

สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญเดิมของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด (“IGE”) จากบริษัท อิเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด (“ES”) จำนวน 378,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 14 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ IGE ในราคาหุ้นละ 480 บาท รวมมูลค่าที่ชำระ 181,440,000 บาท โดยการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จะเกิดขึ้นก็ต่อเมื่อ

- (1) บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE
- (2) บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering)

ทั้งนี้ การซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE ดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ซึ่งมีขนาดรายการรวมเท่ากับ ร้อยละ 91.52 ซึ่งคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุด และบริษัทไม่มีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการในครั้งนี้ การซื้อหุ้น IGE ดังกล่าว จึงถือเป็นรายการประเภทที่ 1 คือ รายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

โดยในการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE นั้น บริษัทมีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศและข้อมูลเกี่ยวกับรายการประเภทที่ 1 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป
2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อขออนุมัติการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE โดยผู้ถือหุ้นจะต้องมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทจะนำเงินทุนที่ได้จากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) มาชำระค่าซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE (ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 9) ดังนั้น การพิจารณาอนุมัติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE และการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) จึงถือเป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน โดยหากเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะถือว่าเรื่องอื่นๆ ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเป็นอันยกเลิก และจะไม่มีมีการพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องอีกต่อไป

3. แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งจัดส่งความเห็นดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นของบริษัท

รายละเอียดของสารสนเทศที่เกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทจะซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จาก ES ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ซึ่งจะประชุมในวันที่ 15 มิถุนายน 2561 ให้ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) และบริษัทได้ดำเนินการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้ว โดยบริษัทคาดว่า การซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE ดังกล่าวจะเสร็จสิ้นภายใน 30 กันยายน 2561

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัท

ผู้ซื้อ :	บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน)
ผู้ขาย :	อเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด <u>หมายเหตุ</u> ES เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดภายใต้กฎหมายของประเทศสิงคโปร์ จดทะเบียนก่อตั้งเมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559 ตามทะเบียนเลขที่ 201623193M โดยมีสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 1 Pemimpin Drive #03-06 One Pemimpin, Singapore ES ประกอบธุรกิจนำเข้าและส่งออกอุปกรณ์ที่ใช้สำหรับงานระบบไฟฟ้ากำลัง รวมถึงงานวิจัยและพัฒนา เพื่อต่อ ยอดการลงทุนการผลิตสินค้าทางด้านวิศวกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ และให้คำปรึกษาทางด้านวิศวกรรมไฟฟ้า
ผู้ถือหุ้นของผู้ขาย	1) Chua Lee Hua Francis 20 % 2) Regosa Flavio 80 %
กรรมการของบริษัทผู้ขาย	1) Chua Lee Hua Francis 2) Regosa Flavio 3) Toh Kok Leong, Frank

โดยผู้ขายไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

3. ลักษณะโดยทั่วไป ประเภท และขนาดของรายการ

บริษัทจะทำการซื้อหุ้นสามัญเดิมของบริษัท ไอเจน เอนจินีเยริงจำกัด จาก อีเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ขาย :	อีเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด
จำนวนหุ้นที่ซื้อ :	378,000 หุ้น (ร้อยละ 14 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของ IGE)
ราคา :	480 บาท/หุ้น
มูลค่าซื้อ	181,440,000 บาท

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยอ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัท งวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และงบการเงินรวมของ IGE สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามเกณฑ์การคำนวณ 4 เกณฑ์ มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงินที่ใช้ในการคำนวณ

DIMET	หน่วย : บาท	IGE	หน่วย : บาท
สินทรัพย์รวม	198,259,672.00	สินทรัพย์รวม	478,332,478.55
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	389,651.00	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	67,141.01
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี	12,769,182	สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี	3,160,628.50
หนี้สินรวม	90,303,435.00	หนี้สินรวม	315,080,985.61
ค่าความนิยม	0.00	ค่าความนิยม	14,116,234.54
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	50,108.00	ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	65,965,273.79
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	94,747,296	สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	79,942,215.10

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1) เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของกิจการที่เข้าลงทุน x สัดส่วนที่ได้มา / มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิของบริษัท = (79,942,215.10x14%) /94,747,296*100	11.81
2) เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท มีผลขาดทุน	-
3) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน / สินทรัพย์รวมของบริษัท = 181,440,000/198,259,672*100	91.52
4) เกณฑ์เปรียบเทียบมูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	-

ขนาดรายการที่คำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 91.52 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการในครั้งนี้ ขนาดรายการรวมจึงเท่ากับร้อยละ 91.52 บริษัทจึงใช้ผลการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเป็นเกณฑ์การวัดขนาดของรายการ ดังนั้น การซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จึงจัดอยู่ในรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งกำหนดให้บริษัทมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว จะต้องมีการเสนออย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป รวมถึงความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา

บริษัทจะทำการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จาก ES (บริษัทจดทะเบียนที่สิงคโปร์) โดย IGE เป็นบริษัทจดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2551 เดิมชื่อ บริษัท เซนทรา-วาร์ทิง เอ็นจิเนียริง จำกัด ต่อมาได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อใหม่ เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2558 เป็นบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด

ปัจจุบัน IGE (ตามหนังสือรับรองบริษัท ออก ณ วันที่ 3 เมษายน 2561) มีทุนจดทะเบียน 270,000,000 บาท (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) และทุนชำระแล้ว 270,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 2,700,000 หุ้น

IGE ดำเนินธุรกิจจัดหาพร้อมติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าทั้งแรงสูง และแรงต่ำ งานรับเหมาก่อสร้างสถานีโรงไฟฟ้าย่อย และมีบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกันอีก 2 บริษัท คือ บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด ซึ่ง IGE ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51 และบริษัท สยามไบโอ เอนเนอร์จี้ จำกัด ซึ่ง IGE ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100

ข้อมูลบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด

ชื่อ	บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด		
วันที่จดทะเบียน	11 มีนาคม 2551		
หมายเลขทะเบียน	0105551028657		
ที่อยู่	52 อาคารนิยะ พลาซ่า ชั้น 27 แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร		
รายชื่อผู้ถือหุ้น	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
จากสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ	1) บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	1,080,000	40.00
	2) บริษัท ไอเจนเนอเรนซ์ จำกัด ¹	539,999	20.00

¹ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอเจนเนอเรนซ์ จำกัด ได้แก่ นายพิรัช รุจิเทศ ถือหุ้น 33.70 % นายสันติ เขาวนันทกุล ถือหุ้น 36.66% นายทัชวรัช อินทรตุล ถือหุ้น 20.62% และ นายสิทธิชัย ลิสวัสดิ์ตระกูล ถือหุ้น 9% กรรมการของบริษัท ไอเจนเนอเรนซ์ จำกัด มี 1 คน คือ นายสิทธิชาติ จรรย์รงค์

2 เมษายน 2561	3) อิเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด	1,080,001	40.00
	รวม	2,700,000	100.00
รายชื่อกรรมการ ตามหนังสือรับรอง ออกให้ ณ 3 เมษายน 2561	1) นาย สิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล 2) นาย ธีรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ 3) นาย พีรยศ รุจิเทศ 4) นาย ทักษวิฑ์ อินทรตุล 5) นาย จิรัชย์ เจริญชัยวานิช 6) นาย สันติ เขาวนันทกุล		
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจหลักในด้าน งานระบบส่งไฟฟ้ากำลัง (Power transmission) ได้แก่ การก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย (Substation) การก่อสร้างสายส่งไฟฟ้าทั้งระบบสายส่งที่เดินลอยในอากาศ (Overhead line) และระบบสายส่งใต้ดิน (Underground line) งานอุโมงค์ท่อร้อยสายไฟและอุโมงค์ระบายน้ำ งานพัฒนาระบบควบคุมอุปกรณ์ภายในสถานีไฟฟ้าให้เป็นแบบที่ควบคุมโดยคอมพิวเตอร์ (Computer base Substation Control System, CSCS) โดยมีทีมงานผู้เชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมไฟฟ้าคอยให้คำปรึกษาและมีทีมบริการด้านงานระบบไฟฟ้าเพื่อทำการบริการหลังการขายแบบครบวงจร โดยมีลูกค้าทั้งที่เป็นหน่วยงานภาครัฐและบริษัทเอกชน		



โครงการหลักที่ได้ตกลงและส่งมอบครบถ้วนในปี 2561		มูลค่า (ล้านบาท)
1	บริษัท เจนเนอรัล เอนจิเนียริง จำกัด (มหาชน) วางระบบไฟฟ้าและสื่อสารสำหรับโรงงาน Seven wire ซึ่งเป็นโรงงานเหล็กพิเศษในนิคม IRPC ระยอง	25
2	บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด เปลี่ยนมอเตอร์ทั้ง AC และ DC แทนมอเตอร์ที่ใช้อยู่เดิม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	20
3	บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด ปรับปรุงเปลี่ยนเครื่องจักร พร้อมกับทำการเดินสายไฟฟ้าในโรงงานใหม่	15
4	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย อำเภอแม่เมาะ จังหวัดลำปาง ปรับปรุงเปลี่ยนตู้จ่ายไฟทั้งหมด ในเหมือง และปรับปรุงเปลี่ยน Motor protection relay ใน Power plant ได้มีการ test run แล้วทั้ง 2 แห่ง	10
	รวม	<u>70</u>

ข้อมูลทางการเงินบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด

งบการเงินรวมฉบับตรวจสอบของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด

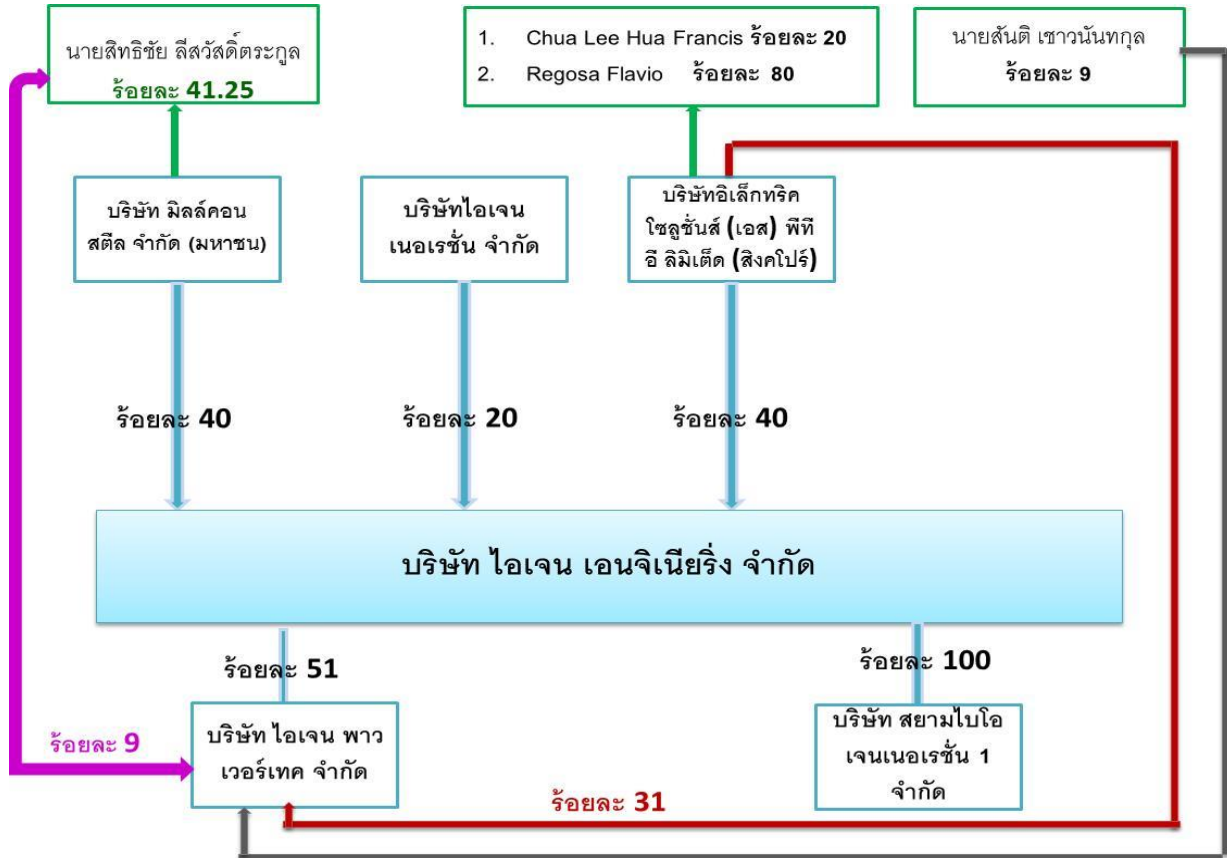
บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัดและบริษัทย่อย		
งบแสดงฐานะการเงิน		
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	30,716,857.52	3,463,439.72
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	74,498,300.95	34,276,647.17
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-
สินค้าคงเหลือ	4,973,469.06	2,900,339.63
สินทรัพย์ภายในของงวดปัจจุบัน	839,556.67	489,533.11
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	111,028,184.20	41,129,959.63
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	326,511,114.61	20,763,637.86
ค่าความนิยมน	14,116,234.54	14,116,234.54
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	67,141.01	184,560.57
สินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี	3,160,628.50	2,899,356.64
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเครื่องจักร	-	59,153,123.00
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสิทธิ	9,832,500.12	9,832,500.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	992,969.97	3,406,847.89
เงินประกันระยะยาว	12,623,705.60	2,255,897.95
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	367,304,294.35	112,612,158.57
รวมสินทรัพย์	478,332,478.55	153,742,118.20
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	10,000,000.00	4,413,762.49
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	81,399,384.90	34,035,945.69
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23,760,000.00	-

บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัดและบริษัทย่อย		
งบแสดงฐานะการเงิน		
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	30,700,000.00	7,734,844.92
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	9,608,040.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1,726,919.66	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	147,586,304.56	55,792,593.10
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	128,563,021.72	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37,772,025.00	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,159,634.33	683,219.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	167,494,681.05	683,219.00
รวมหนี้สิน	315,080,985.61	56,475,812.10
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
จำนวนหุ้นสามัญ 900,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	90,000,000.00	90,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
จำนวนหุ้นสามัญ 900,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	90,000,000.00	-
จำนวนหุ้นสามัญ 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	-	40,000,000.00
จำนวนหุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 25.00 บาท	-	12,500,000.00
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	-	15,600,000.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม		
จัดสรรแล้ว		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	527,573.34	527,573.34
ยังไม่ได้จัดสรร	6,568,902.81	2,088,646.63
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	189,743.00	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	97,286,219.15	70,716,219.97
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	65,965,273.79	26,550,086.13
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	163,251,492.94	97,266,306.10

บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัดและบริษัทย่อย		
งบแสดงฐานะการเงิน		
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	478,332,478.55	153,742,118.20

บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัดและบริษัทย่อย		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รายได้จากการขายและบริการ	154,719,798.54	101,952,065.29
ต้นทุนขายและบริการ	(126,747,874.90)	(77,940,959.01)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	27,971,923.64	24,011,106.28
รายได้อื่นจากการได้รับลดหนี้	17,288,109.88	-
รายได้อื่น	3,079,124.78	3,398,163.50
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(699,610.32)	(1,942,141.25)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(36,889,002.13)	(24,839,952.00)
ต้นทุนทางการเงิน	(7,204,484.10)	(17,366.24)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	3,546,061.75	609,810.29
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(1,525,288.25)	(387,838.77)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	2,020,773.50	221,971.52
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี		
	64,413.34	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษี		
	64,413.34	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	64,413.34	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2,085,186.84	221,971.52
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)		

บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัดและบริษัทย่อย		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,415,842.84	271,885.39
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,395,069.34)	(49,913.87)
	2,020,773.50	221,971.52
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,480,256.18	271,885.39
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,395,069.34)	(49,913.87)
	2,085,186.84	221,971.52

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนการเข้าทำธุรกรรมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์
โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไอเจนเอนจิเนียริง จำกัด


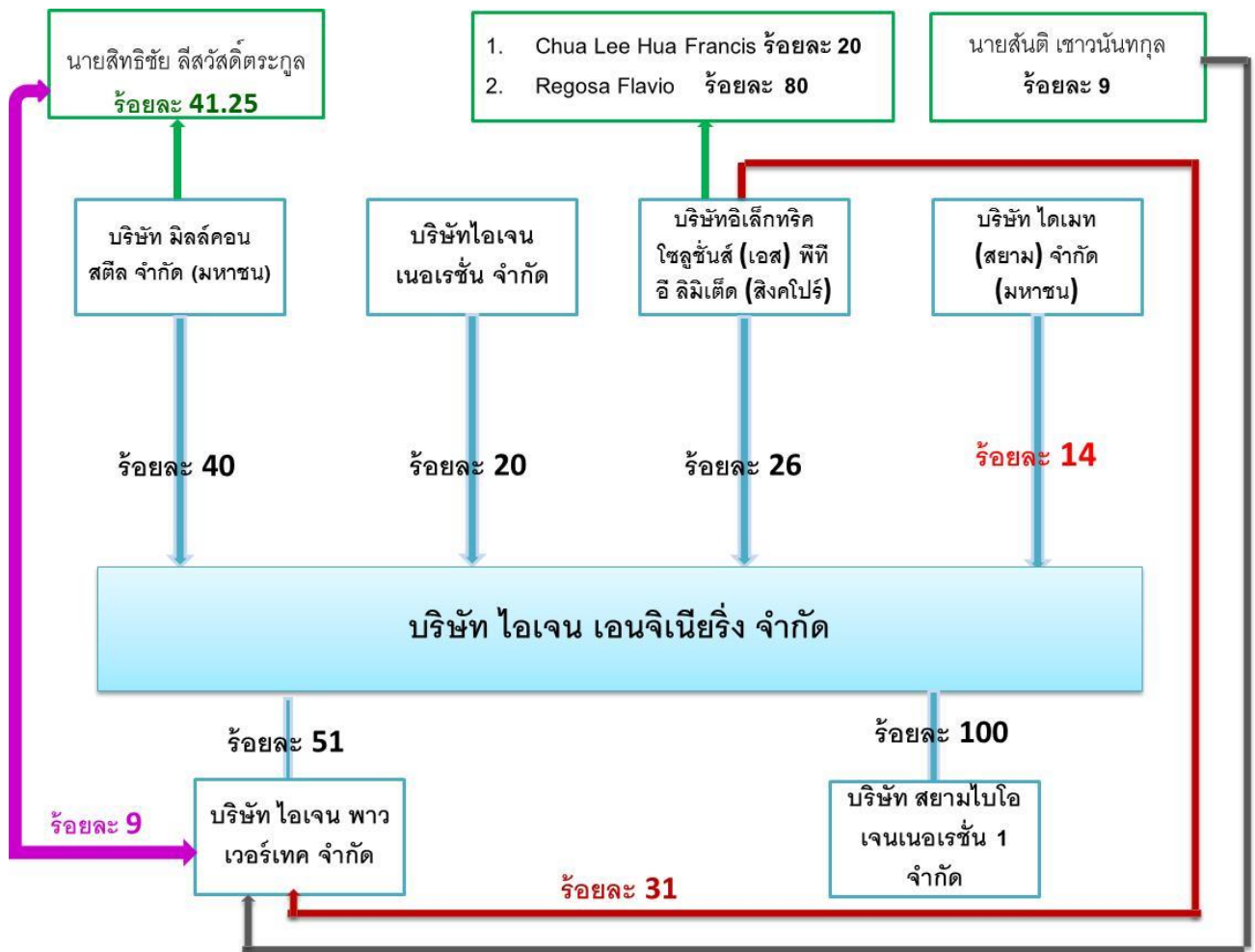
หมายเหตุ : กลุ่มลีสวัสดิ์ตระกูล ถือหุ้นใน บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 43.31

โครงสร้างการถือหุ้นหลังการเข้าทำธุรกรรมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

หากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นใน IGE ร้อยละ 14 ตามรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	1,080,000	40.00
บริษัท ไอเจนเนอเรชั่น จำกัด	539,999	20.00
อีเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด	702,001	26.00
บริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน)	378,000	14.00
รวม	2,700,000	100.00

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ไอเจน เอนจิเนียริง จำกัด ภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นจาก ES



หมายเหตุ : กลุ่มสิสวัสดิ์ตระกูล ถือหุ้นใน บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 43.31

ข้อมูลบริษัทย่อยของ IGE

ก) ข้อมูลบริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด (“IGP”)

ชื่อ	บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด		
วันที่จดทะเบียน	18 พฤษภาคม 2559		
หมายเลขทะเบียน	0105559076481		
ที่อยู่	เลขที่ 52 อาคารนิยะ พลาซ่า ชั้น 27 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร		
รายชื่อผู้ถือหุ้น	<u>รายชื่อผู้ถือหุ้น</u>	<u>จำนวนหุ้น</u>	<u>ร้อยละ</u>
จากสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ 20 กุมภาพันธ์ 2561	1) บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด 2) อีเล็กทริก โซลูชั่นส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด 3) นาย สิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล 4) นาย สันติ เซาวนันทกุล รวม	714,000 434,000 126,000 126,000 <u>1,400,000</u>	51.00 31.00 9.00 9.00 <u>100.00</u>
รายชื่อกรรมการตามหนังสือรับรองออกให้ ณ 27 ตุลาคม 2559	1) นาย สิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล 2) นาย จิรัชย์ เจริญชัยวานิช 3) นาย เพชรรัตน์ เต่าทอง 4) นาย สันติ เซาวนันทกุล 5) นาย พิรัชศ รุจิเทศ 6) นาย ทัยธวัช อินทรตุล		
ประเภทธุรกิจ	<p>ประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับผลิตและจำหน่ายบัสดัก (Busduct) ซึ่งก็คือ แท่งตัวนำความจุสูงสำหรับจ่ายไฟฟ้าในอาคารและโรงงานอุตสาหกรรม โดยมีคุณสมบัติพิเศษคือไม่มีวัสดุที่เป็นเชื้อไฟเป็นองค์ประกอบและไม่มีวัสดุที่เป็นสารพิษในฉนวน จึงไม่นำไฟและไม่ก่อให้เกิดควันพิษในขณะที่เกิดอุณหภูมิสูง สามารถใช้แทนสายไฟฟ้าได้ในทุกระดับกระแส ซึ่งมีข้อได้เปรียบสายไฟทั้งในเรื่องของความปลอดภัย ความง่ายในการติดตั้งใช้งาน ความประหยัดพื้นที่และความเรียบร้อยสวยงาม โดย IGP เป็นรายแรกและรายเดียวในประเทศไทยที่มีเทคโนโลยีการผลิตบัสดักตามมาตรฐานระดับโลกคือ IEC61439-6 แบบ Fully type tested ซึ่งการผลิตนั้นเป็นไปตามสิทธิบัตรจากบริษัท DKC Europe Srl ซึ่งเป็นเจ้าของสิทธิบัตรจากประเทศอิตาลี ตามข้อตกลงที่สามารถต่อสิทธิบัตรได้ในทุกๆระยะเวลาห้าปี ซึ่งด้วยเทคโนโลยีการผลิตนี้ทำให้DKC เป็นบริษัทแรกของโลกที่ผ่านมาตรฐาน IEC61439-6 แบบ Fully type tested รับรองโดย LOVAG ซึ่งเป็น Lab ที่ได้รับการรับรองจากองค์กร IEC ด้วยเช่นกัน ซึ่งขณะนี้โรงงาน IGP ได้ดำเนินการก่อสร้างใกล้เสร็จสมบูรณ์และกำลังจะมีการทดสอบระบบเครื่องจักรอัตโนมัติ Fully Automate ซึ่ง IGP จะเป็นโรงงานบัสดักที่มีเทคโนโลยีการผลิตที่ดีที่สุดในภูมิภาค โดยทางเจ้าของสิทธิบัตรจะเดินทางมาเพื่อดูแลการทดสอบระบบที่โรงงานพร้อมกับทีมงานและจะเริ่มดำเนินการผลิตได้ภายในเดือน มิถุนายน 2561 นี้</p>		

ข้อมูลทางการเงินบริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด

งบการเงินฉบับตรวจสอบของบริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด

บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด		
งบแสดงฐานะการเงิน	(ปรับปรุงใหม่)	
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5,510,213.29	44,344.19
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,562,884.87	7,200.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่	-	1,000,000.00
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน	508.00	49.96
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	7,073,606.16	1,051,594.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	308,280,467.50	-
สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี	1,340,280.31	65,676.15
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเครื่องจักร	-	59,153,123.00
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสิทธิ	9,832,500.12	9,832,500.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	49.96	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	319,453,297.89	69,051,299.27
รวมสินทรัพย์	326,526,904.05	70,102,893.42
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	7,583,849.59	40,598.00
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23,760,000.00	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	31,343,849.59	40,598.00
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	128,563,021.72	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37,772,025.00	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	166,335,046.72	-

บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด		
งบแสดงฐานะการเงิน	(ปรับปรุงใหม่)	
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รวมหนี้สิน	197,678,896.31	40,598.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
จำนวนหุ้นสามัญ 1,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	140,000,000.00	140,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
จำนวนหุ้นสามัญ 695,998 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	69,599,800.00	-
จำนวนหุ้นสามัญ 704,002 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 93.00 บาท	65,472,186.00	-
จำนวนหุ้นสามัญ 275,998 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	-	27,599,800.00
จำนวนหุ้นสามัญ 1,124,002 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 38.00 บาท	-	42,712,076.00
ลูกหนี้ค่าหุ้น	(846,986.00)	-
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	-	13,124.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(5,376,992.26)	(262,704.58)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	128,848,007.74	70,062,295.42
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	326,526,904.05	70,102,893.42

บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(ปรับปรุงใหม่)	
	สำหรับระยะเวลา	
	สำหรับปีสิ้นสุด	18 พฤษภาคม 2559 ถึง
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รายได้อื่น	50,899.75	4,996.27
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(480,509.62)	(333,377.00)
ต้นทุนทางการเงิน	(5,959,281.97)	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(6,388,891.84)	(328,380.73)
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	1,274,604.16	65,676.15
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(5,114,287.68)	(262,704.58)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-

บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		(ปรับปรุงใหม่)
		สำหรับระยะเวลา
	สำหรับปีสิ้นสุด	18 พฤษภาคม 2559 ถึง
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(5,114,287.68)	(262,704.58)

ข) ข้อมูลบริษัท สยามไบโอ เจนเนอเรชั่น 1 จำกัด (“SBG1”)

ชื่อ	บริษัท สยามไบโอ เจนเนอเรชั่น 1 จำกัด		
วันที่จดทะเบียน	26 เมษายน 2556		
หมายเลขทะเบียน	0105556069599		
ที่อยู่	52 อาคารธานีชะ พลาซ่า ชั้น 27 แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร		
รายชื่อผู้ถือหุ้น	<u>รายชื่อผู้ถือหุ้น</u>	<u>จำนวนหุ้น</u>	<u>ร้อยละ</u>
จากสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ 4 เมษายน 2561	1) บริษัท ไอเจน เอนจิเนียริ่ง จำกัด	409,998	100.00
	2) นาย พีรยศ รุจิเทศ	1	0.00
	3) นาย สันติ เซาว์นันทกุล	1	0.00
	รวม	410,000	100.00
รายชื่อกรรมการตามหนังสือรับรองออกให้ ณ 4 เมษายน 2561	1) นาย สันติ เซาว์นันทกุล 2) นาย พีรยศ รุจิเทศ 3) นาย ทัยทวัช อินทรตุล 4) นาย จิรัชย์ เจริญชัยวานิช 5) นาย เพชรรัตน์ เต่าทอง		
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจทางการจัดการพลังงานทางเลือกและที่ปรึกษาทางด้านพลังงาน โดยทีมงานผู้เชี่ยวชาญด้านพลังงานโดยตรง มีการดำเนินการด้านการใช้พลังงานทดแทน เช่น พลังงานจากแสงอาทิตย์ ได้แก่การทำ Solar roof ให้กับผู้ใช้ไฟเพื่อลดต้นทุนการผลิต การปรับปรุงดูแล Solar farm เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพสูงสุดตลอดอายุสัญญา การนำความร้อนที่สูญเสียกลับมาใช้ผลิตไฟฟ้า การสร้างโรงไฟฟ้าจากวัสดุที่เหลือทิ้งจากชุมชน โดยสามารถเป็นได้ทั้งที่ปรึกษา รับทำโครงการหรือกระทั่งเป็นผู้ลงทุนเองกรณีที่โครงการนั้นๆมีอัตราผลตอบแทนที่ดี		

ข้อมูลทางการเงินบริษัท สยามไบโอ เจนเนอเรชั่น 1 จำกัด

งบการเงินฉบับตรวจสอบของบริษัท สยามไบโอ เจนเนอเรชั่น 1 จำกัด

บริษัท สยามไบโอ เจนเนอเรชั่น จำกัด		
งบแสดงฐานะการเงิน	(ปรับปรุงใหม่)	
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,668,958.54	187,999.24
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	796,792.57	917,893.88
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้ของงวดปัจจุบัน	-	25,553.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,465,751.11	1,131,446.19
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
อุปกรณ์	12,204,838.21	12,775,692.00
สินทรัพย์ภายใต้รอการตัดบัญชี	-	229,952.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	220,519.07	241,675.68
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	12,425,357.28	13,247,320.01
รวมสินทรัพย์	14,891,108.39	14,378,766.20
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	92,077.51	501,882.39
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	9,692,144.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1,726,919.66	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,818,997.17	10,194,026.39
รวมหนี้สิน	1,818,997.17	10,194,026.39
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
จำนวนหุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	5,000,000.00	5,000,000.00

บริษัท สยาม ไบโอ เจนเนอเรชั่น จำกัด		
งบแสดงฐานะการเงิน	(ปรับปรุงใหม่)	
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
จำนวนหุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	5,000,000.00	5,000,000.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม	8,072,111.22	(815,260.19)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	13,072,111.22	4,184,739.81
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	14,891,108.39	14,378,766.20

บริษัท สยาม ไบโอ เจนเนอเรชั่น จำกัด		
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(ปรับปรุงใหม่)	
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
หน่วย : บาท	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
รายได้จากการให้บริการ	2,387,580.66	2,367,719.35
ต้นทุนการให้บริการ	(827,199.63)	(2,171,599.63)
กำไรขั้นต้น	1,560,381.03	196,119.72
รายได้จากการยกหนี้	9,608,040.00	-
รายได้อื่น	16,900.23	810.10
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(317,077.74)	(1,153,805.57)
ต้นทุนทางการเงิน	(0.06)	(41.42)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	10,868,243.46	(956,917.17)
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(1,980,872.05)	229,952.33
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	8,887,371.41	(726,964.84)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	8,887,371.41	(726,964.84)

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและการชำระเงิน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จำนวน 378,000 หุ้น ราคาไม่เกินหุ้นละ 480 บาท รวมเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 181,440,000 บาท โดยบริษัทจะชำระเงินให้แก่ ES เมื่อ

- (1) บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE
- (2) บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering)

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มา

มูลค่ารวมของสินทรัพย์ที่จะได้มา เมื่อคำนวณจากมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 อ้างอิงจากงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี เท่ากับ **163,251,492.94** บาท บริษัทจะเข้าทำการซื้อหุ้นของ IGE 378,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 100 บาท คิดเป็นร้อยละ 14 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ IGE จากบริษัท อิเล็กทริกโซลูชันส์ (เอส) พีทีอี ลิมิเต็ด มูลค่าที่ชำระไม่เกิน 181,440,000 บาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE บริษัทพิจารณาจาก วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Valuation) ซึ่งประเมินโดยคณะผู้บริหารของบริษัท

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจผลิตสีสำหรับใช้ในงานอุตสาหกรรม โดยการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมและผู้รับเหมาก่อสร้างเพื่อใช้ในการงาน โครงการเป็นหลัก และผลิตภัณฑ์ของ IGE ก็เป็นผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมและผู้รับเหมาก่อสร้างเพื่อใช้ในการงาน โครงการเช่นกัน ดังนั้น การลงทุนใน IGE จึงเป็นการช่วยเพิ่มช่องทางการตลาด (distribution channel) ให้แก่ผลิตภัณฑ์ของบริษัท รวมถึงลดต้นทุนในการทำการตลาดและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขายและสร้างการเติบโตให้แก่บริษัทในอนาคต

9. แหล่งเงินทุนที่จะใช้ในรายการการได้มาซึ่งสินทรัพย์

บริษัทจะใช้เงินที่ได้จากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) จำนวน 268,953,447 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1 บาท มาชำระค่าซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE ทั้งนี้ บริษัทจะได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 268,953,447 บาท โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ไดมेट (สยาม) จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 2)

10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

เงื่อนไขในการเข้าทำรายการขึ้นอยู่กับความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนดังนี้

1. บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จาก ES
2. บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering)

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2561 มีมติให้เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 15 มิถุนายน 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการข้างต้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย: รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท)

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE จาก ES และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น เนื่องจากเมื่อพิจารณาจากผลประกอบการ ประสิทธิภาพการขยายตัวของ IGE แล้ว คณะกรรมการเห็นว่า การซื้อหุ้นสามัญเดิมของ IGE ในราคาคงกล่าว เป็นราคาที่อยู่ในช่วงราคาที่เหมาะสม และการที่บริษัทเข้าไปลงทุนใน IGE นั้นจะเอื้อประโยชน์โดยตรงต่อบริษัท เนื่องจาก IGE ดำเนินธุรกิจจัดหาพร้อมติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าทั้งแรงสูงและแรงต่ำ งานรับเหมาก่อสร้างสถานีโรงไฟฟ้าย่อย และมีบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกันอีก 2 บริษัท คือ บริษัท ไอเจน พาวเวอร์เทค จำกัด (“IGP”) ซึ่ง IGE ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51 และบริษัท สยามไบโอ เจนเนอเรชั่น 1 จำกัด (“SBG1”) ซึ่ง IGE ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 โดยร่วมเสนอแนวทางในการขยายตลาดเพื่อเพิ่มยอดขายผ่าน IGE ที่ต้องใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทในการก่อสร้างโรงไฟฟ้า และอาศัยความสัมพันธ์ทางธุรกิจในการขยายตลาด และที่สำคัญการตัดสินใจลงทุนในธุรกิจบัสดักซ์ (Busduct) ของ IGP ซึ่งคณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นว่าสามารถขยายฐานธุรกิจให้บริษัทเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีขึ้นในอนาคต

เนื่องจากโดย IGP เป็นผู้ผลิตรายแรกและรายเดียวในประเทศไทยที่มีเทคโนโลยีการผลิตบัสดักซ์ (Busduct) ตามมาตรฐานระดับโลกคือ IEC61439-6 แบบ Fully type tested ซึ่งการผลิตนั้นเป็นไปตามสิทธิบัตรจากบริษัท DKC Europe Srl ซึ่งเป็นเจ้าของสิทธิบัตรจากประเทศอิตาลี และเมื่อ IGP ผลิตผลิตภัณฑ์บัสดักซ์ (Busduct) ตามประมาณการณ์การผลิตจะทำให้ IGP ก้าวขึ้นเป็นผู้นำทางตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์นี้

นอกจากนั้น IGE มีโครงการที่กำลังดำเนินการอยู่ทั้งโครงการของภาครัฐและเอกชน และคณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าโครงการดังกล่าวนี้จะสร้างผลตอบแทนที่ดีในอนาคต

อนึ่ง เนื่องจากผู้ขายต้องการลดสัดส่วนการถือหุ้นใน IGE เพียงบางส่วน โดยผู้ขายยังคงประสงค์จะเป็นผู้ถือหุ้นใน IGE ในสัดส่วนที่จะมีสิทธิคัดค้านในเรื่องสำคัญใน IGE ได้ ดังนั้น บริษัทจึงสามารถเข้าไปลงทุนใน IGE ได้ตามสัดส่วนที่ผู้ขายแสดงเจตนาขาย ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 14 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ IGE บริษัทจึงไม่

มีอำนาจควบคุมในกิจการของ IGE แต่อย่างใด การที่บริษัทซื้อหุ้น IGE เพียง 14% นั้นเป็นการลงทุนทางธุรกิจ และให้ได้มาซึ่งเงินปันผลในอนาคตเท่านั้น ทั้งนี้บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายสีซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัท โดยนำเงินส่วนหนึ่งที่ได้จากการเพิ่มทุนมาใช้ในดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัทได้พิจารณาแล้วว่าธุรกิจของ IGE มิได้เป็นคู่แข่งกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เนื่องจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทประกอบธุรกิจผลิต โครงเหล็กสถานีไฟฟ้าย่อย เสาส่งไฟฟ้าแรงสูง และเสาโทรคมนาคม เป็นหลัก ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์คนละประเภทกับผลิตภัณฑ์ของ IGE

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 11

-ไม่มี-

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ลายมือชื่อ.....

(นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์)

ตำแหน่ง ประธานกรรมการ

ลายมือชื่อ.....

(นายธนกฤต พินิตกาญจนพันธุ์)

ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ