

สารสนเทศการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ครั้งที่ 9/2566 เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2566 ได้มีมติอนุมัติดังนี้

(ก) ให้บริษัทฯ จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด ("บริษัทร่วม") ให้แก่ บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด ("ผู้ซื้อ") จำนวนทั้งสิ้น 60,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยบริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวในราคา 137.65 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,259,000 บาท ในสารสนเทศฉบับนี้ส่วนที่ 1

(ข) ให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลล่า เพาเวอร์ จำกัด ("บริษัทร่วม") จาก บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด ("ผู้ขาย") จำนวนทั้งสิ้น 946,049 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19.31 ของทุนจดทะเบียน โดยบริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าว ในราคา 8.73 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,268,468.26 บาท ในสารสนเทศฉบับนี้ส่วนที่ 2

โดยมีเงื่อนไขการชำระราคาค่าสินทรัพย์ ดังนี้

รายการได้มา / จำหน่ายไป		
ผู้ขาย	บมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์	บจก.โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์
หุ้นสามัญที่ซื้อขาย	บริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด	บริษัท บางปะกง โซลล่า เพาเวอร์ จำกัด
ผู้ซื้อ	บจก.โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์	บมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์
จำนวนหุ้น	60,000 หุ้น	946,049 หุ้น
ราคาพาร์	100 บาท	10 บาท
ราคาซื้อขาย (Book Value)	137.65 บาทต่อหุ้น	8.74 บาทต่อหุ้น
จำนวนเงิน	8,259,000.00 บาท	8,268,468.26 บาท
การชำระค่าสินทรัพย์	ชำระโดยหุ้นสามัญ บริษัท บางปะกง โซลล่า เพาเวอร์ จำกัด	ชำระโดยหุ้นสามัญ บริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด

**หมายเหตุ ส่วนต่างการชำระเงินค่าหุ้นสามัญจำนวน 9,468.26 บาท บริษัทฯ จะชำระให้กับ บจก. โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ เป็นเงินโอน*

ทั้งนี้ การจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัทร่วมตามข้อ (ก) ข้างต้นถือเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลล่า เพาเวอร์ จำกัด ตามข้อ (ข) ข้างต้นเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทลจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547

โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา

ดังนั้น บริษัทฯ จึงประสงค์ที่จะเปิดเผยรายละเอียดที่สำคัญเกี่ยวกับธุรกรรมในข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้นตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในสารสนเทศฉบับนี้

ส่วนที่ 1 การจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด

บริษัทฯ ขอแจ้งรายละเอียดของรายการตามที่กำหนดในประกาศรายการจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

บริษัทฯ ได้ลงนามในตราสารการโอนหุ้นกับผู้ซื้อเมื่อวันที่ 21 กันยายน 2566 โดยบริษัทฯ คาดว่าจะทำรายการดังกล่าวให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 30 กันยายน 2566

2. คู่สัญญาที่ทำรายการ และความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ขาย : บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)
 ผู้ซื้อ : บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด

บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น บจก.โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายเกียรติ สิทธิอมร	19,994	99.97
2. นายศุภกรศรี วิทยเดชะกุล	1	0.005
3. นายบัญญัติ เกษมทรัพย์	1	0.005
4. นางรัตนา หอมศิลป์กุล	1	0.005
5. นายชูเกียรติ วิทยเดชะกุล	1	0.005
6. นายองอาจ เดชะมพันธ์	1	0.005
7. นายวิหุร เจียมจิตต์ตรง	1	0.005
รวมทั้งหมด	20,000	100.00

บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นร่วมกันในบริษัท บางปะกง โซลา เพาเวอร์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ กรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด ไม่มีความเกี่ยวข้องและเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย แต่อย่างใด

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด จำนวน 60,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยจะจำหน่ายหุ้นสามัญในราคา 137.65 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,259,000 บาท โดยบริษัทฯ จะทำการโอนกรรมสิทธิ์หุ้นดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายใน 7 วันนับจากวันที่ทำรายการ

4. การคำนวณขนาดของรายการ

รายละเอียดการคำนวณตามเกณฑ์ต่างๆ อ้างอิงจากข้อมูลทางการเงิน ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีปี 2565 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นวิธีที่มีขนาดสูงสุดจากทุกเกณฑ์ มีดังนี้

- 1) เกณฑ์มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

คำนวณจาก NTA ของกิจการที่ทำรายการ จากการทำบริษัทจำหน่ายหุ้นบริษัทรวมในอัตราร้อยละ 20

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{NTA ของบริษัทรวม} \times \text{สัดส่วนที่ซื้อหรือขาย} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทฯ}}$$

รายการ	บริษัทฯ (31 ธันวาคม 2565)	บริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี (30 มิถุนายน 2565)
สินทรัพย์รวม	784,326,225	101,483,803.77
สินทรัพย์สิทธิการใช้	9,432,137	0
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	53,988	0
หนี้สิน	367,863,713	60,189,269.15
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	62,470,712	0
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	344,505,675	41,294,534.62

$$= \frac{41,294,534.62 \times 20\% \times 100}{344,505,675}$$

$$= 2.40\%$$

2) เกณฑ์กำไรสุทธิ

- ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ -

3) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

คำนวณจากมูลค่าการขายหุ้นสามัญของบริษัทรวม จำนวน 8,259,000 บาท

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{มูลค่าสิ่งตอบแทน} \times \text{ร้อยละ 100}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ}}$$

$$= \frac{8,259,000 \times 100}{784,326,225} = 1.05\%$$

4) เกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทออกเป็นสิ่งตอบแทน

- ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์ -

การเข้าทำรายการดังกล่าว เข้าข่ายเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมถึงประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป") โดยมีขนาดรายการสูงสุดจากการคำนวณเท่ากับร้อยละ 2.40 โดยคิดขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทในรอบระยะเวลาย้อนหลัง 6 เดือน ดังนั้น รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 3 บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์") ตามที่กำหนดไว้ในประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ รายการดังกล่าวจึงไม่เข้าข่ายที่จะต้องเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติแต่อย่างใด

5. รายละเอียดของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

5.1) ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด
ลักษณะ	บริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด ให้บริการด้านวิศวกรรม เช่น การพัฒนาโครงการ, การออกแบบ การให้คำปรึกษา รวมถึงงานรับเหมาก่อสร้าง
สถานที่ตั้ง	122/7 ซอยนาครสวรรค์ ถนนนนทบุรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	25 เมษายน 2532
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	30,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

โครงสร้างการถือหุ้น บริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด

ก่อนการทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. บริษัท โปร เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด	87,000	29.00
2. นายชูเกียรติ วิทยเดชะกุล	16,201	5.40
3. นายเกียรติ สิทธิอมร	91,137	30.38
4. นายองอาจ เตชะมพันธ์	45,662	15.22
5. บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)	60,000	20.00
รวมทั้งหมด	300,000	100.00

บริษัทมีกรรมการสองท่าน คือ นายชูเกียรติ วิทยเดชะกุล และนายเกียรติ สิทธิอมร คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

หลังการทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. บริษัท โปร เอ็น โฮลดิ้ง จำกัด	87,000	29.00
2. นายชูเกียรติ วิทยเดชะกุล	16,201	5.40
3. นายเกียรติ สิทธิอมร	91,137	30.38
4. นายองอาจ เตชะมพันธ์	45,662	15.22
5. บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด	60,000	20.00
รวมทั้งหมด	300,000	100.00

5.2) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด โดยมีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน ของทุกปี ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ณ 30 มิย. 63	ณ 30 มิย. 64	ณ 30 มิย. 65
สินทรัพย์รวม			
-สินทรัพย์หมุนเวียน	59,884,033.45	63,109,375.65	89,780,900.35
-สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	13,365,548.99	11,958,948.62	11,702,903.42
หนี้สินรวม			
-หนี้สินหมุนเวียน	24,378,733.10	22,727,049.16	45,827,284.37
-หนี้สินไม่หมุนเวียน	17,149,580.50	15,948,279.71	14,361,984.78
ส่วนของผู้ถือหุ้น	31,721,268.84	36,392,995.40	41,294,534.62
ทุนจดทะเบียนบริษัท(พาร์ 100 บาท)	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
รายได้รวม	96,221,950.65	79,268,705.89	73,462,583.59
ค่าใช้จ่ายรวม	(99,980,611.54)	(73,889,656.81)	(67,194,704.05)
ต้นทุนทางการเงิน	(409,705.00)	(707,322.52)	(770,106.50)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(4,168,365.89)	4,671,726.56	4,901,539.22
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น	105.74	121.31	137.65
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(13.89)	15.57	16.34

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ได้รับชำระค่าสินทรัพย์จากผู้ซื้อเป็นหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โขลา เพาเวอร์ จำกัด จำนวน 946,049 หุ้น ในราคา 8.74 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,268,468.26 บาท โดยบริษัทฯ จะชำระเงินส่วนต่างค่าหุ้นสามัญที่ตกลงชำระกันเป็นเงินจำนวน 9,468.26 บาท ให้กับ บจก.โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ เป็นเงินโอน

7. มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

หุ้นของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด จำนวน 60,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ในราคา 137.65 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,259,000.00 บาท

8. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เป็นราคาของบริษัทฯ และผู้ซื้อได้เจรจาตกลงซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด จำนวน 60,000 หุ้น ซึ่งเป็นการซื้อขายในราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) ในราคา 137.65 บาทต่อหุ้น คำนวณจากงบการเงินของบริษัทรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 (บริษัทรวมมีรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน ของทุกปี) และเป็นราคาที่สูงกว่าราคาพาร์ 100 บาท

9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าการขายหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยบริษัทสามารถทำกำไรจากการขายเงินลงทุนดังกล่าวจากการที่ขายหุ้นได้ในราคาสูงกว่าที่บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวเข้ามาเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2562 (ซื้อหุ้นในราคาพาร์) คิดเป็นร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียน บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าการเข้าทำรายการนี้มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

10. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

บริษัทฯ ได้รับชำระค่าสินทรัพย์เป็นหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด จำนวน 946,049 หุ้น เมื่อรวมกับสัดส่วนหุ้นเดิมที่บริษัทถือครอง (ร้อยละ 6.12) จะทำให้บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 25.43 ของทุนจดทะเบียน

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์ด้านภาพรวมของธุรกิจรับเหมาก่อสร้างที่มีความชัดเจนขึ้นจากการดำเนินธุรกิจดังกล่าวโดยไม่ต้องอ้างอิงผลงานของบริษัทรวมทั้งบริษัทฯ ได้จำหน่ายออกไป ซึ่งมีผลงานการเป็นที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมเป็นส่วนใหญ่ ปัจจุบันบริษัทฯ มุ่งเน้นธุรกิจการก่อสร้างระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานทดแทน และการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โดยโครงสร้างของบริษัทฯ มีฝ่ายวิศวกรรมที่กำกับดูแลด้านการก่อสร้างอยู่แล้ว บริษัทฯ จึงเติบโตในธุรกิจรับเหมาก่อสร้างได้ตามความเหมาะสมกับสภาวะการณ์ปัจจุบัน ดังนั้นการทำรายการซื้อขายหุ้นดังกล่าว บริษัทฯ ได้ประโยชน์ทั้งด้านราคาซื้อขาย ด้านภาพรวมธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง และธุรกิจด้านพลังงานทดแทน ถือว่าบริษัทฯ ได้ประโยชน์คณะกรรมการจึงเห็นด้วยกับการทำรายการ

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่แตกต่างจากความเห็นคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นว่า การทำรายการซื้อขายหุ้นดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดประโยชน์กับบริษัทฯ ทั้งการกำหนดราคาขายหุ้นด้วยราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) ที่เป็นราคายุติธรรมตามผลประกอบการของกิจการ แม้จะมีการตกลงให้สามารถชำระค่าทรัพย์สินเป็นหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด หากเมื่อรวมกับสัดส่วนเดิมที่บริษัทถืออยู่ยอมทำให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนที่มากขึ้นเป็นร้อยละ 25.43 ของทุนจดทะเบียน

ดังนั้น หากพิจารณาในด้านของการเงินพบว่าบริษัทฯ ได้กำไรจากการขายหุ้นเนื่องจากขายได้ในราคาสูงกว่าราคาของบริษัทฯ ซื้อหุ้นดังกล่าวเข้ามา รวมถึงภาพรวมของการได้ชำระเป็นค่าหุ้นสามัญของบริษัทด้านพลังงานทดแทนที่บริษัทถือครองอยู่เดิม ซึ่งบริษัทฯ มีแผนในการนำกลุ่มบริษัทด้านพลังงานทดแทนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจึงเห็นด้วยกับการทำรายการดังกล่าว

ส่วนที่ 2 การได้มาซึ่งการซื้อหุ้นสามัญบริษัท บางปะกง โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด

ปัจจุบัน บริษัทฯ ถือหุ้นและลงทุนใน บริษัท บางปะกง โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 299,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.12 บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนผ่านบริษัทย่อย จึงมีแผนในการลงทุนซื้อหุ้นสามัญในกิจการดังกล่าวเพิ่ม

บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

บริษัทฯ ได้ลงนามในตราสารการโอนหุ้นกับผู้ซื้อเมื่อวันที่ 21 กันยายน 2566 โดยบริษัทคาดว่าจะทำรายการดังกล่าวให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 30 กันยายน 2566

2. คู่สัญญาที่ทำรายการ และความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ซื้อ : บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)
 ผู้ขาย : บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด

บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น บจก.โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายเกียรติ สิทธิอมร	19,994	99.97
2. นายศุภรศรี วิทยเดชะกุล	1	0.005
3. นายบัญญัติ เกษมทรัพย์	1	0.005
4. นางรัตนา หอมศิลป์กุล	1	0.005
5. นายชูเกียรติ วิทยเดชะกุล	1	0.005
6. นายองอาจ เตชะมพันธ์	1	0.005
7. นายวิฑูร เจียมจิตต์ตรง	1	0.005
รวมทั้งหมด	20,000	100.00

บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นร่วมกันในบริษัท บางปะกง โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ กรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด ไม่มีความเกี่ยวข้องและเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย แต่อย่างใด

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด จาก บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเสท แมเนจเม้นท์ จำกัด จำนวน 946,049 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 19.31 โดยจะซื้อหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวในราคา 8.74 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,268,468.26 บาท

4. การคำนวณขนาดของรายการ

รายละเอียดการคำนวณตามเกณฑ์ต่างๆ อ้างอิงจากข้อมูลทางการเงิน ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีปี 2565 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นวิธีที่มีขนาดสูงสุดจากทุกเกณฑ์ มีดังนี้

- 1) เกณฑ์มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

คำนวณจาก NTA ของกิจการที่ทำรายการ จากการทำบริษัทซื้อหุ้นในอัตราร้อยละ 19.31

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{NTA ของกิจการที่ทำรายการ} \times \text{สัดส่วนที่ซื้อหรือขาย} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทฯ}}$$

รายการ	บริษัทฯ (31 ธันวาคม 2565)	บจก. บางปะกง โซลาร์เพาเวอร์ (31 ธันวาคม 2565)
สินทรัพย์รวม	784,326,225	43,490,212
สินทรัพย์สิทธิการใช้	9,432,137	0
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	53,988	2
หนี้สิน	367,863,713	669,362
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	62,470,712	0.00
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	344,505,675	42,820,848

$$= \frac{42,820,848 \times 19.31\% \times 100}{344,505,675}$$

$$= 2.40\%$$

2) เกณฑ์กำไรสุทธิ

- ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท และบริษัทย่อยมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ -

3) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

คำนวณจากมูลค่าการขายหุ้นสามัญของบริษัท จำนวน 8,268,468.26 บาท

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{มูลค่าสิ่งตอบแทน} \times \text{ร้อยละ 100}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ}}$$

$$= \frac{8,268,468.26 \times 100}{784,326,225} = 1.05\%$$

4) เกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทออกเป็นสิ่งตอบแทน

- ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์ -

การเข้าทำรายการดังกล่าว เข้าข่ายเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมถึงประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป") โดยมีขนาดรายการสูงสุดจากการคำนวณเท่ากับร้อยละ 2.40 โดยคิดขนาดรายการเกณฑ์มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทในรอบระยะเวลาย้อนหลัง 6 เดือน ดังนั้น รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 3 บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์") ตามที่กำหนดไว้ในประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ รายการดังกล่าวจึงไม่เข้าข่ายที่จะต้องเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติแต่อย่างใด

5. รายละเอียดของทรัพย์สินที่ได้มา

5.1) ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด
ลักษณะ	บริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าผ่านโรงไฟฟ้าแสงอาทิตย์บนหลังคาซึ่งติดตั้งอยู่บนหลังคาของอาคาร W3-W6 ในสวนอุตสาหกรรมวินโคสต์ และนิติบุคคลภายนอก
สถานที่ตั้งโรงไฟฟ้า	105/30 หมู่ที่ 3 ถนนบางนา-ตราด ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	21 กรกฎาคม 2558
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	49,000,000 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,900,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท บางปะกง โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด
ก่อนการทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. บริษัท แอดวานซ์ คอนเนคชั่น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,498,998	51.00
2. บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)	299,998	6.12
3. บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด	1,225,000	25.00
4. Procap Investments Limited	826,000	16.86
5. นายเสาวภักดิ์ สกุลโรมวิลาส	1	0.000
6. นางสุพิน ศิริโชค	1	0.000
7. นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วกัลป์	1	0.000
8. นายอัคริทธิ เหล่าอุดมกุล	1	0.000
9. นายวิวิศน์ เตชะไพบุลย์	50,000	1.02
รวมทั้งหมด	4,900,000	100.00

บริษัทมีกรรมการสี่ท่าน ได้แก่ 1) นายเสาวภักดิ์ สกุลโรมวิลาส 2) นางสุพิน ศิริโชค 3) นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วกัลป์ 4) นายอัคริทธิ เหล่าอุดมกุล โดยมีกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทคือ นายเสาวภักดิ์ สกุลโรมวิลาส หรือ นางสุพิน ศิริโชค ลงนามร่วมกับ นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วกัลป์ หรือ นายอัคริทธิ เหล่าอุดมกุล และประทับตราสำคัญของบริษัท

หลังการทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. บริษัท แอดวานซ์ คอนเนคชั่น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	2,498,998	51.00
2. บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)	1,246,047	25.43
3. บริษัท โกลเด้น โกลบ แอทเซท แมเนจเม้นท์ จำกัด	278,951	5.69
4. Procap Investments Limited	826,000	16.86
5. นายเสาวภักดิ์ สกุลโรมวิลาส	1	0.000
6. นางสุพิน ศิริโชค	1	0.000
7. นางสาวยุพภรณ์ อยู่ชั่วกัลป์	1	0.000
8. นายอัคริทธิ เหล่าอุดมกุล	1	0.000
9. นายวิวิศน์ เตชะไพบุลย์	50,000	1.02
รวมทั้งหมด	4,900,000	100.00

ยังไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงชื่อและจำนวนกรรมการของ บริษัท บางปะกงโซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด

5.2) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท บางปะกงโซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ณ 31 ธค. 63	ณ 31 ธค. 64	ณ 31 ธค. 65
สินทรัพย์รวม			
-สินทรัพย์หมุนเวียน	12,052,388	13,043,424	7,412,575
-สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	39,870,599	37,973,439	36,077,637
หนี้สินรวม			
-หนี้สินหมุนเวียน	996,691	3,269,368	669,362
-หนี้สินไม่หมุนเวียน	0.00	0.00	0.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น	50,926,296	47,747,495	42,820,850
ทุนจดทะเบียนบริษัท(พาร์ 100 บาท)	49,000,000	49,000,000	49,000,000
รายได้รวม	6,576,291	5,022,730	1,095,102
ต้นทุนขาย	(2,896,380)	(2,864,634)	(2,224,203)
ค่าใช้จ่ายรวม	(1,237,185)	(4,567,508)	(3,812,953)
ต้นทุนทางการเงิน	0.00	0.00	0.00

รายการ	ณ 31 ธค. 63	ณ 31 ธค. 64	ณ 31 ธค. 65
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,489,772	(2,345,801)	(4,926,645)
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น	10.39	9.74	8.74
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	0.51	(0.47)	(1.01)

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ชำระค่าสิทธิประโยชน์ให้กับผู้ขายเป็นหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด จำนวน 60,000 หุ้น ในราคา 137.65 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,259,000 บาท

7. มูลค่าของทรัพย์สินที่ได้มา

หุ้นของบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด จำนวน 946,049 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19.31 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ในราคา 8.74 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 8,268,468.26 บาท

8. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เป็นราคาที่บริษัทฯ และผู้ซื้อได้เจรจาตกลงซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด จำนวน 946,049 หุ้น ซึ่งเป็นการซื้อขายในราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) ในราคา 8.74 บาทต่อหุ้น คำนวณจากงบการเงินของบริษัทรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาพาร์ 10 บาท

9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ เรื่องการขยายธุรกิจด้านพลังงานทดแทน ซึ่งเป็นเทรนด์ที่ทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย ที่รัฐบาลต้องการขับเคลื่อนให้มุ่งสู่ยุคพลังงานสะอาดให้ไทยร่วมก้าวสู่เป้าหมาย Net zero ลดคาร์บอนเป็นศูนย์ในปี 2065-2070 ดังนั้นการขยายการลงทุนเพิ่มในธุรกิจดังกล่าว จะส่งผลให้ธุรกิจด้านพลังงานทดแทนของบริษัทมีความแข็งแกร่งมากขึ้น และสามารถดำเนินการตามแผนงานของบริษัทโดยรวมในอนาคต

10. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการได้มาซึ่งสิทธิประโยชน์

บริษัทฯ ชำระค่าสิทธิประโยชน์เป็นหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด จำนวน 60,000 หุ้น

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด เป็นการซื้อในราคาตามมูลค่าบัญชี (Book Value) ซึ่งแม้เป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาพาร์แต่เมื่อรวมกับหุ้นที่บริษัทมีอยู่เดิมในบริษัทดังกล่าวจะทำให้สัดส่วนการถือครองหุ้นเพิ่มมากขึ้น เป็นการขยายการลงทุนในธุรกิจด้านพลังงานทดแทน และรองรับการทำโครงการต่างๆ ได้ในอนาคต ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินการกิจการของบริษัทฯ ดำเนินต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง จึงเห็นควรอนุมัติการทำรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นว่า การทำรายการซื้อขายหุ้นดังกล่าวมีความเหมาะสมและเกิดประโยชน์กับบริษัท ทั้งการกำหนดราคาซื้อหุ้นด้วยราคาตามมูลค่าตามบัญชี (Book Value) ที่เป็นราคายุติธรรมตามผลประกอบการของกิจการ และมีการตกลงให้สามารถชำระค่าสิทธิประโยชน์เป็นหุ้นสามัญของบริษัท โปร เอ็น เทคโนโลยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทฯ ต้องการจำหน่ายออกเนื่องจากไม่ได้ใช้ในการทำธุรกรรมด้านรับเหมาก่อสร้างแล้ว ดังนั้น การซื้อหุ้นบริษัท บางปะกง โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด เมื่อรวมกับสัดส่วนเดิมที่บริษัทถืออยู่ยอมทำให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนที่มากขึ้นเป็นร้อยละ 25.43 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯ มีแผนในการนำกลุ่มบริษัทด้านพลังงานทดแทนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในอนาคต คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจึงเห็นด้วยกับการทำรายการดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวกรนันท์ สคนธ์ฤทธิกร)
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร