

ที่ JWD 048/2565

26 ตุลาคม 2565

**เรื่อง:** แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน การลดทุนจดทะเบียน การเพิ่มทุนจดทะเบียน การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด การขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) การแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท ตราประทับของบริษัท และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท ตลอดจนแก้ไขข้อบังคับของบริษัท และหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท การแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565

**เรียน:** กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

**สิ่งที่ส่งมาด้วย :**

1. สารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่างบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น
2. แบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4)
3. สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
4. รายละเอียดเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)

บริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "JWD") ขอเรียนให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. อนุมัติแต่งตั้งนางสาวอรวรรณ วรรณิจ เป็นกรรมการของบริษัทฯ แทนนายธนศ พิริโยธินกุล ที่ได้ลาออก โดยผลเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2565 ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการใหม่มีผลตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2565 เป็นต้นไป
2. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการรวมกิจการโดยการแลกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับหุ้นสามัญของบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ("SCGL") ในการแลกหุ้นนี้ จะดำเนินการโดยบริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ SCGL ซึ่งประกอบกิจการโลจิสติกส์ จาก (1) บริษัท เอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ("SCG CBM") (2) บริษัท เอสซีจี ดิสทริบิวชัน จำกัด ("SCG Distribution") และ (3) Yamato Holdings Co., Ltd. ("Yamato Holdings") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ SCGL ในสัดส่วนร้อยละ 68.0 และร้อยละ 30.2 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ (SCGL SCG CBM และ SCG Distribution มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ("SCC")) และบริษัทฯ จะดำเนินการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL ได้แก่ SCG CBM SCG Distribution และ Yamato Holdings ซึ่งเป็นการ

จัดสรรหุ้นแก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด ("ธุรกรรมการรวมกิจการ") และอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ แบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน ("สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ")

ในเบื้องต้น บริษัทฯ คาดว่า ธุรกรรมการรวมกิจการจะดำเนินการแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 ทั้งนี้ การทำธุรกรรมการรวมกิจการจะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญของธุรกรรมการรวมกิจการดังกล่าว บรรลุเป็นผลสำเร็จ โดยภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการแล้วเสร็จ บริษัทฯ มีแผนจะรวมธุรกิจของบริษัทฯ กับ SCGL โดยการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer (EBT)) ของ SCGL ("ธุรกรรม EBT") มาเป็นของบริษัทฯ ภายใต้หลักเกณฑ์การโอนกิจการทั้งหมดตามประมวลรัษฎากรและกฎหมายลำดับรองที่ออกตามความในประมวลรัษฎากร และดำเนินการให้ SCGL จัดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ ต่อไป โดยในเบื้องต้น บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการธุรกรรม EBT แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 รายละเอียดเกี่ยวกับเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญของธุรกรรมการรวมกิจการ รวมถึงข้อตกลงและเงื่อนไขที่สำคัญของสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการปรากฏในสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่างบริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย1)

ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวจะสร้างประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งในด้านธุรกิจ ด้านต้นทุน และด้านการบริหารจัดการ ดังต่อไปนี้

**ประโยชน์ด้านธุรกิจ :** เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ และ SCGL ไม่ได้มีการทับซ้อนกันอย่างมีนัยสำคัญ และมีแนวโน้มที่จะส่งเสริมกันและกันได้ ทำให้มีรูปแบบการให้บริการที่หลากหลายและครบวงจรยิ่งขึ้น นอกจากนี้ การรวมกิจการจะผสมผสานจุดเด่นในด้านความชำนาญในการให้บริการโลจิสติกส์เฉพาะทาง (Specialized Logistics) ของบริษัทฯ และวัฒนธรรมในการทำงานอย่างเป็นมืออาชีพของ SCGL เข้าด้วยกัน ซึ่งจะทำให้ SCGJWD สามารถเติบโตได้อย่างก้าวกระโดด ดังนั้นการรวมกิจการจึงจะเพิ่มโอกาสในการสร้างผลึกกำลังของกิจการ (Synergies) เพิ่มเติมในอนาคต ได้แก่ โอกาสในการเพิ่มขึ้นของรายได้ ดังนี้

- (1) จัดสรรทรัพยากรและความเชี่ยวชาญให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อปลดล็อกโอกาสในการมุ่งเน้นในการขยายธุรกิจใหม่ โดยเฉพาะในด้านการขยายฐานในการให้บริการในต่างประเทศ
- (2) ขยายบริการที่เกี่ยวข้องไปยังฐานลูกค้าของแต่ละฝ่าย (Cross-Sale) เช่น บริการขนส่งระหว่างประเทศ (Freight Forwarding) บริการคลังสินค้าควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain) และบริการขนส่งสินค้าด้วยเรือลำเลียง (Barge)
- (3) ต่อยอดธุรกิจจากบริการที่มีอยู่ปัจจุบันเพื่อให้บริการลูกค้าตั้งแต่ต้นน้ำจนปลายน้ำ (End-to-End) มากขึ้น เช่น บริการการขนส่งสินค้าต่อเนื่องหลายรูปแบบ (Multi-modal) ทั้งทางรถ ทางเรือ และทางรถไฟ
- (4) ใช้บริการภายในกลุ่มแทนการใช้บริการบุคคลภายนอก เช่น บริการพิธีการศุลกากร และธุรกิจขนส่งในประเทศเวียดนาม เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังรวมถึงโอกาสในการลดต้นทุนและเงินลงทุน ดังนี้

- (1) ใช้ประโยชน์จากทรัพย์สิน เช่น คลังสินค้า Hub รถขนส่ง ตู้คอนเทนเนอร์ และเครือข่ายผู้ให้บริการภายนอกร่วมกัน
- (2) ใช้จุดเด่นในด้านของความเป็นผู้นำด้านดิจิทัลและนวัตกรรมของแต่ละฝ่าย ซึ่งมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่แตกต่างกันในการเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และเพิ่มความปลอดภัย เช่น การใช้ระบบบริหารการจัดส่งสินค้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการวางแผนเส้นทางขนส่ง (Route Optimization) และการใช้ระบบ Automation ในการบริหารคลังสินค้า เป็นต้น
- (3) ปรับใช้ความเชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติการ (Operational Knowhow) ของแต่ละฝ่าย เพื่อปรับปรุงการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (Operational Excellence)

**ประโยชน์ด้านขนาดและต้นทุน :** การรวมกิจการจะทำให้ SCGJWD ก้าวขึ้นเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรที่ใหญ่ที่สุดใน ASEAN ส่งผลให้ได้ประโยชน์จากขนาดกิจการที่ใหญ่ขึ้น (Scale) การรวมกันของหน่วยงานสนับสนุนที่สำคัญ รวมถึงสามารถช่วยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรร่วมกันเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ดังนี้

- (1) เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการที่มีฐานลูกค้า (Base Load) และขนาดที่ใหญ่ขึ้น โดยเฉพาะจากฐานลูกค้าในกลุ่ม SCC เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเพิ่มอัตราการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ (Utilization) และอำนาจต่อรองกับคู่ค้า เช่น ในการจัดหาน้ำมัน
- (2) ลดค่าใช้จ่ายทางการเงิน (Financing Cost) จากโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่งขึ้น
- (3) ลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจากการจัดหาปริมาณมาก (Bulk Procurement) เช่น ประกันอุบัติเหตุและประกันสุขภาพ เป็นต้น
- (4) ลดค่าใช้จ่ายที่ทับซ้อน เช่น ค่าตรวจสอบบัญชี เป็นต้น

**ประโยชน์ด้านการบริหาร :** การรวมกิจการจะทำให้ได้ผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ รวมถึงการปรับใช้ Best Practice ของแต่ละฝ่าย เพื่อปรับการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากเข้าทำรายการดังกล่าว SCGJWD จะเป็นผู้ประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) แต่เพียงผู้เดียวของ SCC และบริษัทย่อยอื่นในกลุ่ม SCC (“กลุ่ม SCC”) (Flagship) โดยกลุ่ม SCC ไม่มีนโยบายที่จะขยายธุรกิจดังกล่าวเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม บริษัทในกลุ่ม SCC อาจมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมโลจิสติกส์ที่เป็นส่วนสนับสนุนธุรกิจหลักอื่นของกลุ่ม SCC ซึ่งไม่ได้มีจุดประสงค์ในการให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) ทั้งนี้ ในกรณีที่กลุ่ม SCC ได้รับ หรือมีการพิจารณาโอกาสทางธุรกิจ หรือโอกาสในการลงทุนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) กลุ่ม SCC จะดำเนินการแจ้ง SCGJWD ถึงโอกาสทางธุรกิจ หรือโอกาสในการลงทุนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในธุรกิจดังกล่าวก่อน เพื่อให้ SCGJWD ได้รับสิทธิในการมีส่วนเกี่ยวข้อง ประกอบธุรกิจ หรือเข้าลงทุนในธุรกิจ โดยให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการ

บริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียของ SCGJWD โดยกลุ่ม SCC และ SCGJWD ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการจะไม่มี การประกอบธุรกิจที่ทับซ้อนหรือแข่งขันกันและจะไม่มีผลประโยชน์อื่นที่อาจเป็นการขัดแย้งกันกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของ ทั้งสองบริษัท และภาพรวมของการทำธุรกิจจะมีลักษณะเป็นการส่งเสริมกันและกันและสร้างประโยชน์ที่ดีที่สุดของทั้งสอง บริษัท สร้างความสามารถในการแข่งขันของ SCC และ SCGJWD ในระยะยาวให้แก่ SCC และ SCGJWD ต่อไป ในอนาคต และสร้างผลประโยชน์ในด้านต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้แล้วข้างต้น ยกเว้นการปรับโครงสร้างภายในดังนี้

- (1) SCG Inter Vietnam Co., Ltd ("SCG Inter VN") ซึ่งปัจจุบัน SCG International Co., Ltd. ("SCG Inter") ถือหุ้นร้อยละ 100.0 เป็นบริษัทที่ให้บริการเกี่ยวกับโลจิสติกส์และซัพพลายเชนในประเทศ เวียดนาม และอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างภายใน ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของ ปี 2566 โดย SCG Inter VN ประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร โดยให้บริการแก่ลูกค้าที่เป็นบริษัทในกลุ่ม SCC เป็นหลัก โดยมีสัดส่วนรายได้จากลูกค้าที่เป็น บริษัทในกลุ่ม SCC เฉลี่ยในช่วงปี 2562 – 2564 ประมาณกว่าร้อยละ 90.0 ทั้งนี้ JWD มีการ ลงทุนในบริษัท Transimex Corporation ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนใน Ho Chi Min Stock Exchange และประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรในประเทศ เวียดนาม โดย JWD ถือหุ้นทางอ้อมในสัดส่วนประมาณร้อยละ 21.9 อย่างไรก็ตามที่ประชุม คณะกรรมการ SCC เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้ SCG Inter ขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCG Inter VN ให้แก่ SCGL หรือบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ ภายหลังจากที่ SCG Inter VN ดำเนินการปรับโครงสร้างภายในแล้วเสร็จ โดยบริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการปรับโครงสร้าง ภายในและการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566
- (2) บริษัท เอสซีจี เอ็กซ์เพรส จำกัด ("SCGE") ซึ่งปัจจุบัน SCGL ถือหุ้นร้อยละ 100.0 และประกอบ ธุรกิจเป็นผู้ให้บริการขนส่งพัสดุด่วน (last-mile express delivery) โดยก่อนการเข้าทำธุรกรรม การรวมกิจการ SCGL มีแผนที่จะขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCGE ให้แก่ SCG Distribution

ทั้งนี้ บริษัทฯ และ SCC จะจัดให้มีกลไกในการบริหารจัดการธุรกิจดังกล่าวเพื่อให้เชื่อมั่นว่าการบริหาร จัดการเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจ เกิดขึ้นระหว่าง SCGE กับ SCGL หรือ SCGJWD ในอนาคต และบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการกำกับดูแล เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวข้างต้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

อนึ่ง ธุรกรรมการรวมกิจการและธุรกรรม EBT ข้างต้นถือเป็นรายการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัท อื่นมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งต้องได้รับมติอนุมัติ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียพิเศษ

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาขนาดของธุรกรรมการรวมกิจการข้างต้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัท จดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2546 (รวมเรียกว่า "ประกาศรายการได้มา

จำหน่ายไป”) โดยเมื่อคำนวณรายการตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ มีขนาดรายการสูงสุด เท่ากับร้อยละ 166.7 โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับไตรมาส 2/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการได้มาซึ่งทรัพย์สินอื่นในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ก่อนวันที่มีการตกลงทำรายการนี้

อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวไม่เข้าหลักเกณฑ์รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) เนื่องจากไม่ใช่เป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน (เนื่องจาก SCGL เป็นบริษัทย่อยของ SCC ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อยู่แล้วก่อนทำรายการ ดังนั้นจึงไม่ถือเป็น “ทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน”) รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 และบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งปรึกษาทางการเงินอิสระ รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย แต่ไม่ต้องยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้พิจารณาปรับหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ (Relisting) แต่อย่างไรก็ตาม โดยภายหลังจากการทำธุรกรรมการรวมกิจการ และธุรกรรม EBT บริษัทฯ จะยังคงมีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ เนื่องจากภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ ตัวแทนผู้ถือหุ้นของ SCG CBM และ SCG Distribution จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนั้น การรับโอนหุ้น SCGL จาก SCG CBM และ SCG Distribution รวมถึงการเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution (ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 4 ด้านล่าง) จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาขนาดของรายการของธุรกรรม การซื้อหุ้นของ SCGL และการเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution (ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 4 ด้านล่าง) ดังกล่าวภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ แล้วคิดเป็นขนาดรายการซึ่งมากกว่าร้อยละ 3.0 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับไตรมาส 2/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ซึ่งถือว่าเป็นรายการขนาดใหญ่ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งปรึกษาทางการเงินอิสระ รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ SCG CBM และ SCG Distribution ที่เกิดขึ้นในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ก่อนวันที่มีการตกลงทำรายการนี้

รายละเอียดของธุรกรรมการรวมกิจการปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่าง บริษัทฯ เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมนเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท มอบหมาย เป็นผู้มีส่วนในการดำเนินการใด ๆ เกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้

(1) พิจารณากำหนด และ/หรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับธุรกรรมรวมกิจการดังกล่าวตามที่เหมาะสม และเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศ กฎเกณฑ์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับธุรกรรม EBT และดำเนินการให้ SCGL จัดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัท

(2) ติดต่อ เจรจา เข้าทำ ลงนาม และแก้ไขสัญญา เอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หนังสือบอกกล่าว และหลักฐานที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับธุรกรรมรวมกิจการ รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับธุรกรรม EBT

(3) ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อให้ธุรกรรมรวมกิจการ รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับธุรกรรม EBT ของบริษัท โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดของ SCGL มาเป็นของบริษัท ประสบผลสำเร็จ รวมถึงการแต่งตั้งและมอบหมายบุคคลอื่นที่มีความเหมาะสมให้เป็นผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการต่าง ๆ ข้างต้น

3. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 28.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 510,000,000.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 509,999,971.50 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่าย จำนวน 57 หุ้น และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4. ของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน ดังนี้

เดิม	"ข้อ 4.	ทุนจดทะเบียนจำนวน	:	510,000,000.00 บาท
		แบ่งออกเป็น	:	1,020,000,000 หุ้น
		มูลค่าหุ้นละ	:	0.50 บาท
โดยแยกออกเป็น				
		หุ้นสามัญ	:	1,020,000,000 หุ้น
		หุ้นบุริมสิทธิ	:	- หุ้น"
เปลี่ยนเป็น	"ข้อ 4.	ทุนจดทะเบียนจำนวน	:	509,999,971.50 บาท
		แบ่งออกเป็น	:	1,019,999,943 หุ้น
		มูลค่าหุ้นละ	:	0.50 บาท
โดยแยกออกเป็น				
		หุ้นสามัญ	:	1,019,999,943 หุ้น
		หุ้นบุริมสิทธิ	:	- หุ้น"



ในการนี้ เสนอให้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย เป็นผู้มีอำนาจในการลงนามในคำขอ หรือในเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ และการยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ การดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงคำขอหรือข้อความในเอกสารดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ที่ต้องยื่นต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการดังกล่าวตามที่เห็นสมควร และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และการตีความของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งตามคำแนะนำหรือคำสั่งของนายทะเบียนหรือเจ้าหน้าที่

4. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 509,999,971.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 905,510,153.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมความร่วมมือการ รายละเอียดปรากฏตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4. ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน ดังนี้

<b>เดิม</b>	"ข้อ 4.	ทุนจดทะเบียนจำนวน	:	509,999,971.50 บาท	
		แบ่งออกเป็น	:	1,019,999,943 หุ้น	
		มูลค่าหุ้นละ	:	0.50 บาท	
	โดยแยกออกเป็น				
			หุ้นสามัญ	:	1,019,999,943 หุ้น
			หุ้นบุริมสิทธิ	:	- หุ้น"
<b>เปลี่ยนแปลงเป็น</b>	"ข้อ 4.	ทุนจดทะเบียนจำนวน	:	905,510,153.00 บาท	
		แบ่งออกเป็น	:	1,811,020,306 หุ้น	
		มูลค่าหุ้นละ	:	0.50 บาท	
	โดยแยกออกเป็น				
			หุ้นสามัญ	:	1,811,020,306 หุ้น
			หุ้นบุริมสิทธิ	:	- หุ้น"

ในการนี้ เสนอให้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย เป็นผู้มีอำนาจในการลงนามในคำขอ หรือในเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ และการยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ การดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงคำขอหรือข้อความในเอกสารดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ที่ต้องยื่นต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการดังกล่าวตามที่เห็นสมควร และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย

ระเบียบข้อบังคับ และการตีความของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งตามคำแนะนำหรือคำสั่งของนายทะเบียนหรือเจ้าหน้าที่

5. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศ ทจ. 72/2558”) เพื่อเป็นคำตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ อันเป็นส่วนหนึ่งของแผนในการรวมกิจการกับ SCGL โดยการแลกหุ้น ซึ่งบุคคลที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นประกอบด้วยนิติบุคคล จำนวนรวม 3 ราย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใน SCGL โดยที่ผู้ถือหุ้นใน SCGL ดังกล่าวมีกรรมสิทธิ์ในหุ้น SCGL โดยปราศจากภาระผูกพันใด ๆ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0 ของหุ้นทั้งหมดใน SCGL นอกจากนี้ ยังมีฐานะทางการเงินมั่นคง มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และศักยภาพอันเป็นประโยชน์หรือส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG CBM คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 12,919 ล้านบาท ทั้งนี้ SCG CBM จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 24,254,002 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

(2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG Distribution คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 5,741 ล้านบาท ทั้งนี้ SCG Distribution จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 10,776,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

(3) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 14,214,062 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ Yamato Holdings คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 342 ล้านบาท ทั้งนี้ Yamato Holdings จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 641,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

ทั้งนี้ สัดส่วนของหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แต่ละรายตามรายชื่อดังกล่าวอาจยังมีการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในการพิจารณาเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน นั้น Yamato Holdings จะต้องมีการดำเนินการให้เป็นไปตามกระบวนการพิจารณาและอนุมัติภายใน รวมถึงการเจรจาและความสำเร็จของเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) นี้เป็นการเสนอขายที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติกำหนดราคาเสนอขายชัดเจน โดยมีราคาเสนอขายเท่ากับหุ้นละ 24.02 บาท โดยราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นราคาไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90.0 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาราคาตลาดตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับราคาตลาดที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 โดยราคาตลาดคำนวณจาก



ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่ คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังกล่าว ซึ่งเป็นช่วงเวลาระหว่างวันที่ 30 กันยายน – 25 ตุลาคม 2565 โดยมีราคาเท่ากับ 19.70 บาทต่อหุ้น

หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90.0 ของราคาตลาด ก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะสั่งรับหุ้นในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทฯ มีหน้าที่ห้ามไม่ให้บุคคลที่ได้รับหุ้นจากการเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัดดังกล่าวนำหุ้นที่ได้รับจากการเสนอขายทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยภายหลังจากวันที่หุ้นดังกล่าวเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน ให้บุคคลดังกล่าวสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการพิจารณา คำขอให้รับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558

รายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) **(สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)**

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มอบหมาย เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ เกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้

(1) พิจารณากำหนด และ/หรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ทั้งหมดดังกล่าวตามที่เหมาะสม และเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศ กฎเกณฑ์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง การกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงวันจองซื้อและวันเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน การชำระค่าหุ้น (ไม่ว่าเป็น ตัวเงินหรือทรัพย์สินอื่นนอกจากตัวเงิน) การเปลี่ยนแปลงราคาเสนอขาย จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรร

(2) ติดต่อ เจรจา เข้าทำ ลงนาม และแก้ไขสัญญา เอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หนังสือบอกกล่าว และหลักฐานที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงแต่ ไม่จำกัดเพียง การจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องต่อกระทรวงพาณิชย์ การติดต่อและการยื่นคำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หนังสือบอกกล่าว เอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การดำเนินการแก้ไข เพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงคำขอหรือข้อความในเอกสารดังกล่าวที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเข้า จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

(3) ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อให้การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว ข้างต้นประสบผลสำเร็จ รวมถึงการแต่งตั้งและมอบหมายบุคคลอื่นที่มีความเหมาะสมให้เป็นผู้รับมอบอำนาจช่วง ในการดำเนินการต่าง ๆ ข้างต้น

6. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) สืบเนื่องจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เพื่อออกและเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ลงทุนตามที่ระบุในข้อ 4 ข้างต้นนั้น จะทำให้ SCG CBM และ SCG Distribution ถือหุ้นทั้งหมดในบริษัท ไม่เกิน 776,806,301 หุ้น หรือคิดเป็นไม่เกินร้อยละ 42.9 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท หลังจากการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการในครั้งนี้ ซึ่งเป็นผลให้ SCG CBM และ SCG Distribution ถือหุ้นในสัดส่วนที่ข้ามจุดที่ต้องทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ที่ร้อยละ 25.0 จำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและมีหน้าที่ต้องทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ("พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ") ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2554

อย่างไรก็ดี SCG CBM และ SCG Distribution มีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันหน้าที่การทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (Whitewash) ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สก. 29/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ ลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2561 ซึ่งในการขอผ่อนผันการทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมิให้นำรวมการออกเสียงของบุคคลตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ของผู้ขอผ่อนผันบุคคลที่กระทำร่วมกัน (concert party) กับผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี)

ทั้งนี้ โปรดพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมในรายละเอียดเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ([สิ่งที่ส่งมาด้วย 4](#))

7. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท ตราประทับ และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้มีผลภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการแล้วเสร็จ กล่าวคือ ภายหลังจากที่ SCG CBM และ SCG Distribution ได้เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท แล้ว ตลอดจนการแก้ไขข้อบังคับของบริษัท ข้อ 1, ข้อ 2 และข้อ 62. และหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 1. เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงชื่อและตราประทับของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) การเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท ตราประทับของบริษัท และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท

	เดิม	เปลี่ยนเป็น
ชื่อภาษาไทย	บริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	JWD Infologistics Public Company Limited	SCGJWD Logistics Public Company Limited

ชื่อย่อหลักทรัพย์

JWD

SJWD

ตราประทับ



โดยบริษัทฯ จะยังคงใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ "JWD" ต่อไปตามเดิมจนกว่าจะมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงต่อตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบต่อไป

(2) การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 1. เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ

**เดิม** ชื่อบริษัท "บริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)"  
และมีชื่อเป็นภาษาอังกฤษว่า " JWD Infologistics Public Company Limited "

**เปลี่ยนเป็น** ชื่อบริษัท "บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)"  
และมีชื่อเป็นภาษาอังกฤษว่า "SCGJWD Logistics Public Company Limited"

(3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 1 ข้อ 2 และข้อ 62 เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงตราประทับของบริษัทฯ

ข้อ	เดิม	เปลี่ยนเป็น
1.	ข้อบังคับนี้ให้เรียกว่า ข้อบังคับของบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	ข้อบังคับนี้ให้เรียกว่า ข้อบังคับของบริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2.	คำว่า "บริษัท" ที่ใช้ในข้อบังคับนี้ให้หมายถึง บริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	คำว่า "บริษัท" ที่ใช้ในข้อบังคับนี้ให้หมายถึง บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
62.	ดวงตราของบริษัทมีลักษณะดังนี้	ดวงตราของบริษัทมีลักษณะดังนี้



ในการนี้ เสนอให้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารผู้จัดการ มอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการลงนามในคำขอ หรือในเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท และตราประทับของบริษัท และการแก้ไขข้อบังคับบริษัท และหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท และการยื่นขอจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท และตราประทับของบริษัท และการยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขข้อบังคับบริษัท และ หนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ การดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงคำขอหรือข้อความในเอกสารดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนที่ต้องยื่นต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการดำเนินการดังกล่าวตามที่ เห็นสมควร และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และการตีความของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ตามคำแนะนำหรือคำสั่งของนายทะเบียนหรือเจ้าหน้าที่

8. เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 3 ท่าน ดังต่อไปนี้ ส่งผลให้กรรมการของบริษัท เพิ่มขึ้นจาก ณ ปัจจุบัน จำนวน 9 ท่าน เป็น 12 ท่าน เพื่อให้สอดคล้องกับธุรกรรมรวม กิจการ โดยกรรมการใหม่จำนวน 3 ท่านนี้ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน มีความรู้ ประสบการณ์การทำงานที่ดีและมีภาวะ ผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมทั้งมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่าง เพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้ พิจารณากลับกรองอย่างรอบคอบแล้ว

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายชนนต์ สรไกรกิติกุล	กรรมการอิสระ
2	ดร. เอกพงษ์ ตั้งศรีสงวน	กรรมการ
3	นายณัฐภูมิ เปาวรัตน์	กรรมการ

9. อนุมัติให้แต่งตั้ง บริษัท อวานการ์ด แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบ จากสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการ และ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระราคาซื้อหุ้น ซึ่งเป็น รายการได้มาและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

10. อนุมัติให้เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ในรูปแบบการประชุมระบบไฮบริด (Hybrid Meeting) (Physical และ E-EGM) โดยกำหนดวันประชุมในวันที่ 8 ธันวาคม 2565 เวลา 13.30 น. ณ ห้องประชุม บรรทัดทอง ชั้น 6 อาคาร JWD Store it! Siam เลขที่ 188/72 ซอยจุฬาลงกรณ์ 16 ถนนบรรทัดทอง แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร และพิจารณากำหนดให้วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1 /2565 (Record Date) โดยมีระเบียบวาระ การประชุมดังต่อไปนี้

- วาระที่ 1 พิจารณานุมัติการรวมกิจการกับบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
- วาระที่ 2 พิจารณานุมัติการลดทุนจดทะเบียนบริษัทฯ และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทฯ และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
- วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ ตราประทับของบริษัทฯ และชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ และหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ
- วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการใหม่
- วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

อนึ่ง ในการพิจารณาวาระที่ 1 ถึงวาระที่ 7 เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกันและเป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน ดังนั้น หากวาระใดวาระหนึ่งไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 จะไม่มีการพิจารณาวาระอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกันและเป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกันกับวาระที่ไม่ได้อนุมัติอีก และจะถือว่าวาระที่เกี่ยวข้องกันที่ได้รับอนุมัติไปแล้วเป็นอันยกเลิก

โดยมอบอำนาจให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มอบหมายมีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ซึ่งรวมถึง การออกหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 การแก้ไขเปลี่ยนแปลงวัน เวลา สถานที่ และรายละเอียดอื่น ๆ ของการจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 รวมถึงการเปลี่ยนวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 (Record Date) ตามที่เห็นว่าจำเป็น หรือตามความเหมาะสมและสมควร ทั้งนี้ ต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่กฎหมายกำหนดไว้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณัฐภูมิ เปาวรัตน์)

เลขาธิการบริษัท

**สารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่างบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
และบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น**

**หลักการและเหตุผล**

บริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("**บริษัทฯ**" หรือ "**JWD**") และ บริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ("**SCGL**") (เป็นบริษัทย่อยร้อยละ 98.2 ของ บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ("**SCC**")) ได้มีแผนการดำเนินการที่จะรวมกิจการของบริษัทฯ และ SCGL เข้าด้วยกันโดยการแลกหุ้นสามัญของ SCGL กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JWD โดยภายหลังจากธุรกรรมการรวมกิจการเสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เอสซีจี เจดับเบิลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("**SCGJWD**" หรือ "**Merged-co**") และมีจุดมุ่งหมายที่จะพัฒนาการให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร เพื่อให้ SCGJWD ก้าวเข้าสู่การเป็นผู้นำและผู้เชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนระดับอาเซียน (ASEAN Leading Logistics and Supply Chain Provider)

การรวมกิจการจะทำให้ SCGJWD ประกอบธุรกิจในกว่า 8 ประเทศ และเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรระดับภูมิภาคที่ใหญ่ที่สุดใน ASEAN หากวัดจากรายได้และกำไร เป็นบริษัทที่เชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนที่มีความสามารถในการให้บริการและฐานลูกค้าที่มากขึ้น มีบริการให้แก่ลูกค้าครอบคลุมทั้งกลุ่ม B2B, B2B2C และ C2C เพิ่มศักยภาพการแข่งขันในภาคธุรกิจโลจิสติกส์ ลดต้นทุนในการบริหารจัดการ เพิ่มโอกาสในการขยายการลงทุน เสริมโครงสร้างเงินทุนให้แข็งแกร่ง สร้างประสิทธิภาพในการนำเสนอบริการและผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าได้หลากหลาย และครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น สามารถสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องสถานการณ์ปัจจุบันและแนวโน้มของอุตสาหกรรม

ทั้งนี้ เมื่ออ้างอิงจากข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGJWD ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 SCGJWD จะมีรายได้รวมและกำไรสุทธิประมาณ 25,548 และ 1,125 ล้านบาท ตามลำดับ และสำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 SCGJWD จะมีรายได้รวมและกำไรสุทธิประมาณ 14,270 และ 579 ล้านบาท ตามลำดับ และจะมีสินทรัพย์รวมประมาณ 40,975 ล้านบาท

ธุรกิจของบริษัททั้งสองแห่งมีจุดแข็งซึ่งส่งเสริมกัน กล่าวคือ บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร (Integrated Logistics and Supply Chain Solutions Provider) ที่มีธุรกิจขนาดใหญ่และมีเป้าหมายที่จะเป็นผู้นำในภูมิภาคเอเชีย สอดคล้องธุรกิจและเป้าหมายของ SCGL ดังนั้น การรวมกิจการจึงจะก่อให้เกิดประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจหลายด้าน ดังนี้

**ประโยชน์ด้านธุรกิจ :** เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ และ SCGL ไม่ได้มีการทับซ้อนกันอย่างมีนัยสำคัญ และมีแนวโน้มที่จะส่งเสริมกันและกันได้ การรวมกิจการจะทำให้รูปแบบการให้บริการที่หลากหลายและครบวงจรยิ่งขึ้น ผสมผสานจุดเด่นในด้านความชำนาญในการให้บริการโลจิสติกส์เฉพาะทาง (Specialized Logistics) ของบริษัทฯ และวัฒนธรรมในการทำงานอย่างเป็นมืออาชีพของ SCGL เข้าด้วยกัน ซึ่งจะช่วยให้ SCGJWD สามารถเติบโตได้อย่างก้าว



กระโดด ดังนั้นการรวมกิจการจึงจะเพิ่มโอกาสในการสร้างผลึกกำลังของกิจการ (Synergies) เพิ่มเติมในอนาคต ได้แก่ โอกาสในการเพิ่มขึ้นของรายได้ ดังนี้

- (1) จัดสรรทรัพยากรและความเชี่ยวชาญให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อปลดล็อกโอกาสในการมุ่งเน้นในการขยายธุรกิจใหม่ โดยเฉพาะในด้านการขยายฐานในการให้บริการในต่างประเทศ
- (2) ขยายบริการที่เกี่ยวข้องไปยังฐานลูกค้าของแต่ละฝ่าย (Cross-Sale) เช่น บริการขนส่งระหว่างประเทศ (Freight Forwarding) บริการคลังสินค้าควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain) และบริการขนส่งสินค้าด้วยเรือลำเดียว (Barge)
- (3) ต่อยอดธุรกิจจากบริการที่มีอยู่ปัจจุบันเพื่อให้บริการลูกค้าตั้งแต่ต้นน้ำจนปลายน้ำ (End-to-End) มากขึ้น เช่น บริการการขนส่งสินค้าต่อเนื่องหลายรูปแบบ (Multi-modal) ทั้งทางรถ ทางเรือ และทางรถไฟ
- (4) ใช้บริการภายในกลุ่มแทนการใช้บริการบุคคลภายนอก เช่น บริการพิธีการศุลกากร และ ธุรกิจขนส่งในประเทศเวียดนาม เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังรวมถึงโอกาสในการลดต้นทุนและเงินลงทุน ดังนี้

- (1) ใช้ประโยชน์จากทรัพย์สิน เช่น คลังสินค้า ศูนย์กระจายสินค้า รถขนส่ง ตู้คอนเทนเนอร์ และเครือข่ายผู้ให้บริการภายนอกร่วมกัน
- (2) ใช้จุดเด่นในด้านของความเป็นผู้นำด้านดิจิทัลและนวัตกรรมของแต่ละฝ่ายซึ่งมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่แตกต่างกันในการเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และเพิ่มความปลอดภัย เช่นการใช้ระบบบริหารการจัดส่งสินค้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการวางแผนเส้นทางขนส่ง (Route Optimization) และการใช้ระบบ Automation ในการบริหารคลังสินค้า เป็นต้น
- (3) ปรับใช้ความเชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติการ (Operational Knowhow) ของแต่ละฝ่ายเพื่อปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (Operational Excellence)

**ประโยชน์ด้านขนาดและต้นทุน :** การรวมกิจการจะทำให้ SCGJWD ก้าวขึ้นเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรที่ใหญ่ที่สุดใน ASEAN ส่งผลให้ได้ประโยชน์จากขนาดกิจการที่ใหญ่ขึ้น (Scale) การรวมกันของหน่วยงานสนับสนุนที่สำคัญ รวมถึงสามารถช่วยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรร่วมกันเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ดังนี้

- (1) เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการที่มีฐานลูกค้า (Base Load) และขนาดที่ใหญ่ขึ้น โดยเฉพาะจากฐานลูกค้าในกลุ่ม SCC เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเพิ่มอัตราการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ (Utilization) และอำนาจต่อรองกับคู่ค้า เช่นในการจัดหาน้ำมัน
- (2) ลดค่าใช้จ่ายทางการเงิน (Financing Cost) จากโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่งขึ้น
- (3) ลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจากการจัดหาปริมาณมาก (Bulk Procurement) เช่น ประกันอุบัติเหตุ และประกันสุขภาพ เป็นต้น
- (4) ลดค่าใช้จ่ายที่ทับซ้อน เช่น ค่าตรวจสอบบัญชี เป็นต้น

**ประโยชน์ด้านการบริหาร :** การรวมกิจการจะทำให้ได้ผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ รวมถึงการปรับใช้ Best Practice ของแต่ละฝ่ายเพื่อปรับการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

**รูปแบบและโครงสร้างของการรวมกิจการ**

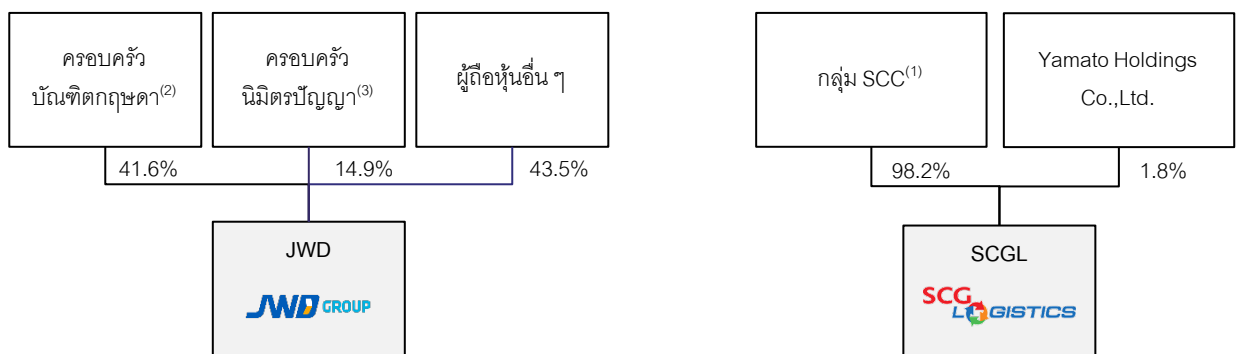
แผนการรวมกิจการประกอบด้วยดำเนินการตามแผนการรวมกิจการระยะที่ 1 และระยะที่ 2 ดังนี้

**แผนการรวมกิจการระยะที่ 1** ได้แก่ การแลกหุ้นสามัญทั้งหมดของ SCGL ที่ถือโดย (1) บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด (“SCG CBM”) (2) บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชัน จำกัด (“SCG Distribution”) และ (3) Yamato Holdings Co., Ltd. (“Yamato Holdings”) ในสัดส่วนร้อยละ 68.0 และ ร้อยละ 30.2 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ (SCGL SCG CBM และ SCG Distribution มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ SCC) กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะดำเนินการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL ได้แก่ SCG CBM SCG Distribution และ Yamato Holdings ซึ่งเป็นการจัดสรรหุ้นแก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด (“**ธุรกรรมการรวมกิจการ**”) โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการและการเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการแบบมีเงื่อนไขบังคับ (“**สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ**”) โดยในเบื้องต้น บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการธุรกรรมการรวมกิจการแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566

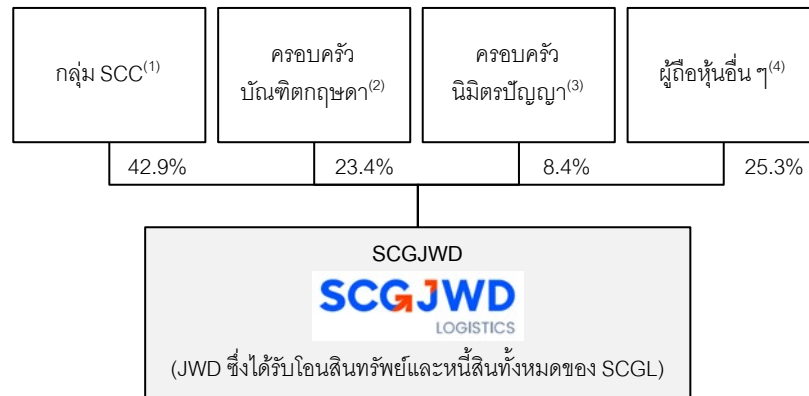
**แผนการรวมกิจการระยะที่ 2** ได้แก่ การรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer (EBT)) ของ SCGL ไปเป็นของบริษัทฯ (“**ธุรกรรม EBT**”) มาเป็นของบริษัทฯ ภายใต้หลักเกณฑ์การโอนกิจการทั้งหมดตามประมวลรัษฎากรและกฎหมายลำดับรองที่ออกตามความในประมวลรัษฎากร และดำเนินการให้ SCGL จัดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ ต่อไป โดยในเบื้องต้น บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการธุรกรรม EBT แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2566

โครงสร้างและขั้นตอนการรวมกิจการสามารถสรุปได้ดังนี้

**โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และ SCGL ก่อนการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ**



**โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ**



หมายเหตุ : (1) กลุ่ม SCC ได้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution

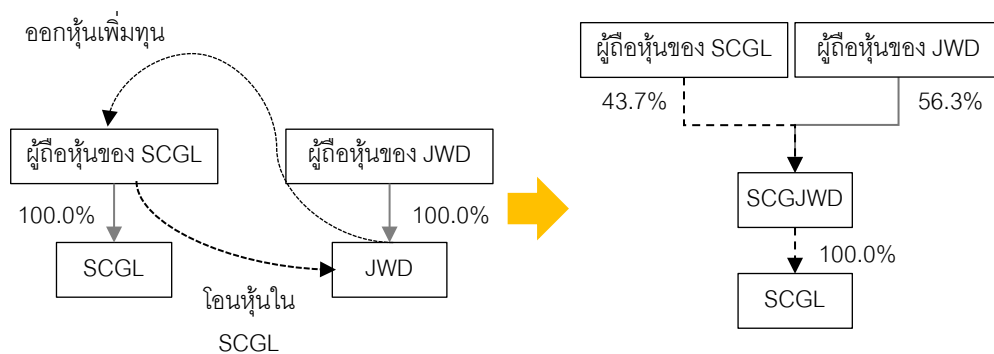
(2) ครอบครับบัณฑิตกฤษดา ได้แก่ คุณชวรินทร์ บัณฑิตกฤษดา คุณพิมลทิพ บัณฑิตกฤษดา คุณอมรพรพรรณ บัณฑิตกฤษดา และคุณปณดา บัณฑิตกฤษดา

(3) ครอบครัวนิมิตรปัญญา ได้แก่ คุณจิตชัย นิมิตรปัญญา และคุณอัจฉา นิมิตรปัญญา

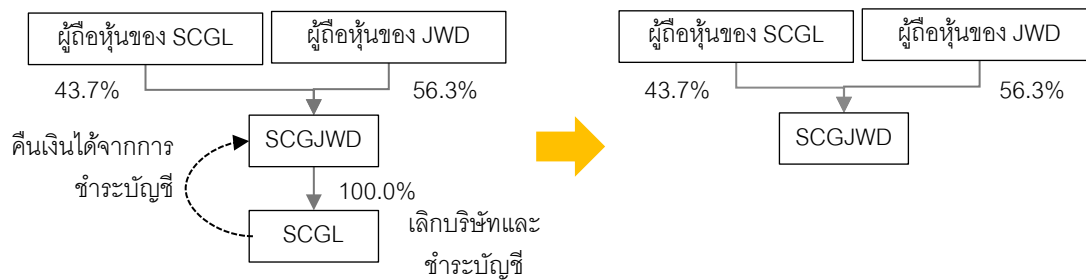
(4) ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ รวมถึง Yamato Holdings Co., Ltd.

**ขั้นตอนการรวมกิจการ**

ขั้นตอนที่ 1: บริษัทฯ ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อแลกกับหุ้นของ SCGL



ขั้นตอนที่ 2: บริษัทฯ รับโอนธุรกิจทั้งหมดของ SCGL ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์และหนี้สิน โดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน หลังจากนั้น SCGL ดำเนินการเลิกกิจการ ทำการชำระบัญชี และคืนตั๋วสัญญาใช้เงิน



ภายหลังการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการ SCGJWD จะเป็นผู้ประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) แต่เพียงผู้เดียวของ SCC และบริษัทย่อยอื่นในกลุ่ม SCC (“กลุ่ม SCC”) (Flagship) โดยกลุ่ม SCC ไม่มีนโยบายที่จะขยายธุรกิจดังกล่าวเพิ่มเติม อย่่างไรก็ดี บริษัทในกลุ่ม SCC อาจมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมโลจิสติกส์ที่เป็นส่วนสนับสนุนธุรกิจหลักอื่นของกลุ่ม SCC ซึ่งไม่ได้มีจุดประสงค์ในการให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider)

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติรวมกิจการโดยการแลกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับหุ้นสามัญของ SCGL ในการแลกหุ้นนี้จะดำเนินการโดยบริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน SCGL จาก (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ SCGL ในสัดส่วนร้อยละ 68.0 และ ร้อยละ 30.2 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ (SCG CBM และ SCG Distribution มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ SCC) โดยบริษัทฯ จะดำเนินการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL ได้แก่ SCG CBM SCG Distribution และ Yamato Holdings ซึ่งเป็นการจัดสรรหุ้นแก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด และมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมรวมกิจการ แบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน และอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการ

ธุรกรรมรวมกิจการ มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 166.7 คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ซึ่งสูงกว่าร้อยละ 100.0 (บริษัทฯ ไม่มีการได้มาซึ่งทรัพย์สินอื่นในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนวันที่มีการตกลงทำรายการนี้) อย่่างไรก็ดี รายการดังกล่าวไม่เข้าหลักเกณฑ์รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) เนื่องจากไม่ใช่เป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน (เนื่องจาก SCGL เป็นบริษัทย่อยของ SCC ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อยู่แล้วก่อนทำรายการ ดังนั้นจึงไม่ถือเป็น "ทรัพย์สินของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน") ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงเข้าหลักเกณฑ์รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 นอกจากนี้ ธุรกรรมรวมกิจการและธุรกรรม EBT ยังถือเป็นรายการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดย บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผย

สารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งปรึกษาทางการเงินอิสระ รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย แต่ไม่ต้องยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้พิจารณารับหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ (Relisting) แต่อย่างไรก็ตาม โดยภายหลังจากการทำธุรกรรมรวมกิจการและธุรกรรม EBT นั้น บริษัทฯ จะยังคงมีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ เนื่องจาก ตัวแทนผู้ถือหุ้นของ (1) SCG CBM และ (2) SCG Distribution เป็นผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นการรวมกิจการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารจึงถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้นการรับโอนหุ้น SCGL จาก SCG CBM และ SCG Distribution รวมถึงการเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมเรียกว่า "ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน") โดยขนาดของรายการเมื่อคำนวณจากผลรวมของ (1) มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ให้แก่ SCG CBM ซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นเงินรวมไม่เกิน 12,919 ล้านบาท และ (2) มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ให้แก่ SCG Distribution ซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นเงินรวมไม่เกิน 5,741 ล้านบาท จะได้มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของบุคคลที่เกี่ยวข้องรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 18,660 ล้านบาท ซึ่งมากกว่าร้อยละ 3.0 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ SCG CBM และ SCG Distribution ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนวันที่มีการตกลงทำรายการนี้) ในการนี้ บริษัทฯ จึงขอชี้แจงสารสนเทศของการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการ ภายหลังจากที่ได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ที่ จะจัดขึ้นในวันที่ 8 ธันวาคม 2565 และเงื่อนไขบังคับก่อนสำเร็จลุล่วง โดย บริษัทฯ SCG CBM SCG Distribution และ SCGL จะดำเนินการลงนามในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมรวมกิจการภายในเดือนพฤศจิกายน 2565 โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- (ก) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการ การลดทุนของบริษัทฯ การเพิ่มทุนของบริษัทฯ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นทั้งหมดของ SCGL และผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- (ข) บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ SCG CBM และ SCG Distribution ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)

- (ค) JWD และ/หรือ SCGL และ/หรือ SCG CBM และ SCG Distribution ได้รับอนุญาตที่จำเป็นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการดำเนินการภายใต้ธุรกรรมการรวมกิจการ ซึ่งรวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้า (ถ้ามี)
- (ง) JWD และ/หรือ SCGL ได้รับความยินยอม การสละสิทธิ หรือการอนุมัติในการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ จากคู่ค้า คู่สัญญา และ/หรือ เจ้าหนี้ ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในสัญญา รวมถึงสัญญาที่มีข้อกำหนดห้ามเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุม (Change of control) และ/หรือ ห้ามประกอบธุรกิจแข่งขัน (Non-competition)
- (จ) ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อ บริษัทฯ และ SCGL
- (ฉ) เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการเสร็จสิ้น

ในเบื้องต้น หากเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญของธุรกรรมการรวมกิจการดังกล่าว บรรลุเป็นผลสำเร็จ บริษัทฯ คาดว่า ธุรกรรมการรวมกิจการจะดำเนินการแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 โดยภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการแล้วเสร็จ บริษัทฯ มีแผนจะรวมธุรกิจของบริษัทฯ กับ SCGL โดยการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer (EBT)) ของ SCGL ภายใต้หลักเกณฑ์การโอนกิจการทั้งหมดตามประมวลระบวรราชการและกฎหมายลำดับรองที่ออกตามความในประมวลระบวรราชการ และดำเนินการให้ SCGL จัดทะเบียนเลิกบริษัทต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ บริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ ในการเข้าทำธุรกรรม EBT นั้น บริษัทฯ จะได้ไปซึ่งทรัพย์สินของ SCGL ประกอบด้วยสินทรัพย์และหนี้สินทั้งปวง ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงสิทธิหน้าที่ ภาระ ข้อผูกผันต่าง ๆ และความรับผิดชอบใด ๆ ที่ SCGL พึ่งมี ณ วันที่มีการเข้าทำรายการเป็นผลสำเร็จ รวมถึงหุ้นทั้งหมดที่ SCGL ถืออยู่ใน (1) บริษัท เอสซีจี สกิลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“SCG Skills”) ในสัดส่วนร้อยละ 100.0 (2) SCG Logistics Lao Co., Ltd. (“SCGL Lao”) ในสัดส่วนร้อยละ 100.0 (3) SCG Logistics Management (Cambodia) Co., Ltd. (“SCGL CB”) ในสัดส่วนร้อยละ 100.0 (4) SCG International Vietnam Co., Ltd. (“SCG Inter VN”) ในสัดส่วนร้อยละ 100.0 ซึ่งอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างภายใน (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมใน ส่วน 11.1) (5) บริษัท เอสซีจี-พีเอสเอ โฮลดิ้งส์ จำกัด (“SPH”) ในสัดส่วนร้อยละ 60.0 (6) บริษัท จัมโบ้บาสส์ แอนด์ ทักส์ จำกัด (“JBT”) ในสัดส่วนร้อยละ 55.1 (7) SCG-Shwe Me Logistics (Myanmar) Co., Ltd. (“SCGL SM”) ในสัดส่วนร้อยละ 55.0 (8) SCG Nichirei Logistics Co., Ltd (“SCGN”) ในสัดส่วนร้อยละ 51.0 (9) China Asean Supply Chain Management Co., Ltd (“CAS”) ในสัดส่วนร้อยละ 49.0 (10) PT SCG Barito Logistics (“SBL”) ในสัดส่วนร้อยละ 49.0 และ (11) SCG Logistics Management (Philippines) Co., Ltd. (“SCGL PH”) ในสัดส่วนร้อยละ 100.0 โดย คาดว่าจะดำเนินการธุรกรรม EBT แล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2566



2 **คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง**

สำหรับธุรกรรมการรวมกิจการ

ผู้ขาย : (1) SCG CBM (2) SCG Distribution

ผู้ซื้อ : บริษัทฯ

ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : ตัวแทนของ (1) SCG CBM และ (2) SCG Distribution จะได้รับการเสนอชื่อให้ เป็นกรรมการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารจึงถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ

สำหรับธุรกรรม EBT

ผู้โอน: : SCGL

ผู้รับโอน : บริษัทฯ

ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ SCGL จะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดย บริษัทฯ จะถือหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCGL

3 **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ**

ธุรกรรมการรวมกิจการถือเป็นการได้มาซึ่งทรัพย์สิน โดยเมื่อคำนวณขนาดของรายการตามประกาศคณะกรรมการ กากับตลาดทุน ที่ พ.จ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและ การปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2546 (รวมเรียกว่า "ประกาศรายการได้มาจำหน่ายไปฯ") โดยอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับไตรมาส 2/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 รายละเอียดการคำนวณเป็นดังต่อไปนี้

1. **เปรียบเทียบมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Assets)**

$$\text{ขนาดของรายการ} = \frac{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ SCGL ตามสัดส่วนที่จะได้มา (ล้านบาท)}}{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}}$$

2. เปรียบเทียบกำไรสุทธิ

$$\text{ขนาดของรายการ} = \frac{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติหลังหักภาษีเท่าที่เกิดจากสินทรัพย์ที่จะได้มา (ล้านบาท)}}{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}}$$

3. เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

$$\text{ขนาดของรายการ} = \frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ (ล้านบาท)}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ (ล้านบาท)}}$$

4. เปรียบเทียบมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกให้เพื่อเป็นสิ่งตอบแทน (มูลค่าหุ้นทุน)

$$\text{ขนาดของรายการ} = \frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ (หุ้น)}}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ (หุ้น)}}$$

	วิธีการคำนวณ	ขนาดรายการ
เปรียบเทียบมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$(4,815 \times 100\%) \times 100$ 2,888	ร้อยละ 166.7
เปรียบเทียบกำไรสุทธิ	$(543 \times 100\%) \times 100$ 595	ร้อยละ 91.2
เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$19,002 \times 100$ 13,019	ร้อยละ 146.0
เปรียบเทียบมูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกให้เพื่อเป็นสิ่งตอบแทน (มูลค่าหุ้นทุน)	$791,020,363 \times 100$ 1,019,999,943	ร้อยละ 77.6
	<b>ขนาดรายการสูงสุด</b>	ร้อยละ 166.7

ธุรกรรมการรวมกิจการ มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 166.7 คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ซึ่งสูงกว่าร้อยละ 100.0 (บริษัทฯ ไม่มีการได้มาซึ่งทรัพย์สินอื่นในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนวันที่มีการตกลงทำรายการนี้)

อย่างไรก็ดี รายการดังกล่าวไม่เข้าหลักเกณฑ์รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) เนื่องจากไม่ใช่เป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน (เนื่องจาก SCGL เป็นบริษัทย่อยของ SCC ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อยู่แล้วก่อนทำรายการ ดังนั้นจึงไม่ถือเป็น “ทรัพย์สินของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน”) ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงเข้าหลักเกณฑ์รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 และบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งปรึกษาทางการเงินอิสระ รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย แต่ไม่ต้องยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้พิจารณารับหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนใหม่ (Relisting) แต่อย่างไรก็ดี โดยภายหลังจากการทำธุรกรรมการรวมกิจการและธุรกรรม EBT นั้นบริษัทฯ จะยังคงมีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ เนื่องจาก ตัวแทนผู้ถือหุ้นของ (1) SCG CBM และ (2) SCG Distribution เป็นผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารจึงถือเป็น

บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้นการรับโอนหุ้น SCGL จาก SCG CBM และ SCG Distribution รวมถึงการเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ”) โดยขนาดของรายการเมื่อคำนวณจากผลรวมของ (1) มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ให้แก SCG CBM ซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นเงินรวมไม่เกิน 12,919 ล้านบาท และ (2) มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ให้แก SCG Distribution ซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นเงินรวมไม่เกิน 5,741 ล้านบาท จะได้มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของบุคคลเกี่ยวข้องรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 18,660 บาท ซึ่งมากกว่าร้อยละ 3.0 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ SCG CBM และ SCG Distribution ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนวันที่มีการตกลงทำรายการนี้)

ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระและจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยมีมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติการเข้าทำรายการจะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ ดังกล่าวจะมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่สำคัญในเบื้องต้นสรุปได้ดังนี้

<p>คู่สัญญา</p>	<p>(1) บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด และ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด (“ผู้จองซื้อ”)</p> <p>(2) บริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“ผู้ถือหุ้น”)</p> <p>หมายเหตุ: การนิยาม ผู้จองซื้อ และ ผู้ถือหุ้น ใช้สำหรับเนื้อหาในส่วนสรุปสัญญานี้ เท่านั้น</p>
<p>ข้อตกลงเกี่ยวกับการแลกหุ้น</p>	<p>ผู้ถือหุ้นตกลงออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 776,806,301 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 18,660 ล้านบาท โดยผู้จองซื้อตกลงจะชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนด้วยหุ้นทั้งหมดของ SCGL ที่ผู้จองซื้อถืออยู่ ในราคาหุ้นละไม่น้อยกว่า 532.63 บาท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 18,660 ล้านบาท โดยมีอัตราแลกหุ้นอยู่ที่ หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JWD 22.17 หุ้น ต่อ หุ้นสามัญของ SCGL 1 หุ้น</p>

<p>เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ (1) การลดทุนจดทะเบียน (2) การเพิ่มทุนจดทะเบียน (3) การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นทั้งหมดของ SCGL และ (4) การผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด (Whitewash) รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ</li> <li>• ที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้จองซื้อที่มีมติอนุมัติการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นทั้งหมดของผู้จองซื้อใน SCGL เพื่อเป็นค่าตอบแทนการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ</li> <li>• ผู้ถือหุ้นได้รับอนุญาตให้ออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จากสำนักงาน ก.ล.ต.</li> <li>• ผู้จองซื้อได้รับผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด (Whitewash) จากสำนักงาน ก.ล.ต.</li> <li>• ผู้ถือหุ้น และ/หรือ SCGL และ/หรือ ผู้จองซื้อ ได้รับอนุญาตที่จำเป็นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการดำเนินการภายใต้ธุรกรรมการรวมกิจการ ซึ่งรวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้า (ถ้ามี)</li> <li>• ผู้ถือหุ้น และ/หรือ SCGL ได้รับความยินยอม การสละสิทธิ หรือการอนุมัติในการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ จากคู่ค้า คู่สัญญา และ/หรือ เจ้าหนี้ ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในสัญญา รวมถึงสัญญาที่มีข้อกำหนดห้ามเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุม (Change of control) และ/หรือ ห้ามประกอบธุรกิจแข่งขัน (Non-competition)</li> <li>• ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหุ้น และ SCGL</li> <li>• ผู้จองซื้อ และ SCGL ดำเนินการปรับโครงสร้างภายในองค์กรให้แล้วเสร็จก่อนดำเนินธุรกรรมตามสัญญานี้</li> <li>• เงื่อนไขบังคับก่อนอื่น ๆ ซึ่งโดยปกติกำหนดไว้สำหรับธุรกรรมในลักษณะนี้</li> </ul>
<p>เงื่อนไขบังคับหลังที่สำคัญ</p>	<p>ภายหลังธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ภายในปีบัญชีเดียวกันนั้น</p>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คู่สัญญาต้องดำเนินธุรกรรมการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ให้เสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2566</li> <li>• คู่สัญญาต้องดำเนินการให้ SCGL เลิกบริษัท จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ และเริ่มกระบวนการชำระบัญชีภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566</li> <li>• คู่สัญญาต้องกระทำการใด ๆ รวมถึงการยื่นเอกสารต่อกรมสรรพากรภายในระยะเวลาที่กำหนดเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขของการโอนกิจการทั้งหมดภายใต้กฎหมายภาษีและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>
การสิ้นสุดสัญญา	<p>สัญญาจะสิ้นสุดลงก็ต่อเมื่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• คู่สัญญาตกลงเลิกสัญญาเป็นหนังสือ</li> <li>• ผู้ออกหุ้นหรือผู้จองซื้อส่งหนังสือแจ้งเป็นหนังสือเพื่อเลิกสัญญา ในกรณีที่ยกฝ่ายไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เป็นสาระสำคัญในสัญญาเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งตามที่กำหนดในสัญญา</li> </ul>

4 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มาและจำหน่ายไป

ธุรกรรมการรวมกิจการ

บริษัทฯ จะได้มาซึ่งหุ้นทั้งหมดของ SCGL โดยภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ บริษัทฯ จะถือหุ้นใน SCGL คิดเป็นสัดส่วนรวมร้อยละ 100.0

ธุรกรรม EBT

บริษัทฯ จะได้มาซึ่งสินทรัพย์และหนี้สินทั้งหมดของ SCGL ณ วันที่เข้าทำธุรกรรม EBT โดยในเบื้องต้นมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ SCGL มีมูลค่าเท่ากับ 6,060 ล้านบาท อ้างอิงจากข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGL ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

โดยข้อมูลเกี่ยวกับ SCGL มีรายละเอียดดังนี้

(1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชน



สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

ที่ตั้งบริษัท	เลขที่ 1 ถนนปูนซิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0105533060315
วันจดทะเบียนบริษัท	28 พฤษภาคม 2533
ทุนจดทะเบียน	3,567,200,000.00 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	3,567,200,000.00 บาท

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้นทั้งหมด ณ วันที่ 26 ตุลาคม 2565

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของ จำนวนหุ้น ทั้งหมด
1.	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	24,254,001	68.0
2.	บริษัท เอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	10,776,998	30.2
3.	Yamato Holdings Co., Ltd.	641,000	1.8
4.	นางภัทรวรรณ ตุ่นสกุล <sup>(1)</sup>	1	0.00
<b>รวม</b>		<b>35,672,000</b>	<b>100.0</b>

<sup>(1)</sup>หมายเหตุ: นางภัทรวรรณ ตุ่นสกุล ถือหุ้นเพื่อ SCG CBM และจะโอนหุ้นใน SCGL ให้แก่ SCG CBM ก่อนวัน  
แลกหุ้น (Share Swap)

(3) รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายนิธิ ภัทรโชค	กรรมการ
2.	นายไพฑูรย์ จิรานันตรัตน์	กรรมการ
3.	นายบรรณ เกษมทรัพย์	กรรมการ
4.	นายปรเมศวร์ นิสากรเสน	กรรมการ

(4) **ลักษณะการประกอบธุรกิจของ SCGL** SCGL ดำเนินธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์มานานกว่า 25 ปี โดยเริ่มจากการเป็นหน่วยงานสนับสนุนงานบริการโลจิสติกส์ให้แก่บริษัทในกลุ่ม SCC และในปี 2543 ได้ถูกก่อตั้งเป็นบริษัท ในปัจจุบัน SCGL และบริษัทย่อย (“กลุ่ม SCGL”) เป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร (Integrated Logistics and Supply Chain Solutions Provider) และมีวิสัยทัศน์ที่จะเป็นผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ชั้นนำในภูมิภาคเอเชีย ซึ่งในปี 2564 SCGL เป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจรที่ใหญ่ที่สุดในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้เมื่อพิจารณาจากรายได้รวม กลุ่ม SCGL มีบริการที่ครอบคลุมบริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรชั้นนำใน ASEAN เมื่อพิจารณาจากรายได้รวม กลุ่ม SCGL มีบริการที่ครอบคลุมบริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนที่หลากหลายเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีธุรกิจหลัก 4 กลุ่ม ได้แก่ (i) ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าและจัดเก็บและบริหารสินค้า (บริการขนส่งสินค้าในประเทศไทยและข้ามชายแดน บริการขนส่งระหว่างประเทศ บริการจัดเก็บและบริหารสินค้าทั้งสินค้าไม่ควบคุมและควบคุมอุณหภูมิ บริการจัดการสินค้า (Fulfillment) และบริการขนส่งด้วยเรือลำเลียง เป็นต้น) (ii) ธุรกิจโลจิสติกส์ในต่างประเทศ (ประเทศอินโดนีเซีย ประเทศกัมพูชา ประเทศลาว ประเทศพม่า ประเทศฟิลิปปินส์ และประเทศจีน) (iii) ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโลจิสติกส์ (บริการท่าเทียบเรือ) และ (iv) ธุรกิจอื่นๆ

SCGL มีการให้บริการลูกค้าที่เป็นบริษัทในกลุ่ม SCC และลูกค้าภายนอก โดยในงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2565 กลุ่ม SCGL มีสัดส่วนรายได้จากลูกค้าที่มาจากกลุ่ม SCC ประมาณร้อยละ 65 และจากลูกค้าภายนอก (Non-SCC) ประมาณร้อยละ 35

รายได้รวมและกำไรขั้นต้นของกลุ่ม SCGL สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวดหกเดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2565 สามารถจำแนกตามกลุ่มธุรกิจ ได้ประมาณดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท	งวดปีสิ้นสุด		งวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 31 ธันวาคม 2564		วันที่ 30 มิถุนายน 2565	
	รายได้รวม	กำไรขั้นต้น	รายได้รวม	กำไรขั้นต้น
กลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์และซัพพลายเชน	20,233	1,782	11,434	922
ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าและจัดเก็บและบริหารสินค้า	16,962	1,496	9,685	754
ธุรกิจโลจิสติกส์ในต่างประเทศ	2,778	270	1,485	158
ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโลจิสติกส์	493	16	265	10
ธุรกิจอื่น ๆ	214	20	98	12
<b>รวม</b>	<b>20,447</b>	<b>1,803</b>	<b>11,532</b>	<b>934</b>

#### กลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์และซัพพลายเชน

##### 4.1) ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าและจัดเก็บและบริหารสินค้า

ธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าและจัดเก็บและบริหารสินค้าประกอบด้วยบริการด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรให้แก่ลูกค้าในประเทศไทยเป็นหลัก โดยกลุ่ม SCGL มีการให้บริการ (Solution) ที่เหมาะสมตามความต้องการของลูกค้า ตั้งแต่การวางแผนจัดเส้นทาง การขนส่งให้เกิดประโยชน์สูงสุด การติดตามตำแหน่งหรือสถานะของสินค้า การจัดการเอกสารประกอบการขนส่ง การจัดเก็บสินค้า การส่งออกและนำเข้าสินค้า และการเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลในระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยบริการของกลุ่ม SCGL สามารถแบ่งได้ดังนี้

- (ก) บริการขนส่ง ซึ่งเป็นบริการที่มีสัดส่วนรายได้สูงสุด โดยกลุ่ม SCGL ให้บริการขนส่งด้วยรถลาก (Trailer) รถบรรทุกขนาด 4 ล้อ รถบรรทุกขนาด 6 ล้อ รถบรรทุกขนาด 10 ล้อ ผ่านเครือข่ายรถของกลุ่ม SCGL กว่า 10,000 คัน ซึ่งประกอบไปด้วยรถที่กลุ่ม SCGL เป็นเจ้าของและรถของผู้รับจ้างช่วงในเครือข่าย ทั้งในรูปแบบเต็มเที่ยว (Full Truckload) และรูปแบบรวมเที่ยว (Less-Than-Truck-Load) โดยสามารถจัดส่งแบบตรงถึงปลายทาง (Point-to-point) แบบหลายจุด (Multi-drop) หรือแบบส่งคืนเอกสารขนส่ง และมีความสามารถในการรองรับการขนส่งสินค้าหลากหลายรูปแบบ ขนาดอุตสาหกรรม และไปสู่อุปกรณ์ทั่วประเทศ นอกจากนี้กลุ่ม SCGL ยังสามารถให้บริการขนส่งสินค้าข้ามชายแดนไปสู่อื่นๆ พม่า ลาว กัมพูชา เวียดนาม และจีนตอนใต้
- (ข) บริการจัดเก็บและบริหารสินค้า ซึ่งเป็นบริการให้บริการบริหารจัดการคลังสินค้าแบบครบวงจร ตั้งแต่กิจกรรมการรับสินค้าเข้า ไปจนกระทั่งการกระจายสินค้า การรับสินค้าคืน

(Reverse logistics) เพื่อซ่อมบำรุงเบื้องต้นและส่งกลับคืนลูกค้าปลายทาง โดยกลุ่ม SCGL มีรูปแบบการให้บริการจัดเก็บและบริหารสินค้าที่ครอบคลุมความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า เช่นบริการคลังสินค้าทั่วไป บริการคลังสินค้า Fulfillment สำหรับลูกค้าที่ต้องการให้กลุ่ม SCGL ช่วยในกิจกรรมการเก็บ-แพ็ค-ส่ง สินค้า และบริการคลังกระจายสินค้าสำหรับลูกค้าขนาดใหญ่ที่ต้องการกระจายสินค้าแบบ B2B หรือ B2C นอกจากนี้บริษัทร่วมของ SCGL ได้แก่ SCGN ยังให้บริการคลังสินค้าควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain)

- (ค) บริการขนส่งระหว่างประเทศ ซึ่งครอบคลุมการนำเข้าและส่งออกสินค้าระหว่างประเทศแบบครบวงจร ทั้งการขนส่งสินค้าทางทะเล (Sea Freight) การขนส่งสินค้าทางอากาศ (Air Freight) พิธีการศุลกากร และการจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าและส่งออก โดยรายได้ส่วนใหญ่ของบริการขนส่งระหว่างประเทศมาจากการให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเล ซึ่งกลุ่ม SCGL สามารถให้บริการขนส่งแบบบรรจุเต็มตู้ (FCL) และแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL)
- (ง) บริการขนส่งสินค้าด้วยเรือลำเลียง ซึ่งให้บริการโดยบริษัทย่อยของ SCGL ได้แก่ JBT และ JBC (“กลุ่ม JBT”) โดยกลุ่ม JBT มีฝูงเรือลำเลียงกว่า 240 ลำและจุดจอดเรือลำเลียงกว่า 7 จุดในประเทศไทย เพื่อรองรับการให้บริการขนส่งทั้งในประเทศไทยและในประเทศกัมพูชา เช่น การขนส่งระหว่าง เกาะสีชัง อยุธยา ศรีราชา มหาชัย สงขลา ระนอง สีนะกุล และกัมปอต เป็นต้น โดยสินค้าที่ขนส่งส่วนใหญ่ประกอบไปด้วยสินค้าโภคภัณฑ์ (Commodity) เช่น ถ่านหิน ปูน แร่ และสินค้าเกษตร เป็นต้น

#### 4.2) ธุรกิจโลจิสติกส์ในต่างประเทศ

กลุ่ม SCGL ยังได้นำองค์ความรู้และความเชี่ยวชาญจากการให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนในประเทศไทย เพื่อขยายการประกอบธุรกิจในกลุ่มประเทศดังนี้

- (ก) ประเทศอินโดนีเซีย ผ่านบริษัทย่อยได้แก่ SBL ซึ่งเป็นหน่วยงานภายใต้ SCGL ตั้งแต่ปี 2556 จนได้มีการแยกออกมาเป็นบริษัทในปี 2560 โดย SCGL ได้ร่วมทุนกับ PT Barito Investa Prima เพื่อให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร ซึ่งรวมถึงการบริการขนส่ง บริการบริหารคลังสินค้า และบริการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งรวมถึงพิธีการศุลกากร
- (ข) ประเทศกัมพูชา ผ่านบริษัทย่อยได้แก่ SCGL CB ซึ่งเป็นหน่วยงานภายใต้ SCGL ตั้งแต่ปี 2550 จนได้มีการแยกออกมาเป็นบริษัทในปี 2557 โดย SCGL CB ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร ซึ่งรวมถึงการ บริการขนส่ง บริการขนส่งสินค้า

ข้ามชายแดน บริการบริหารคลังสินค้า บริการบริหารท่าเรือ และบริการนำเข้าส่งออก และพิธีการศุลกากร

- (ค) ประเทศลาว ผ่านบริษัทย่อยได้แก่ SCGL Lao ซึ่งถูกก่อตั้งขึ้นในปี 2560 โดย SCGL Lao ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร ซึ่งรวมถึงการ บริการขนส่ง บริการขนส่งสินค้าข้ามชายแดน บริการบริหารคลังสินค้า และบริการนำเข้าส่งออกและพิธีการศุลกากร
- (ง) ประเทศพม่า ผ่านบริษัทย่อย SCG SM ซึ่งเป็นหน่วยงานภายใต้ SCGL ตั้งแต่ปี 2552 จนได้มีการแยกออกมาเป็นบริษัทในปี 2559 โดย SCGL ได้ร่วมทุนกับ Shwe Me Logistics Services Co., Ltd เพื่อให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร ซึ่งรวมถึงการ บริการขนส่ง บริการขนส่งสินค้าข้ามชายแดน บริการบริหารคลังสินค้า และบริการนำเข้าส่งออกและพิธีการศุลกากร
- (จ) ประเทศจีน ผ่านบริษัทร่วม CAS ซึ่งถูกก่อตั้งขึ้นในปี 2562 โดย SCGL ได้ร่วมทุนกับ Jusda Supply Management International Co., Ltd. บริษัทในเครือ Foxconn เพื่อให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจร โดยมุ่งเน้นการให้บริการทางตอนใต้ของจีนและการขนส่งระหว่างชายแดน ไทย จีน และกลุ่มประเทศอินโดจีน เป็นหลัก
- (ฉ) ประเทศฟิลิปปินส์ ผ่าน SCGL PH ซึ่งเป็นบริษัทที่เพิ่งก่อตั้งขึ้นในไตรมาส 1 ของปี 2565 และอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมในการให้บริการอย่างเต็มรูปแบบในปี 2566

#### 4.3) ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโลจิสติกส์

ธุรกิจโครงสร้างพื้นฐานโลจิสติกส์ ประกอบด้วยธุรกิจให้บริการท่าเทียบเรือระหว่างประเทศ ซึ่ง SCGL ให้บริการผ่านบริษัทย่อยได้แก่ TCT ซึ่ง SCGL ได้ร่วมทุนกับ PSA International Pte Ltd ซึ่งเป็นบริษัทชั้นนำระดับโลกจากประเทศสิงคโปร์ โดย TCT มีท่าเทียบเรือให้บริการอยู่สองแห่ง ได้แก่

- (ก) ท่าเทียบเรือ กรุงเทพ ตั้งอยู่บนถนนปู่เจ้าสมิงพราย ห่างจากศูนย์กลางของ กรุงเทพมหานครเพียง 20 กิโลเมตร ติดกับนิคมอุตสาหกรรม และมีถนนเชื่อมต่อไปยังภูมิภาคต่างๆ ทั่วประเทศไทย มีพื้นที่รวมกว่า 100,000 ตารางเมตร รองรับการ ให้บริการแบบครบวงจร ซึ่งรวมถึงบริการท่าเทียบเรือระหว่างประเทศ (Feeder service) บริการท่าเทียบเรือชายฝั่งเพื่อเชื่อมต่อกับท่าเรือแหลมฉบัง (Barge service) บริการลานพักตู้สินค้าและลานบรรจุ/ลานเปิดตู้สินค้า (Container yard/Container freight station service) บริการลานวางตู้คอนเทนเนอร์เปล่า (Container depot service) และ บริการคลังสินค้า

(ข) ท่าเทียบเรือ มาบตาพุด ซึ่ง TCT ได้รับสัมปทานในการบริการท่าเรือที่มาบตาพุด โดยสัมปทานมีระยะเวลาประมาณ 30 ปี ทั้งนี้ TCT ได้รับการขยายเวลาในการบริหารถึงเดือนมีนาคมปี 2566 โดยท่าเทียบเรือมาบตาพุดเป็นท่าเทียบเรือสำหรับการขนถ่ายสินค้าทั่วไป (General cargo) ตั้งอยู่ในพื้นที่ของนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด จังหวัดระยอง ซึ่งอยู่ห่างจากท่าเรือแหลมฉบังประมาณ 60 กิโลเมตร และยังตั้งอยู่ใกล้กับนิคมอุตสาหกรรมผาแดง และนิคมอุตสาหกรรมเอเชีย โดยมีพื้นที่ทั้งหมด 80,000 ตารางเมตร แบ่งเป็นพื้นที่ลานพักสินค้า 75,000 ตารางเมตร และคลังสินค้าขนาด 4,000 ตารางเมตร มีท่าเทียบเรือ 2 ท่า ความยาว 330 เมตร ความลึกหน้าท่า 12.5 เมตร และความยาวหน้าท่า 150 เมตร ระดับความลึกหน้าท่า 6 เมตร ซึ่งสามารถรองรับเรือขนส่งสินค้าขนาดใหญ่ได้

### กลุ่มธุรกิจอื่นๆ

#### 4.4) ธุรกิจอื่นๆ

ธุรกิจอื่นๆ ของ SCGL ได้แก่บริการจัดหาคนขับรถและบริการโรงเรียนทักษะพิพัฒนา ซึ่ง SCGL ให้บริการผ่านบริษัทย่อยได้แก่ SCG Skills โดย SCG Skills ได้รับอนุญาตจากกระทรวงศึกษาธิการเพื่อส่งเสริมให้เกิดความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนนสู่สาธารณะและเป็นแหล่งเรียนรู้ที่สำคัญด้านความปลอดภัยในการทำงานในสาขาวิชาชีพโลจิสติกส์ ทั้งสำหรับพนักงานขับรถของกลุ่ม SCGL พนักงานขับรถของเครือข่ายผู้รับจ้างช่วง และลูกค้าภายนอก โดย SCG Skills มีบริการให้ความรู้ฝึกทักษะการขับรถเชิงป้องกันอุบัติเหตุอย่างปลอดภัย บริการโรงเรียนสอนขับรถ บริการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงานโลจิสติกส์ในการปฏิบัติการด้านต่างๆ บริการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย และบริการตรวจประเมินมาตรฐานคุณภาพบริการขนส่งสินค้า ทั้งผ่านสนามทดสอบจริงและเครื่องทดสอบจำลองสถานการณ์ (Simulator) ที่ทันสมัย

โดยลูกค้าสามารถเลือกใช้บริการตามความต้องการที่เหมาะสม หรือสามารถให้กลุ่ม SCGL ให้คำปรึกษารูปแบบการจัดการซัพพลายเชนที่มีประสิทธิภาพและลดต้นทุนได้สูงสุด ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่ม SCGL เป็นลูกค้า B2B กล่าวคือผู้ประกอบการขนาดใหญ่และกลางที่มีความต้องการในการใช้บริการโลจิสติกส์ในการขนส่งและจัดเก็บสินค้าตลอดกระบวนการผลิตไปจนถึงการกระจายสินค้าให้แก่ตัวแทนการขายสินค้าต่างๆ ซึ่งกลุ่ม SCGL สามารถคิดค่าบริการแบบต่อเที่ยว / ครั้ง หรือเหมารวมตามข้อเสนอการให้บริการแก่ลูกค้าก็ได้ โดยปัจจุบันกลุ่ม SCGL ให้บริการแก่ลูกค้าในประเทศไทยในอุตสาหกรรมซีเมนต์และพลังงาน อุตสาหกรรมกระดาษและบรรจุภัณฑ์ อุตสาหกรรมเคมีภัณฑ์และสารเคมีอันตราย อุตสาหกรรมอาหารและอุปโภคบริโภค (FMCG) อุตสาหกรรมเหล็กและวัสดุก่อสร้าง อุตสาหกรรมเกษตร อุตสาหกรรมผู้รับเหมาก่อสร้าง และอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ลูกค้าของกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ในต่างประเทศส่วนใหญ่ยังคง

เป็นลูกค้าบริษัทในเครือ SCC จากการที่กลุ่ม SCGL ได้ขยายความสามารถในการให้บริการเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจของเครือ SCC ในกลุ่มประเทศเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยอุตสาหกรรมหลักของลูกค้า ได้แก่ อุตสาหกรรมซีเมนต์และพลังงาน อุตสาหกรรมกระดาษและบรรจุภัณฑ์ อุตสาหกรรมเคมีภัณฑ์และสารเคมีอันตราย อุตสาหกรรมเหล็กและวัสดุก่อสร้าง และ อุตสาหกรรมเกษตร

โดยสัดส่วนรายได้ที่มาจากลูกค้าที่เป็นบริษัทในกลุ่ม SCC ในงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ยังคงมีสัดส่วนสูงที่ประมาณกว่าร้อยละ 65 อยู่ ทั้งนี้กลุ่ม SCGL มีกลยุทธ์ที่จะขยายสัดส่วนรายได้ที่มาจากลูกค้าภายนอก (Non-SCC) ที่อยู่ในอุตสาหกรรมที่เติบโตเร็วซึ่งรวมไปถึงลูกค้าขนาดเล็กและกลาง (SME) มากขึ้น ในระหว่างที่รักษารฐานลูกค้าเดิมเพื่อเป็นฐานในการเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต และในต่างประเทศกลุ่ม SCGL มีกลยุทธ์ที่จะเติบโตสัดส่วนของลูกค้าภายนอกผ่านเครือข่ายของพันธมิตรที่ร่วมทุน และโอกาสในการเติบโตผ่านกระบวนการควบรวมกิจการ (Inorganic Growth) เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการให้บริการให้ครบวงจรมากขึ้น และสร้างฐานลูกค้าภายนอกอย่างก้าวกระโดด

อุตสาหกรรมโลจิสติกส์ในไทยมีลักษณะกระจายตัว (Fragmented) และมีผู้ประกอบการจำนวนมากที่มีขนาดเล็ก โดยกลุ่ม SCGL มีข้อได้เปรียบในการแข่งขันผ่านการมีขนาด (Scale) ที่ใหญ่ ซึ่งทำให้กลุ่ม SCGL สามารถบริหารจัดการต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงรองรับการให้บริการที่หลากหลายและครอบคลุมได้ โดยกลุ่ม SCGL มีศูนย์กระจายสินค้ากว่า 37 แห่งใน 19 จังหวัดทั่วประเทศ โดยศูนย์กระจายสินค้าขนาดใหญ่ Central Distribution Center – CDC วังน้อย มีความทันสมัยด้วยเทคโนโลยีการจัดการสินค้าแบบอัตโนมัติ ตั้งอยู่ในจุดยุทธศาสตร์ที่สามารถเชื่อมต่อได้ทุกภูมิภาค อีกทั้งยังมีศูนย์กระจายสินค้าย่อยในแต่ละภาค (Regional Distribution Center/Hub) กว่า 20 แห่งทั่วประเทศ ที่สามารถรองรับการกระจายสินค้าปลีกย่อยให้ลูกค้าปลายทางได้อย่างถูกต้อง และทันเวลาครอบคลุมทุกจังหวัดทั่วประเทศ นอกจากนี้กลุ่ม SCGL ยังให้ความสำคัญในการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาลดค่าใช้จ่าย เพิ่มความปลอดภัย และเพิ่มประสิทธิภาพมากขึ้น เช่นระบบบริหารจัดการการขนส่ง (Transportation Management System) ระบบบริหารจัดการคลังสินค้า (Warehouse Management System) ระบบกล้องติดรถบรรทุกอัจฉริยะ (Telematics) และ Robotic Process Automation เป็นต้น ซึ่งปัจจุบันกลุ่ม SCGL ได้เริ่มให้บริการซอฟต์แวร์ที่พัฒนาขึ้นดังกล่าวแก่ลูกค้าที่ต้องการนำไปใช้ในการบริหารโลจิสติกส์ภายใน และ / หรือใช้ประโยชน์ในอุตสาหกรรมอื่น ๆ อีกด้วย

นอกจากนี้กลุ่ม SCGL ยังมีกลยุทธ์ที่จะเข้าไปให้บริการลูกค้าตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ (End-to-End) มากขึ้น กล่าวคือการเข้าไปให้คำปรึกษาลูกค้าในการบริหารจัดการเครือข่ายและออกแบบโซลูชันในการเลือกเส้นทาง และรูปแบบการขนส่งและจัดเก็บสินค้า ซึ่งอาจรวมไปถึงการขนส่งสินค้าต่อเนื่องหลายรูปแบบ (Multi-modal) ทั้งทางรถ ทางเรือ และทางรถไฟ โดยลูกค้าจะได้

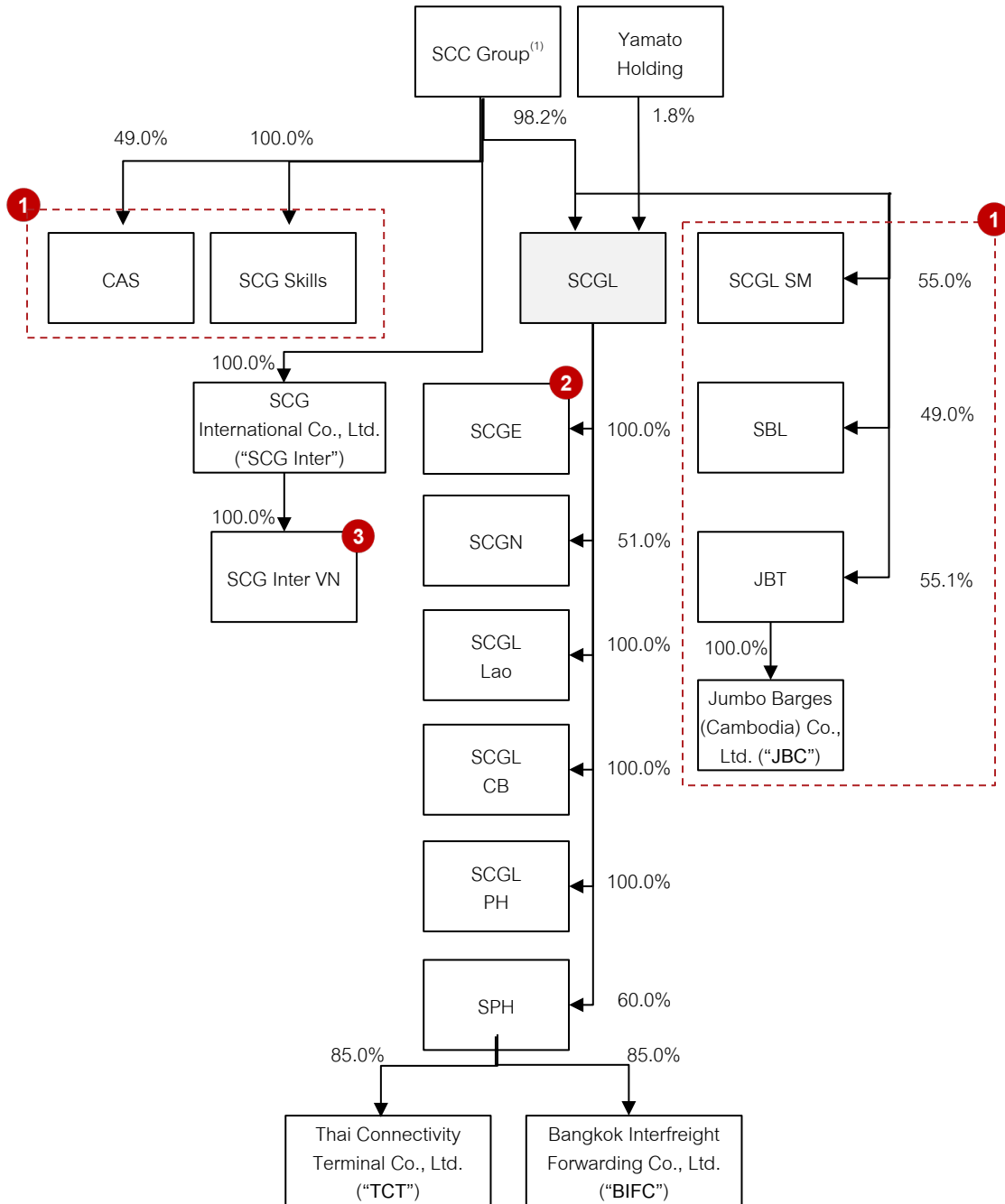
ประโยชน์จากการได้ผู้บริหารจัดการเครือข่ายที่มีความเชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์มาช่วยแบกภาระในการจัดการเครือข่ายของตนเอง นำไปสู่ต้นทุนที่เหมาะสม (Cost Efficiency) และการมีเครือข่ายการขนส่งสินค้าที่มีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น และกลุ่ม SCGL จะสามารถเพิ่มรายได้และอัตราทำกำไรได้จากการที่ลูกค้าใช้บริการมากขึ้น อีกทั้งในอดีตกลุ่ม SCGL ประกอบธุรกิจโดยใช้ Asset Light Model เพื่อลดภาระในการลงทุนที่สูง โดยในอนาคตกลุ่ม SCGL มีกลยุทธ์ที่จะลงทุนในสินทรัพย์ที่มีโอกาสในการทำรายได้และเพิ่มประสิทธิภาพที่สูง (Asset Right Model) เพื่อเพิ่มโอกาสในการเพิ่มอัตราในการทำกำไรได้ในระยะยาว และกลุ่ม SCGL ยังมองเห็นโอกาสในการพัฒนาบริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนเพื่อรองรับการค้าที่เติบโตระหว่างกลุ่มประเทศอินโดจีน ทั้งการขนส่งข้ามชายแดน และการขนส่งสินค้าต่อเนื่องหลายรูปแบบ (Multi-modal) ที่รวมไปถึง การขนส่งทางรถไฟ ซึ่งมีโอกาสในการเติบโตผ่านโครงการต่าง ๆ ของภาครัฐและภาคเอกชน เช่น รถไฟความเร็วสูง ไทย-ลาว-จีน

ปัจจุบันกลุ่ม SCGL กำลังอยู่ในระหว่างการดำเนินการปรับโครงสร้างภายใน ซึ่งแบ่งเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. บริษัทที่อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับโครงสร้าง ซึ่งจะแล้วเสร็จก่อนธุรกรรมการรวมกิจการระหว่างบริษัท และ SCGL อย่างไรก็ตาม เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินของ SCGL สะท้อนผลการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ SCGL จึงจัดทำข้อมูลการเงินรวมเสมือน (Pro-forma) ซึ่งจะแสดงข้อมูลเสมือนว่าการปรับโครงสร้างเกิดขึ้นแล้วตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยสะท้อนการเข้าซื้อหุ้นจาก SCG CBM และ SCG Distribution ดังนี้ (1) เข้าซื้อหุ้น SCG Skills ร้อยละ 100.0 จาก SCG Distribution (2) เข้าซื้อหุ้น JBT ร้อยละ 55.1 จาก SCG CBM (3) เข้าซื้อหุ้น SCG SM ร้อยละ 55.0 จาก SCG CBM (4) เข้าซื้อหุ้น CAS ร้อยละ 49.0 จาก SCG Distribution (5) เข้าซื้อหุ้น SBL ร้อยละ 49.0 จาก SCG CBM
2. บริษัทที่อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับโครงสร้าง ซึ่งไม่รวมในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ได้แก่ บริษัท เอสซีจี เอ็กซ์เพรส จำกัด (“SCGE”) ซึ่งจะแสดงข้อมูลเสมือนว่าการปรับโครงสร้างเกิดขึ้นแล้วตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยสะท้อนการที่ SCGL ขายหุ้นใน SCGE ร้อยละ 100.0 ให้แก่ SCG Distribution
3. บริษัทที่อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับโครงสร้าง ซึ่งไม่รวมในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ได้แก่ SCG Inter VN ซึ่งปัจจุบัน SCG Inter ถือหุ้นร้อยละ 100.0 เป็นบริษัทที่ให้บริการเกี่ยวกับโลจิสติกส์และซัพพลายเชนในประเทศเวียดนาม และอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างภายใน ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้ SCG Inter ขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCG Inter VN ให้แก่ SCGL หรือบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ ภายหลังจากที่ SCG Inter VN ดำเนินการปรับโครงสร้างภายในแล้วเสร็จ โดยบริษัท คาดว่าธุรกรรมการปรับโครงสร้างภายในและการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566

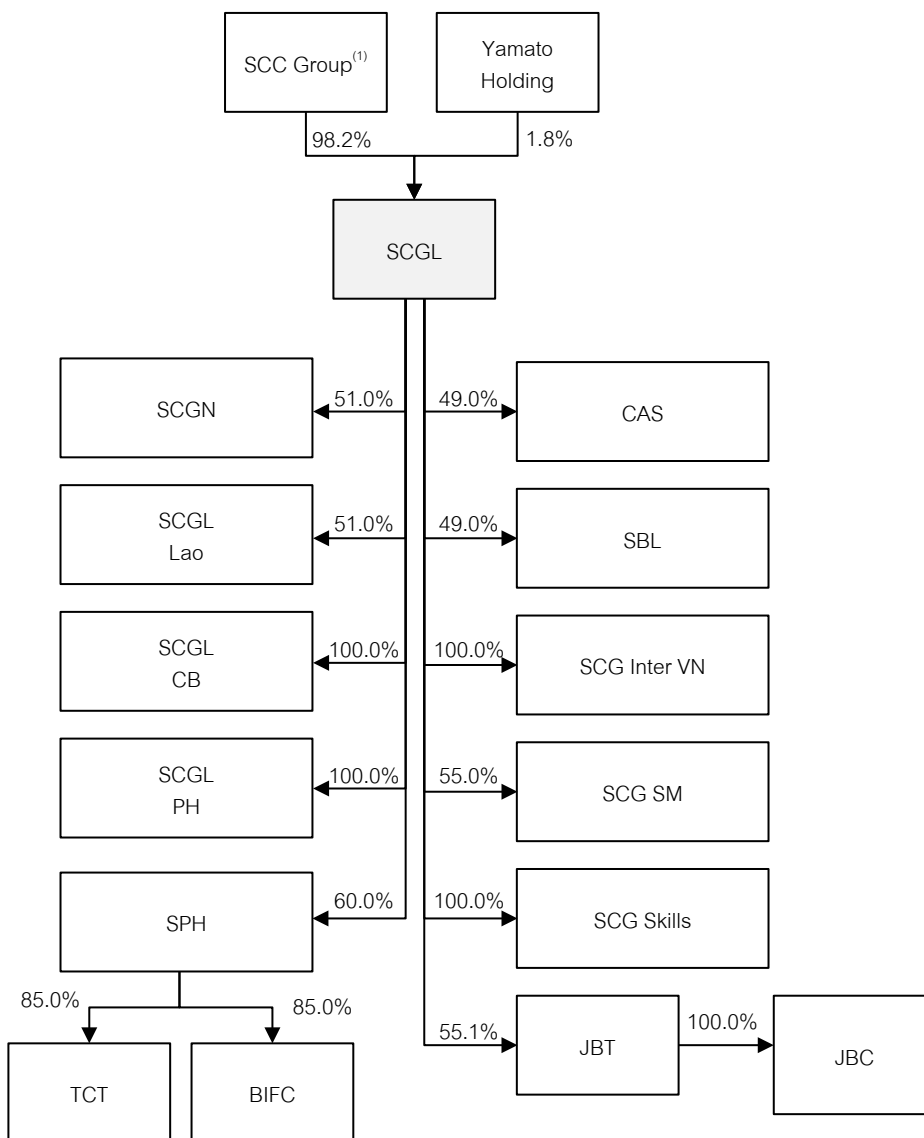


แผนภาพต่อไปนี้จะแสดงโครงสร้างบริษัทของ SCGL ในปัจจุบัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565



หมายเหตุ : (1) กลุ่ม SCC ได้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution

แผนภาพต่อไปนี้แสดงโครงสร้างบริษัทของ SCGL ภายหลังจากปรับโครงสร้าง



หมายเหตุ : (1) กลุ่ม SCC ได้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution

นิติบุคคลที่ SCGL ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10.0 ขึ้นไปภายหลังการปรับโครงสร้าง

ลำดับ	ชื่อบริษัท	สัดส่วน การถือหุ้น	ลักษณะ การประกอบธุรกิจ
1.	บริษัท เอสซีจี สทิลส์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	100.0	โรงเรียนสอนขับรถ และให้บริการจัดหาพนักงานขับรถ
2.	SCG Logistics Lao Co., Ltd.	100.0	บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศลาว ได้แก่ การขนส่งภายในประเทศ การนำเข้าส่งออก คลังสินค้า การขนส่งสินค้าขนาดใหญ่ และพิธี ศุลกากร
3.	SCG Logistics Management (Cambodia) Co., Ltd.	100.0	บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศเขมร ได้แก่ การขนส่งภายในประเทศ การนำเข้าส่งออก คลังสินค้า การขนส่งสินค้าขนาดใหญ่ และพิธี ศุลกากร
4.	SCG International Vietnam Co., Ltd.	100.0	บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศเวียดนาม ได้แก่ การขนส่งภายในประเทศ การนำเข้า ส่งออก คลังสินค้า การขนส่งสินค้าขนาดใหญ่ และพิธีศุลกากร
5.	บริษัท เอสซีจี-พีเอสเอ ไฮลด์ซิงส์ จำกัด	60.0	บริษัทโฮลดิ้ง
6.	บริษัท จัมโบ้บาจส์ แอนด์ ทักส์ จำกัด	55.1	บริการขนส่งด้วยเรือลำเลียง
7.	SCG-Shwe Me Logistics (Myanmar) Co., Ltd.	55.0	บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศพม่า ได้แก่ การขนส่งภายในประเทศ การนำเข้าส่งออก คลังสินค้า การขนส่งสินค้าขนาดใหญ่ และพิธี ศุลกากร
8.	บริษัทเอสซีจี นิธิเร โลจิสติกส์ จำกัด	51.0	บริการรับฝากและบริหารสินค้าควบคุมอุณหภูมิ แช่เย็นและแช่แข็ง และการขนส่งแบบควบคุม อุณหภูมิ
9.	China ASEAN Supply Chain Management Co., Ltd	49.0	บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศจีน ได้แก่ การ ขนส่งสินค้าในประเทศ การนำเข้าส่งออก และ ข้ามประเทศ
10.	PT SCG Barito Logistics	49.0	บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศอินโดนีเซีย ได้แก่ การขนส่งภายในประเทศ การนำเข้า ส่งออก คลังสินค้า การขนส่งสินค้าขนาดใหญ่ และพิธีศุลกากร
11.	SCG Logistics Management (Philippines) Co., Ltd.	100.0	อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมในการให้บริการ อย่างเต็มรูปแบบในปี 2566

## (5) ภาวะอุตสาหกรรม

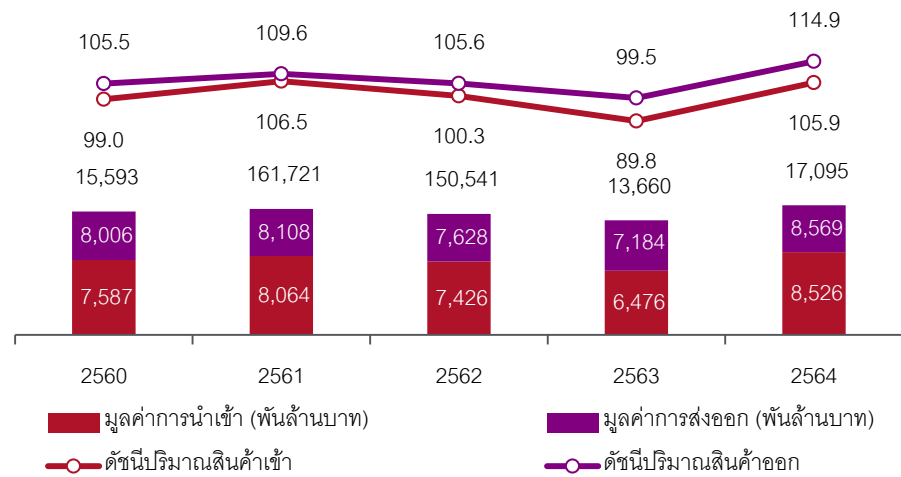
แนวโน้มของธุรกิจโลจิสติกส์และซัพพลายเชน

ธุรกิจโลจิสติกส์เป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการวางแผนการดำเนินงาน และการควบคุมการทำงานขององค์กร รวมทั้งการบริหาร จัดการข้อมูลและธุรกรรมทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ให้เกิดการเคลื่อนย้าย การรับฝาก การรวบรวม การกระจายสินค้า วัตถุดิบ ชิ้นส่วนประกอบ และการบริการ ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลสูงสุด โดยคำนึงถึงความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า เป็นสำคัญด้วยต้นทุนการดำเนินงานที่สามารถแข่งขันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ในปี 2564 ต้นทุนโลจิสติกส์ของประเทศไทยคาดว่าจะมีมูลค่าประมาณ 2,239 พันล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.8 ต่อ GDP โดยมีมูลค่าเพิ่มขึ้นจาก ปีก่อนหน้า หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 1.8 ตามการฟื้นตัวของกิจกรรมเศรษฐกิจ ภายในประเทศจากการผ่อนคลายมาตรการด้าน COVID-19 และแรงขับเคลื่อน จากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจและการท่องเที่ยว ประกอบกับการฟื้นตัวของ เศรษฐกิจโลกส่งผลให้การส่งออกกลับมาขยายตัว โดยในปี 2565 สัดส่วนต้นทุนโลจิสติกส์ ต่อ GDP มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น โดยคาดว่าจะสัดส่วนต้นทุนโลจิสติกส์ปรับลดลงอยู่ที่ร้อยละ 12.9 – 13.3 ต่อ GDP อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องประเมินปัจจัยเสี่ยงอื่น ๆ อาทิ การระบาดระลอกใหม่ของ COVID-19 สายพันธุ์ใหม่ สถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครน การเพิ่มขึ้นของอัตราเงินเฟ้อในหลายประเทศทั่วโลก และปัจจัยอื่น ๆ อาทิ ราคาน้ำมันตลาดโลก และค่าระวางเรือที่อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนโลจิสติกส์ในอนาคต

ปริมาณและมูลค่าการนำเข้าและส่งออกสินค้าเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า โดยในปี 2564 ดัชนีปริมาณสินค้าเข้ามีค่า 105.9 เพิ่มขึ้นจาก 89.8 ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็น ร้อยละ 17.9 และดัชนีปริมาณสินค้าออกมีค่า 114.9 เพิ่มขึ้นจาก 99.5 ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 15.5 นอกจากนี้ การค้าระหว่างประเทศมีมูลค่าประมาณ 17,095 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 13,660 พันล้านบาท ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 25.1 โดยเฉพาะใน ประเทศและกลุ่มประเทศที่สำคัญ ได้แก่ ASEAN สาธารณรัฐ ประชาชนจีน ญี่ปุ่น สหรัฐอเมริกา สหภาพยุโรป ตะวันออกกลาง และ BIMSTEC

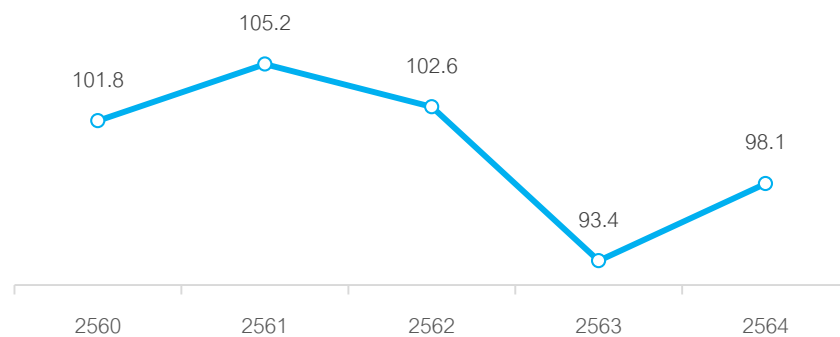
ดัชนีปริมาณสินค้าเข้าออกและมูลค่าการนำเข้าส่งออก



ที่มา: กระทรวงพาณิชย์ และธนาคารแห่งประเทศไทย

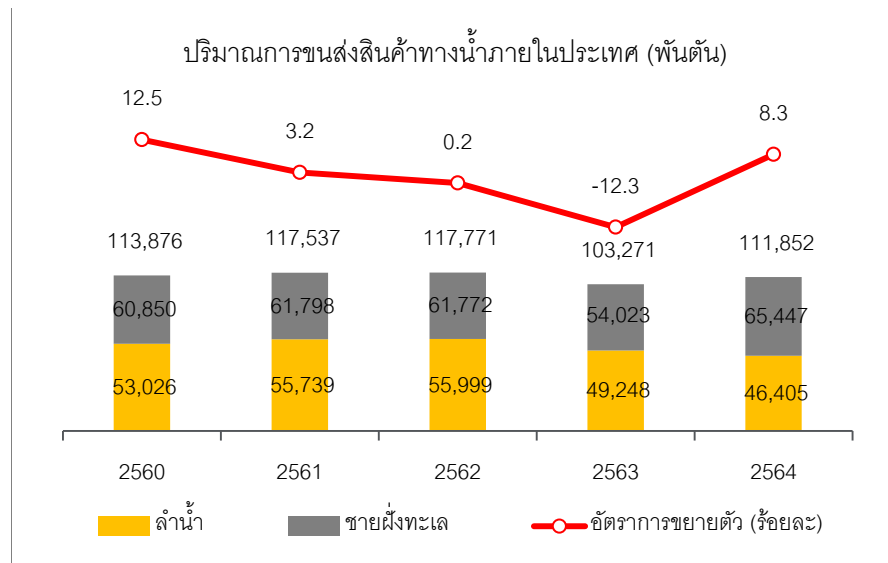
ในส่วนของกิจกรรมด้านการขนส่งนั้น ปริมาณการขนส่งสินค้าปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า โดยในปี 2564 ดัชนีการส่งสินค้ามีค่า 98.1 เพิ่มขึ้นจาก 93.4 ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 5.0 จากการเพิ่มขึ้น ของกิจกรรมทางเศรษฐกิจภายในประเทศที่เริ่มกลับมาฟื้นตัว

ดัชนีการส่งสินค้า

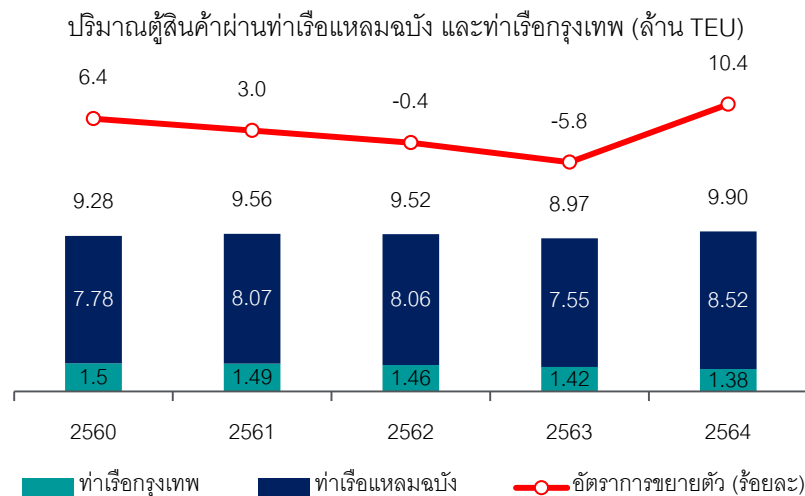


ที่มา: สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

การขนส่งสินค้าทางน้ำ มีแนวโน้มเพิ่มขึ้น โดยในปี 2564 การขนส่งสินค้าทางน้ำภายในประเทศมีปริมาณ 111,852 พันตัน เพิ่มขึ้นจาก 103,271 พันตันในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 8.3 ในขณะที่ปริมาณตู้สินค้าผ่านท่าเรือแหลมฉบังและท่าเรือกรุงเทพซึ่งเป็นท่าเรือหลักในการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศมีปริมาณรวม 9.90 ล้าน TEU เพิ่มขึ้นจาก 8.97 ล้าน TEU ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 10.4 จากการผ่อนคลายมาตรการควบคุม การนำเข้าส่งออกสินค้าของประเทศคู่ค้า และความต้องการสินค้าที่เพิ่มขึ้น

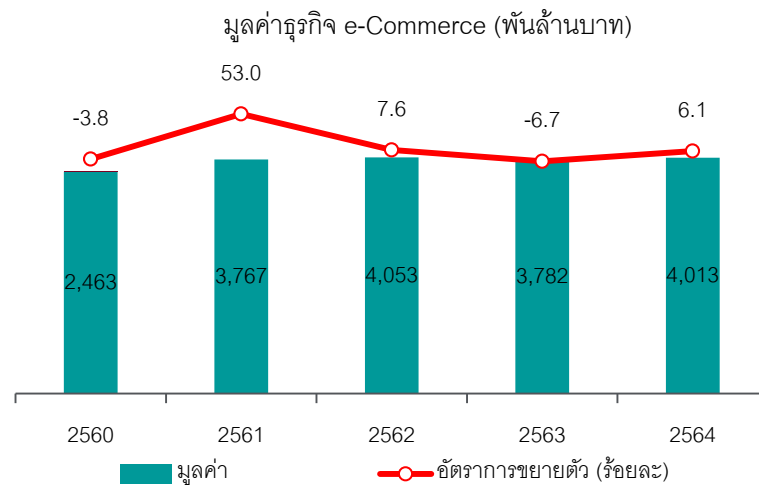


ที่มา: กรมเจ้าท่า ประมวลผลโดยสำนักงานปลัดกระทรวงคมนาคม และสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร

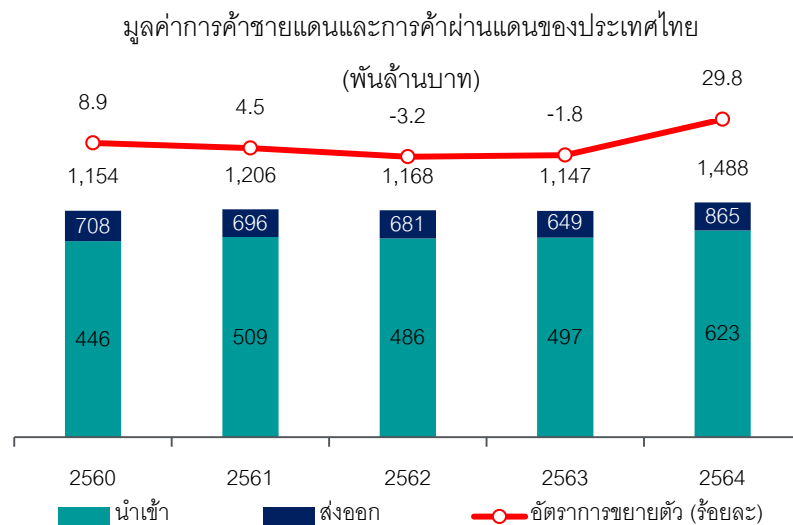


ที่มา: การท่าเรือแห่งประเทศไทย

การขนส่งสินค้าทางถนน มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามความต้องการขนส่งที่เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มปริมาณการผลิตหลังจากที่ชะลอไปในช่วงแรกของสถานการณ์ COVID-19 และส่วนหนึ่งมาจากการเติบโตอย่างต่อเนื่องของธุรกิจ e-Commerce โดยผู้บริโภคนิยมหันมาใช้บริการสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้กิจกรรมการขนส่งแบบถึงมือผู้รับ (Last-mile Delivery) เพิ่มขึ้น โดยมูลค่าธุรกิจ e-Commerce ของประเทศในปี 2564 คาดว่ามีมูลค่า 4,013 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 3,782 ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 6.1 รวมทั้งจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการนำเข้าส่งออกสินค้าบริเวณด่านชายแดน ทำให้มูลค่าการค้าชายแดนและการค้าผ่านแดนขยายตัวจากปีก่อนหน้า โดยในปี 2564 มีมูลค่า 1,488 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,147 พันล้านบาทในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ



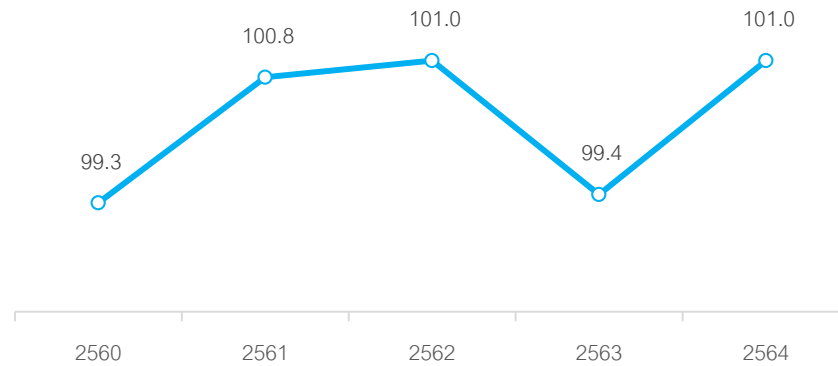
ที่มา: สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน)



ที่มา: กรมการค้าต่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์

ดัชนีค่าบริการขนส่งสินค้าทางถนน ในปี 2564 มีค่าเฉลี่ยอยู่ที่ 101.0 เพิ่มขึ้นจาก 99.4 ในปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 1.6 โดยเพิ่มขึ้นต่อเนื่องในทุกไตรมาส จากการเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมัน และความต้องการขนส่งสินค้าจากการขยายตัวของการผลิตและการนำเข้าส่งออกกลุ่มสินค้าที่สำคัญ ได้แก่ อุปกรณ์ไฟฟ้า ถ่านหินและลิกไนต์ ผลิตภัณฑ์โลหะ ผลิตภัณฑ์อาหาร สิ่งทอ และผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม

ดัชนีการขนส่งสินค้าทางถนน



ที่มา: สำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์การค้า กระทรวงพาณิชย์



(6) ข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGL

หน่วย ล้านบาท :	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			ณ วันที่ 30
	2562	2563	2564	มิถุนายน 2565
<b>สินทรัพย์</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	847	863	884	1,075
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	2,283	2,180	2,758	3,197
สินค้าคงเหลือ	0	0	0	7
เงินลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย	459	498	523	538
เงินให้กู้ยืม	89	696	1,391	1,008
สินทรัพย์มีตัวตน และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,710	5,269	4,893	4,926
สินทรัพย์อื่น ๆ	1,143	701	553	650
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>8,531</b>	<b>10,207</b>	<b>11,002</b>	<b>11,401</b>
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,904	1,663	2,190	2,737
เงินกู้ยืม	844	656	745	694
หนี้สินตามสัญญาเช่า	65	1,811	1,549	1,522
หนี้สินอื่น ๆ	485	509	380	388
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>3,298</b>	<b>4,639</b>	<b>4,864</b>	<b>5,341</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนที่ออกและชำระแล้วและส่วนเกินมูลค่าหุ้น	4,381	4,381	4,381	4,381
กำไรสะสม	169	565	1,132	1,094
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	30	41	60	70
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	653	581	566	515
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>5,233</b>	<b>5,568</b>	<b>6,139</b>	<b>6,060</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>8,531</b>	<b>10,207</b>	<b>11,002</b>	<b>11,401</b>

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

หน่วย : ล้านบาท	งวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม			งวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2565
	2562	2563	2564	
งบแสดงกำไรขาดทุน				
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	19,222	17,782	20,447	11,532
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(17,708)	(16,169)	(18,644)	(10,598)
กำไรขั้นต้น	1,514	1,613	1,803	934
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายและ การบริหาร	(1,172)	(1,177)	(1,154)	(629)
รายได้อื่น ๆ	217	129	162	104
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	(88)	(36)	(11)	(15)
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>471</b>	<b>529</b>	<b>800</b>	<b>394</b>
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้า และ บริษัทร่วม	9	14	19	14
ต้นทุนทางการเงิน	(31)	(94)	(71)	(32)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>449</b>	<b>449</b>	<b>748</b>	<b>376</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(62)	(12)	(153)	(77)
<b>กำไรสำหรับงวด</b>	<b>387</b>	<b>437</b>	<b>595</b>	<b>299</b>
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	330	408	553	261
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	57	29	42	38

สมมติฐานหลักของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน

1. ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ถูกจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของ SCGL และให้ความเชื่อมั่นโดยผู้สอบบัญชีของ SCGL ได้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด
2. เสมือนว่า SCGL ได้ (1) เข้าซื้อหุ้น SCG Skills ร้อยละ 100.0 จาก SCG Distribution (2) เข้าซื้อหุ้น JBT ร้อยละ 55.1 จาก SCG CBM (3) เข้าซื้อหุ้น SCG SM ร้อยละ 55.0 จาก SCG CBM (4) เข้าซื้อหุ้น CAS ร้อยละ 49.0 จาก SCG Distribution (5) เข้าซื้อหุ้น SBL ร้อยละ 49.0 จาก SCG CBM ในราคาประมาณ 717 ล้านบาท โดยใช้แหล่งเงินทุนเงินกู้จากการที่ SCG CBM และ Yamato Holdings เพิ่มทุนใน SCGL จำนวน 741 และ 291 ล้านบาท ตามลำดับ
3. ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGL ไม่รวม SCGE เนื่องจาก SCGL จะดำเนินการขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCGE ให้แก่ SCG Distribution ก่อนการเข้าทำเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการและไม่รวม SCG Inter VN เนื่องจาก SCG Inter VN อยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างภายในและ SCGL จะดำเนินการซื้อหุ้น SCG Inter VN ภายหลังที่ SCG Inter VN ปรับโครงสร้างภายในแล้วเสร็จและภายหลังที่ธุรกรรมการรวมกิจการแล้วเสร็จ

## 5 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและวิธีการชำระเงิน

### 5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยจัดสรรให้แก่ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการขายหุ้นใน SCGL แทนการชำระด้วยเงินสดในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นมูลค่าของค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนหุ้นทั้งหมดของ SCGL ทั้งหมดจำนวนไม่เกิน 19,002 ล้านบาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการโอนหุ้นทั้งหมดของ SCGL ให้แก่บริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- (1) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG CBM คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 12,919 ล้านบาท
- (2) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG Distribution คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 5,741 ล้านบาท
- (3) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 14,214,062 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ Yamato Holdings คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 342 ล้านบาท

ทั้งนี้ สัดส่วนของหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แต่ละรายตามรายชื่อดังกล่าวอาจยังมีการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในการพิจารณาเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน นั้น Yamato Holdings จะต้องมีการดำเนินการให้เป็นไปตามกระบวนการพิจารณาและอนุมัติภายใน รวมถึงการเจรจาและความสำเร็จของเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 5.2 วิธีการชำระเงิน

บริษัทฯ จะชำระมูลค่าสิ่งตอบแทนให้แก่ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings เป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แทนการชำระด้วยเงินสด โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 19,002 ล้านบาท เพื่อเป็นการตอบแทนการโอนหุ้นทั้งหมดของ SCGL ให้แก่บริษัทฯ เมื่อเงื่อนไขการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการสำเร็จครบถ้วน

## 6 มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มา

มูลค่าของสินทรัพย์ที่บริษัทฯ จะได้มาจากการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการได้แก่หุ้นของ SCGL จำนวนไม่เกิน 35,672,000 หุ้น ในราคาหุ้นละไม่น้อยกว่า 532.63 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 19,002 ล้านบาท ซึ่งมูลค่าเป็นไปตามที่กำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการ

## 7 เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าสิ่งตอบแทนธุรกรรมการรวมกิจการ ได้แก่ หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะออกเป็นจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยจัดสรรให้แก่ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 19,002 ล้านบาท

### การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของหุ้น SCGL

บริษัทฯ กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการรวมกิจการตามการเจรจาตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings โดยที่บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่าตามวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow หรือ DCF) เนื่องจากเป็นวิธีที่นิยมใช้โดยทั่วไปในการประเมินมูลค่าของบริษัท และสามารถสะท้อนลักษณะการดำเนินงาน รวมถึงศักยภาพการดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนการลงทุนของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาวิธีอื่น ๆ ประกอบด้วย อาทิ การเปรียบเทียบกับอัตราส่วนมูลค่าของบริษัทที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน (Trading multiple) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ใช้ทั่วไปในการตัดสินใจเข้าซื้อธุรกิจ

### การกำหนดมูลค่าหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ ได้เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณากำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาหุ้นละ 24.02 บาท โดยเป็นราคาที่มาจากการเจรจาและตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings ซึ่งเป็นไปตามวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash

Flow หรือ DCF) เนื่องจากเป็นวิธีที่นิยมใช้โดยทั่วไปในการประเมินมูลค่าของบริษัท และสามารถสะท้อนลักษณะการดำเนินงาน รวมถึงศักยภาพการดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนการลงทุนของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาวิธีอื่น ๆ ประกอบด้วย อาทิ การเปรียบเทียบกับอัตราส่วนมูลค่าของบริษัทที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน (Trading multiple) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ใช้ทั่วไปในการตัดสินใจเข้าซื้อธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ อาทิ ผลของการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นปัจจุบัน (Dilution) สภาวะเศรษฐกิจและสภาวะตลาดทุนในปัจจุบัน ประกอบกับการพิจารณาถึงประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับในอนาคต ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาราคาตลาดตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับราคาตลาดที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ("ประกาศ ทจ. 72/2558") โดยราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของ บริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอขายต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งเป็นช่วงเวลาระหว่างวันที่ 30 กันยายน – 25 ตุลาคม 2565 โดยมีราคาเท่ากับ 19.70 บาทต่อหุ้น (ที่มา: SETSMART)

## 8 ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะสร้างประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งในด้านธุรกิจ ด้านต้นทุน และด้านการบริหารจัดการ ดังต่อไปนี้

**ประโยชน์ด้านธุรกิจ :** เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ และ SCGL ไม่ได้มีการทับซ้อนกันอย่างมีนัยสำคัญ และมีแนวโน้มที่จะส่งเสริมกันและกันได้ การรวมกิจการจะทำให้ SCGJWD มีรูปแบบการให้บริการที่หลากหลายและครบวงจรยิ่งขึ้น ผสมผสานจุดเด่นในด้านความชำนาญในการให้บริการโลจิสติกส์เฉพาะทาง (Specialized Logistics) ของบริษัทฯ และวัฒนธรรมในการทำงานอย่างเป็นมืออาชีพของ SCGL เข้าด้วยกัน ซึ่งจะช่วยให้ SCGJWD สามารถเติบโตได้อย่างก้าวกระโดด ดังนั้นการรวมกิจการจึงจะเพิ่มโอกาสในการสร้างผลึกกำลังของกิจการ (Synergies) เพิ่มเติมในอนาคต ได้แก่ โอกาสในการเพิ่มขึ้นของรายได้ ดังนี้

- (1) จัดสรรทรัพยากรและความเชี่ยวชาญให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อปลดล็อกโอกาสในการมุ่งเน้นในการขยายธุรกิจใหม่ โดยเฉพาะในด้านการขยายฐานในการให้บริการในต่างประเทศ
- (2) ขยายบริการที่เกี่ยวข้องไปยังฐานลูกค้าของแต่ละฝ่าย (Cross-Sale) เช่น บริการขนส่งระหว่างประเทศ (Freight Forwarding) บริการคลังสินค้าควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain) และบริการขนส่งสินค้าด้วยเรือลำเลียง (Barge)
- (3) ต่อยอดธุรกิจจากบริการที่มีอยู่ปัจจุบันเพื่อให้บริการลูกค้าตั้งแต่ต้นน้ำจนปลายน้ำ (End-to-End) มากขึ้น เช่น บริการการขนส่งสินค้าต่อเนื่องหลายรูปแบบ (Multi-modal) ทั้งทางรถ ทางเรือ และทางรถไฟ
- (4) ใช้บริการภายในกลุ่มแทนการใช้บริการบุคคลภายนอก เช่น บริการพิธีการศุลกากร และ ธุรกิจขนส่งในประเทศเวียดนาม เป็นต้น

นอกจากนี้ ยังรวมถึงโอกาสในการลดต้นทุนและเงินลงทุน ดังนี้

- (1) ใช้ประโยชน์จากทรัพย์สิน เช่น คลังสินค้า Hub รถขนส่ง ตู้คอนเทนเนอร์ และเครือข่ายผู้ให้บริการภายนอกร่วมกัน
- (2) ใช้จุดเด่นในด้านของความเป็นผู้นำด้านดิจิทัลและนวัตกรรมของแต่ละฝ่ายซึ่งมีความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่แตกต่างกันในการเพิ่มประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และเพิ่มความปลอดภัย เช่นการใช้ระบบบริหารการจัดส่งสินค้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการวางแผนเส้นทางขนส่ง (Route Optimization) และ การใช้ระบบ Automation ในการบริหารคลังสินค้า เป็นต้น
- (3) ปรับใช้ความเชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติการ (Operational Knowhow) ของแต่ละฝ่ายเพื่อปฎิบัติการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (Operational Excellence)

**ประโยชน์ด้านขนาดและต้นทุน :** การรวมกิจการจะทำให้ SCGJWD ก้าวขึ้นเป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรที่ใหญ่ที่สุดใน ASEAN ส่งผลให้ได้ประโยชน์จากขนาดกิจการที่ใหญ่ขึ้น (Scale) การรวมกันของหน่วยงานสนับสนุนที่สำคัญ รวมถึงสามารถช่วยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรร่วมกันเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด ดังนี้

- (1) เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการที่มีฐานลูกค้า (Base Load) และขนาดที่ใหญ่ขึ้น โดยเฉพาะจากฐานลูกค้าในกลุ่ม SCC เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเพิ่มอัตราการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ (Utilization) และอำนาจต่อรองกับคู่ค้า เช่นในการจัดหาน้ำมัน
- (2) ลดค่าใช้จ่ายทางการเงิน (Financing Cost) จากโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่งขึ้น
- (3) ลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการจากการจัดหาปริมาณมาก (Bulk Procurement) เช่น ประกันอุบัติเหตุ และประกันสุขภาพ เป็นต้น
- (4) ลดค่าใช้จ่ายที่ทับซ้อน เช่น ค่าตรวจสอบบัญชี เป็นต้น

**ประโยชน์ด้านการบริหาร :** การรวมกิจการจะทำให้ได้ผู้บริหารที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ รวมถึงการปรับใช้ Best Practice ของแต่ละฝ่ายเพื่อปรับการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## 9 แหล่งเงินทุนและรายละเอียดของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อเป็นการตอบแทน

บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แทนการชำระด้วยเงินสด โดยจัดสรรให้แก่ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 19,002 ล้านบาท เพื่อชำระค่าซื้อหุ้นสามัญของ SCGL

## 10 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ (โดยไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนี้) ได้พิจารณาอย่างรอบคอบและมีความเห็นว่า การเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการกับ SCGL มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล โดยการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการในครั้งนี้จะช่วยส่งเสริมบริษัทฯ ในหลาย ๆ ด้าน ทั้งในด้านธุรกิจ ด้านต้นทุน และด้านการบริหารจัดการ อีกทั้งยังเป็นการลดความเสี่ยงจากการดำเนิน

ธุรกิจปัจจุบันที่มีการแข่งขันค่อนข้างสูง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ จึงได้มีมติเสนอโครงการนี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

## 11 ข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ

### 11.1 โครงสร้างการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และ SCC ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ และธุรกรรม EBT

ภายหลังการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ SCGJWD จะเป็นผู้ประกอบธุรกิจในการให้บริการโลจิสติกส์ และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) แต่เพียงผู้เดียวของกลุ่ม SCC (Flagship) โดยกลุ่ม SCC ไม่มีนโยบายที่จะขยายธุรกิจดังกล่าวเพิ่มเติม อย่างไรก็ตาม บริษัทในกลุ่ม SCC อาจมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมโลจิสติกส์ที่เป็นส่วนสนับสนุนธุรกิจหลักอื่นของกลุ่ม SCC ซึ่งไม่ได้มีจุดประสงค์ในการให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) ทั้งนี้ ในกรณีที่กลุ่ม SCC ได้รับ หรือมีการพิจารณาโอกาสทางธุรกิจ หรือโอกาสในการลงทุนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแก่บุคคลภายนอก (Independent Third Party Logistics and Supply Chain Solutions Provider) กลุ่ม SCC จะดำเนินการแจ้ง SCGJWD ถึงโอกาสทางธุรกิจ หรือโอกาสในการลงทุนหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในธุรกิจดังกล่าวก่อน เพื่อให้ SCGJWD ได้รับสิทธิในการมีส่วนเกี่ยวข้อง ประกอบธุรกิจ หรือเข้าลงทุนในธุรกิจ โดยให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียของ SCGJWD โดยกลุ่ม SCC และ SCGJWD ภายหลังการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการจะไม่มี การประกอบธุรกิจที่ทับซ้อนหรือแข่งขันกันและจะไม่มีผลประโยชน์อื่นที่อาจเป็นการขัดแย้งกันกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของทั้งสองบริษัท และภาพรวมของการทำธุรกิจจะมีลักษณะเป็นการส่งเสริมกันและกันและสร้างประโยชน์ที่ดีที่สุดของทั้งสองบริษัท สร้างความสามารถในการแข่งขันของ SCC และ SCGJWD ในระยะยาวให้แก่ SCC และ SCGJWD ต่อไปในอนาคต และสร้างผลประโยชน์ในด้านต่าง ๆ ตามที่ระบุไว้แล้วข้างต้น ยกเว้นการปรับโครงสร้างภายในดังนี้

- (1) SCG Inter VN ซึ่งปัจจุบัน SCG Inter ถือหุ้นร้อยละ 100.0 เป็นบริษัทที่ให้บริการเกี่ยวกับโลจิสติกส์ และซัพพลายเชนในประเทศเวียดนาม และอยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างภายใน ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566 โดย SCG Inter VN ประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรโดยให้บริการแก่ลูกค้าที่เป็นบริษัทในกลุ่ม SCC เป็นหลัก โดยมีสัดส่วนรายได้จากลูกค้าที่เป็นบริษัทในกลุ่ม SCC เฉลี่ยในช่วงปี 2562 – 2564 ประมาณกว่าร้อยละ 90.0 ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัท Transimex Corporation ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนใน Ho Chi Min Stock Exchange และประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรในประเทศเวียดนาม โดย JWD ถือหุ้นทางอ้อมในสัดส่วนประมาณร้อยละ 21.9 อย่างไรก็ตามที่ประชุมคณะกรรมการ SCC เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้ SCG Inter ขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCG Inter VN ให้แก่ SCGL หรือบริษัทอื่นในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ ภายหลังที่ SCG Inter VN ดำเนินการปรับโครงสร้างภายในแล้วเสร็จ

โดย SCGL คาดว่าธุรกรรมการปรับโครงสร้างภายในและการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566

- (2) SCGE ซึ่งปัจจุบัน SCGL ถือหุ้นร้อยละ 100.0 และประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการขนส่งพัสดุด่วน (last-mile express delivery) โดยก่อนการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ SCGL มีแผนที่จะขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCGE ให้แก่ SCG Distribution โดยมีเหตุผลหลักดังนี้

ก. ในอดีต SCGE มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องจากสภาวะการแข่งขันที่รุนแรงในอุตสาหกรรมธุรกิจส่งพัสดุด่วน และอยู่ระหว่างการปรับปรุงแผนการธุรกิจเพื่อให้มีผลกำไรจากการดำเนินงาน จึงส่งผลให้มีความไม่แน่นอนของผลการดำเนินงานในอนาคต

ข. ธุรกิจของ SCGE และธุรกิจของ SCGL ไม่ทับซ้อนกัน โดย SCGE เป็นผู้ให้บริการขนส่งพัสดุด่วน (Last-mile Express Delivery) ที่เน้นการขนส่งสินค้าจำนวนน้อย หรือสินค้าชิ้นเล็กแบบเร่งด่วนให้แก่ลูกค้าบุคคลหรือผู้ประกอบการรายเล็ก ผู้บริโภค (End Customer) ในขณะที่ธุรกิจหลักของกลุ่ม SCGL เป็นผู้ให้บริการโลจิสติกส์และซัพพลายเชนแบบครบวงจรแก่ผู้ประกอบการขนาดใหญ่และเล็ก ที่มีบริการที่ครอบคลุม First Mile และ Middle Mile / Wholesale Logistics ที่เน้นการขนส่งสินค้าจำนวนมากหรือสินค้าที่มีขนาดใหญ่จากโรงงานไปสู่ศูนย์กระจายสินค้า โกดังเก็บสินค้า หรือร้านค้าขนาดเล็ก โดยธุรกิจ SCGE ถือเป็นธุรกิจสนับสนุนบริการของกลุ่ม SCGL ให้มีความครบวงจรมากขึ้น ดังนั้นจึงไม่ได้มีธุรกิจทับซ้อนและแข่งขันกับธุรกิจหลักของกลุ่ม SCGL

ค. ปัจจุบันขนาดธุรกิจของ SCGE เป็นสัดส่วนที่ไม่มีนัยสำคัญต่อธุรกิจโดยรวมของกลุ่ม SCGL โดยรายได้ของ SCGE คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 4.6 ของรายได้รวมของ SCGL ในปี 2564 โดยอ้างอิงจากข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ดังนั้นการจำหน่าย SCGE ให้แก่ SCG Distribution ก่อนการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ จะไม่ส่งผลกระทบต่อรายได้รวมของ SCGL

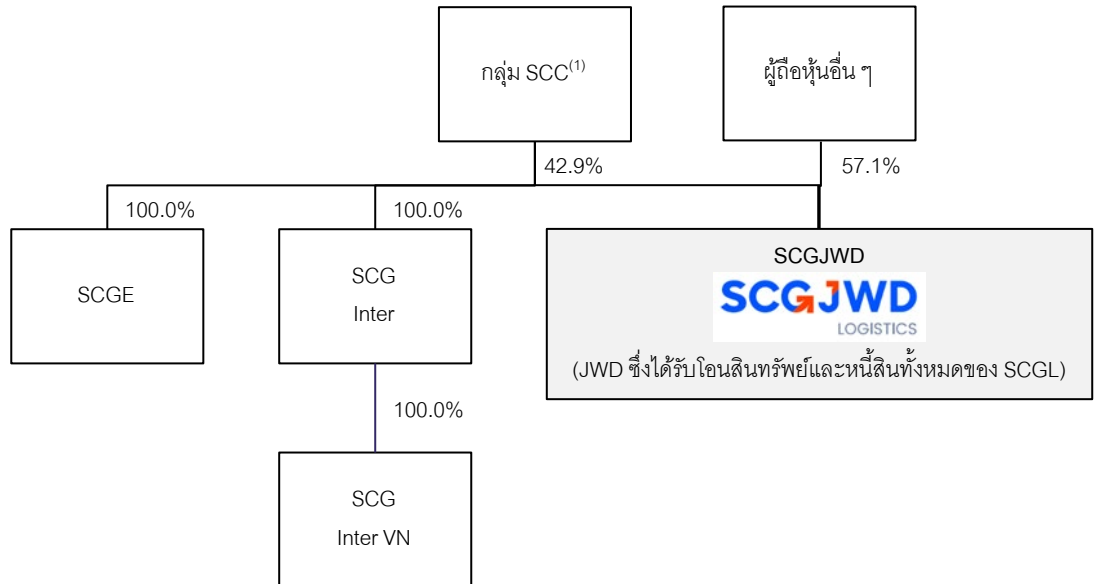
ดังนั้น ด้วยเหตุผลที่กล่าวมาในข้างต้น SCGL จึงมีแผนที่ขายหุ้นร้อยละ 100.0 ใน SCGE ให้แก่ SCG Distribution ก่อนการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นของ SCGJWD และ SCGL

ทั้งนี้เพื่อให้เชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่าง SCGE กับ SCGL หรือ SCGJWD ในอนาคต SCGL จะกำหนดกลไกในการบริหารจัดการ SCGE ดังนี้

- ก. จัดทำสัญญาให้สิทธิแก่ SCGJWD อาทิ สิทธิในการได้รับข้อเสนอก่อน (“Right of First Offer”) สิทธิในการปฏิเสธก่อน (“Right of First Refusal”) กรณีกลุ่ม SCC ต้องการจำหน่ายไปซึ่ง SCGE หรือธุรกิจซึ่งอาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งกับ SCGJWD หรือการตกลงให้ Right to Purchase กรณี SCGJWD ประสงค์จะซื้อ SCGE หรือธุรกิจซึ่งอาจมีผลประโยชน์ขัดแย้งกับ SCGJWD โดยการตัดสินใจเป็นไปตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียของ SCGJWD



- ข. จัดให้มีการบริหารงานแยกจากกันอย่างชัดเจน โดย SCGJWD และ SCGE จะมีการบริหารจัดการอย่างเป็นอิสระ ไม่มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกัน
  - ค. จัดการให้มีการกำกับดูแลกิจการและการทำรายการระหว่างกัน โดยจะควบคุมให้การดำเนินการเป็นไปตามหลัก Arm's Length Basis โดยมีราคาและเงื่อนไขการเข้าทำรายการเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก เพื่อผลประโยชน์ของ SCGJWD และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับมาตรการกำกับดูแลเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวข้างต้นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

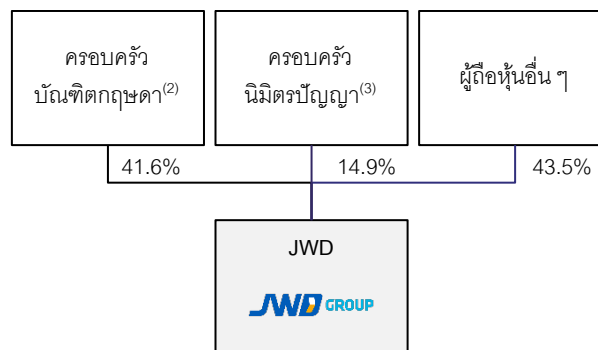


หมายเหตุ : (1) กลุ่ม SCC ได้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution

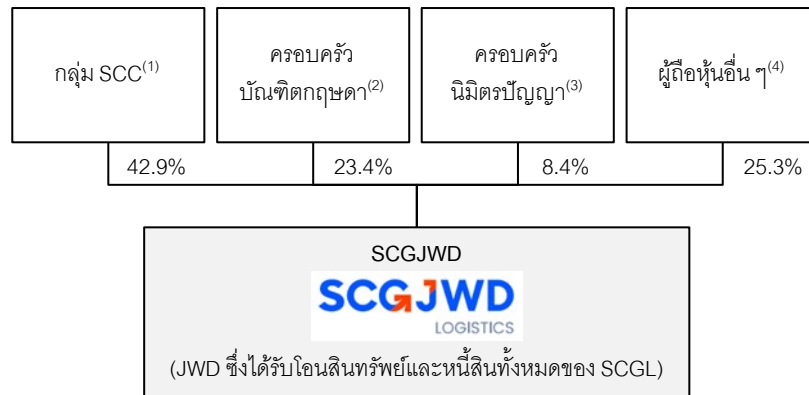
### 11.2 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ

ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการนั้น ผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL จะถือหุ้นในบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 43.7 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ จะยังคงมีสัดส่วนร้อยละ 56.3 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ



โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ



หมายเหตุ : (1) กลุ่ม SCC ได้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution

(2) ครอบครัวบัณฑิตกฤษดา ได้แก่ คุณชวรินทร์ บัณฑิตกฤษดา คุณพิมพ์ บัณฑิตกฤษดา คุณอมรพรรณ บัณฑิตกฤษดา และคุณปณดา บัณฑิตกฤษดา

(3) ครอบครัวนิมิตรปัญญา ได้แก่ คุณจิตชัย นิมิตรปัญญา และคุณอัศจรา นิมิตรปัญญา

(4) ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ รวมถึง Yamato Holdings Co., Ltd.

ทั้งนี้ เนื่องจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เพื่อออกและเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL ตามที่ระบุข้างต้นนั้น จะทำให้ SCG CBM และ SCG Distribution ถือหุ้นทั้งหมดในบริษัทฯ ไม่เกิน 776,806,301 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 42.9 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดภายหลังจากเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ เป็นผลให้ SCG CBM และ SCG Distribution ถือหุ้นในสัดส่วนที่ข้ามจุดที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ที่ร้อยละ 25.0 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 247 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ("พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ") ประกอบกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2554

อย่างไรก็ดี SCG CBM และ SCG Distribution มีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (Whitewash) ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สก. 29/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ ลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2561 ซึ่งในการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมิให้นำรวมการออก

เสียงของบุคคลตามมาตรา 258 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ของผู้ขอผ่อนผันหรือบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (concert party) กับผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี)

### 11.3 โครงสร้างการจัดการ ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ

ภายหลังจากเข้าถือหุ้นทั้งหมดของ SCGL แล้วนั้นบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติมจำนวน 3 ท่าน จากเดิม 9 ท่าน เป็นทั้งหมด 12 ท่าน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ตัวแทนจากผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL จำนวน 4 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติมดังกล่าวกำลังอยู่ระหว่างพิจารณา และขึ้นอยู่กับการพิจารณาอนุมัติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ คณะผู้บริหารของบริษัทฯ จะเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม โดยผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGLจะเป็นผู้มีสิทธิเสนอชื่อผู้บริหารระดับสูง โดยประกอบไปด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม (Co-CEO) จำนวน 2 ท่าน อย่างไรก็ตาม ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ยังคงมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นชอบกับการแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงดังกล่าว

### 11.4 ผลกระทบในทางบัญชี

เนื่องจากธุรกรรมจะเข้าข่ายการซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับ ("Reverse Acquisition") ตามคู่มือมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ ("IFRS 3") โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ซื้อทางกฎหมาย จะถูกระบุว่าเป็นผู้ถูกซื้อในทางบัญชี ในขณะที่ SCGL ในฐานะผู้ถูกซื้อทางกฎหมาย จะเป็นผู้ซื้อทางบัญชี

ธุรกรรมนี้บริษัทฯ (ผู้ถูกซื้อทางบัญชี) จะเป็นผู้ออกหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL (เจ้าของของผู้ซื้อทางบัญชี) เพื่อแลกกับหุ้นทั้งหมดของ SCGL (ผู้ซื้อทางบัญชี) โดยภายหลังจากแลกหุ้นดังกล่าว บริษัทฯ (ผู้ถูกซื้อทางบัญชี) จะเป็นบริษัทย่อยของ SCC ซึ่งคือผู้ถือหุ้นเดิมหลักของ SCGL โดย SCC จะมีอำนาจควบคุมในบริษัทฯ ผ่านบริษัทย่อยของ SCC และอำนาจการควบคุมของ SCC ดังกล่าวทำให้ธุรกรรมเข้าข่ายการซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับ

โดยธุรกรรมมีขั้นตอนการบันทึกบัญชี และผลกระทบในทางบัญชีดังนี้

#### ขั้นตอนที่ 1: บริษัทฯ ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อแลกกับหุ้นของ SCGL

งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ: บริษัทฯ จะบันทึกเงินลงทุนของ SCGL (บริษัทย่อยของบริษัทฯ) ภายหลังจากแลกหุ้น ตามวิธีราคาทุน (ในกรณีนี้จะเท่ากับมูลค่ายุติธรรม ราคาซื้อ หรือมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ ที่ออกให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL) ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่องงบการเงินเฉพาะกิจการ ("TAS 27")

งบการเงินรวมของบริษัทฯ: งบการเงินรวม ณ วันที่เกิดการซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับ จะบันทึกงบการเงินรวมที่รวมงบการเงินของ SCGL (ผู้ซื้อทางบัญชี) ตามมูลค่าตามบัญชีและ งบการเงินของบริษัทฯ (ผู้ถูกซื้อทางบัญชี) ตามมูลค่ายุติธรรม ซึ่งเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของ SCGL ที่โอนจากผู้ถือหุ้นของ SCGL

(เจ้าของของผู้ซื้อทางบัญชี) ให้แก่บริษัท (ผู้ถูกซื้อทางบัญชี) และเท่ากับ มูลค่าหุ้นของบริษัท (ผู้ถูกซื้อทางบัญชี) ที่ออกให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL (เจ้าของของผู้ซื้อทางบัญชี) โดยส่วนต่างระหว่างมูลค่าทางบัญชีของบริษัท กับมูลค่ายุติธรรม จะมีการประเมินการปันส่วนราคาซื้อ (Purchase Price Allocation) มูลค่าทางบัญชีให้เป็นมูลค่ายุติธรรม (Fair value (FV) write-up) และส่วนที่เหลือจะบันทึกเป็นค่าความนิยม (Goodwill)

ส่วนต่างที่เป็นมูลค่าธุรกรรมดังกล่าว (Fair value (FV) write-up) จะคิดค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่ายตลอดอายุการใช้งาน (Useful life) ซึ่งส่งผลกระทบต่อเชิงลบต่อกำไรขาดทุนในงบการเงินรวม นอกจากนี้ ในส่วนค่าความนิยม(Goodwill) จะได้รับการทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี ซึ่งหากมีการด้อยค่าจะส่งผลกระทบต่อเชิงลบต่อกำไรขาดทุนในงบการเงินรวมเช่นกัน

**ขั้นตอนที่ 2: บริษัท รับโอนธุรกิจทั้งหมดของ SCGL ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์และหนี้สิน โดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน หลังจากนั้น SCGL ดำเนินการเลิกกิจการ ทำการชำระบัญชี และคืนตั๋วสัญญาใช้เงิน**

งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท: ภายหลังจากที่บริษัท รับโอนกิจการของ SCGL บริษัท จะบันทึกสินทรัพย์และหนี้สินของ SCGL เดิมตามมูลค่าตามบัญชี โดยส่วนต่างของราคาโอนกิจการ กับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ จะคิดเป็นส่วนต่ำกว่าทุนภายใต้การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน หลังจากนั้นเมื่อ SCGL ชำระบัญชี มูลค่าที่ชำระบัญชีกลับมาให้กับบริษัท จะเป็นไปตามราคาโอนกิจการ

งบการเงินรวมของบริษัท: ไม่มีการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจากขั้นตอนที่ 1

งบการเงินเสมือนของบริษัทฯ ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรม

หน่วย ล้านบาท :	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			ณ วันที่ 30
	2562	2563	2564	มิถุนายน 2565
<b>สินทรัพย์</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,733	1,678	2,305	2,162
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3,235	2,911	3,810	4,323
สินค้าคงเหลือ	60	113	126	132
เงินลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย	1,534	1,715	3,013	3,182
เงินให้กู้ยืม	505	867	1,499	1,277
สินทรัพย์มีตัวตน และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	28,159	31,744	32,139	32,510
สินทรัพย์อื่น ๆ	1,644	1,172	1,234	1,354
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>36,870</b>	<b>40,200</b>	<b>44,127</b>	<b>44,940</b>
<b>หนี้สิน</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	2,599	2,252	3,045	3,819
เงินกู้ยืม	4,317	4,356	6,512	6,613
หนี้สินตามสัญญาเช่า	213	3,477	3,159	3,136
หนี้สินอื่น ๆ	718	777	775	812
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>7,847</b>	<b>10,861</b>	<b>13,490</b>	<b>14,380</b>
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>29,023</b>	<b>29,339</b>	<b>30,637</b>	<b>30,560</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>36,870</b>	<b>40,200</b>	<b>44,127</b>	<b>44,940</b>

หน่วย : ล้านบาท	งวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม			งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565
	2562	2563	2564	
งบแสดงกำไรขาดทุน				
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	22,788	21,640	25,548	14,270
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(20,275)	(19,067)	(22,525)	(12,698)
กำไรขั้นต้น	2,512	2,573	3,023	1,572
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายและการบริหาร	(1,872)	(1,821)	(1,968)	(1,051)
รายได้อื่นๆ	311	193	355	175
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	(88)	(36)	(11)	(39)
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>864</b>	<b>909</b>	<b>1,399</b>	<b>657</b>
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้า และบริษัทร่วม	124	131	240	211
ต้นทุนทางการเงิน	(140)	(284)	(290)	(176)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>848</b>	<b>756</b>	<b>1,349</b>	<b>692</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(108)	(38)	(197)	(108)
<b>กำไรสำหรับงวด</b>	<b>740</b>	<b>718</b>	<b>1,152</b>	<b>584</b>
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	693	698	1,125	579
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	47	20	27	6

สมมติฐานหลัก

1. ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ถูกจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของ JWD และ SCGL
2. เสมือนว่าการรวมกิจการเกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดย SCC (ผู้ถือหุ้นของ SCGL) เป็นผู้ซื้อ JWD ในทางบัญชี ณ มูลค่ายุติธรรม เนื่องจากธุรกรรมที่เกิดขึ้นเป็นการซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับ (Reverse Acquisition)
3. สะท้อนผลการดำเนินงานของ SCGL ภายหลังจากปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ
4. สะท้อนผลการดำเนินงานของ SCGJWD ภายหลังจากออกหุ้นเพิ่มทุนของ JWD ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ SCGL เพื่อเข้าซื้อหุ้น SCGL
5. ไม่รวม SCGE และ SCG Inter VN ในข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGL และข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ SCGJWD ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรม

11.5 ตารางระยะเวลาการดำเนินการที่สำคัญที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ ดังนี้

ลำดับ	การดำเนินการ	ระยะเวลา
1.	วันประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ และ SCGL	26 ตุลาคม 2565
2.	วันประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	8 ธันวาคม 2565
3.	กระบวนการแลกหุ้น (Share Swap)	ภายในเดือนมีนาคม 2566
4.	กระบวนการโอนธุรกิจทั้งหมด (EBT) และการเลิกกิจการและทำการชำระบัญชีของ SCGL	ภายในเดือนธันวาคม 2566

12 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามข้อ 10

- ไม่มี -

(F 53-4)

**แบบรายงานการเพิ่มทุน**

**บริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)**

**วันที่ 26 ตุลาคม 2565**

ข้าพเจ้า บริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "JWD") ขอรายงานมติคณะกรรมการ ครั้งที่ 6/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 เกี่ยวกับการลดทุน การเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังต่อไปนี้

**1. การลดทุน/การเพิ่มทุน**

**1.1 การลดทุน**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 28.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 510,000,000.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 509,999,971.50 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้จำหน่าย จำนวน 57 หุ้น

**1.2 การเพิ่มทุน**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 509,999,971.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 905,510,153.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายของ บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ("SCGL") โดยการแลกหุ้น รวมมูลค่าไม่เกิน 19,002 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (ล้านบาท)
<input checked="" type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ ใน การใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ	ไม่เกิน 791,020,363	0.50	ไม่เกิน 19,002
<input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ	-	-	-



2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2.1 แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จอง ซื้อ และชำระเงิน ค่าหุ้น	หมายเหตุ
บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน ได้แก่	ไม่เกิน 791,020,363	-	24.02	โปรดพิจารณา หมายเหตุข้อ (1)	โปรดพิจารณา หมายเหตุข้อ (2)
ก. บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ ก่อสร้าง จำกัด ("SCG CBM")	ไม่เกิน 537,828,254	-	24.02		
ข. บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด ("SCG Distribution")	ไม่เกิน 238,978,047	-	24.02		
ค. Yamato Holdings Co., Ltd. ("Yamato Holdings")	ไม่เกิน 14,214,062	-	24.02		

**หมายเหตุ**

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่  
คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มอบหมาย มีอำนาจพิจารณากำหนด  
รายละเอียดในภายหลัง

(2) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ  
การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอ  
ขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับ  
ตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด  
("ประกาศ ทจ. 72/2558") เพื่อเป็นคำตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการอันเป็นส่วนหนึ่งของแผนใน  
การรวมกิจการกับ SCGL ซึ่งบุคคลที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นประกอบด้วยนิติบุคคล จำนวนรวม 3 ราย ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้น  
ของ SCGL โดยที่ผู้ถือหุ้นของ SCGL ดังกล่าวมีกรรมสิทธิ์ในหุ้น SCGL โดยปราศจากภาระผูกพันใด ๆ โดยถือหุ้น  
รวมกันร้อยละ 100.0 ของหุ้นทั้งหมดใน SCGL นอกจากนี้ ยังมีฐานะทางการเงินมั่นคง มีความรู้ ความสามารถ  
ประสบการณ์ และศักยภาพอันเป็นประโยชน์หรือส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ก. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG CBM คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 12,919 ล้านบาท ทั้งนี้ SCG CBM จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 24,254,002 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

ข. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG Distribution คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 5,741 ล้านบาท ทั้งนี้ SCG Distribution จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 10,776,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

ค. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 14,214,062 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ Yamato Holdings คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 342 ล้านบาท ทั้งนี้ Yamato Holdings จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 641,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

ทั้งนี้ สัดส่วนของหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แต่ละรายตามรายชื่อดังกล่าวอาจยังมีการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในการพิจารณาเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน นั้น Yamato Holdings จะต้องมีการดำเนินการให้เป็นไปตามกระบวนการพิจารณาและอนุมัติภายใน รวมถึงการเจรจาและความสำเร็จของเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

2.2 แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

- ไม่มี -

3. กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ในรูปแบบการประชุมระบบไฮบริด (Hybrid Meeting) (Physical และ E-EGM) โดยกำหนดวันประชุมในวันที่ 8 ธันวาคม 2565 เวลา 13.30 น. ณ ห้องประชุมบรรทัดทอง ชั้น 6 อาคาร JWD Store it! Siam เลขที่ 188/72 ซอยจุฬาลงกรณ์ 16 ถนนบรรทัดทอง แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร โดย

- กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น (Record date) ในวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565

- กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ ..... จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

4. การขออนุญาตลดทุน/เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต (ถ้ามี)

- 4.1 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ การลดทุนของบริษัทฯ การเพิ่มทุนของบริษัทฯ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นทั้งหมดของ SCGL และการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- 4.2 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด (“Private Placement”) และ SCG CBM และ SCG Distribution ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- 4.3 ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ และ SCGL
- 4.4 เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการเสร็จสิ้น
- 4.5 บริษัทฯ ต้องยื่นคำขอจดทะเบียนการลดทุนและการเพิ่มทุนจดทะเบียน รวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนและการเพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
- 4.6 บริษัทฯ ต้องขออนุญาตต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ SCG CBM และ SCG Distribution ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- 4.7 บริษัทฯ ต้องยื่นคำขอจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วในส่วนของการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (“Private Placement”) รวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
- 4.8 บริษัทฯ ต้องขออนุญาตต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. **วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม**

การเพิ่มทุนครั้งนี้เป็นไปตามแผนการรวมกิจการโดยการแลกหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัทฯ กับหุ้นสามัญใน SCGL โดยที่บริษัทฯ จะซื้อหุ้นใน SCGL จาก (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings โดยเพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนสำหรับการขายหุ้นทั้งหมดใน SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด บริษัทฯ จะดำเนินการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นมูลค่าของค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นของ SCGL เพื่อชำระค่าตอบแทนสำหรับหุ้นสามัญทั้งหมดของ SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 35,672,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมไม่เกิน 19,002 ล้านบาท

6. **ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน**

โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 8 ของสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่างบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้นตาม **สิ่งที่ส่งมาด้วย 1**

7. **ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน**

7.1 นโยบายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40.0 ของกำไรสุทธิตามงบการเงิน เฉพาะกิจการของบริษัทฯ ภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ อาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ได้โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ผลประกอบการฐานะการเงิน สภาพคล่องทางการเงินและความจำเป็นในการใช้เงินเพื่อบริหารกิจการและขยายธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงภาวะเศรษฐกิจ

7.2 สิทธิในการรับเงินปันผลจากการดำเนินงานของบริษัท

ผู้ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในครั้งนี้จะมีสิทธิรับเงินปันผลจากการดำเนินงานของบริษัทฯ เมื่อผู้ได้รับจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนหรือผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้วกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงพาณิชย์ เป็นต้น

7.3 อื่นๆ

- ไม่มี -

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการลดทุน/เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

- 8.1 การเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนครั้งนี้ เป็นผลของการที่บริษัทฯ เข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการกับ SCGL ซึ่งถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 เมื่อพิจารณาขนาดของรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป และรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน อนึ่ง การเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นทั้งหมดดังกล่าว ยังถือเป็นรายการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- 8.2 ผลกระทบที่จะมีต่อผู้ถือหุ้นเดิมจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดโดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน ปรากฏในข้อ 3 (ผลกระทบที่จะมีต่อผู้ถือหุ้นเดิมจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้) ของ**สิ่งที่ส่งมาด้วย 3** (สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟไลติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement))

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้ลดทุน/เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1.	ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2565	26 ตุลาคม 2565
2.	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 (Record date)	10 พฤศจิกายน 2565
3.	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565	8 ธันวาคม 2565
4.	จดทะเบียนลดทุนและเพิ่มทุนจดทะเบียนและแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนและการเพิ่มทุน ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วันจากประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
5.	ขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement)	ภายหลังจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้น
6.	SCG CBM และ SCG Distribution ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์	ถือว่าได้รับการผ่อนผันเมื่อบริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหุ้น

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
	ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)	สามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
7.	เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด	ภายในเดือนมีนาคม 2566
8.	จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วในส่วนของ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับแต่วันสิ้นสุดระยะเวลาจองซื้อหุ้น
9.	หุ้นสามัญเพิ่มทุนเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ	จะพิจารณาและแจ้งให้ทราบภายหลัง

หมายเหตุ: กำหนดการข้างต้นอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณัฐภูมิ เปาวรัตน์)

เลขาธิการบริษัท

**สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน  
ของบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ" หรือ "JWD") ครั้งที่ 6/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการลดทุนและเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิม 509,999,971.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 905,510,153.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมความร่วมมือกิจการกับ บริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ("SCGL") จาก (ก) บริษัท เอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ("SCG CBM") (ข) บริษัท เอสซีจี ดิสทริบิวชัน จำกัด ("SCG Distribution") และ (ค) Yamato Holdings Co., Ltd. ("Yamato Holdings") ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ SCGL ในสัดส่วนร้อยละ 68.0 และ ร้อยละ 30.2 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ (SCG CBM และ SCG Distribution มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ("SCC")) (ต่อไปนี้จะเรียกว่า "ธุรกรรมความร่วมมือกิจการ") และมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมความร่วมมือกิจการ แบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน ("สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมความร่วมมือกิจการ") โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

**1. รายละเอียดของการเสนอขาย**

**1.1 วิธีการเสนอขายและการจัดสรร**

บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งหมดไม่เกิน 19,002 ล้านบาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) อันเป็นการเสนอขายแบบที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติกำหนดราคาชัดเจน เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมความร่วมมือกิจการอันเป็นส่วนหนึ่งของแผนในการร่วมมือกิจการกับ SCGL โดยการแลกหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

- (ก) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG CBM คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 12,919 ล้านบาท ทั้งนี้ SCG CBM จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 24,254,002 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด
- (ข) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ SCG Distribution คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 5,741 ล้านบาท ทั้งนี้ SCG Distribution จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 10,776,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาทมาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด
- (ค) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 14,214,062 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 24.02 บาท ให้แก่ Yamato Holdings คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 342 ล้านบาท ทั้งนี้ Yamato Holdings จะนำหุ้นทั้งหมดที่ตนเองถืออยู่ใน SCGL รวมจำนวนไม่เกิน 641,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท มาชำระเป็นค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด

ทั้งนี้ สัดส่วนของหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL แต่ละรายตามรายชื่อดังกล่าวอาจยังมีการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในการพิจารณาเข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน นั้น Yamato Holdings จะต้องมีการดำเนินการให้เป็นไปตามกระบวนการพิจารณาและอนุมัติภายใน รวมถึงการเจรจาและความสำเร็จของเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าผู้ถือหุ้นใน SCGL ดังกล่าวมีกรรมสิทธิ์ในหุ้น SCGL โดยปราศจากภาระผูกพันใด ๆ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0 ของหุ้นทั้งหมดใน SCGL นอกจากนี้ ยังมีฐานะทางการเงินมั่นคง มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และศักยภาพอันเป็นประโยชน์หรือส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังจากการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน ให้แก่ผู้จองซื้อหุ้น แต่ละรายจะมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังนี้

- (ก) SCG CBM ถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น สัดส่วนไม่เกินร้อยละ 29.7 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครบทั้งจำนวน
- (ข) SCG Distribution ถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น สัดส่วนไม่เกินร้อยละ 13.2 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครบทั้งจำนวน
- (ค) Yamato Holdings ถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 14,214,062 หุ้น สัดส่วนไม่เกินร้อยละ 0.8 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนครบทั้งจำนวน

## 1.2 วิธีการกำหนดราคาเสนอขายและราคาตลาด

บริษัทฯ กำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ โดยเป็นราคาที่มาจากการเจรจาและตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้จองซื้อหุ้น ซึ่งเป็นไปตามวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow หรือ DCF) เนื่องจากเป็นวิธีที่นิยมใช้โดยทั่วไปในการประเมินมูลค่าของบริษัท และสามารถสะท้อนลักษณะการดำเนินงาน รวมถึงศักยภาพการดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนการลงทุนของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณารูปแบบอื่น ๆ ประกอบด้วย อาทิ การเปรียบเทียบกับอัตราส่วนมูลค่าของบริษัทที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน (Trading multiple) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ใช้ทั่วไปในการตัดสินใจเข้าซื้อธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ อาทิ ผลของการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นปัจจุบัน (Dilution) สภาวะเศรษฐกิจและสภาวะตลาดทุนในปัจจุบัน ประกอบกับการพิจารณาถึงประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับในอนาคต ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาราคาตลาดตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับราคาตลาดที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ .72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ("ประกาศ ทจ. 72/2558") โดยราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของ บริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งเป็นช่วงเวลาระหว่างวันที่ 30 กันยายน – 25 ตุลาคม 2565 โดยมีราคาเท่ากับ 19.70 บาทต่อหุ้น (ที่มา: SETSMART)



1.3 ประเภทผู้ลงทุนที่จะได้รับการเสนอขาย และความสัมพันธ์กับผู้ลงทุนดังกล่าว

บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้จองซื้อหุ้น ซึ่งได้แก่ (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings โดยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับผู้ลงทุนและความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลดังกล่าวกับบริษัทฯ มีดังนี้

(ก) SCG CBM

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจให้บริการการจัดการและลงทุน	
ประเทศที่จัดตั้ง	ไทย	
ที่ตั้งบริษัท	1 ถนนปิ่นเกล้ามิตรไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800	
วันจดทะเบียนบริษัท	4 มกราคม 2542	
รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันที่ 23 พฤษภาคม 2565	1. บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2. นางภัทรวรรณ ตุ่นสกุล 3. นางสาว พิริยา ชูติวิศุทธิ์	100.0% 0.0% 0.0%
รายชื่อคณะกรรมการ	1. นาย รุ่งโรจน์ รังสิโยภาส 2. นายธรรมศักดิ์ เศรษฐภูษิต 3. นายยุทธนา เจียมตระการ 4. นายชนะ ภูมี 5. นายนิธิ ภัทรโชค 6. นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์ 7. นายปรเมศวร์ นิสากรเสน 8. นางจันทนิตา สาริกะภูติ	
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทฯ	<p>ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ ตัวแทนผู้ถือหุ้นของ SCG CBM และ SCG Distribution จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ</p> <p>การเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ และการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ SCG CBM จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p>	

(ข) SCG Distribution

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด						
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจค้าปลีกและธุรกิจการลงทุน						
ประเทศที่จัดตั้ง	ไทย						
ที่ตั้งบริษัท	1 ถนนปทุมธานีเมนตไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800						
วันจดทะเบียนบริษัท	9 ธันวาคม 2541						
รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันที่ 27 เมษายน 2565	<table> <tr> <td>1. บริษัท ปทุมธานีเมนตไทย จำกัด (มหาชน)</td> <td>100.0%</td> </tr> <tr> <td>2. นางภัทรวรรณ ตุ่นสกุล</td> <td>0.0%</td> </tr> <tr> <td>3. นางพัทธวิธา ทองแท้</td> <td>0.0%</td> </tr> </table>	1. บริษัท ปทุมธานีเมนตไทย จำกัด (มหาชน)	100.0%	2. นางภัทรวรรณ ตุ่นสกุล	0.0%	3. นางพัทธวิธา ทองแท้	0.0%
1. บริษัท ปทุมธานีเมนตไทย จำกัด (มหาชน)	100.0%						
2. นางภัทรวรรณ ตุ่นสกุล	0.0%						
3. นางพัทธวิธา ทองแท้	0.0%						
รายชื่อคณะกรรมการ	<ol style="list-style-type: none"> <li>นายบรรณ เกษมทรัพย์</li> <li>นายธรรมศักดิ์ เศรษฐอุดม</li> <li>นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์</li> <li>นายนิธิ ภัทรโชค</li> <li>นายปรเมศวร์ นิสากรสน</li> <li>นางจันทินดา สาริกะภูติ</li> </ol>						
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	<p>ภายหลังธุรกรรมการรวมกิจการ ตัวแทนผู้ถือหุ้นของ SCG CBM และ SCG Distribution จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ</p> <p>การเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ และการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ SCG Distribution จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p>						

(ค) Yamato Holdings

ชื่อบริษัท	Yamato Holdings Co., Ltd.
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจขนส่งและขนถ่ายสินค้า
ประเทศที่จัดตั้ง	ญี่ปุ่น
ที่ตั้งบริษัท	2-16-10 Ginza, Chuo-ku, Tokyo, Japan

วันจดทะเบียนบริษัท	29 พฤศจิกายน 2462																				
รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้น ของผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันที่ 16 มีนาคม 2565	<table border="1"> <tr><td>1. The Master Trust Bank of Japan, Ltd.</td><td>17.7%</td></tr> <tr><td>2. Yamato Employees' Shareholding Association</td><td>6.8%</td></tr> <tr><td>3. Custody Bank of Japan, Ltd.</td><td>6.3%</td></tr> <tr><td>4. Meiji Yasuda Life Insurance Company</td><td>4.0%</td></tr> <tr><td>5. Nippon Life Insurance Company</td><td>4.0%</td></tr> <tr><td>6. Mizuho Bank, Ltd.</td><td>2.8%</td></tr> <tr><td>7. Yamato Trading-Partner Shareholding Association</td><td>2.3%</td></tr> <tr><td>8. Toyota Motor Corporation</td><td>1.6%</td></tr> <tr><td>9. Sompo Japan Insurance Inc.</td><td>1.4%</td></tr> <tr><td>10. Aioi Nissay Dowa Insurance Co., Ltd.</td><td>1.3%</td></tr> </table>	1. The Master Trust Bank of Japan, Ltd.	17.7%	2. Yamato Employees' Shareholding Association	6.8%	3. Custody Bank of Japan, Ltd.	6.3%	4. Meiji Yasuda Life Insurance Company	4.0%	5. Nippon Life Insurance Company	4.0%	6. Mizuho Bank, Ltd.	2.8%	7. Yamato Trading-Partner Shareholding Association	2.3%	8. Toyota Motor Corporation	1.6%	9. Sompo Japan Insurance Inc.	1.4%	10. Aioi Nissay Dowa Insurance Co., Ltd.	1.3%
1. The Master Trust Bank of Japan, Ltd.	17.7%																				
2. Yamato Employees' Shareholding Association	6.8%																				
3. Custody Bank of Japan, Ltd.	6.3%																				
4. Meiji Yasuda Life Insurance Company	4.0%																				
5. Nippon Life Insurance Company	4.0%																				
6. Mizuho Bank, Ltd.	2.8%																				
7. Yamato Trading-Partner Shareholding Association	2.3%																				
8. Toyota Motor Corporation	1.6%																				
9. Sompo Japan Insurance Inc.	1.4%																				
10. Aioi Nissay Dowa Insurance Co., Ltd.	1.3%																				
รายชื่อคณะกรรมการ	<table border="1"> <tr><td>1. Yutaka Nagao</td></tr> <tr><td>2. Toshizo Kurisu</td></tr> <tr><td>3. Yasuharu Kosuge</td></tr> <tr><td>4. Kenichi Shibasaki</td></tr> <tr><td>5. Mariko Tokuno</td></tr> <tr><td>6. Yoichi Kobayashi</td></tr> <tr><td>7. Shiro Sugata</td></tr> <tr><td>8. Noriyuki Kuga</td></tr> <tr><td>9. Yin Chuanli Charles</td></tr> </table>	1. Yutaka Nagao	2. Toshizo Kurisu	3. Yasuharu Kosuge	4. Kenichi Shibasaki	5. Mariko Tokuno	6. Yoichi Kobayashi	7. Shiro Sugata	8. Noriyuki Kuga	9. Yin Chuanli Charles											
1. Yutaka Nagao																					
2. Toshizo Kurisu																					
3. Yasuharu Kosuge																					
4. Kenichi Shibasaki																					
5. Mariko Tokuno																					
6. Yoichi Kobayashi																					
7. Shiro Sugata																					
8. Noriyuki Kuga																					
9. Yin Chuanli Charles																					
ลักษณะความสัมพันธ์กับ บริษัทฯ	Yamato Holdings ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ																				

1.4 โครงสร้างผู้ถือหุ้นก่อนและหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้

ก่อนการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ (ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2565)

ลำดับ ที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ถือ	อัตราส่วนร้อยละต่อจำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ
1	นาย ขวณินทร์ บัณฑิตกฤษดา	205,067,600	20.1
2	นาง พิมพ์ทิพย์ บัณฑิตกฤษดา	128,784,180	12.6
3	นาย จิตชัย นิมิตรปัญญา	96,744,060	9.5
4	นาง อัจฉรา นิมิตรปัญญา	54,923,660	5.4

ลำดับ ที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ถือ	อัตราส่วนร้อยละต่อจำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ
5	นางสาวอมรพรรณ บัณฑิตกฤษดา	48,653,140	4.8
6	นางสาวปณดา บัณฑิตกฤษดา	42,265,899	4.1
7	นางสาวเพ็ญประภา รวมไมตรี	35,307,400	3.5
8	นางสาวอรวรรณ วรนิจ	33,960,750	3.3
9	BNY Mellon Nominees Limited	31,930,000	3.1
10	นาย สุระ คณิตทวีกุล	24,335,600	2.4

**ผลการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้**

ลำดับ ที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ถือ	อัตราส่วนร้อยละต่อจำนวนหุ้นที่ ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ
1	บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์ผลิตภัณฑ์ ก่อสร้าง จำกัด	ไม่เกิน 537,828,254	ไม่เกิน 29.7
2	บริษัท เอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	ไม่เกิน 238,978,047	ไม่เกิน 13.2
3	นาย ชวรินทร์ บัณฑิตกฤษดา	205,067,600	11.3
4	นาง พิมพ์ บัณฑิตกฤษดา	128,784,180	7.1
5	นาย จิตชัย นิมิตรปัญญา	96,744,060	5.3
6	นาง อัจฉรา นิมิตรปัญญา	54,923,660	3.0
7	นางสาวอมรพรรณ บัณฑิตกฤษดา	48,653,140	2.7
8	นางสาวปณดา บัณฑิตกฤษดา	42,265,899	2.3
9	นางสาวเพ็ญประภา รวมไมตรี	35,307,400	2.0
10	นางสาวอรวรรณ วรนิจ	33,960,750	1.9

**1.5 เงื่อนไขในการทำรายการ**

ธุรกรรมการรวมกิจการข้างต้นจะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุไว้ในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับ  
ธุรกรรมการรวมกิจการครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- (ก) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการการลดทุนของบริษัทฯ การเพิ่มทุนของบริษัทฯ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นทั้งหมดของ SCGL และผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- (ข) บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ SCG CBM และ SCG Distribution ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)
- (ค) ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ และ SCGL
- (ง) เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการรวมกิจการเสร็จสิ้น

## 2. วัตถุประสงค์ของการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้จ่ายเงิน

การเพิ่มทุนครั้งนี้เป็นไปตามแผนการรวมกิจการโดยการแลกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับหุ้นสามัญของ SCGL โดยที่บริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ SCGL จาก (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings และจะดำเนินการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับหุ้นสามัญทั้งหมดของ SCGL แผนการชำระด้วยเงินสด คิดเป็นมูลค่ารวมไม่เกิน 19,002 ล้านบาท

## 3. ผลกระทบที่จะมีต่อผู้ถือหุ้นเดิมจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้

ผลกระทบที่จะมีต่อผู้ถือหุ้นเดิมจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดโดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน ("PP") มีดังนี้

### 3.1 ผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)

ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในกรณีที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน PP ได้ครบทั้งจำนวน จะไม่มีผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)<sup>(1)</sup> เนื่องจากราคาเสนอขายสูงกว่าราคาตลาดก่อนการเสนอขาย ซึ่งจะเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 9.6 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังการเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}} \\
 &= \frac{19.70 - 21.59}{19.70} \\
 &= \text{ร้อยละ} - 9.6
 \end{aligned}$$

โดยราคาตลาดหลังการเสนอขายคำนวณจาก

$$\begin{aligned}
 & \text{(ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว)} + \\
 = & \text{(ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน PP} \times \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย PP)} \\
 & \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย PP} \\
 = & \frac{(19.70 \text{ บาท} \times 1,019,999,943 \text{ หุ้น}) + (24.02 \text{ บาท} \times 791,020,363 \text{ หุ้น})}{1,019,999,943 \text{ หุ้น} + 791,020,363 \text{ หุ้น}} \\
 = & 21.59 \text{ บาทต่อหุ้น}
 \end{aligned}$$

หมายเหตุ: (1) ราคาตลาดก่อนการเสนอขายเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565 (ระหว่างวันที่ 30 กันยายน 2565 – 25 ตุลาคม 2565 โดยมีราคาเท่ากับ 19.70 บาทต่อหุ้น (ที่มา: SETSMART)

### 3.2 ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution)

ภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในกรณีที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน PP ได้ครบทั้งจำนวน จะไม่มีผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution) เนื่องจากส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขายสูงกว่าส่วนแบ่งส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นจะเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 10.8 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 = & \frac{\text{ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย} - \text{ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขาย}}{\text{ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย}} \\
 = & \frac{0.56 - 0.62}{0.56} \\
 = & \text{ร้อยละ} - 10.8
 \end{aligned}$$

โดยส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขายคำนวณจาก

$$\begin{aligned}
 = & \frac{\text{กำไรสุทธิ}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}} \\
 = & \frac{571,678,292 \text{ บาท}}{1,019,999,943 \text{ หุ้น}} \\
 = & 0.56 \text{ บาทต่อหุ้น}
 \end{aligned}$$

โดยส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขายคำนวณจาก

$$= \frac{\text{กำไรสุทธิ}^{(1)}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย PP}}$$

$$= \frac{1,124,801,171 \text{ บาท}}{1,019,999,943 \text{ หุ้น} + 791,020,363 \text{ หุ้น}}$$

$$= 0.62 \text{ บาทต่อหุ้น}$$

สำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นจะเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 16.5 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$= \frac{\text{ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย} - \text{ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขาย}}{\text{ส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย}}$$

$$= \frac{0.27 - 0.32}{0.27}$$

$$= \text{ร้อยละ} - 16.5$$

โดยส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขายคำนวณจาก

$$= \frac{\text{กำไรสุทธิ}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}}$$

$$= \frac{279,772,000 \text{ บาท}}{1,019,999,943 \text{ หุ้น}}$$

$$= 0.27 \text{ บาทต่อหุ้น}$$

โดยส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขายคำนวณจาก

$$\begin{aligned}
 & \text{กำไรสุทธิ}^{(1)} \\
 = & \frac{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย PP}}{578,836,418 \text{ บาท}} \\
 = & \frac{1,019,999,943 \text{ หุ้น} + 791,020,363 \text{ หุ้น}}{0.32 \text{ บาทต่อหุ้น}}
 \end{aligned}$$

หมายเหตุ: (1) คำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และงบการเงินเสริมของ SCGL

### 3.3 ผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

ภายหลังจากออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในกรณีที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน PP ได้ครบทั้งจำนวน จะมีผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งจะลดลงประมาณร้อยละ 43.7 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 & \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย PP} \\
 = & \frac{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย PP}}{791,020,363 \text{ หุ้น}} \\
 = & \frac{1,019,999,943 \text{ หุ้น} + 791,020,363 \text{ หุ้น}}{\text{ร้อยละ 43.7}}
 \end{aligned}$$

## 4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

### 4.1 เหตุผลและความจำเป็นของการเพิ่มทุน

การเพิ่มทุน และการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งนี้ เป็นไปเพื่อการชำระค่าตอบแทนในการเข้าทำธุรกรรมความร่วมมือการ แทนการชำระด้วยเงินสด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจรจาและตกลงร่วมกันกับคู่สัญญา โดยการเพิ่มทุนจะช่วยให้บริษัทฯ ไม่ต้องเพิ่มภาระหนี้สินจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินหรือการจัดหาแหล่งเงินทุนโดยวิธีอื่น ๆ ซึ่งมีภาระต้นทุนและค่าใช้จ่าย และการเพิ่มทุนจะช่วยสร้างฐานทุนให้แข็งแกร่ง รองรับการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในอนาคต ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับธุรกรรมความร่วมมือการตามสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมความร่วมมือการระหว่างบริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

### 4.2 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับสินทรัพย์จากธุรกรรมความร่วมมือการ ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความสำเร็จของเงื่อนไขของการทำรายการตามที่ระบุในข้อ 1.5 ข้างต้น



**4.3 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน แผนการใช้จ่ายเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น และโครงการที่จะดำเนินการ**

การเพิ่มทุนในครั้งนี้มีผลสมเหตุสมผลและจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากธุรกรรมความร่วมมือกิจการกับ SCGL ต่อไป รายละเอียดการประกอบธุรกิจของ SCGL ปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมความร่วมมือกิจการระหว่างบริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

**4.4 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อันเนื่องจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการใช้จ่ายเงินหรือโครงการ**

การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมความร่วมมือกิจการระหว่างบริษัทฯ และ SCGL โดยการแลกหุ้นจะทำให้บริษัทฯ สามารถรักษาสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ โดยไม่มีผลกระทบในด้านลบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรายละเอียดของผลกระทบที่สำคัญปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมความร่วมมือกิจการระหว่างบริษัท เจดับเบิ้ลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

**4.5 ความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่ที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด และที่มาของการกำหนดราคา**

ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) หุ้นละ 24.02 บาท และที่มาของการกำหนดราคานี้ มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม โดยรายละเอียดที่มาของการกำหนดราคาปรากฏในข้อ 1.2 ข้างต้น

**4.6 เหตุผลและความจำเป็นในการจัดสรรหุ้นให้แก่ผู้ลงทุนซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน**

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนในครั้งนี้ เป็นไปเพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมความร่วมมือกิจการระหว่างบริษัทฯ และ SCGL โดยการแลกหุ้น

**5. คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเพิ่มทุน**

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน หากการไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และหากการไม่ปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่าคณะกรรมการบริษัท ได้ใช้ความระมัดระวังในการดำเนินการพิจารณา และตรวจสอบข้อมูลที่ได้รับจากผู้ลงทุนสำหรับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แล้ว และมีความเห็นว่า การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากผู้ลงทุนดังกล่าวมีกรรมสิทธิ์ในหุ้น SCGL โดยปราศจากภาวะผูกพันใด ๆ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0 ของหุ้นทั้งหมดใน SCGL และมีฐานะทางการเงินมั่นคง มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์หรือส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีศักยภาพในการลงทุนและสามารถลงทุนในบริษัทฯ ได้จริง

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณัฐภูมิ เปาวรัตน์)

เลขาธิการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ  
โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)

1. **ชื่อผู้ขอผ่อนผัน**

บริษัท เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด (“SCG CBM”) และ บริษัท เอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด (“SCG Distribution”) (“ผู้ขอผ่อนผัน”) (เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (“SCC”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.0 และ 100.0 ใน SCG CBM และ SCG Distribution ตามลำดับ) โดย SCC เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทั้งนี้ ผู้ขอผ่อนผันมีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ บริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “JWD”) โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (Whitewash) ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สก. 29/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ ลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2561

2. **จำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)**

การขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมิให้ับรวมการออกเสียงของบุคคลตามมาตรา 258 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ”) ของผู้ขอผ่อนผันบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (concert party) ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี)

ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ในครั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระการพิจารณาดังกล่าว เนื่องจากก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ขอผ่อนผันในครั้งนี้ ผู้ขอผ่อนผันยังไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และไม่มีบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (concert party) ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

3. **วิธีการกำหนดราคาหลักทรัพย์ที่เสนอขายและเหตุผลในการกำหนดราคาดังกล่าว**

บริษัทฯ กำหนดราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 24.02 เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการโดยการแลกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับหุ้นสามัญของบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (“SCGL”) ทั้งนี้ ในการแลกหุ้นนี้บริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน SCGL ซึ่งประกอบกิจกรรมโลจิสติกส์ จาก (1) SCG CBM (2) SCG Distribution และ (3) Yamato Holdings Co., Ltd. (“Yamato Holdings”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ SCGL ในสัดส่วนร้อยละ 68.0 และ ร้อยละ 30.2 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ และเพื่อเป็น

ค่าตอบแทนสำหรับการขายหุ้นใน SCGL แทนการชำระด้วยเงินสด โดยบริษัทฯ จะดำเนินการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 791,020,363 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ SCGL ได้แก่ SCG CBM SCG Distribution และ Yamato Holdings ซึ่งเป็นการจัดสรรหุ้นแก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“ธุรกรรมการรวมกิจการ”) โดยราคาเสนอขายดังกล่าวเป็นราคาที่เกิดจากการเจรจาและตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้จองซื้อหุ้น ซึ่งเป็นไปตามวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow หรือ DCF) เนื่องจากเป็นวิธีที่นิยมใช้โดยทั่วไปในการประเมินมูลค่าของบริษัท และสามารถสะท้อนลักษณะการดำเนินงาน รวมถึงศักยภาพการดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนการลงทุนของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาวิธีอื่น ๆ ประกอบด้วย อาทิ การเปรียบเทียบกับอัตราส่วนมูลค่าของบริษัทที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน (Trading multiple) ซึ่งเป็นมาตรฐานที่ใช้ทั่วไปในการตัดสินใจเข้าซื้อธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ อาทิ ผลของการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นปัจจุบัน (Dilution) สภาวะเศรษฐกิจและสภาวะตลาดหุ้นในปัจจุบัน ประกอบกับการพิจารณาถึงประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับในอนาคต ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาราคาตลาดตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับราคาตลาดที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศ ทจ. 72/2558”) โดยราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของ บริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งเป็นช่วงเวลาระหว่างวันที่ 30 กันยายน – 25 ตุลาคม 2565 โดยมีราคาเท่ากับ 19.70 บาทต่อหุ้น (ที่มา: SETSMART)

#### 4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

##### 4.1 เหตุผลและความจำเป็นในการเพิ่มทุนของบริษัทฯ

การเพิ่มทุน และการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งนี้ เป็นไปเพื่อการชำระค่าตอบแทนในการเข้าทำธุรกรรมการรวมกิจการ แทนการชำระด้วยเงินสด ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่เจรจาและตกลงร่วมกันกับคู่สัญญา โดยการเพิ่มทุนจะช่วยให้บริษัทฯ ไม่ต้องเพิ่มภาระหนี้สินจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินหรือการจัดหาแหล่งเงินทุนโดยวิธีอื่น ๆ ซึ่งมีภาระต้นทุนและค่าใช้จ่าย และการเพิ่มทุนจะช่วยสร้างฐานทุนให้แข็งแกร่ง รองรับการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัททยอยในอนาคต ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการตามสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่างบริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

##### 4.2 เหตุผลในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน และความเหมาะสมของราคาเสนอขาย และที่มาของการกำหนดราคา

การเพิ่มทุนในครั้งนี้ มีความสมเหตุสมผลและจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ โดยการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ขอผ่อนผันดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของธุรกรรมการรวมกิจการกับ SCGL ซึ่งธุรกรรมการรวมกิจการดังกล่าวมีจุดมุ่งหมายที่จะพัฒนาการให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร เพื่อให้บริษัทฯ ก้าวเข้าสู่การเป็นผู้นำและผู้เชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนระดับอาเซียน (ASEAN Leading Logistics and Supply Chain Provider) ครอบคลุมทั้งกลุ่ม B2B, B2B2C และ C2C สอดรับสถานการณ์ปัจจุบันและแนวโน้มของอุตสาหกรรม ทั้งนี้ ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ขอผ่อนผันในครั้งนี้ มีรายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 8 ของสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการรวมกิจการระหว่าง

บริษัท เจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) โดยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) หุ้นละ 24.02 บาท และที่มาของการกำหนดราคานี้ มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม โดยรายละเอียดที่มาของการกำหนดราคาปรากฏในข้อ 1.2 ของสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

#### 4.3 ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ขอผ่อนผันกับบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และข้อตกลงที่มีนัยสำคัญระหว่างกัน

ก่อนการเพิ่มทุนในครั้งนี้ ผู้ขอผ่อนผันไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากภายหลังธุรกรรมรวมกิจการ SCG CBM จะถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 537,828,254 หุ้น สัดส่วนไม่เกิน ร้อยละ 29.7 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และ SCG Distribution จะถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 238,978,047 หุ้น สัดส่วนไม่เกิน ร้อยละ 13.2 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดยตัวแทนผู้ถือหุ้นของ SCG CBM และ SCG Distribution จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการในบริษัทฯ ในจำนวนเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระและเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ โดย บริษัทฯ และ SCG CBM และ SCG Distribution มีการตกลงกันเกี่ยวกับการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร โดยเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นซึ่ง คณะกรรมการของบริษัทฯ ภายหลังธุรกรรมรวมกิจการจะประกอบด้วยกรรมการจำนวน 12 ท่าน ได้แก่ กรรมการจำนวน 7 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน โดย SCG CBM และ SCG Distribution จะมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จำนวน 4 ท่าน และกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ JWD จะมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน และข้อตกลงอื่นที่โดยปกติมีระหว่างผู้ถือหุ้นซึ่งไม่กระทบสิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัทฯ (โดย (1) กลุ่ม SCG CBM และ SCG Distribution และ (2) กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ JWD ไม่ถือเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (concert party)) ดังนั้น การรับโอนหุ้น SCGL จาก SCG CBM และ SCG Distribution รวมถึงการเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ SCG CBM และ SCG Distribution จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมเรียกว่า "ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน")

#### 4.4 ประโยชน์หรือผลกระทบจากนโยบายหรือแผนการบริหารบริษัทฯ ของผู้ขอผ่อนผัน และความเป็นไปได้ของนโยบายหรือแผนบริหารกิจการดังกล่าว

การเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงลักษณะและนโยบายการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ จะมีการเปลี่ยนแปลงไป โดยมีรายละเอียดตามสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมรวมกิจการระหว่างบริษัทเจดับเบิลยูดี อินโฟโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด โดยการแลกหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และอย่างไรก็ตามบริษัทฯ ยังคงมีเป้าหมายที่จะมุ่งเน้นการเป็นผู้นำและผู้เชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์ และซัพพลายเชนระดับอาเซียน (ASEAN Leading Logistics and Supply Chain Provider) ครอบคลุมทั้งกลุ่ม B2B, B2B2C

และ C2C สอดรับสถานการณ์ปัจจุบันและแนวโน้มของอุตสาหกรรมเช่นเดิม โดยการรวมกิจการของทั้งสองแห่งจะทำให้เกิดบริษัทที่เชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนที่มีความสามารถในการให้บริการและฐานลูกค้าที่มากขึ้น เพิ่มศักยภาพการแข่งขันในภาคธุรกิจโลจิสติกส์ ลดต้นทุนในการบริหารจัดการ เพิ่มโอกาสในการขยายการลงทุน เสริมโครงสร้างเงินทุนให้แข็งแกร่ง สร้างประสิทธิภาพในการนำเสนอบริการและผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าได้หลากหลาย และครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น และสามารถสนับสนุนการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**4.5 ความเห็นที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นว่าควรหรือไม่ควรอนุมัติให้ผู้ขอผ่อนผันได้หลักทรัพย์ที่ออกใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการพร้อมทั้งเหตุผล**

คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) เนื่องจากการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเมื่อพิจารณาถึงความจำเป็นในการเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมรวมกิจการโดยการแลกหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัท กับหุ้นสามัญใน SCGL และเพื่อประโยชน์อื่น ๆ ที่บริษัทฯ จะได้รับตามรายละเอียดที่ระบุในข้อ 4.1 ถึง 4.4 ข้างต้น

ทั้งนี้ ขอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ร่างแบบหนังสือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติให้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (แบบ 247-7) และแบบรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ซึ่งจะจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่อไป พร้อมหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565

**4.6 ความเห็นและเหตุผลของกรรมการบริษัทแต่ละรายในเรื่องที่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของที่ปรึกษาของผู้ถือหุ้น**

- ไม่มี-

**5. สิทธิของผู้ถือหุ้นในการขอคัดค้านการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ**

ในการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ในครั้งนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมิให้นำรวมการออกเสียงของบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน หรือบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (concert party) ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว