนเทศฉบับนี้เป็นความจริงทุกประการ และจัดทำขึ้นด้วยการพิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณัฐพล เอกแสงกุล)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ