

ที่ GTV 019-2566

วันที่ 15 พฤศจิกายน 2566

เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย (แก้ไขเพิ่มเติม)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ของบริษัท กรีนเทค เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)  
ตามบัญชี(1)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรีนเทค เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 10/2566 ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

1. อนุมัติการปรับโครงสร้างธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ โดยการปรับโครงสร้างธุรกิจบริษัท พาราโบลิค โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด (“PSP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PSP (“การปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP”)

ในการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP PSP จะโอนหุ้นสามัญของ Asia Energy and Utilities Holding (Singapore) Pte. Limited (“AEU”) และ AIDC Solar Power Number 1 Pte. Ltd. (“AIDC Solar”) ที่ PSP ถือทั้งหมดให้กับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งใหม่ซึ่งจะทำให้ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP PSP จะถือครองทรัพย์สินเพียงเฉพาะทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการของสหกรณ์การเกษตรวิเชียรบุรี จำกัด และ สหกรณ์การเกษตรระกษา จำกัด เท่านั้น

รายละเอียดการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ของบริษัท กรีนเทค เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1)

2. อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย ในวงเงินไม่เกิน 477,070,000 บาท ให้กับ บริษัท บีเอสอี เพาเวอร์ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) (“ผู้ซื้อ”) ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP (ตามรายละเอียดที่จะกล่าวในข้อ 1.) โดยมีรายละเอียด ดังนี้
  - 2.1 อนุมัติให้ PSP จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท บีเอส โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (“BSE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ PSP จำนวนทั้งสิ้น 629,997 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ BSE ให้กับผู้ซื้อในราคาทั้งสิ้น 148,500,000 บาท (“รายการขาย BSE”)

- 2.2 อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ PSP จำนวนทั้งสิ้น 353,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ PSP และหนี้สินของ PSP ที่มีกับบริษัทฯ และดอกเบี้ยจนถึงวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ให้กับผู้ซื้อในราคาทั้งสิ้น 119,730,000 บาท (“รายการขาย PSP”)
- 2.3 อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โบนัส สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการสหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์ อำเภอกระแสดินธุ์จำกัด ให้กับบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะตั้งขึ้นมาใหม่เพื่อรับโอนทรัพย์สิน โบนัส สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ โดยเฉพาะ (“KSS Co”) และโอนขายหุ้นทั้งหมดของ KSS Co ให้กับผู้ซื้อ ในราคาทั้งสิ้น ไม่เกิน 208,840,000 บาท (“รายการขาย KSS”)

(รวมเรียกว่า “รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย”)

รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยในครั้งนี้เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.34 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่ การเข้าทำรายการแลกหุ้น (share swap) ระหว่างหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไทเอนจี้ กรุ๊ป จำกัด กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซีโร โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไทเอนจี้ กรุ๊ป จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 0.61 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.95 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่รายงานสารสนเทศตามเกณฑ์การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน แต่เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูล บริษัทฯ จึงเปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ ดังนั้น จึงไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



( นายพลตลพัฒน์ ธัชทัศน์มิตร )

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ)

สารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์  
 ของบริษัท กรีนเทค เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1)  
 เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย  
 (แก้ไขเพิ่มเติม)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรีนเทค เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 10/2566 ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

1. อนุมัติการปรับโครงสร้างธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ โดยการปรับโครงสร้างธุรกิจบริษัท พาราโบลิก โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด (“PSP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PSP (“การปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP”)

ในการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP PSP จะโอนหุ้นสามัญของ Asia Energy and Utilities Holding (Singapore) Pte. Limited (“AEU”) และ AIDC Solar Power Number 1 Pte. Ltd. (“AIDC Solar”) ที่ PSP ถือทั้งหมดให้กับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งใหม่ซึ่งจะทำให้ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP PSP จะถือครองทรัพย์สินเพียงเฉพาะทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการของสหกรณ์การเกษตรวิเชียรบุรี จำกัด และ สหกรณ์การเกษตรระยอง จำกัด เท่านั้น

(รายละเอียดการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP ปรากฏตาม “รายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป” ด้านล่าง)

2. อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย ในวงเงินไม่เกิน 477,070,000 บาท ให้กับ บริษัท บีเอสอี เพาเวอร์ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) (“ผู้ซื้อ”) ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP (ตามรายละเอียดที่จะกล่าวในข้อ 1.) โดยมีรายละเอียด ดังนี้
  - 2.1 อนุมัติให้ PSP จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท บีเอส โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (“BSE”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ PSP จำนวนทั้งสิ้น 629,997 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ BSE ให้กับผู้ซื้อในราคาทั้งสิ้น 148,500,000 บาท (“รายการขาย BSE”)
  - 2.2 อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ PSP จำนวนทั้งสิ้น 353,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ PSP และหนี้สินของ PSP ที่มีกับบริษัทฯ และดอกเบี้ยจนถึงวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ให้กับผู้ซื้อในราคาทั้งสิ้น 119,730,000 บาท (“รายการขาย PSP”)
  - 2.3 อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการสหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ใช้นิวอินทรีย์ อำเภอกะแสสินธุ์จำกัด ให้กับบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะตั้งขึ้นมาใหม่เพื่อรับโอนทรัพย์สิน ใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ โดยเฉพาะ (“KSS Co”) และโอนขายหุ้นทั้งหมดของ KSS Co ให้กับผู้ซื้อ ในราคาทั้งสิ้น ไม่เกิน 208,840,000 บาท (“รายการขาย KSS”)

(รวมเรียกว่า “รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย”)

รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยในครั้งนี้เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.34 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่ การเข้าทำรายการแลกหุ้น (share swap) ระหว่างหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไทแองเกิ้ล กรุ๊ป จำกัด กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซีโร โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไทแองเกิ้ล กรุ๊ป จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 0.61 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.95 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องรายงานสารสนเทศตามเกณฑ์การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน แต่เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูล บริษัทฯ จึงเปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้น จึงไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศดังกล่าว

บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าว ดังต่อไปนี้

**(1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ**

บริษัทฯ จะมีการเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญสำหรับ (1) รายการขาย BSE (2) รายการขาย PSP และ (3) รายการขาย KSS ภายในเดือนพฤศจิกายน 2566

ทั้งนี้ รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย มีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ ดังนี้

1. การต่ออายุใบอนุญาตที่จำเป็นในการประกอบกิจการ
2. การปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP ดังนี้

- 2.1 โอนหุ้นสามัญของ AEU ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดจดทะเบียนจัดตั้งตามกฎหมายสิงคโปร์ จำนวน 5,672,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 80 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ AEU ซึ่งเป็นหุ้นทั้งหมดที่ถือโดย PSP ให้กับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งใหม่ซึ่งไม่ใช่ KSS Co โดย AEU เป็นบริษัทที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Central Wind Power Joint Stock Company (“CWP”) โดยที่ CWP เป็นบริษัทที่ดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานลม Phuong Mai 3 Wind Power Plant ในประเทศเวียดนาม โดยมีกำลังการผลิต 21 MW ตั้งอยู่ที่ Nhon Hoi Economic Zone, Binh Dinh Province ประเทศเวียดนาม
- 2.2 โอนหุ้นสามัญของ AIDC Solar ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดจดทะเบียนจัดตั้งตามกฎหมายสิงคโปร์ จำนวน 11,670,833 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 83.33 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ AIDC Solar ให้กับบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งใหม่ซึ่งไม่ใช่ KSS Co โดย AIDC Solar ถือหุ้นในบริษัท Binh Thuan Solar Power Investment Joint Stock (“B-Solar”) บริษัทที่ดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ Song Luy 1 Solar Power Plant (“โรงไฟฟ้า Song Luy”) ในประเทศเวียดนาม โดยมีกำลังการผลิต 46.7 MW
- โดยผลของการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP จะทำให้ PSP จะถือครองทรัพย์สินเพียงเฉพาะทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการของสหกรณ์การเกษตรวิเชียรบุรี จำกัด และ สหกรณ์การเกษตรกะทูน จำกัด เท่านั้น
3. การทำรายการได้รับการอนุมัติ หรือยินยอมผ่อนผันจากสถาบันการเงิน คู่สัญญา และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ทั้งนี้ รายการขาย BSE และ รายการขาย PSP จะเกิดขึ้นพร้อมกัน แต่ความสำเร็จสมบูรณ์ของรายการขาย KSS จะไม่เป็นเงื่อนไขของรายการขาย BSE และ รายการขาย PSP
- (2) **คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน**
- รายการขาย BSE**
- คู่สัญญา : PSP และ ผู้ซื้อ
- รายการขาย PSP**
- คู่สัญญา : บริษัทฯ หรือ ผู้ซื้อ
- รายการขาย KSS**
- คู่สัญญา : บริษัทฯ หรือ ผู้ซื้อ
- ทั้งนี้ ผู้ซื้อไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ โดยผู้ซื้อเป็นบริษัทย่อยของบริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- โดยผู้ซื้อและผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1	บริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน)	9,997	99.97
2	นายนิวัติ อดิเรก	1	0.01
3	นางเสาวภาพ สุขเมขศรี	1	0.01
4	นายชาญวิทย์ ตรังอดิศัยกุล	1	0.01

โดยบริษัท บีซีพีจี จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 5 กันยายน 2566 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1	บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)*	1,662,778,530	57.16
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	98,107,588	3.37
3	น.ส. แคทริยา บีเวอร์	96,700,000	3.32
4	MR. LEAK YIM	50,500,000	1.74
5	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	25,468,654	0.88
6	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	22,307,075	0.77
7	น.ส. สุภารัตน์ สง่าเมือง	21,237,500	0.73
8	STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	19,981,000	0.69
9	สำนักงานประกันสังคม	19,733,134	0.68
10	น.ส. กนกพร ศีตวรรัตน์	15,500,000	0.53

หมายเหตุ ข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 7 กันยายน 2566 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	205,663,638	14.94
2	สำนักงานประกันสังคม	196,497,697	14.27
3	กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	136,586,300	9.92
4	กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.กรุงไทย จำกัด (มหาชน)	136,586,300	9.92
5	กระทรวงการคลัง	65,543,767	4.76
6	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	44,373,198	3.22
7	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	24,154,700	1.75
8	นาง สมทรง ลาภานันต์รัตน์	18,723,700	1.36
9	THE BANK OF NEW YORK MELLON	18,631,105	1.35
10	STATE STREET EUROPE LIMITED	16,318,915	1.19

หมายเหตุ ข้อมูลจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP บริษัทฯ มีความประสงค์จะเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย โดยมีรายละเอียด ดังนี้



**รายการขาย BSE**

อนุมัติให้ PSP จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ BSE จำนวนทั้งสิ้น 353,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ BSE ให้กับผู้ซื้อในราคาทั้งสิ้น 148,500,000 บาท

**รายการขาย PSP**

อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ PSP จำนวนทั้งสิ้น 353,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ PSP และหนี้สินของ PSP ที่มีกับบริษัทฯ ให้กับผู้ซื้อในราคาทั้งสิ้น 119,730,000 บาท

ทั้งนี้ ภายหลังจากปรับโครงสร้างธุรกิจ PSP PSP จะถือครองทรัพย์สินเพียงเฉพาะทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการของสหกรณ์การเกษตรวิเชียรบุรี จำกัด และ สหกรณ์การเกษตรกะทูน จำกัด เท่านั้น

**รายการขาย KSS**

อนุมัติให้บริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการ สหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์ อำเภอกะสอสินธุ์จำกัด ให้กับ **KSS Co** ซึ่งเป็นบริษัทที่จะตั้งขึ้นมาใหม่ (“การโอนทรัพย์สิน KSS”) และโอนขายหุ้นทั้งหมดของ **KSS Co** ให้กับผู้ซื้อ ในราคาไม่เกิน 208,840,000 บาท โดยจะมีการปรับราคาลงตามระยะเวลาของการโอนทรัพย์สิน KSS

**3.2 ประเภทและขนาดของรายการ**

การทำรายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะขายหุ้นของบริษัทเป้าหมาย x มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)
2. เกณฑ์ กำไรสุทธิ จากการค้าดำเนินงาน	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะขายหุ้นของบริษัทเป้าหมาย x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= (มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท) / มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)) x 100
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	= จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก ปัจจุบันอยู่ระหว่างจัดตั้งบริษัทที่จะรับโอนทรัพย์สิน ใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการ สหกรณ์ผู้ผลิตและผู้บริโภคอินทรีย์ อำเภอกระแสมั่นจุกัด	
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ขาดทุน	
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{[773.69] \times [100]}{[6,824.89]}$	ร้อยละ 11.34
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	ไม่มีการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าสินทรัพย์	
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>ร้อยละ 11.34</b>

หมายเหตุ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน 773,691,348.59 บาท คำนวณจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากผู้ซื้อจำนวนไม่เกิน 477,070,000 บาท และ มูลค่าเงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จำนวน 296,621,348.59 บาท เนื่องจากเป็นกรณีบริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนใน PSP ซึ่งเป็นผลให้ PSP สิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ทั้งนี้ PSP มีหนี้สินค้างชำระกับบริษัทฯ จำนวน 1,169.94 ล้านบาท ประกอบด้วย

1. เงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จากการกู้ยืมเงินมาลงทุนใน APU พร้อมดอกเบี้ย และค่าใช้จ่ายในการบริหารงานทั่วไปภายในสำนักงาน และบริหารงานโรงไฟฟ้า ที่บริษัทฯ ออกแทนจำนวน 77,408,514.12 บาท
2. เงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จากการกู้ยืมเงินบริษัทฯ เพื่อซื้อเงินลงทุนใน BSE มูลค่าเงินกู้ยืมพร้อมดอกเบี้ยค้างจ่าย (เฉพาะที่มีต่อบริษัทฯ) จำนวน 148,750,309.10 บาท
3. เงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จากการกู้ยืมเงินบริษัทฯ เพื่อซื้อเงินลงทุนใน AEU และ AIDC Solar มูลค่าเงินกู้ยืมรวมดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 943,777,106.70 บาท

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ นำหนี้สินที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ นำมาคำนวณขนาดรายการคำนวณจำนวน 296,621,348.59 บาท จากหนี้สินที่ PSP ค้างชำระทั้งสิ้น 1,169.94 ล้านบาท เนื่องจากเป็นลูกหนี้เงินกู้ยืมที่จะถูกตัดจำหน่ายออกไปจากการขายเงินลงทุน ดังนี้

1. เงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จากการกู้ยืมเงินมาลงทุนใน APU พร้อมดอกเบี้ย และค่าใช้จ่ายในการบริหารงานทั่วไปภายในสำนักงาน และบริหารงานโรงไฟฟ้า ที่บริษัทฯ ออกแทนจำนวน 77,408,514.12 บาท
2. เงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จากการกู้ยืมเงินบริษัทฯ เพื่อซื้อเงินลงทุนใน BSE มูลค่าเงินกู้ยืมพร้อมดอกเบี้ยค้างจ่าย (เฉพาะที่มีต่อบริษัทฯ) จำนวน 148,750,309.10 บาท
3. เงินกู้ยืมที่ PSP ค้างชำระกับบริษัทฯ จากการกู้ยืมเงินบริษัทฯ เพื่อซื้อเงินลงทุนใน AEU และ AIDC Solar มูลค่าเงินกู้ยืมรวมดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 943,777,106.70 บาท

โดย PSP จะขายเงินลงทุนใน AEU และ AIDC Solar ให้แก่บริษัทฯ คิดเป็นมูลค่า 873,314,581.33 บาท และจะนำเงินดังกล่าวมาชำระคืนเงินต้น จึงนำเฉพาะยอดดอกเบี้ยคงเหลือจำนวน 70,462,525.37 บาท มาคำนวณขนาดรายการ

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.34 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่ การเข้าทำรายการแลกหุ้น (share swap) ระหว่างหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไทรแองเกิ้ล กรุ๊ป จำกัด กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซีร เวเนเจอร์ส จำกัด ซึ่งถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไทรแองเกิ้ล กรุ๊ป จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 0.61 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.95 ตามเกณฑ์ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องจะตั้งรายงานสารสนเทศตามเกณฑ์การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน แต่เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูล บริษัทฯ จึงเปิดเผยการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(4) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไป

4.1 รายละเอียดของสินทรัพย์

4.1.1 รายการขาย BSE

ชื่อกิจการ	:	บริษัท บีเอส โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	27 กันยายน 2559
สำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 46/3 ซอยสุขาภิบาล 5 ซอย 57 แขวงออเงิน เขตสายไหม กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	63,000,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	630,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	100 บาท
คณะกรรมการ	:	1. นายพลตพัฒน์ รัชทัณติมารีชต์ 2. นายไพบุลย์ สมิทธิอาชวี 3. นายอุดม จาปะเกษตรร์
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ซื้อไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะจำหน่ายไป	:	629,997 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการจำหน่ายไป	:	ร้อยละ 100
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการจำหน่ายไป	:	ร้อยละ 0

4.1.2 รายการขาย PSP

ชื่อกิจการ	:	บริษัท พาราโบลิค โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	5 กุมภาพันธ์ 2558

สำนักงานใหญ่	:	55/239 หมู่ที่ 9 ซอยเมืองทองธานี ตำบลบางพูด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	35,400,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	354,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	100 บาท
คณะกรรมการ	:	1. ว่าที่ร้อยตรีสมรภัช กลับส่ง 2. นายปฐม ชัยสงคราม 3. นายไพบุลย์ สมิทธิอาชวี 4. นายพลดลพัฒน์ ธัชทัณทิมารัชต์ 5. นายอุดม จาปะเกษตร
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ซื้อไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะจำหน่ายไป	:	353,998 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการจำหน่ายไป	:	ร้อยละ 99.99
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการจำหน่ายไป	:	ร้อยละ 0

#### 4.1.3 รายการขาย KSS

ทรัพย์สิน เช่น แผงโซลาร์ และอาคาร ใบอนุญาต เช่น ใบอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้า ใบอนุญาตให้ผลิตพลังงานควบคุม ใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน สัญญา เช่น สัญญาซื้อขายไฟฟ้า สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการ สหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ขายอินทรีย์อำเภอกระแสดินจุกัด

#### 4.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

##### 4.2.1 รายการขาย BSE

BSE ประกอบกิจการโรงไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร จำนวน 1 โครงการ ได้แก่ สหกรณ์การเกษตรศรีธาตุ จำกัด มีกำลังการผลิต 5 เมกกะวัตต์ ซึ่งได้เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (Commercial

Operation Date) เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2561 โดยมีสัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ระยะเวลาขายไฟฟ้า 25 ปี โดยมีอัตรากรรับซื้อไฟฟ้า (FiT) ที่ 4.12 บาทต่อหน่วย

#### 4.2.2 รายการขาย PSP

PSP ประกอบกิจการโรงไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาค การเกษตร จำนวน 2 โครงการ ได้แก่ สหกรณ์การเกษตรวิเชียรบุรี จำกัด ตั้งอยู่ที่ 220 หมู่ 6 ต.พุขาม อ.วิเชียรบุรี จ.เพชรบูรณ์ 67180 กำลังการผลิต 1.75 เมกกะวัตต์ ซึ่งได้เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเข้าระบบ เชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date) เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2561 โดยมีสัญญาขายไฟฟ้า กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ระยะเวลาขายไฟฟ้า 25 ปี โดยมีอัตรากรรับซื้อไฟฟ้า (FiT) ที่ 4.12 บาทต่อหน่วย และ สหกรณ์การเกษตรกะทูน จำกัด ตั้งอยู่ที่ 353 หมู่ที่ 5 ตำบลกะทูน อำเภอฟิปูน จังหวัดนครศรีธรรมราช 80270 กำลังการผลิต 1.20 เมกกะวัตต์ ซึ่งได้เริ่มจำหน่าย ไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date) เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2561 โดยมี สัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ระยะเวลาขายไฟฟ้า 25 ปี โดยมีอัตรากรรับซื้อไฟฟ้า (FiT) ที่ 4.12 บาทต่อหน่วย

#### 4.2.3 รายการขาย KSS

บริษัทฯ ประกอบกิจการโรงไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาค การเกษตร จำนวน 1 โครงการ ได้แก่ สหกรณ์ผู้ผลิตและผู้บริโภคอินทรีย์ อำเภอกระแสดินธุ์ จำกัด ตั้งอยู่ที่ 65 หมู่ที่ 1 ตำบลเชิงแส อำเภอกระแสดินธุ์ จังหวัดสงขลา 90270 กำลังการผลิต 5 เมกกะ วัตต์ ซึ่งได้เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date) เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2561 โดยมีสัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ระยะเวลาขายไฟฟ้า 25 ปี โดยมี อัตรากรรับซื้อไฟฟ้า (FiT) ที่ 4.12 บาทต่อหน่วย

### 4.3 ข้อมูลทางการเงิน

#### 4.3.1 รายการขาย BSE

รายการ	30 กันยายน 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์รวม	233,379,334.53	231,352,492	246,150,323	248,802,307
หนี้สินรวม	129,509,223.05	134,779,999	158,880,037	171,373,527
ส่วนของผู้ถือ หุ้น	103,870,111.48	96,572,493	87,270,286	77,428,780
รายได้	25,012,932	32,665,643	33,433,562	32,792,915

กำไร (ขาดทุน)	7,779,297.24	9,302,207	9,841,506	7,567,010
------------------	--------------	-----------	-----------	-----------

หมายเหตุ. \* สินทรัพย์ลดลงจากค่าเสื่อมราคาสะสมของโรงไฟฟ้า \* หนี้สินลดลงจากการชำระหนี้เงินกู้ให้กับธนาคาร \* ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสะสม \* รายได้เพิ่มขึ้น/ลดลงจากสภาพอากาศที่มีฝนตกมาก หรือน้อยในปีนั้นๆ

#### 4.3.2 รายการขาย PSP

รายการ	30 กันยายน 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์รวม	1,119,890,202.62	1,123,884,155	1,017,696,286	856,137,576
หนี้สินรวม	1,171,107,356.64	1,151,393,989	1,017,475,919	830,989,414
ส่วนของผู้ถือหุ้น	(51,217,154.02)	(27,509,834)	220,367	25,148,162
รายได้	13,752,255.12	18,140,935	18,010,469	18,302,877
กำไร (ขาดทุน)	(23,707,319.23)	(27,730,201)	(24,927,795)	(1,911,175)

หมายเหตุ. \* สินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากการเข้าลงทุนในบริษัทย่อย \* หนี้สินเพิ่มขึ้นจากการกู้ยืมเงินในบริษัทใหญ่เพื่อลงทุนในบริษัทย่อย \* ส่วนของผู้ถือหุ้นติดลบเนื่องจากขาดทุนสะสม \* รายได้เพิ่มขึ้น/ลดลงจากสภาพอากาศที่มีฝนตกมาก หรือน้อยในปีนั้นๆ \* มีผลขาดทุนต่อเนื่องจากการจ่ายดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืม

#### 4.3.3 รายการขาย KSS

ปัจจุบันอยู่ระหว่างจัดตั้งบริษัทที่จะรับโอนทรัพย์สิน ใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการ และสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการ สหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ใช้อยู่อาศัย อำเภอกะเสสินธุ์ จำกัด โดยมีข้อมูลมูลค่าของทรัพย์สิน และหนี้สิน ดังนี้

สินทรัพย์จำนวน 192,704,281.31 บาท

หนี้สินจำนวน 12,000,000.00 บาท

หมายเหตุ\* รายการสินทรัพย์เป็นรายการเฉพาะที่เป็นส่วนของโรงไฟฟ้า KSS ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ส่วนรายการหนี้สินเป็นยอดประมาณการเฉพาะส่วนที่เป็นของโรงไฟฟ้า KSS

- (5) **มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน การชำระเงิน และเงื่อนไขของการชำระเงิน**  
 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย คิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 477,070,000 บาท โดยจะรับชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดทันที เมื่อการเข้าทำรายการขายรายการนั้น ๆ เสร็จเสร็จสมบูรณ์ โดยไม่ต้องรอให้การทำรายการขายทุกรายการเสร็จสมบูรณ์พร้อมกัน
- (6) **มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไป และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน**  
 รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย มีมูลค่ารายการทั้งสิ้นไม่เกิน 477,070,000 บาท โดยมาจากการเจรจาระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยคำนวณจากมูลค่าทางบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นระยะเวลาที่มีการเริ่มเจรจาเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม ซึ่งเท่ากับ 429,779,339 บาท โดยแบ่งเป็นของ PSP ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ และ BSE 232,517,773 บาท และของทรัพย์สินใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่คาดว่าจะโอนให้ KSS Co 197,261,565 บาท ทั้งนี้ มูลค่าทางบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 429,741,371 บาท โดยแบ่งเป็นของ PSP ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ และ BSE 237,037,090 บาท และของทรัพย์สินใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่คาดว่าจะโอนให้ KSS Co 192,704,281 บาท  
 ในเรื่องการปรับราคาการโอนทรัพย์สิน KSS ลงตามระยะเวลาของการโอนทรัพย์สิน KSS นั้นเนื่องจากยังไม่มีกำหนดการที่แน่ชัดว่าบริษัทฯ จะสามารถโอนทรัพย์สิน ใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่ใช้สำหรับการประกอบกิจการโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดินสำหรับหน่วยงานราชการและสหกรณ์ภาคการเกษตร พ.ศ. 2560 สำหรับโครงการสหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์ อำเภอกะระแสสินธุ์จำกัด ให้กับ KSS Co ได้เมื่อไหร่เนื่องจากจำเป็นต้องได้รับการอนุญาตจากคู่สัญญาและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในขณะนี้ยังไม่สามารถดำเนินการโอนข้างต้นได้ รายได้จากการขายไฟฟ้าทั้งหมดของโครงการสหกรณ์ผู้ผลิตและผู้ใช้ปุ๋ยอินทรีย์ อำเภอกะระแสสินธุ์จำกัด จะยังเป็นของบริษัทฯ ในขณะที่คู่สัญญาได้ตกลงกันราคากันโดยพิจารณาจากมูลค่าทางบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จึงต้องมีการปรับราคาลงตามระยะเวลาของการโอนทรัพย์สิน เพื่อชดเชยกระแสเงินสดที่จะเกิดขึ้นภายหลังวันประเมินมูลค่าจนถึงวันโอนสินทรัพย์ ให้กับผู้ซื้อ เพื่อแก้ปัญหาในเรื่องระยะเวลาการโอนที่ยังไม่มีความแน่นอน
- (7) **ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น**
1. บริษัทฯ จะมีเงินทุนสำหรับลงทุนในธุรกิจอื่นที่เป็นเทคโนโลยีสีเขียวและมีความยั่งยืนอันสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ซึ่งมีโอกาสสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ มากกว่าธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทยซึ่งมีการแข่งขันที่สูง ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการหาธุรกิจใหม่ดังกล่าวเพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีความต่อเนื่องและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
  2. ภายหลังจากการจัดกลุ่มธุรกิจตามวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ บริษัทฯ จะสามารถมุ่งเน้นและให้ความสำคัญ รวมถึงการใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ ไปในธุรกิจอื่นหรือธุรกิจใหม่ของบริษัทฯ ตามที่บริษัทฯ ได้ตั้งเป้าหมายหรือวิสัยทัศน์ไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะควบคุมค่าใช้จ่ายและใช้จ่ายงบประมาณในการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น เนื่องจาก บริษัทฯ มีเป้าหมายในการพัฒนาธุรกิจที่ชัดเจน



ทั้งนี้ ภายหลังจากการขายเงินลงทุนในครั้งนี้ บริษัทฯ ยังคงมีเงินเหลือทุนเหลือในธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. กลุ่มธุรกิจพลังงาน

1.1 บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ไม่ใช่ KSS Co จะเป็นผู้ถือหุ้น AEU ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดจดทะเบียน จัดตั้งตามกฎหมายสิงคโปร์ จำนวน 5,672,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 80 ของหุ้นที่ออกและชำระ แล้วทั้งหมดของ AEU โดย AEU เป็นบริษัทที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44 ของหุ้นที่ออกและ ชำระแล้วทั้งหมดของ CWP โดยที่ CWP เป็นบริษัทที่ดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานลม Phuong Mai 3 Wind Power Plant ในประเทศเวียดนาม โดยมีกำลังการผลิต 21 MW ตั้งอยู่ ที่ Nhon Hoi Economic Zone, Binh Dinh Province ประเทศเวียดนาม

1.2 บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ไม่ใช่ KSS Co จะเป็นผู้ถือหุ้นสามัญของ AIDC Solar ซึ่งเป็นบริษัท จำกัดจดทะเบียนจัดตั้งตามกฎหมายสิงคโปร์ จำนวน 11,670,833 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 83.33 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ AIDC Solar โดย AIDC Solar ถือหุ้นในบริษัท B-Solar บริษัทที่ดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ Song Luy 1 Solar Power Plant ในประเทศเวียดนาม โดยมีกำลังการผลิต 46.7 MW

2. กลุ่มธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

2.1 บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน บริษัท โดมแลนด์ เอสเตท จำกัด จำนวน 980,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 98 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการพัฒนาและจัดสรร แบ่งขาย

3. กลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภค

3.1 บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน Asia Water Holding (Singapore) Pte..Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดจดทะเบียนจัดตั้งตามกฎหมายสิงคโปร์ จำนวน 2,160,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของหุ้นที่ออกและ ชำระแล้ว ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30 ใน Asia Water Company Limited ซึ่งเป็นผู้ดำเนิน โครงการผลิตน้ำประปาแสดิน โครงการดังกล่าวตั้งอยู่ที่นครหลวงเวียงจันทน์ ได้เริ่มผลิตน้ำประปา ในเชิงพาณิชย์แล้ว เมื่อเดือนมิถุนายน 2562 เพื่อจำหน่ายให้กับรัฐวิสาหกิจน้ำประปานครหลวงของ ลาว

4. ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เมืองคริปโทเคอร์เรนซี

บริษัทฯ เข้าลงทุนในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยการตรวจสอบการทำธุรกรรมที่ใช้คริปโทเคอร์เรนซี หรือการขุดเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี (Cryptocurrency Mining) ในสาธารณรัฐประชาธิปไตย ประชาชนลาว โดยถือหุ้นใน Champasack Plant IT Solution Sole Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนใน สปป. ลาว ในสัดส่วนร้อยละ 100 ซึ่งเป็นคู่สัญญากับ Lao Crypto Mining Co., Ltd. ซึ่งเป็นผู้ได้รับใบอนุญาตสำหรับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการลงทุนในธุรกิจกัญชาเพื่อทางการแพทย์ โดยได้ลงทุนผ่านบริษัท แคนนา แคร้ จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยบริษัท แคนนา แคร้ จำกัด ได้ถือหุ้นในบริษัท โกลเด้น

ไทรอแองเกิ้ล กรุป จำกัด (“GTG”) จำนวน 1,292,960 หุ้น ซึ่งต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้ทำการแลกหุ้นของ GTG ทั้งหมดกับหุ้นของบริษัท อีร์ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการลงทุนในธุรกิจนำเข้าและส่งออกผลผลิตและผลิตภัณฑ์แปรรูปจากพืชสมุนไพรทุกชนิด ซึ่งรวมถึงกัญชา โดยจะถือหุ้นของบริษัท อีร์ โฮลดิ้ง จำกัด ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 4.97 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

**(8) แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย**

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้จากการขายโครงการไปสำรองเพื่อการลงทุนในโครงการในอนาคตซึ่งเป็นเทคโนโลยีสีเขียวซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ มีความสนใจในการลงทุนในโครงการ Critical Minerals and metals เพื่อการปฏิบัติการผลิตพลังงานสะอาด การลงทุนสำหรับโซ่อุปทานสีเขียว (Green Supply Chain), การพัฒนาเทคโนโลยีแบตเตอรี่สำหรับยานยนต์ไฟฟ้า, distributed energy solution, blockchain และ carbon credit ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างการค้นหาและศึกษาถึงโครงการที่เหมาะสม รวมถึงการจัดโครงสร้างทุนของบริษัท เช่น การชำระหนี้

**(9) เจื่อนใจในการทำรายการ**

เจื่อนใจในการทำรายการมีรายละเอียดตามข้อ (1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ ของสารสนเทศฉบับนี้

**(10) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากในสถานการณ์ปัจจุบันที่ธุรกิจโรงไฟฟ้ามีการแข่งขันที่สูงขึ้นจากเข้ามาของผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ และมีอุปสรรคของการเติบโตของธุรกิจโรงไฟฟ้าที่มากขึ้นสำหรับบริษัทขนาดเล็กและขนาดกลาง ซึ่งขนาดของธุรกิจได้มีความสำคัญต่อการประกอบธุรกิจเพิ่มขึ้น ในขณะที่บริษัทฯ ไม่สามารถที่จะเพิ่มขนาดของธุรกิจหรือกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับการแข่งขันดังกล่าวได้ทั้งในระดับประเทศ ระดับภูมิภาค หรือนานาชาติ เนื่องจากปัจจุบันอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับที่สูง ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถปรับโครงสร้างการลงทุน หรือ refinance เพื่อเพิ่มขนาดของธุรกิจหรือขยายกำลังการผลิตโดยการสร้างโรงไฟฟ้าเพิ่มเติมได้ตามที่เคยวางแผนไว้ ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ คาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยจะอยู่ในระดับสูงเป็นระยะเวลาที่นาน ดังนั้น การถือครองเงินสดอาจจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ มากกว่า รวมถึงเป็นการสร้างความคล่องตัวในการลงทุนให้กับบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในส่วนของการดำเนินงาน ประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้าจะลดลงตามอายุการใช้งานซึ่งส่วนทางกับค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงที่จะเพิ่มขึ้น

รายการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ในประเทศไทย จะทำให้บริษัทฯ สามารถนำเงินที่ได้จากการขายมาลงทุนในธุรกิจอื่นที่เป็นเทคโนโลยีสีเขียวและมีความยั่งยืนอันสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ และเป็นการช่วยเพิ่มความคล่องตัวของบริษัทฯ และเป็นการทำให้บริษัทฯ ปรับโครงสร้างภายในโดยการลดค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ และทำให้

บริษัทฯ สามารถใช้ทรัพยากรของบริษัทฯ มุ่งเน้นไปยังธุรกิจใหม่มีเมื่อโอกาสที่จะลงทุน โดยไม่ต้องใช้เวลาไปกับทรัพยากรไปกับธุรกิจเดิมที่ยังสร้างผลตอบแทนในระดับปานกลาง

ในส่วนของราคานั้น มีความเหมาะสมโดยเป็นการกำหนดราคาโดยการคำนวณจากมูลค่าทางบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นระยะเวลาที่มีการเริ่มเจรจาเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม ซึ่งเท่ากับ 429,779,339 บาท โดยแบ่งเป็นของ PSP ภายหลังการปรับโครงสร้างธุรกิจ และ BSE 232,517,773 บาท และของทรัพย์สินใบอนุญาต สัญญา สิทธิต่างๆ รวมถึงอุปกรณ์ ที่คาดว่าจะโอนให้ KSS Co 197,261,565 บาท รวมถึงมีเงื่อนไขการปรับราคาลงตามระยะเวลาของการโอนทรัพย์สิน KSS เพื่อแก้ปัญหาในเรื่องระยะเวลาการโอนที่ยังไม่มีความแน่นอน

(11) **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ (10)**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่ต่างจากคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการ 1 ท่าน งดออกเสียงเนื่องจากเป็นผู้มีส่วนได้เสียจากการเป็นผู้บริหารของธุรกิจโรงไฟฟ้าที่จะจำหน่ายไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



( นายพลดลพัฒน์ ธัชทัณติมารัชต์ )  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ)