



บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ETERNAL ENERGY PUBLIC COMPANY LIMITED

888 อาคารไอทาวเวอร์ ชั้น 8 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์ 02-554-8000 โทรสาร 02-554-8001 www.eternalenergy.co.th

ที่ EE/SET/015/2564

31 พฤษภาคม 2564

เรื่อง การจำหน่ายหุ้นของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด และกำหนดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (แก้ไขครั้งที่ 3)  
เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเรื่องการจำหน่ายไปซึ่งสิทธิบัตร

ด้วยการประชุมคณะกรรมการบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “EE”) ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการที่สำคัญ โดยบริษัทฯ ขอแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ดังนี้

1. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการขายหุ้นสามัญในบริษัท เอสเอสยูที จำกัด (“SSUT”) จำนวน 7,297,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนทุนจดทะเบียนของ SSUT ให้แก่บริษัท อีสเทอร์น โคอเจน เนอเธชั่น จำกัด (“E-COGEN”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“EP”) และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ในราคามูลค่ารวมเท่ากับ 1,246,121,100 บาท หรือคิดเป็นหุ้นละ 170.76 บาท (“ธุรกรรมจำหน่ายเงินลงทุน”) เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และนำไปลงทุนในธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจเกษตร และเพื่อเสริมสภาพคล่องให้แก่บริษัทฯ

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์กำไรสุทธิเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมประจำ ไตรมาสที่ 1/2564 ของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทได้สอบทานแล้วนั้น พบว่ามีมูลค่าขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสิทธิบัตรเท่ากับร้อยละ 198.18 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสิทธิบัตรของ บริษัทฯ ในรอบหกเดือนที่ผ่านมา เป็นผลให้มีมูลค่าของรายการสูงสุดรวมเท่ากับร้อยละ 198.18 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิ ดังนั้น ธุรกรรมจึงจัดอยู่ในรายการจำหน่ายไปซึ่งสิทธิบัตรประเภทที่ 1 ของประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศสำหรับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมิสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นในการเข้าทำธุรกรรม การจำหน่ายเงินลงทุน ตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท สิลม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นที่เรียบร้อยแล้วในวันที่ 31 พฤษภาคม 2564
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ กำหนดพร้อมความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ให้แก่ผู้ถือหุ้น เป็นระยะเวลาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดของธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนข้างต้น ปรากฏตามสารสนเทศเรื่องการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (สิ่งที่ส่งมาด้วย)

อย่างไรก็ดี ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นจะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อน ตามที่บริษัทฯ และ E-COGEN จะตกลงร่วมกันในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (2) ไม่มีเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิด หรือมีผลเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ หรือธุรกิจของ SSUT
- (3) บริษัทฯ ได้รับคำยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายตามสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของ SSUT ในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน
- (4) SSUT ได้รับความยินยอมจากสถาบันการเงินผู้ให้สินเชื่อในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการบริหาร หรือ กรรมการผู้จัดการ หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นในการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ซึ่งรวมถึงการเจรจา เข้าทำ ลงนาม แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน การกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวตามที่จำเป็นและสมควรภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. มีมติอนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 4 สิงหาคม 2564 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมชั้นที่ 16 อาคารไอทาวเวอร์ เลขที่ 888 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564

วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติการพิจารณาอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสเอสยูที จำกัด

วาระที่ 3 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

3. มีมติอนุมัติให้กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 (Record Date) ในวันที่ 15 มิถุนายน 2564

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวขวัญศิริรินทร์ โรจนพฤษ์)

กรรมการผู้จัดการ

## สารสนเทศของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

### เรื่อง รายงานจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “EE”) ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติขายหุ้นสามัญของบริษัท เอสเอสยูที จำกัด (“SSUT”) จำนวน 7,297,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนทุนจดทะเบียน ของ SSUT ให้แก่บริษัท อีสเทอร์น โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (“E-COGEN”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“EP”) และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ในราคาหุ้นละ 170.76 บาท หรือคิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 1,246,121,100 บาท (“ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน”)

โดยการเข้าทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์กำไรสุทธิเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมประจำ ไตรมาสที่ 1/2564 ของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้สอบทานแล้วนั้น พบว่ามีมูลค่าขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 198.18 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบหกเดือนที่ผ่านมา เป็นผลให้มีมูลค่าของรายการสูงสุดรวมเท่ากับร้อยละ 198.18 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิ ดังนั้น ธุรกรรมจึงจัดอยู่ในรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 ของประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินการ ดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศสำหรับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท สิลม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นที่เรียบร้อยแล้วในวันที่ 31 พฤษภาคม 2564
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ กำหนดพร้อมความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ให้แก่ผู้ถือหุ้น เป็นระยะเวลาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จึงขอแจ้งสารสนเทศของรายการดังกล่าวดังต่อไปนี้

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าทำรายการ โดยลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นภายในเดือน มิถุนายน 2564 ภายใต้เงื่อนไขในสัญญาซื้อขายหุ้น ว่าธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 4 สิงหาคม 2564 โดยบริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการโอนหุ้นและรับชำระเงินค่าหุ้นให้แล้วเสร็จภายในเดือนสิงหาคม 2564

## 2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

ผู้ขาย : บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

ผู้ซื้อ : บริษัท อีสเทอร์น โคเจนเนอเรชั่น จำกัด (“E-COGEN”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของ บริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (EP ถือหุ้น E-COGEN ผ่านบริษัทย่อย รวมแล้วเป็นสัดส่วนร้อยละ 100)

### E-COGEN

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท E-COGEN ณ 21 พฤษภาคม 2564

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายยุทธ ชินสุภักกุล	กรรมการ
2	นายอารักษ์ ราษฎร์บริหาร	กรรมการ
3	นายวัชร อัครมากรลักษณ์	กรรมการ
4	นายภูมิวิวัฒน์ นันทวนิชย์	กรรมการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น E-COGEN ณ 27 พฤษภาคม 2564

ลำดับ	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	อัตราการถือหุ้น ทั้งหมด (ร้อยละ)
1	บริษัท อีพี กรุ๊ป (ฮ่องกง) จำกัด	4,900,000	49.00
2	บริษัท อีเทอร์เนตี้ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	4,600,000	46.00
3	บริษัท ตะวันออกการพิมพ์ และบรรจุภัณฑ์ จำกัด	500,000	5.00
รวม		<b>10,000,000</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ: ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (ultimate shareholder) ของ E-COGEN คือ EP

### EP

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท EP ณ 30 เมษายน 2564

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายยุทธ ชินสุภักกุล	ประธานกรรมการ
2	นายอารักษ์ ราษฎร์บริหาร	กรรมการ
3	นายแดน ชินสุภักกุล	กรรมการ
4	นายประสงค์ หาญปิยวัฒน์สกุล	กรรมการ
5	นางสาวเรวดี หวานชิต	กรรมการ
6	นายชัยวัฒน์ อัครินทรางกูร	กรรมการ
7	นายกมล รัตน์ไชย	กรรมการ
8	นางยุพาพรรณ เอกสิทธิกุล	กรรมการ
9	นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	กรรมการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น EP ณ 28 เมษายน 2564

ลำดับ	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	อัตราการถือหุ้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1	บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	369,383,491	39.61
2	นายยุทธ ชินสุภักกุล	116,866,488	12.53
3	นางสาวมาลินี ชินสุภักกุล	40,027,497	4.29
4	นายยอด ชินสุภักกุล	27,107,680	2.91
5	นางมาริสา ณ นคร	23,300,634	2.50
6	นางสาวจิราพัชร ไชยวรรณ	12,530,476	1.34
7	นายยุทธชัย ชินสุภักกุล	12,125,788	1.30
8	นางภาวนา อัจฉรวรรณ	12,057,156	1.29
9	บริษัท ไบโอ อีควอไลซ์ จำกัด	11,617,000	1.25
10	นายมงคล ศรีเลิศล้ำวาณิช	11,590,000	1.24
	<b>รวม</b>	<b>636,606,210</b>	<b>68.26</b>

ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ชื่อไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือความเกี่ยวข้องกับการกรรมการบริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

**3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ และขนาดของรายการ**

บริษัทฯ พิจารณาขายหุ้นสามัญของ SSUT จำนวน 7,297,500 หุ้น ราคาหุ้นละ 170.76 บาท หรือคิดเป็นราคาดุลค่ารวมเท่ากับ 1,246,121,100 บาท โดยปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นของ SSUT อยู่ร้อยละ 25 ของจำนวนทุนจดทะเบียนของ SSUT ทำให้บริษัทฯ ต้องคำนวณมูลค่าของรายการโดยรวมมูลค่าเงินให้กู้ยืม มูลค่าภาระค่าประกันหรือภาระอื่น ๆ ที่ SSUT ยังคงค้างต่อบริษัทฯ ด้วย โดยมูลค่าจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT รวมเงินให้กู้ยืม ภาระค่าประกันที่มีกับ SSUT ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 มีดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ราคาจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT	1,246.12
<u>บวก</u> เงินประกันเงินกู้ยืม	5.72
<u>บวก</u> เงินฝากที่ติดภาระค่าประกันของบริษัทฯ	35.25
<b>รวมขนาดรายการ</b>	<b>1,287.09</b>

เมื่อคำนวณขนาดของรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ โดยมีรายละเอียดการคำนวณเป็นดังต่อไปนี้

เกณฑ์คำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์		
เกณฑ์การคำนวณ	วิธีคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{\text{ร้อยละของการถือหุ้นใน SSUT ที่จำหน่ายไป} \times \text{NTA ของ SSUT}^1 \times 100}{\text{NTA ของ EE}^2}$	59.95%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	$\frac{\text{ร้อยละของการถือหุ้นใน SSUT ที่จำหน่ายไป} \times \text{กำไรสุทธิของ SSUT}^1 \times 100}{\text{กำไรสุทธิของ EE}^2}$	198.18%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่าที่รับหรือจ่าย}^3 \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของ EE}^2}$	78.19%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุน	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของ EE}}$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก EE ไม่ได้ออกหุ้นเพื่อชำระค่าตอบแทน

หมายเหตุ: 1 อ้างอิงข้อมูลจากงบภายในไตรมาส 1 ปี 2564 ของ SSUT โดยการคำนวณ NTA ของ SSUT นำเอาสินทรัพย์รวม 11,175.67 ล้านบาท หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น 373.50 ล้านบาท และหักด้วยหนี้สินรวม 7,267.15 ล้านบาท ส่วนกำไรสุทธิ 12 ย้อนหลัง (ไตรมาสที่ 2/2563 - ไตรมาสที่ 1/2564) เท่ากับ 369.88 ล้านบาท  
 2 อ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมประจำ ไตรมาสที่ 1/2564 ของบริษัท  
 3 อ้างอิงจากตารางมูลค่าจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT รวมเงินให้กู้ยืม ภาวะค่าประกันที่มีกับ SSUT

เมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์กำไรสุทธิเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมประจำไตรมาสที่ 1/2564 ของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้สอบทานแล้วนั้น พบว่ามีมูลค่าขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 216.19 ดังนั้นธุรกรรมจึงจัดอยู่ในรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 ซึ่งตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ กำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้อง

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศสำหรับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ พร้อมความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต. ให้แก่ผู้ถือหุ้น เป็นระยะเวลาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ดี ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น จะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่บริษัทฯ และ E-COGEN จะตกลงร่วมกันในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (2) ไม่มีเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิด หรือมีผลเป็นการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ หรือธุรกิจของ SSUT
- (3) บริษัทฯ ได้รับคำยินยอมเป็นหนังสือจากผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายตามสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของ SSUT ในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน
- (4) SSUT ได้รับความยินยอมจากสถาบันการเงินผู้ให้สินเชื่อในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน

#### 4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

บริษัทฯ จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT จำนวน 7,297,500 หุ้น ราคาหุ้นละ 170.76 บาท หรือคิดเป็นราคามูลค่ารวมเท่ากับ 1,246,121,100 บาท โดยมีรายละเอียดของ SSUT ดังนี้

##### 4.1 บริษัท เอสเอสยูที จำกัด (“SSUT”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ

###### 4.1.1 ข้อมูลโดยทั่วไปของ SSUT

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสเอสยูที จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำร่วมกันในระบบ Cogeneration มีกำลังการผลิตรวมสูงสุด 240 เมกะวัตต์ (“MW”) และ 60 ตันต่อชั่วโมง ตามลำดับ
ที่ตั้งบริษัท	888 ชั้น 9 อาคารไอทาวเวอร์ ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0105553039664
วันที่จดทะเบียนบริษัท	19 มีนาคม 2553
ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564	2,919,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	2,919,000,000 บาท

###### 4.1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอสเอสยูที จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าขนาดเล็ก (Small Power Producer : SPP) และไอน้ำร่วมกันในระบบ Cogeneration มีการใช้ก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิงสะอาดเป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตกระแสไฟฟ้า โดยผลิตได้พร้อมกันทั้งไฟฟ้าและความร้อนที่มีประโยชน์ เป็นการนำความร้อนที่เสียเปล่ามาใช้ประโยชน์ ทำให้สามารถช่วยประหยัดเชื้อเพลิงได้จำนวนมาก เป็นหนึ่งในการพัฒนาพลังงานสะอาดและมีประสิทธิภาพในการใช้งานตามนโยบายของรัฐบาล ทำให้เป็นระบบที่มีประสิทธิภาพสูง สามารถตอบสนองความต้องการของโรงงานอุตสาหกรรมหลายประเภทที่ต้องการใช้ทั้งไฟฟ้าและไอน้ำในการผลิตของโรงงาน โดยโครงการตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู จังหวัดสมุทรปราการ เป็นพื้นที่เช่าระยะยาวประมาณ 30 ปี (3 สิงหาคม 2554 ถึง 2 สิงหาคม 2584) กับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เพื่อเป็นที่ตั้งของโรงไฟฟ้า มีกำลังการผลิตไฟฟ้าสูงสุดรวมประมาณ 240 เมกะวัตต์

แบ่งเป็น 2 บล็อก บล็อกละ 120 เมกะวัตต์ และกำลังการผลิตไอน้ำสูงสุดรวม 60 ตันต่อชั่วโมง มีการลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (Power Purchase Agreement - PPA) ในโครงการบล็อก 1 และบล็อก 2 บล็อกละ 90 เมกะวัตต์ รวม 180 เมกะวัตต์ เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2556 แบบ Firm เป็นระยะเวลา 25 ปีนับตั้งแต่วันที่เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (COD) กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) ซึ่งเป็นระบบที่รัฐเป็นผู้ซื้อรายเดียว เนื่องจากเป็นระบบสาธารณูปโภคที่จำเป็น โดยผ่านระบบสายส่ง (Transmission System) และระบบจำหน่าย (Distribution System) โรงไฟฟ้าได้เริ่มต้นจ่ายไฟฟ้าตั้งแต่เดือนธันวาคม 2559 เป็นต้นมา ส่วนกระแสไฟฟ้าที่เหลือ 2 บล็อก บล็อกละ 30 เมกะวัตต์ รวม 60 เมกะวัตต์ และไอน้ำจำนวน 60 ตันต่อชั่วโมง จำหน่ายตรงให้แก่ผู้ประกอบการภายในนิคมอุตสาหกรรมบางปูภายใต้สัญญาซื้อขายระยะยาว ซึ่งในปี 2563 มีสัดส่วนรายได้จากการขายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมภายในนิคมอุตสาหกรรมบางปู คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 82 : 18

ทั้งนี้ SSUT ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ตั้งแต่วันที่ 26 ธันวาคม 2555 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน เป็นระยะเวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการดังกล่าว โดยได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน

#### 4.1.3 รายชื่อผู้ถือหุ้น SSUT ณ 22 มีนาคม 2564

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	จำนวนหุ้น	อัตราการถือหุ้นทั้งหมด (ร้อยละ)
1	บริษัท แทค เอ็นเนอจี จำกัด	11,676,000	40.00
2	บริษัท อีเทอเนล เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)	7,297,500	25.00
3	บริษัท ทิศน์ศิริ จำกัด	5,838,000	20.00
4	บริษัท คอม - ลิงค์ จำกัด	4,378,500	15.00
รวม		<b>29,190,000</b>	<b>100.00</b>

#### 4.1.4 รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ 28 เมษายน 2564 มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายศิริรัช โรจนพฤกษ์	ประธานกรรมการ
2	นางจิตติพร รัตนเพียร	กรรมการ
3	นายมิโยชิ คามิยะ	กรรมการ
4	นางสาวขวัญศิริรินทร์ โรจนพฤกษ์	กรรมการ
5	นายยุทธ ชินสุภักกุล	กรรมการ
6	นายอารักษ์ ราษฎร์บริหาร	กรรมการ
7	นายวัชระ อัจฉาภรณ์	กรรมการ
8	นายธีระ รัตนะวิศ	กรรมการ
9	นายสุรชัย สุขศรีวงศ์	กรรมการ
10	นายโทโมโนริ อิชิกุโร	กรรมการ



#### 4.1.5 สรุปฐานะทางการเงิน

สรุปฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของ SSUT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ตามงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบดุล	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,652.84	2,096.44	2,036.71
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	9,764.28	9,605.45	9,203.32
สินทรัพย์รวม	11,417.12	11,701.89	11,240.03
หนี้สินหมุนเวียน	1,098.81	1,104.17	1,077.93
หนี้สินไม่หมุนเวียน	7,270.59	6,977.25	6,335.99
หนี้สินรวม	8,369.40	8,081.42	7,413.92
ทุนจดทะเบียน	2,919.00	2,919.00	2,919.00
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	2,919.00	2,919.00	2,919.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,047.72	3,620.47	3,826.11
<b>งบกำไรขาดทุน</b>	<b>31 ธันวาคม 2561</b>	<b>31 ธันวาคม 2562</b>	<b>31 ธันวาคม 2563</b>
รายได้รวม	4,573.83	4,952.76	4,124.70
ต้นทุนขาย	3,754.98	3,972.85	3,525.75
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	79.72	68.72	89.78
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	382.59	572.75	205.64

#### 4.1.6 รายละเอียดของสินทรัพย์หลัก

ประเภทสินทรัพย์	รายละเอียด	มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2563 (ล้านบาท)
1. อาคาร	1. อาคารโรงไฟฟ้า 2. อาคารสำนักงาน 3. สถานีย่อยและระบบส่ง 4. สถานีก๊าซ	3,004.37
2. เครื่องจักรและอุปกรณ์	มีเครื่องจักรที่สำคัญ ได้แก่ 1. เครื่องผลิตไฟฟ้ากังหันก๊าซ (Gas Turbine Generation) 2. เครื่องกำเนิดไฟฟ้า (Generator) 3. เครื่องนำความร้อนที่เหลือกลับมาใช้ใหม่ (Heat Recovery Steam Generator) 4. เครื่องผลิตไฟฟ้าแบบกังหันไอน้ำ (Steam Turbine Generator)	5,578.37

#### 5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT ในสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนทุนจดทะเบียนของ SSUT เท่ากับ 1,287,090,716 บาท ประกอบด้วยเงินค่าหุ้นจำนวน 1,246,121,100 บาท

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะได้รับคืนเงินประกันเงินกู้ยืมจำนวน 5,719,616 บาท และจะสามารถปลดเงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน 35,250,000 บาทได้

โดยผู้ซื้อจะชำระราคาซื้อขายหุ้นสามัญของ SSUT ให้แก่ผู้ขาย ณ วันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ (คาดว่าจะเกิดขึ้นภายในเดือนสิงหาคม 2564) โดยจะชำระเป็นแคชเชียร์เช็ค ส่งจ่ายบริษัท อีเทอเนล เอนเนอยี จำกัด (มหาชน) และในวันเดียวกันนี้ ผู้ขายจะส่งมอบตราสารการโอนหุ้น และใบหุ้นใหม่ให้กับผู้ซื้อ

ทั้งนี้ ก่อนวันลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น (ประมาณช่วงต้นเดือนมิถุนายน 2564) ผู้ซื้อจะส่งมอบหนังสือค้ำประกันแบบไม่มีเงื่อนไขและไม่อาจเพิกถอนได้ ซึ่งออกโดยธนาคารพาณิชย์ และระบุเงื่อนไขตามที่ผู้ขายเห็นชอบและตกลงด้วยเพื่อรับประกันการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ซื้อภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น โดยมีวงเงินรับประกันรวมทั้งสิ้น 1,246,121,100 บาท

## 6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

เงินลงทุนใน SSUT มูลค่า 1,246,121,100 บาท (ราคาหุ้นละ 170.76 บาท จำนวน 7,297,500 หุ้น)

## 7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ กำหนดราคาซื้อขายจากการประเมินมูลค่าหุ้นของ SSUT ที่จัดทำโดยบริษัท เอส 14 แอดไวเซอร์ จำกัด ด้วยวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flows) ซึ่งมูลค่าหุ้นอยู่ที่ 166.61 บาทต่อหุ้น บริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่ามูลค่าดังกล่าวมีความเหมาะสม ใกล้เคียงกับราคาซื้อขาย โดยราคาซื้อขายดังกล่าวสูงกว่าราคาตามมูลค่าบัญชีของ SSUT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (131.08 บาทต่อหุ้น)

## 8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

บริษัทฯ ได้รับเงินจากการจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT ประมาณ 1,246,121,100 บาท ส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องมากยิ่งขึ้น และสามารถนำไปเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ หรือใช้เป็นเงินทุนในการดำเนินธุรกิจใหม่ในอนาคต

## 9. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้จากการจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT จากบริษัท อีเทอร์นี่ดี พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ประมาณ 1,246,121,100 บาท ไปใช้ให้เกิดประโยชน์กับบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดการใช้เงินดังนี้

1. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกลุ่มบริษัท ฯ และ/หรือ

2. เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับพัฒนาและ/หรือ ขยาย และ/หรือ ลงทุนในธุรกิจในกลุ่มธุรกิจประเภทปัจจุบันของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร ซึ่งเป็นหมวดอุตสาหกรรมปัจจุบันของบริษัทฯ โดยในปี 2564 - 2565 โดยจะมุ่งเน้นธุรกิจการจัดการพื้นที่เกษตรกรรม และธุรกิจการเพาะปลูกพืชเศรษฐกิจเป็นหลัก เนื่องจากเป็นธุรกิจที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ ซึ่งมีอัตราการเติบโตสูงและมีแนวโน้มที่ดีในระยะยาวเป็นหลัก ซึ่งอาจรวมถึงธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาวิจัย การพัฒนา การเพาะปลูก การผลิต การแปรรูป ไปจนถึงการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากกัญชา และ/หรือกัญชง โดยถูกต้องตามกฎหมาย ทั้งนี้ เพื่อขยายฐานลูกค้า สร้างโอกาสทางธุรกิจและเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยบริษัทฯ จะพิจารณาตามความเหมาะสมและศักยภาพของธุรกิจ รวมถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

## 10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

เนื่องจากขนาดธุรกรรมจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT ที่คำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 216.19 ดังนั้น ธุรกรรมจึงจัดอยู่ในรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 ซึ่งตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ กำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศสำหรับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว ด้วย

คะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป กำหนดพร้อมความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต. ให้แก่ผู้ถือหุ้น เป็นระยะเวลาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

#### 11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติการทำรายการดังกล่าว เนื่องจากบริษัทไม่ต้องการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าอีกต่อไป และมีแผนที่จะลงทุนในธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจเกษตร โดยจำเป็นที่จะต้องหาแหล่งเงินทุนเพื่อนำมาใช้ในการลงทุน ซึ่งเป็นช่วงจังหวะเดียวกันกับที่บริษัท ได้รับข้อเสนอในการขอซื้อหุ้นของ SSUT จาก EP พอดีโดยราคาซื้อขายที่ตกลงกันเป็นราคาที่เหมาะสม

บริษัทฯ ได้พิจารณาข้อดีของการทำรายการ มีดังนี้ คือ ได้รับเงินสดจากการจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT เพิ่มสภาพคล่องให้แก่บริษัทมากยิ่งขึ้น มีความยืดหยุ่นในการบริหารเงินมากขึ้น สามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทฯ และมีเงินทุนในการลงทุนธุรกิจใหม่ในอนาคต (ธุรกิจเกษตร)

ส่วนข้อดีของการทำรายการ มีดังนี้ คือ สูญเสียโอกาสในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนใน SSUT และมีค่าใช้จ่ายและภาษีที่เกิดขึ้นจากการทำรายการ

บริษัทฯ ได้พิจารณาการจำหน่ายหุ้นสามัญของ SSUT ในด้านการสนับสนุนให้บริษัทมีเงินทุนในการประกอบธุรกิจใหม่ ซึ่งบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วว่าเป็นทางเลือกที่ดีที่สุด เนื่องจากการกู้เงินจะทำให้บริษัทมีภาระดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้น หากจะใช้วิธีการเพิ่มทุน จะเป็นการเพิ่มภาระให้กับผู้ถือหุ้น

ประกอบกับราคาซื้อขายที่ตกลงกัน มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสมตามสถานการณ์ อ้างอิงกับราคาประเมินมูลค่ายุติธรรมบริษัท SSUT จากที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งมีมูลค่าประเมินน้อยกว่าราคาตกลงซื้อขาย

ทั้งนี้ ช่วงก่อนการเข้าลงทุนในธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจเกษตร บริษัทยังคงถือหุ้นในบริษัท บุญเอนก จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทแกนตลอดเวลา เพื่อคงสภาพให้บริษัทไม่เป็น Cash Company โดยตามสัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาเพิ่มเติมของบุญเอนก มีกำหนดเวลาซื้อขายหุ้นภายใน 31 ธันวาคม 2564

ภายหลังจากการจำหน่ายหุ้นดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ มีแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขายเพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับพัฒนาและ/หรือ ขยาย และ/หรือ ลงทุนในธุรกิจในกลุ่มธุรกิจประเภทปัจจุบันของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการเกษตร ซึ่งเป็นหมวดอุตสาหกรรมปัจจุบันของบริษัทฯ โดยในปี 2564 -2565 โดยจะมุ่งเน้นธุรกิจการจัดการพื้นที่เกษตรกรรม และธุรกิจการเพาะปลูกพืชเศรษฐกิจเป็นหลักเนื่องจากเป็นธุรกิจที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ ซึ่งมีอัตราการเติบโตสูงและมีแนวโน้มที่ดีในระยะยาวเป็นหลัก ซึ่งอาจรวมถึงธุรกิจที่เกี่ยวกับการศึกษาวิจัย การพัฒนา การเพาะปลูก การผลิต การแปรรูป ไปจนถึงการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากกัญชา และ/หรือกัญชง โดยถูกต้องตามกฎหมาย ทั้งนี้ เพื่อขยายฐานลูกค้า สร้างโอกาสทางธุรกิจและเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยบริษัทฯ จะพิจารณาตามความเหมาะสมและศักยภาพของธุรกิจ รวมถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการเข้าทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนในครั้งนี้เป็นรายการที่เหมาะสม เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้งในปัจจุบันบริษัทถือหุ้นใน SSUT ร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ในขณะที่บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด ถือหุ้นใน SSUT ร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ดังนั้นการทำรายการจำหน่ายไปในครั้งนี้จะทำให้จัดประเด็นความเสี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นด้วย (บริษัท คอม-ลิงค์ จำกัด มีนายศิริรัช โรจนพฤษ์เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นร้อยละ 19.49 และยังเป็นผู้ถือหุ้นของ EE ร้อยละ 24.97 โดยนายศิริรัช โรจนพฤษ์เป็นบิดาของนางสาวขวัญศิริรินทร์ โรจนพฤษ์ ซึ่งเป็นกรรมการของ EE)

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็น  
ของคณะกรรมการของบริษัท

-ไม่มี-

คณะกรรมการของบริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ  
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาววัณศิริรินทร์ โรจนพฤษ์)  
กรรมการผู้จัดการ