

28 มกราคม 2565

เรื่อง แจ้งสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการเข้าทำสัญญา

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับที่ 1<sup>1</sup>  
2. สารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันฉบับที่ 2<sup>2</sup>

ตามที่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 2 รายการ ระหว่างกลุ่มบริษัทฯ กับกลุ่มบริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) (“บมจ. บ้านปู”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 78.66 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้ง 2 รายการ ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- อนุมัติให้ BKV-BPP Power LLC บริษัทร่วมทุนที่บริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 50 ผ่านบริษัท Banpu Power US Corporation บริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าทำสัญญาบริการ (Integration Services Agreement) **ในฐานะผู้รับบริการ** กับ BKV Corporation บริษัทย่อยที่ บมจ. บ้านปู ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 96.49 **ในฐานะผู้ให้บริการ** โดยมีมูลค่าตามสัญญาเป็นจำนวนเงินรวม 12,345,459 บาท
- อนุมัติให้ Banpu Power US Corporation บริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 100 เข้า

<sup>1</sup> รายการเกี่ยวข้องกันในการเข้าทำสัญญาบริการระหว่าง BKV-BPP Power LLC กับ BKV Corporation

<sup>2</sup> รายการเกี่ยวข้องกันในการเข้าทำสัญญาบริการระหว่าง Banpu Power US Corporation กับ BKV Corporation

ทำสัญญาบริการ (Tax Administrative Services Agreement) ในฐานะผู้รับบริการ กับ BKV Corporation บริษัทย่อยที่ บมจ. บ้านปู ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 96.49 ในฐานะผู้ให้บริการ โดยมีมูลค่าตอบแทนตามสัญญาเป็นจำนวนเงิน 827,898 บาท

โดยเมื่อรวมมูลค่าสัญญาที่บริษัทฯ มีการทำรายการเกี่ยวโยงกันรายการอื่นกับบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างกลุ่มบมจ. บ้านปู เพาเวอร์ กับ กลุ่ม บมจ. บ้านปู เป็นจำนวนเงิน 465.63 ล้านบาท ดังนั้น มูลค่ารวมของรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้ง 2 รายการดังกล่าวข้างต้น เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 478.81 ล้านบาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 1.09 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ("NTA") ของบริษัทฯ ตามวิธีการคำนวณขนาดรายการโดยใช้เกณฑ์มูลค่าสูงสุดของสิ่งตอบแทนในการประเมินมูลค่าของรายการ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น รายการเกี่ยวโยงกันนี้จึงเป็นรายการขนาดกลางที่มีขนาดเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่ถึงร้อยละ 3 ของ NTA ตามรายงานงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ทั้งนี้ รายละเอียดของการเข้าทำรายการดังกล่าวปรากฏตามสารสนเทศสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(ดร.กิริณ ลิ้มปพยอม)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## สารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 1 บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติให้ BKV-BPP Power LLC (“BKV-BPP”) บริษัทร่วมทุนที่บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 50 ผ่านบริษัท Banpu Power US Corporation (“BPPUS”) บริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าทำสัญญา (Integration Services Agreement: ISA) กับ BKV Corporation (“BKV”) บริษัทย่อยที่บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) (“บมจ. บ้านปู”) ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 96.49 ซึ่งบมจ. บ้านปู เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นบริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 78.66 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดย BKV-BPP จะต้องจ่ายค่าตอบแทนตามสัญญาบริการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 369,813 เหรียญสหรัฐฯ หรือเทียบเท่า 12,345,459 บาท (อัตราแลกเปลี่ยน 33.383 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ)

ดังนั้น การเข้าทำสัญญาบริการระหว่าง BKV-BPP และ BKV จึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 และ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 โดยมีรายละเอียดการเข้าทำรายการที่สำคัญ ดังนี้

### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติให้ BKV-BPP Power LLC ในฐานะผู้รับบริการ เข้าทำสัญญาบริการกับ BKV Corporation ในฐานะผู้ให้บริการ

### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์กับบริษัท

ผู้ให้บริการ: BKV Corporation (“BKV”)

ผู้รับบริการ: BKV-BPP Power LLC (“BKV-BPP”)

ความสัมพันธ์: บมจ. บ้านปู เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นจำนวน 2,397,199,497 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.66 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และเป็นผู้ถือหุ้นใน BKV โดยถือหุ้นในอัตราร้อยละ 96.49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ BKV

### 3. ลักษณะทั่วไปของรายการ

ตามที่ BKV-BPP บริษัทร่วมทุนที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 50 ผ่าน BPPUS บริษัทย่อยของบริษัทฯ จะเข้าทำสัญญาบริการ (Integration Services Agreement) กับ BKV เป็นระยะเวลา 5 เดือน เริ่มต้นตั้งแต่วันที่

วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 โดยสัญญาดังกล่าวจะสิ้นสุดลงในวันที่ 30 มิถุนายน 2565 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับบริการจาก BKV ในด้านการบริหารงานวางระบบของ BKV-BPP โดย BKV มีประสบการณ์ และทักษะในการบริหารจัดการ รวมทั้งมีความพร้อมด้านบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในการบริหารงาน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของ BKV-BPP

จากการพิจารณาเปรียบเทียบระหว่างกรณีที่ BKV-BPP จะดำเนินการจัดหาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และการบริหารงานของธุรกิจเองนั้น กับการจ้าง BKV เพื่อบริหารจัดการให้กับงานดังกล่าว นั้น บริษัทฯ มีความเห็นว่าการจ้าง BKV นั้น มีประโยชน์ต่อ BPP-BKV ทั้งในเรื่องของประสิทธิภาพการทำงานและการลดต้นทุน เนื่องจากบุคลากรของ BKV มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจนี้ โดย BKV-BPP จะทำสัญญาบริการเป็นระยะเวลา 5 เดือน เริ่มต้นตั้งแต่วันที่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 – 30 มิถุนายน 2565 โดยอัตราค่าบริการจะชำระตามการส่งมอบงาน คิดเป็นมูลค่าตอบแทนตามสัญญาเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 12,345,459 บาท

#### 4. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

4.1 มูลค่ารวมของรายการ: เป็นจำนวนเงิน 12,345,459 บาท ดังรายละเอียดต่อไปนี้  
มูลค่าตอบแทนตามสัญญาบริการตลอดอายุสัญญา 5 เดือน เป็นจำนวนเงิน 12,345,459 บาท โดยบริษัทฯ จะจ่ายค่าบริการตามการส่งมอบงาน โดยใช้เกณฑ์การตั้งราคาบวกจากต้นทุน (Cost Plus Pricing) เป็นหลักเกณฑ์ในการคำนวณค่าบริการ ประกอบด้วยรายการ Manning Cost ได้แก่ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส สวัสดิการต่างๆ เช่น ประกันสังคม เงินทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่ารักษาพยาบาล และค่าฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เป็นต้น

ทั้งนี้ เมื่อรวมกับมูลค่าสัญญาที่บริษัทฯ มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่น กับบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างกลุ่มบมจ.บ้านปู เพาเวอร์ กับกลุ่มบมจ.บ้านปู เป็นจำนวนเงิน 465.63 ล้านบาท และรวมกับมูลค่าสัญญาจ้างบริการที่บริษัทฯ มีการทำรายการเกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทย่อยของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยของบมจ. บ้านปู ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 อีก 1 รายการ เป็นจำนวนเงิน 0.83 ล้านบาท ดังนั้นมูลค่าของรายการรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 478.81 ล้านบาท

4.2 ขนาดรายการ: จัดเป็นรายการประเภทที่ 4 ตามประกาศคณะกรรมการตลาด

หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัท จดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ ต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.3 เกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณา  
ขนาดรายการ:

ใช้เกณฑ์มูลค่าสูงสุดของสิ่งตอบแทนในการประเมินมูลค่าของรายการได้แก่มูลค่าตอบแทนตามสัญญาจ้างบริการเป็นจำนวนเงิน 12,345,459 บาท รวมทั้งมูลค่าสัญญาที่มีการทำรายการเกี่ยวข้องกันอื่นกับบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างกลุ่มบมจ. บ้านปู เพาเวอร์ กับกลุ่มบมจ. บ้านปู เป็นจำนวนเงิน 465.63 ล้านบาท และรวมกับมูลค่าสัญญาจ้างบริการที่บริษัทฯ มีการทำรายการเกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทย่อยของ บริษัทฯ กับบริษัทย่อยบมจ. บ้านปู ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 อีก 1 รายการ เป็นจำนวนเงิน 0.83 ล้านบาท ดังนั้น มูลค่าของรายการรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 478.81 ล้านบาท เปรียบเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ เท่ากับ 43,621 ล้านบาท เมื่อคำนวณแล้วมีขนาดรายการร้อยละ 1.09 (ใช้งบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564)

$$= \text{ค่าตอบแทนภายใต้สัญญาจ้างบริการ} + \text{สัญญาที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนทำรายการ} \\ + \text{มูลค่าสัญญาบริการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565}$$

---

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (NTA)

$$= \frac{12.35 + 465.63 + 0.83}{43,621} = 1.09 \text{ ล้านบาท}$$

5. ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทร่วมทุนของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งรายการระหว่างกันระหว่างกลุ่มบมจ. บ้านปู เพาเวอร์ กับกลุ่มบมจ. บ้านปู ซึ่งนับเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม

พ.ศ. 2551 และประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัท จดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546

ดังนั้น เมื่อพิจารณาคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ในประกาศที่เกี่ยวข้องแล้ว รายการดังกล่าวมีขนาดของรายการที่เกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ตามรายงานงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯ จึงต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 6. กรรมการที่มีส่วนได้เสีย

รายชื่อผู้เกี่ยวข้องกัน	ตำแหน่งในบริษัทฯ
1. นายชินนิต ว่องกุศลกิจ	กรรมการ / กรรมการบรรษัทภิบาลและสรรหา
2. นายเมธี เอื้ออภิฤกษ์กุล	กรรมการ / กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
3. นายระวี คอศิริ	กรรมการ / กรรมการบรรษัทภิบาลและสรรหา
4. นางสมฤดี ชัยมงคล	กรรมการ / กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 10 คน ครบเป็นองค์ประชุม โดยกรรมการทั้ง 4 ท่าน ดังรายชื่อข้างต้นอยู่ในที่ประชุม แต่ไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียงในวาระนี้

#### 7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการเข้าทำรายการครั้งนี้มีความสมเหตุสมผล โดยได้พิจารณาถึงความมีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ รวมทั้งเป็นการลดต้นทุนด้านการบริหารงานของบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

#### 8. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

มีความเห็นในแนวทางเดียวกัน

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ในการเข้าทำรายการในครั้งนี้นี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาด้วยความสมเหตุสมผล โดยอยู่บนพื้นฐานของผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และบริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อความในสารสนเทศฉบับนี้เป็นจริงทุกประการ



(ดร. กิรณ ลิ้มปยยอม)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**สารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2**  
**บริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)**

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติให้ Banpu Power US Corporation (“BPPUS”) บริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 100 เข้าทำสัญญา (Tax Administrative Services Agreement: TASA) กับ BKV Corporation (“BKV”) บริษัทย่อยที่บริษัท บ้านปู จำกัด (มหาชน) (“บมจ. บ้านปู”) ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 96.49 ซึ่งบมจ. บ้านปู เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท ในอัตราร้อยละ 78.66 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท โดย BPPUS จะต้องจ่ายค่าตอบแทนตามสัญญาบริการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 24,800 เหรียญสหรัฐฯ หรือเทียบเท่า 827,898 บาท (อัตราแลกเปลี่ยน 33.383 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ)

ดังนั้น การเข้าทำสัญญาบริการระหว่าง BPPUS และ BKV จึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 และ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 โดยมีรายละเอียดการเข้าทำรายการที่สำคัญ ดังนี้

**1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บ้านปู เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติให้ Banpu Power US Corporation ในฐานะผู้รับบริการ เข้าทำสัญญาบริการ กับ BKV Corporation ในฐานะผู้ให้บริการ

**2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธกับบริษัท**

ผู้ให้บริการ: BKV Corporation (“BKV”)

ผู้รับบริการ: Banpu Power US Corporation (“BPPUS”)

ความสัมพันธ์: บมจ. บ้านปู เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นจำนวน 2,397,199,497 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.66 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท และเป็นผู้ถือหุ้นใน BKV โดยถือหุ้นในอัตราร้อยละ 96.49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ BKV

**3. ลักษณะทั่วไปของรายการ**

ตามที่ BPPUS บริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นในอัตราร้อยละ 100 จะเข้าทำสัญญาบริการ (Tax Administrative Services Agreement) กับ BKV เป็นระยะเวลา 1 ปี เริ่มต้นตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 โดยสัญญาดังกล่าวจะสิ้นสุดลงในวันที่ 31 มกราคม 2566 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรับบริการงานด้านบัญชีจาก BKV ซึ่งมีความพร้อมด้านบุคลากรที่มีความรู้และความเชี่ยวชาญ เนื่องจากในขณะนี้ BPPUS อยู่ในระหว่างการจัดสร้างที่มืองาน และเพื่อให้การดำเนินงานธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ จึงได้พิจารณา

เปรียบเทียบระหว่างกรณีที่ BPPUS จะดำเนินการจัดหาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และการบริหารงานด้านบัญชีเองนั้น กับการจ้าง BKV เพื่อบริหารจัดการให้กับงานดังกล่าว นั้น บริษัทฯ มีความเห็นว่าการจ้าง BKV นั้น มีประโยชน์ต่อ BPPUS ทั้งในเรื่องของประสิทธิภาพการทำงานและการลดต้นทุน เนื่องจากบุคลากรของ BKV มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจนี้ โดย BPPUS จะทำสัญญาบริการเป็นระยะเวลา 1 ปี เริ่มต้นตั้งแต่วันที่ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 – 31 มกราคม 2566 โดยอัตราค่าบริการจะชำระเป็นรายไตรมาส คิดเป็นมูลค่าตอบแทนตามสัญญาเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 827,898 บาท

#### 4. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

- 4.1 มูลค่ารวมของรายการ: เป็นจำนวนเงิน 827,898 บาท ดังรายละเอียดต่อไปนี้
- มูลค่าตอบแทนตามสัญญาบริการตลอดอายุสัญญา 1 ปี เป็นจำนวนเงิน 827,898 บาท โดยบริษัทฯ จะจ่ายค่าบริการเป็นรายไตรมาส โดยใช้เกณฑ์การตั้งราคาบวกจากต้นทุน (Cost Plus Pricing) เป็นหลักเกณฑ์ในการคำนวณค่าบริการ ประกอบด้วยรายการ ดังต่อไปนี้
1. Manning Cost ได้แก่ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส สวัสดิการต่าง ๆ เช่น ประกันสังคม เงินทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่ารักษาพยาบาล และค่าฝึกอบรมและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เป็นต้น
  2. ค่าบริการในอัตราร้อยละ 5
- ทั้งนี้ เมื่อรวมกับมูลค่าสัญญาที่บริษัทฯ มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่น กับบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างกลุ่มบมจ.บ้านปู เพาเวอร์ กับกลุ่มบมจ.บ้านปู เป็นจำนวนเงิน 465.63 ล้านบาท และรวมกับมูลค่าสัญญาจ้างบริการที่บริษัทฯ มีการทำรายการเกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทร่วมทุนของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยของบมจ. บ้านปู ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 อีก 1 รายการ เป็นจำนวนเงิน 12.35 ล้านบาท ดังนั้นมูลค่าของรายการรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 478.81 ล้านบาท
- 4.2 ขนาดรายการ: จัดเป็นรายการประเภทที่ 4 ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัท จดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ ต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



#### 4.3 เกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณา

ขนาดรายการ:

ใช้เกณฑ์มูลค่าสูงสุดของสิ่งตอบแทนในการประเมินมูลค่าของรายการได้แก่มูลค่าตอบแทนตามสัญญาจ้างบริการเป็นจำนวนเงิน 827,898 บาท รวมทั้งมูลค่าสัญญาที่มีการทำรายการเกี่ยวโยงกันอื่นกับบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ได้แก่ รายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างกลุ่มบมจ. บ้านปู เพาเวอร์ กับ กลุ่มบมจ. บ้านปู เป็นจำนวนเงิน 465.63 ล้านบาท และรวมกับมูลค่าสัญญาจ้างบริการที่บริษัทฯ มีการทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทร่วมทุนของ บริษัทฯ กับบริษัทย่อยบมจ. บ้านปู ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 อีก 1 รายการเป็นจำนวนเงิน 12.35 ล้านบาท ดังนั้น มูลค่าของรายการรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 478.81 ล้านบาท เปรียบเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ เท่ากับ 43,621 ล้านบาท เมื่อคำนวณแล้วมีขนาดรายการร้อยละ 1.09 (ใช้งบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564)

$$= \text{ค่าตอบแทนภายใต้สัญญาจ้างบริการ} + \text{สัญญาที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนทำรายการ} \\ + \text{มูลค่าสัญญาบริการที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565}$$

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (NTA)

$$= \frac{0.83 + 465.63 + 12.35}{43,621} = 1.09 \text{ ล้านบาท}$$

#### 5. ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยของบริษัทฯ กับบริษัทย่อยของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งรายการระหว่างกันระหว่างกลุ่มบมจ. บ้านปู เพาเวอร์ กับกลุ่มบมจ. บ้านปู ซึ่งนับเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 และประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัท จดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546

ดังนั้น เมื่อพิจารณาคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ในประกาศที่เกี่ยวข้องแล้ว รายการดังกล่าวมีขนาดของรายการที่เกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ตามรายงานงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯ จึงต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6. **กรรมการที่มีส่วนได้เสีย**

รายชื่อผู้เกี่ยวข้องกัน	ตำแหน่งในบริษัทฯ
1. นายชินันท์ ว่องกุศลกิจ	กรรมการ / กรรมการบริหารวิสาหกิจและสหกรณ์
2. นายเมธี เชื้ออภิญญกุล	กรรมการ / กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
3. นายระวี คอศิริ	กรรมการ / กรรมการบริหารวิสาหกิจและสหกรณ์
4. นางสมฤดี ชัยมงคล	กรรมการ / กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 28 มกราคม 2565 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 10 คน ครบเป็นองค์ประชุม โดยกรรมการทั้ง 4 ท่าน ดังรายชื่อข้างต้นอยู่ในที่ประชุม แต่ไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียงในวาระนี้

7. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการเข้าทำรายการครั้งนี้มีความสมเหตุสมผล โดยได้พิจารณาถึงความมีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ รวมทั้งเป็นการลดต้นทุนด้านการบริหารงานของบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

8. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท**

มีความเห็นในแนวทางเดียวกัน

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ในการเข้าทำรายการในครั้งนี้นี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาด้วยความสมเหตุสมผล โดยอยู่บนพื้นฐานของผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และบริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อความในสารสนเทศฉบับนี้เป็นจริงทุกประการ



(ดร. กิรณ ลิ้มปยยอม)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร