

28 กุมภาพันธ์ 2561

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 การจ่ายเงินปันผล และการลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นที่เหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้น

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันกรณีการซื้อหุ้นของบริษัท อมรินทร์ บூค เซ็นเตอร์ จำกัด

บริษัท อมรินทร์พรินต์ติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญของที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

1. มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 พิจารณานุมัติงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และได้ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
2. มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2560 และจัดสรรเงินสำรองตามกฎหมาย จำนวน 9,800,000 บาท
3. มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณานุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 261,718,005 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,259,999,595 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 998,281,590 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 261,718,005 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ทั้งนี้ เป็นการตัดหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้น
4. มีมติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อมรินทร์ บூค เซ็นเตอร์ จำกัด (“ABOOK”) จำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOK ในราคาหุ้นละ 5,500.00 บาท (ห้าพันห้าร้อยบาท) คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท จากผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (รายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศฯที่แนบมาด้วยนี้) ทั้งนี้ ในปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน ABOOK ในสัดส่วนร้อยละ 19.00 ของทุนชำระแล้วของ ABOOK ซึ่งภายหลังการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นใน ABOOK ร้อยละ 100.00 และอนุวัติการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นแบบมีเงื่อนไข (Conditional Share Purchase Agreement)

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นไปอย่างคล่องตัว ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ของบริษัทฯ เพื่อพิจารณานุมัติให้มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารเป็นผู้มี

อำนาจในการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการภายใต้กรอบที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อนึ่ง การซื้อหุ้น ABOOK ดังกล่าว มีข้อพิจารณา ดังนี้

ก) การทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการเข้าซื้อหรือการได้มาซึ่งกิจการของบริษัทอื่น ตามมาตรา 107 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียพิเศษ

ข) การทำรายการดังกล่าวถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศได้มาและจำหน่ายไป”) ทั้งนี้ ในการคำนวณขนาดรายการ โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ฉบับตรวจสอบสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 การซื้อหุ้น ABOOK ดังกล่าวมีขนาดรายการสูงสุดคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนเท่ากับร้อยละ 7.98 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณารายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา ได้แก่ 1) การจัดตั้งบริษัท อมรินทร์ มีเดีย แอนด์ คอมเมิร์ซ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 โดยเรียกชำระค่าหุ้นร้อยละ 25.00 มีจำนวนเท่ากับ 25.00 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2560) การเข้าร่วมลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 30.00 ในบริษัท เรียว ฮีโร่ มวยไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่เป็นจำนวน 3.00 ล้านบาท และ 3) รายการซื้อหุ้นร้อยละ 1.00 ในบริษัท ประชารัฐรักสามัคคี วิสาหกิจเพื่อชุมชน (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงิน 1.00 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 โดยทั้ง 3 รายการดังกล่าวมีขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนโดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 0.63 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น ขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รวมสูงสุดของบริษัทฯ จะเท่ากับร้อยละ 8.61 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 15.00 บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ในการจัดทำสารสนเทศตามประกาศได้มาและจำหน่ายไป

ค) นอกจากนี้ เนื่องจากผู้ขายบางราย ได้แก่ นายระพี อุทกะพันธุ์ และนายปรีดา เส็งพานิช เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (รายละเอียดความสัมพันธ์ปรากฏในสารสนเทศฉบับนี้) เป็นเหตุให้การซื้อหุ้น ABOOK จากผู้ขายดังกล่าว ซึ่งมีมูลค่ารายการรวมเท่ากับ 401.50 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศเกี่ยวโยง”) โดยมีขนาดรายการเกี่ยวโยงเท่ากับร้อยละ 10.62 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และเมื่อรวมขนาดรายการเกี่ยวโยงกับกลุ่มบุคคลเดียวที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา ได้แก่ รายการให้

ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ ABOOK จำนวน 90.00 ล้านบาทตามมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 2.39 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ขนาดรายการเกี่ยวโยงรวมของบริษัทฯ จะเท่ากับร้อยละ 13.01 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ดังนั้น การเข้าทำรายการดังกล่าวต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยต้องได้รับคะแนนเสียงอนุมัติไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมทั้งบริษัทฯ ต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมผลของรายการ และความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ

โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิส เซส จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระสำหรับการให้ความเห็นสำหรับการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ จะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อน ตามที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นแบบมีเงื่อนไข (Conditional Share Purchase Agreement) ระหว่างบริษัทฯ และผู้ขาย (ซึ่งบริษัทฯ จะได้ลงนามภายหลังจากที่คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว) แล้วเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขที่สำคัญดังกล่าว รวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะเพียง

- 1) การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ ABOOK จำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOK ในราคาหุ้นละ 5,500.00 บาท (ห้าพันห้าร้อยบาท) คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท จากผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
- 2) ที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ABOOK ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการ แต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ และการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ ABOOK ตามที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา
- 3) คำรับรอง และคำรับประกัน ที่ผู้ขายให้ไว้ ถูกต้อง และเป็นจริงทุกประการ และผู้ขายไม่ได้ปฏิบัติผิดคำรับรอง และคำรับประกัน ดังกล่าว

โดยในเบื้องต้น บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการชำระราคาและรับโอนหุ้น ABOOK จากผู้ขาย ได้แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 ทั้งนี้ รายละเอียดของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญ ABOOK ปรากฏตามสารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

5. กำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในวันที่ 25 เมษายน 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้อง Convention Hall เลขที่ 378 ถนนชัยพฤกษ์ แขวงตลิ่งชัน เขตตลิ่งชัน กรุงเทพมหานคร โดยมีระเบียบวาระการประชุมดังนี้ (รายละเอียดของวาระการประชุมปรากฏในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จะเริ่มเผยแพร่ให้แก่ผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัท (www.amarin.co.th) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 3 เมษายน 2561 เป็นต้นไป)
- 5.1. พิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2560

- 5.2. พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชี 2560 รายงานประจำปี 2560 และแผนงานประจำปี 2561
 - 5.3. พิจารณารับรองและอนุมัติงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีประจำปี 2560
 - 5.4. พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2561
 - 5.5. พิจารณาอนุมัติงดจ่ายเงินปันผลประจำปี และจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย สำหรับผลการดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560
 - 5.6. พิจารณาอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อมรินทร์ บิ๊ค เซ็นเตอร์ จำกัด (“ABOOK”) จำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของทุนชำระแล้วของ ABOOK ในราคาหุ้นละ 5,500.00 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท จากผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
 - 5.7. พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ
 - 5.8. พิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการประจำปี 2561
 - 5.9. พิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 261,718,005 บาทจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,259,999,595 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 998,281,590 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ จำนวน 261,718,005 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
 - 5.10. พิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
 - 5.11. พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)
6. กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในวันที่ 15 มีนาคม 2561

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางเมตตา อุกทะพันธ์)

ประธานกรรมการ

**สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
ของบริษัท อมรินทร์พรีนติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน)
กรณีการซื้อหุ้นของบริษัท อมรินทร์ บুক เซ็นเตอร์ จำกัด**

บริษัท อมรินทร์พรีนติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “AMARIN”) มีความประสงค์ที่จะเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อมรินทร์ บุก เซ็นเตอร์ จำกัด (“ABOOK”) ซึ่งประกอบธุรกิจด้านสิ่งพิมพ์ ในส่วนที่เกี่ยวกับการจัดจำหน่ายสิ่งพิมพ์ในรูปแบบต่างๆ จำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOK ในราคาหุ้นละ 5,500.00 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท จากผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน ABOOK ในสัดส่วนร้อยละ 19.00 ของทุนชำระแล้วของ ABOOK ซึ่งภายหลังการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นใน ABOOK ร้อยละ 100 โดยรายละเอียดการเข้าทำรายการมีดังนี้

1. วัน เดือน ปี ในการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นแบบมีเงื่อนไข (Conditional Share Purchase Agreement) เพื่อซื้อหุ้นจำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOK จากผู้ขาย (ตามรายละเอียดที่แสดงในข้อ 2) ภายหลังจากที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นข้างต้น และบริษัทฯ จะเข้าทำรายการภายหลังจากที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ของบริษัทฯ ซึ่งมีกำหนดจัดขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2561 เวลา 14.00 น. และเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนต่างๆ ตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้นได้สำเร็จลง ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการชำระราคาและรับโอนหุ้น ABOOK จากผู้ขาย ได้แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 3 ปี 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ซื้อ : บริษัท อมรินทร์พรีนติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน)
ผู้ขาย : ผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK ดังมีรายละเอียด ดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละของหุ้นที่ออก และจำหน่าย แล้วทั้งหมดของ ABOOK)
1. นายระพี อุทกะพันธุ์	71,000	71.00
2. นายปรีดา เส็งพานิช	2,000	2.00
3. นายเขต เส็งพานิช	2,000	2.00
4. นายภาค เส็งพานิช	2,000	2.00
5. นายจุมภฏ เส็งพานิช	2,000	2.00
6. นางสาวนิสา น้อยอ่ำ	2,000	2.00
รวม	81,000	81.00

ความสัมพันธ์ : (1) นายระพี อุทกะพันธุ์ เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 4.02 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 21 มกราคม 2561) และเป็นญาติสนิทของผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดความสัมพันธ์ดังนี้

- เป็นบุตรของนางเมตตา อุทกะพันธุ์ ซึ่งเป็นกรรมการ ประธานกรรมการ และผู้ถือหุ้นร้อยละ 3.67 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ

- เป็นน้องของนางระริน อุทกะพันธุ์ ปัญจรุ่งโรจน์ ซึ่งเป็นกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้ถือหุ้นร้อยละ 13.86ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ
- (2) นายปรีดา เส็งพานิชเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 0.10ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 21มกราคม 2561) และเป็นญาติสนิทของผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯโดยมีความสัมพันธ์เป็นน้องของนางเมตตา อุทกะพันธุ์ ซึ่งเป็น กรรมการ ประธานกรรมการ และผู้ถือหุ้นร้อยละ 3.67ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ
- (3) ผู้ขายรายอื่นไม่ใช่นักบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ตามนิยามรายการเกี่ยวข้องกันของ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวข้องกัน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546เนื่องจากเป็นบุตรของพี่น้องของนางเมตตา อุทกะพันธุ์จึงไม่มีฐานะเป็นญาติสนิทของผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯแต่อย่างใด

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นของABOOKจำนวน 81,000หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00ของจำนวนหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOKในราคาหุ้นละ 5,500.00 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 445.50ล้านบาท จากผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK โดยในปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน ABOOK ในสัดส่วนร้อยละ 19.00ของทุนชำระแล้วของ ABOOK ซึ่งภายหลังการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นใน ABOOK ร้อยละ 100.00

4. ประเภทและขนาดของรายการ

การซื้อหุ้น ABOOK ดังกล่าว มีข้อพึงพิจารณา ดังนี้

- ก) เข้าข่ายเป็นการเข้าซื้อหรือการได้มาซึ่งกิจการของบริษัทอื่น ตามมาตรา 107 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)ซึ่งบริษัทฯจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียพิเศษ
- ข) ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม2547 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศได้มาและจำหน่ายไป”) ทั้งนี้ ในการคำนวณขนาดรายการ โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ฉบับตรวจสอบสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31ธันวาคม 2560การซื้อหุ้น ABOOKดังกล่าวมีขนาดรายการสูงสุดคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนเท่ากับร้อยละ 7.98ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณารายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา ได้แก่ 1) การจัดตั้งบริษัท อมรินทร์ มีเดีย แอนด์ คอมเมิร์ซ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 โดยเรียกชำระค่าหุ้นร้อยละ 25.00 มีจำนวนเท่ากับ 25.00 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2560 2) การเข้าร่วมลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 30.00 ในบริษัท เร็ลล ฮีโร่ มวยไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งใหม่เป็นจำนวน 3.00 ล้านบาทและ 3) รายการซื้อหุ้นร้อยละ 1.00 ในบริษัท ประชาธิปไตยรักสามัคคี วิสาหกิจเพื่อชุมชน (ประเทศไทย) จำกัดเป็นจำนวนเงิน 1.00 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 โดยทั้ง 3 รายการดังกล่าวมีขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนโดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 0.63 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น ขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รวมสูงสุดของบริษัทฯ จะเท่ากับร้อยละ 8.61 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 15.00 บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ในการจัดทำสารสนเทศตามประกาศได้มาและจำหน่ายไป

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

เกณฑ์ในการคำนวณ	รายละเอียดการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าของสินทรัพย์ = % NTA ของกิจการที่ทำรายการ / NTA ของบริษัทจดทะเบียน	= 24.86 ล้านบาท * 81% / 3,781.64 ล้านบาท**	ร้อยละ 0.53
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน = % กำไรสุทธิของกิจการที่ทำรายการ / กำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียน	ไม่สามารถคำนวณตามเกณฑ์นี้ได้ เนื่องจาก AMARIN และ ABOOK มีผลการดำเนินงานขาดทุน	-
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน = จำนวนเงินที่จ่าย / สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน	= 445.50 ล้านบาท / 5,579.92 ล้านบาท	ร้อยละ 7.98
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ = จำนวนหุ้นที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน	ไม่สามารถคำนวณตามเกณฑ์นี้ได้	-
ขนาดรายการสูงสุด		ร้อยละ 7.98

ซึ่งเมื่อรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมาตามที่ระบุข้างต้น ขนาดรายการรวมของบริษัทฯ จะเท่ากับร้อยละ 8.61 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

หมายเหตุ *NTA ของ ABOOK อ้างอิงจากงบการเงินของ ABOOK ฉบับตรวจสอบสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

$$\begin{aligned} \text{NTA ของ ABOOK} &= \text{สินทรัพย์รวม} - \text{สินทรัพย์ไม่มีตัวตน} - \text{หนี้สิน} - \text{ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย} \\ (\text{หน่วย : ล้านบาท}) &= 1,016.21 - 10.27 - 981.08 - 0.00 \\ &= 24.86 \text{ ล้านบาท} \end{aligned}$$

**NTA ของบริษัทฯ อ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ฉบับตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

$$\begin{aligned} \text{NTA ของบริษัทฯ} &= \text{สินทรัพย์รวม} - \text{สินทรัพย์ไม่มีตัวตน} - \text{หนี้สิน} - \text{ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย} \\ (\text{หน่วย : ล้านบาท}) &= 5,579.92 - 120.20 - 1,678.08 - 0.00 \\ &= 3,781.64 \text{ ล้านบาท} \end{aligned}$$

ค) นอกจากนี้ เนื่องจากผู้ขายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยรายละเอียดความสัมพันธ์ปรากฏในข้อ 2 ของสารสนเทศฉบับนี้ เป็นเหตุให้การซื้อหุ้น ABOOK จากนายระพีอุทกะพันธุ์ และนายปริดาเส็งพานิช ซึ่งมีมูลค่ารายการรวมเท่ากับ 401.50 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศเกี่ยวข้อง”) โดยมีขนาดรายการเกี่ยวข้องเท่ากับร้อยละ 10.62 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และเมื่อรวมขนาดรายการเกี่ยวข้องกับกลุ่มบุคคลเดียวที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา ได้แก่ รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ ABOOK จำนวน 90.00 ล้านบาทตามมติคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2560 ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 2.39 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ขนาดรายการเกี่ยวข้องรวมของบริษัทฯ จะเท่ากับร้อยละ 13.01 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิดังนั้น การเข้าทำรายการดังกล่าวต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยต้องได้รับคะแนนเสียงอนุมัติไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียรวมทั้งบริษัทฯ ต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายการ และความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของรายการต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการทำรายการ

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการเกี่ยวข้อง

รายการเกี่ยวข้อง	รายละเอียดการคำนวณ	ขนาดรายการ
ขนาดรายการเกี่ยวข้อง = มูลค่าสิ่งตอบแทน / NTA ของบริษัทจดทะเบียน	= 401.50 ล้านบาท / 3,781.64 ล้านบาท	ร้อยละ 10.62

ซึ่งเมื่อรวมกับรายการที่เกี่ยวข้องกันในการให้ความช่วยเหลือทางการเงินที่มีขนาดรายการร้อยละ 2.39 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ขนาดรายการรวมของบริษัทฯ จะเท่ากับร้อยละ 13.01 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

5. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

ข้อมูลของหุ้น ABOOK ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่บริษัทฯ จะเข้าทำรายการในครั้งนี้ มีรายละเอียดดังนี้

5.1 ข้อมูลของหุ้น ABOOK ที่บริษัทฯ ได้มา

จำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของจำนวนหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOK จากผู้ถือหุ้นเดิมทั้งหมดของ ABOOK

5.2 ข้อมูลสรุปของ ABOOK

ก) ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อมรินทร์ บิวด์ เซ็นเตอร์ จำกัด ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2536 เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสิ่งพิมพ์ในรูปแบบต่างๆ ทั้งที่จัดพิมพ์โดยบริษัท อมรินทร์พริ้นติ้งแอนด์พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน) สำนักพิมพ์จ้างจำหน่าย รวมไปถึงนักเขียนอิสระ

ต่อมาบริษัทฯ ได้ขยายธุรกิจค้าปลีกโดยการเปิดร้านหนังสือชื่อ “ร้านนายอินทร์” โดยมีวัตถุประสงค์ในการสร้างความใกล้ชิดกับผู้อ่านและการกระจายความรู้สู่ชุมชน

ตลอด 24 ปี ABOOK ได้พัฒนาการดำเนินงานทางธุรกิจเพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด รวมถึงการพัฒนา ระบบงานของหน่วยงานสนับสนุน ระบบสารสนเทศ และระบบคลังสินค้าและจัดส่ง เพื่อความพร้อมในการให้บริการ จนทำให้เป็นผู้นำในธุรกิจผู้จัดจำหน่ายสิ่งพิมพ์ของประเทศไทย

ปัจจุบัน ABOOK มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วเท่ากับ 10.00 ล้านบาท

ณวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ABOOK มีบริษัทย่อยดังนี้

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น ของ ABOOK	ลักษณะ การประกอบธุรกิจ
1 บริษัท อมรินทร์ฟู้ด แอนด์เบเวอเรจ จำกัด ทุนชำระแล้ว 13.50 ล้านบาท	90.00	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์อาหารและ เครื่องใช้ในร้านนายอินทร์ โดยปัจจุบันไม่มี การดำเนินธุรกิจ
2 บริษัท อมรินทร์ เทรตดิ้ง จำกัด ทุนชำระแล้ว 1.00 ล้านบาท	99.99	จำหน่ายสินค้าพรีเมียมร้านนายอินทร์โดย ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ข) ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ABOOK ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าและบริการต่างๆ ดังนี้

- 1) **หนังสือเล่ม** จากสำนักพิมพ์ในเครือ AMARIN และสำนักพิมพ์อื่นๆ ที่ AMARIN รับผิดชอบจำหน่าย เช่น สำนักพิมพ์ในเครือแจ่มใส สำนักพิมพ์วีเลิร์น สำนักพิมพ์อีคิว พลัสและสำนักพิมพ์มอนสเตอร์ บุคคลนอกจากนี้ ยังมีหนังสือจากสำนักพิมพ์อื่นๆ ซึ่ง ABOOK รับผิดชอบจำหน่ายเฉพาะช่องทางค้าปลีกที่ร้านนายอินทร์และเว็บไซต์ naiin.com เช่น หนังสือภายใต้การจัดจำหน่ายของซีเอ็ดดูเคชั่น หนังสือของสำนักพิมพ์สถาพร บู้คส์ สำนักพิมพ์นานมีบุ๊คส์และสำนักพิมพ์ไอดีซี พรีเมียร์
- 2) **นิตยสาร** จากนิตยสารในเครือ AMARIN และนิตยสารจากสำนักพิมพ์ที่รับผิดชอบจำหน่าย เช่น นิตยสาร Anywhere นิตยสาร Filmax และ Finale Wedding Magazine นอกจากนี้ ยังมีนิตยสารอื่นๆ รวมถึงหนังสือพิมพ์ซึ่งรับจากเอเยนต์แต่ละภูมิภาคมาจำหน่ายเฉพาะช่องทางค้าปลีก
- 3) **แบบเรียน** ทั้งที่ผลิตโดยส่วนงาน อมรินทร์ เอ็ดดูเคชั่น และที่ร่วมผลิตกับอาจารย์ที่มีความชำนาญในระดับชั้นต่างๆ
- 4) **สินค้าไลฟ์สไตล์** เป็นสินค้าหลากหลายประเภทตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าของร้านนายอินทร์ และลูกค้าสมาชิกนิตยสาร

โดยมีช่องทางการจำหน่ายสินค้า ดังนี้

- 1) **ช่องทางจัดจำหน่ายหนังสือเล่ม** ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายหนังสือเล่ม โดยมีทีมงานขายเป็นผู้แนะนำหนังสือให้แก่ลูกค้าร้านหนังสือรายใหญ่ เช่น ซีเอ็ด บ๊อค เซ็นเตอร์ ร้านป๊อเนส ร้านคิโนะคุนิยะ ศูนย์หนังสือของมหาวิทยาลัยต่างๆ และร้านหนังสือทั่วไปทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด
- 2) **ช่องทางจัดจำหน่ายนิตยสาร** ผ่านระบบเอเยนต์ หรือสายส่งทั่วประเทศ เช่น เพ็ญบุญจัดจำหน่ายกานดา ซัพพลาย ก.สัมพันธ์บ๊อค สายส่งเหล่านี้จะทำหน้าที่กระจายนิตยสารให้กับแผงหนังสือในเขตของตนอีกทอดหนึ่ง นอกจากนี้ ABOOK ยังรับสมัครสมาชิกนิตยสารรายปี ซึ่งจะบริการส่งนิตยสารถึงบ้านเมื่อนิตยสารออกวางตลาด ทำให้บริษัทมีฐานข้อมูลสมาชิกนิตยสารในการเข้าถึงลูกค้าที่มีความสนใจแตกต่างกัน และได้แนะนำหนังสือเล่ม สินค้าอื่นๆ และกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับนิตยสารตาม lifestyle ของลูกค้าอีกทางหนึ่ง
- 3) **ช่องทางค้าปลีกผ่านร้านหนังสือ “นายอินทร์”** ปัจจุบันร้านนายอินทร์มีสาขาทั้งหมด 158 สาขา กระจายอยู่ในแหล่งศูนย์กลางธุรกิจ และแหล่งชุมชนต่างๆ ทั่วประเทศซึ่งจำหน่ายหนังสือ นิตยสาร และสินค้าไลฟ์สไตล์ ทั้งจากสำนักพิมพ์ในเครืออมรินทร์ สำนักพิมพ์ที่รับจัดจำหน่าย รวมถึงหนังสือจากสำนักพิมพ์อื่นๆ ทั่วไป โดยเน้นความหลากหลายให้ผู้อ่านสามารถเลือกหนังสือและสินค้าได้ตามความสนใจ ร้านนายอินทร์ยังทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางกระจายความรู้ ส่งเสริมนิสัยรักการอ่าน และเป็นแหล่งนัดพบของนักเขียนและนักอ่าน โดยได้มีการจัดกิจกรรมต่างๆ ร่วมกับสำนักพิมพ์ อาทิเช่น การเปิดตัวหนังสือใหม่ การจัดเสวนาของนักเขียนและนักอ่าน การจัดติวเพื่อเตรียมสอบโดยติวเตอร์ที่มีผลงานด้านคู่มือการเรียน และการจัดกิจกรรมสอนประดิษฐ์สิ่งของต่างๆ
นอกจากนี้ยังมีหน่วยขายเคลื่อนที่ในรูปแบบโมบาย ยูนิท ในนามนายอินทร์สัญจร มีทีมงานขายเพื่อเข้าร่วมงานแสดงสินค้า งานนิทรรศการหนังสือ ตั้งจุดขายในตึกสำนักงาน สถานศึกษา และห้างสรรพสินค้าต่างๆ ทั่วประเทศ
- 4) **ช่องทางขายตรง** โดยพนักงานขายจะทำการเสนอ และแนะนำหนังสือที่ ABOOK เป็นผู้จัดจำหน่ายไปยังสถาบันการศึกษา หน่วยงานราชการ เพื่อเลือกซื้อหนังสือต่างๆ ให้แก่นักเรียน นักศึกษา และขายให้แก่องค์กรธุรกิจ เพื่อใช้ในการพัฒนาพนักงานของหน่วยงาน รวมทั้งใช้เป็นสินค้าสำหรับแจกให้แก่ลูกค้าของบริษัทโดย ABOOK มีบริการจัดทำห้องสมุดต่างๆ โดยได้มีการออกแบบ จัดหาชั้นวางหนังสือ และคัดเลือกหนังสือที่เหมาะสม เพื่อเป็นประโยชน์สำหรับใช้ประกอบการเรียน หรือเป็นหนังสืออ่านเพื่อการพักผ่อน อันเป็นการเสริมสร้างภูมิปัญญาและเสริมทักษะในการอ่านให้กับเยาวชน และบุคคลทั่วไป นอกจากนี้ ได้เริ่มเข้าสู่ตลาดแบบเรียนสำหรับนักเรียนตั้งแต่ระดับชั้นอนุบาลถึงมัธยมศึกษา ทั้งโรงเรียนรัฐและโรงเรียนเอกชน
- 5) **E-Commerce** โดย ABOOK ได้พัฒนาช่องทางการขายที่กำลังเป็นที่นิยม คือการขายผ่านหน้าเว็บไซต์ www.naiin.com ซึ่งได้รวบรวมหนังสือหลากหลายประเภท โดยมีรายละเอียดหนังสือและบทคัดย่อเพื่อช่วยในการตัดสินใจเลือกซื้อ และอำนวยความสะดวกต่อผู้อ่านในการสั่งซื้อที่ง่าย รวดเร็ว ปลอดภัย และจัดส่งถึงที่ โดยเว็บไซต์ www.naiin.com ยังเป็นเสมือนชุมชนของนักอ่านที่สามารถร่วมแสดงความคิดเห็นและแนะนำหนังสือต่างๆ
นอกจากนี้ ABOOK ยังได้จัดทำแอปพลิเคชัน NaiinPann เพื่อให้บริการจำหน่ายหนังสือและนิตยสารรูปแบบดิจิทัลเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่ไม่ต้องการพกพาหนังสือในรูปแบบเล่ม

ค) คณะกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการของ ABOOK มีดังนี้

1. นายระพี อุทกะพันธุ์
2. นายภาค เส็งพานิช
3. นางกุลยา พัทธ์วงษ์

คณะผู้บริหารของ ABOOK มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายณัฐชัย วีระกุล	กรรมการผู้จัดการ
2. นายระพี อุทกะพันธุ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่าย Property Development
3. นายภาค เส็งพานิช	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงาน จัดจำหน่ายหนังสือเล่มและนิตยสาร
4. นางสาววราภรณ์ วราสภานนท์	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการค้าปลีก
5. นายจักรภู ใจดี	ผู้อำนวยการฝ่าย Strategic Planning
6. นางสาวประภาศรี น้อยปรีชา	ผู้อำนวยการฝ่าย Supply Chain & Support
7. นางสาวศรียดา เทัญชวีญศรี	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
8. นางกุลยา พัทธ์วงษ์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และบัญชีบริหาร

ทั้งนี้ ภายหลังจากเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการเพิ่มเติม ซึ่งอยู่ระหว่างการพิจารณาบุคคลที่เหมาะสม

ง) โครงสร้างการถือหุ้น

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของ ABOOK มีดังนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท อมรินทร์พริ้นติ้ง แอนด์ พับลิชชิ่ง จำกัด (มหาชน)	19,000	19.00
2. นายระพี อุทกะพันธุ์	71,000	71.00
3. นายเขต เส็งพานิช	2,000	2.00
4. นายปรีดา เส็งพานิช	2,000	2.00
5. นายภาค เส็งพานิช	2,000	2.00
6. นายจุมภฏ เส็งพานิช	2,000	2.00
7. นางสาวนิสา น้อยอำ	2,000	2.00
รวม	100,000	100.00

ที่มา : ABOOK

จ) ฐานะทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินตามงบการเงินของ ABOOK ที่ผ่านการตรวจสอบโดยบริษัทมอริสัน ซีเคเอส จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของ ABOOK สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 – 2559 และงบการเงินภายในสำหรับปี 2560 มีดังนี้

สรุปฐานะทางการเงินของ ABOOK สำหรับปี 2558 – 2560

หน่วย : ล้านบาท	2558	2559	2560
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	25.63	66.99	67.84
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	198.85	143.78	147.19
สินค้าคงเหลือ	380.88	376.41	297.47
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	29.75	39.68	26.67
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	635.11	626.86	539.17
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	355.91	311.14	301.40
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14.95	10.31	6.68
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	69.10	67.90	61.22
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	439.96	389.35	369.30
รวมสินทรัพย์	1,075.07	1,016.21	908.47
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	148.46	65.00	105.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	674.93	754.41	572.23
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	96.13	115.60	114.53
รวมหนี้สินหมุนเวียน	919.52	935.01	791.76
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	30.85	36.47	33.22
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	9.30	9.60	10.58
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	40.15	46.07	43.80
รวมหนี้สิน	959.67	981.08	835.56
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	10.00	10.00	10.00
กำไรสะสม - สรรองตามกฎหมาย	1.00	1.00	1.00
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	104.40	24.13	61.91
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	115.40	35.13	72.91
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,075.07	1,016.21	908.47

ที่มา : งบการเงินของ ABOOK

สรุปผลการดำเนินงานของ ABOOK สำหรับปี 2558 – 2560

หน่วย : ล้านบาท	2558	2559	2560
รายได้จากการขาย	2,362.61	2,379.83	2,251.56
รายได้อื่น	33.83	22.54	20.75
รวมรายได้	2,396.44	2,402.37	2,272.31
ต้นทุนขาย	1,706.33	1,741.81	1,596.21
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	749.79	735.69	663.76
รวมค่าใช้จ่าย	2,456.12	2,477.50	2,259.97
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน	(59.68)	(75.13)	12.34
ต้นทุนทางการเงิน	(2.49)	(5.14)	(4.99)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(62.17)	(80.27)	7.35

ที่มา : งบการเงินของ ABOOK

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับหุ้น ABOOK จำนวน 81,000 หุ้น ที่บริษัทฯ จะชำระให้แก่ผู้ขายมีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นหุ้นละ 5,500.00 บาท เป็นราคาที่ผู้ซื้อและผู้ขายเจรจาต่อรองกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่สมเหตุสมผลโดยพิจารณาตามวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) และวิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนมูลค่ากิจการต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EV/EBITDA) ซึ่งอ้างอิงจากผลประกอบการของ ABOOK ในช่วงที่ผ่านมา และผลประกอบการที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต อนึ่ง บริษัทฯ จะจ่ายชำระค่าหุ้นเป็นเงินโอน และ/หรือเช็คธนาคารทั้งจำนวน เมื่อมีการทำรายการโอนหุ้น

7. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าของหุ้นสามัญของ ABOOK จำนวน 81,000 หุ้น ที่บริษัทฯ ได้มาครั้งนี้ มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท

8. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ จะใช้เงินสดของบริษัทฯ เป็นแหล่งเงินทุนในการซื้อหุ้นของ ABOOK จากผู้ขายโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1,327.69 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเงินบางส่วนคงเหลือจากการเพิ่มทุนซึ่งภายหลังจากการจ่ายชำระค่าหุ้น บริษัทฯ จะยังคงมีเงินทุนเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อนึ่ง บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทฯ จากผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในแต่ละปี ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในกรณีที่บริษัทฯ มีความจำเป็นอันใดซึ่งการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวข้างต้นจะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นตามความเหมาะสมและความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท

9. ประโยชน์และผลกระทบจากการได้มาสินทรัพย์ต่อบริษัทฯ

การได้มาซึ่งหุ้นของ ABOOK จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ ดังนี้

- เป็นการเพิ่มสัดส่วนการลงทุนไปในธุรกิจจัดจำหน่าย ส่งผลให้บริษัทฯ มีการให้บริการอย่างครบวงจรมากขึ้น จากปัจจุบันที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเป็นสำนักพิมพ์ และโรงพิมพ์ ในขณะที่ มีการจัดจำหน่ายผ่าน ABOOK ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 19.00
- สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ที่ต้องการเป็นผู้ให้บริการสื่อ content และช่องทางที่หลากหลายอย่างครบวงจร
- เป็นการลงทุนในกิจการที่สามารถเสริมศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งจะช่วยให้มีช่องทางในการจัดจำหน่าย และส่งต่อ content ที่หลากหลาย ทั้งหน้าร้านนายอินทร์จำนวน 158 สาขาครอบคลุมทั่วประเทศ การขายส่ง การขายตรงยังหน่วยงานต่างๆ การขายแบบหน่วยขายเคลื่อนที่ การขายสินค้าออนไลน์ผ่านเว็บไซต์ และแอปพลิเคชัน ซึ่งบริษัทฯ สามารถใช้เป็นช่องทางในการกระจายสินค้าอื่น หรือจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการขายของบริษัทฯ ได้ในอนาคต ภายหลังการได้มาซึ่งหุ้นของ ABOOK ในครั้งนี้ ทั้งสองบริษัทจะมีการประสานความร่วมมือด้านธุรกิจ เพื่อนำทรัพยากรที่มีอยู่ เช่น ฐานข้อมูลลูกค้า ชื่อเสียงร้านนายอินทร์ ชื่อหน้าร้านนายอินทร์และเว็บไซต์ www.naiin.com สาขาร้านนายอินทร์ที่กระจายอยู่ทั่วประเทศ เป็นต้น มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- ลดความเสี่ยงเรื่องผู้จัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งในปัจจุบันมีอยู่เพียงรายเดียว
- ลดโอกาสในการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากเดิมที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 19.00

10. การเข้าร่วมประชุมและการออกเสียงของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย / เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง

นางเมตตา อุทกะพันธุ์นางระริน อุทกะพันธุ์ บัญจรุ่งโรจน์ และนายโชคชัย บัญจรุ่งโรจน์ซึ่งเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการ มิได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

11. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ จะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นแบบมีเงื่อนไข (Conditional Share Purchase Agreement) กับผู้ขาย ภายหลังจากที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการเข้าซื้อหุ้น ABOOK โดยมีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญบางประการที่จะระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นดังต่อไปนี้

- การได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ ABOOK จำนวน 81,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 81.00 ของหุ้นที่ออก และจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ ABOOK ในราคาหุ้นละ 5,500.00 บาท (ห้าพันห้าร้อยบาท) คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 445.50 ล้านบาท จากผู้ถือหุ้นเดิมของ ABOOK ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
- ที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ABOOK ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการ การแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ และการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของ ABOOK ตามที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา
- คำรับรอง และคำรับประกัน ที่ผู้ขายให้ไว้ ถูกต้อง และเป็นจริงทุกประการ และผู้ขายไม่ได้ปฏิบัติผิดคำรับรอง และคำรับประกัน ดังกล่าว

12. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การซื้อหุ้น ABOOK มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเพิ่มสัดส่วนการลงทุนในธุรกิจจัดจำหน่ายเพื่อให้บริการ มีบริการอย่างครบวงจรมากขึ้น อีกทั้ง เป็นการลงทุนในกิจการเพื่อเสริมศักยภาพในการประกอบธุรกิจโดยอาศัยฐานข้อมูล สื่อน้ำร้อน และระบบออนไลน์ ทำให้เกิดการประสานประโยชน์ (Synergy) ภายในกลุ่มบริษัท ส่งผลให้บริษัทฯ มีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน

13. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทท่านใดที่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

14. การประชุมผู้ถือหุ้น : การส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมกับรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานกต. อย่างน้อย 5 วันทำการ ก่อนจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม