

วันที่ 15 มกราคม 2567

เรื่อง การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“EGD”) การเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด การเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท และชื่อย่อหลักทรัพย์ และการกำหนดวันและระเบียบวาระการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งหลักทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท สตาร์ สิทธิ โสลูชั่น จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)
2. แบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4)
3. สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

บริษัท สตาร์ สิทธิ โสลูชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 ประชุมเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567 เวลา 10.30 น. (“ที่ประชุม”) โดยที่ประชุมได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มจำนวนกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัท โดยการแต่งตั้งนายชวภาส องศ์มหัทธมล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดเกี่ยวกับกรรมการอิสระ และสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

2. อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 ที่เกี่ยวข้องกับการโฆษณาทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สอดคล้องกับประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง การโฆษณาทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

จากเดิม “ข้อ 33. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยให้ระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน

ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้”

แก้ไขเป็น “ข้อ 33. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวนัด

ประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน หรือโฆษณาทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้”

3. **อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“EGD”) โดยบริษัทฯ จะเข้าทำรายการรับโอนหุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD คิดเป็นมูลค่ารวม 350,000,000 บาท (“หุ้นสามัญของ EGD”) จากบริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EGH”) ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) (“กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด”) โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก EGH ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ EGH ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ EGH ไม่มีหนี้สินใดๆ และมีเพียงหุ้นสามัญของ EGD ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญของ EGD มูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท (“**ธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมด**”)**

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมดให้กับ EGH ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุน โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ราคาหุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ EGH เพื่อเป็นค่าตอบแทนธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมดแทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind) (“**ธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด**”) ซึ่งถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่ไม่มีส่วนลดเกินกว่าร้อยละ 10 จากราคาตลาด และเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัดในกรณีที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศ ทจ. 28/2565**”)

จากการที่ EGH จะได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้วนั้น EGH จะมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (“**ประกาศเรื่องการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ**”) อย่างไรก็ตาม EGH ได้ขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“**สำนักงาน ก.ล.ต.**”) ก่อนการเข้าทำรายการเนื่องด้วยกรณีมีเหตุจำเป็นและสมควรจากการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทฯ เป็นการชั่วคราวแล้ว และ EGH ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ จากสำนักงาน ก.ล.ต. **เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2567 ตามหนังสือเลขที่ กลต.จท-2. 39/2567** โดยภายหลังจากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH แล้ว EGH จะจดทะเบียนเลิกบริษัทฯ และโอนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและเสนอขายให้แก่ EGH คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นของ EGH ถืออยู่ภายใต้กระบวนการชำระบัญชี ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขการโอนกิจการทั้งหมด

ให้แก่กันตามประมวลรัษฎากร พระราชกฤษฎีกา กฎกระทรวงและ ประกาศอธิบดีกรมสรรพากรที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้ ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท ตามมาตรา 107 (2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับ อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมี สิทธิออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดยังเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (และที่มี การแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า **“ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”**) โดยมีมูลค่าของรายการสูงสุด เท่ากับร้อยละ 802.78 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของบริษัทฯ คำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของ บริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 โดยบริษัทฯ ได้มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือน ก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ทั้งนี้ ขนาดรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการ ประเภทที่ 4 ที่มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 100 หรือสูงกว่า ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือ เข้าข่ายการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม (Backdoor Listing) อย่างไรก็ดี แม้ธุรกรรมการรับโอนกิจการ ทั้งหมดข้างต้นเข้าข่ายการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม (Backdoor Listing) แต่บริษัทฯ สามารถเข้าทำ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นได้ภายใต้การดำเนินการต่างๆ ตามที่กำหนดใน**ประกาศเรื่องการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์** ดังนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (**“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”**) ทั้งนี้โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดใน ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน อิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่ออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือนัด ประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยต้องระบุชื่อและจำนวนหุ้น ของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมด้วย

และรวมถึง บริษัทฯ จะต้องดำเนินการยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของ บริษัทฯ กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 1 ปี นับแต่วันที่มีการร่วมทุนหรือนำธุรกิจใหม่หรือสินทรัพย์ใหม่เข้ามา รวมถึงบริษัทฯ ต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 หมวด 2

แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียนกรณีบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน เพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

นอกจากนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**”) เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ EGH ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ กล่าวคือ (ก) EGH เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EGH ได้แก่ นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกับบริษัทฯ และเป็นญาติสนิทของกรรมการของบริษัทฯ (โดยนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นใน EGH ร้อยละ 24.84 ของทุนจดทะเบียนและเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 14.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ¹ และนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ เป็นบิดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ กรรมการบริษัทฯ) และ (ข) นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGH จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในตำแหน่งกรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ภายหลังจากการทำรายการ โดยมูลค่าของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจะเท่ากับร้อยละ 543.14 ของมูลค่าทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ คำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 (บริษัทฯ มิได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วงระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้) บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติในการเข้าทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมคะแนนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อแสดงความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น

โปรดพิจารณารายละเอียดตามสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ สตาร์ สิทธิ โชลูชัน จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

4. **อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน** ของบริษัทฯ อีกจำนวน 340,276,997.90 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 189,636,980.40 บาท เป็นจำนวน 529,913,978.30 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ บริษัทฯ ข้างต้น โดยให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของ บริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

โปรดพิจารณารายละเอียดตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

¹ ข้อมูลจากการปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (XO) ของบริษัทฯ ณ วันที่ 2 มกราคม 2567 จากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

5. อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64.21 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้ว ให้แก่ EGH ในราคาหุ้นละ 0.72 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350,000,000 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD โดย EGH ตกลงที่จะโอนหุ้นสามัญของ EGD ในจำนวนรวมทั้งสิ้น 1,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดชำระแล้วของ EGD ในมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท ให้แก่บริษัท ภายใต้อำนาจการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT)

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท นั้นเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่ราคาหุ้นละ 0.72 บาท ถือเป็น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่ไม่มีส่วนลดเกินกว่าร้อยละ 10 จากราคาตลาด และเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัดในกรณีที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศ ทจ. 28/2565 ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ข้างต้นเป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้อำนาจการโอนกิจการทั้งหมด กล่าวคือ บริษัท จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก EGH ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ EGH ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ EGH จะไม่มีหนี้สินใด ๆ และมีเพียงหุ้นสามัญของ EGD รวมกันเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,000,000 หุ้น ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัท จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญของ EGD มูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 350,000,000 บาท และบริษัท จะชำระค่ากิจการทั้งหมดด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท แทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind) จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64.21 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้ว

เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขตามประมวลระบฎการในส่วนที่เกี่ยวกับกระบวนการโอนกิจการทั้งหมด EGH จะต้องจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ให้แก่บริษัท ทั้งนี้ ภายหลังจากที่ EGH ได้โอนกิจการทั้งหมดซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD ให้กับบริษัท แล้ว EGH จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทและดำเนินการแจกจ่ายทรัพย์สิน (ซึ่งมีเพียงหุ้นสามัญของบริษัท รวมกันเป็นจำนวน 486,109,997 หุ้น) ตามกระบวนการชำระบัญชีให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH

จากการที่ EGH จะได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้วนั้น EGH จะมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ตามประกาศเรื่องการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ อย่างไรก็ตาม EGH ได้ขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อนการเข้าทำรายการเนื่องด้วยกรณีมีเหตุจำเป็นและสมควรจากการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัท เป็นการชั่วคราวแล้ว และ EGH ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท จากสำนักงาน ก.ล.ต. เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2567 ตามหนังสือเลขที่ กลต.จท-2. 39/2567 ภายหลังจากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH แล้ว EGH จะจดทะเบียนเลิกบริษัท และโอนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่ออกและเสนอขายให้แก่ EGH คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นของ EGH ถืออยู่ภายใต้อำนาจการชำระบัญชี ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กันตามประมวลระบฎการ พระราชกฤษฎีกา กฎกระทรวง และประกาศอธิบดีกรมสรรพากรที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการการมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน และ/หรือบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีอำนาจในการติดต่อ เจรจา แก้ไขเพิ่มเติม ตกลงลงนาม และส่งมอบ เอกสาร และ/หรือตราสาร ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการติดต่อ การจัดการและการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ คำขอผ่อนผันต่าง ๆ (ถ้ามี) และหลักฐานที่จำเป็นที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) และกระทรวงพาณิชย์ ตลอดจนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสารสนเทศที่เกี่ยวข้องที่จะต้องเปิดเผย การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง การให้ถ้อยคำและข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการพิจารณากำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนและการดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนซึ่งจะต้องอยู่ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยอาจรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง

- (1) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งเดียวหรือเป็นครั้ง ๆ ระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การชำระค่าหุ้น วิธีการจัดสรร รวมถึงเงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว
- (2) การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมทั้งดำเนินการต่าง ๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว
- (3) ลงนามในคำขออนุญาตต่าง ๆ คำขอผ่อนผันต่าง ๆ (ถ้ามี) และหลักฐานที่จำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึง การรับรองเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การติดต่อ รวมถึงการจัดการและการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ คำขอผ่อนผันต่าง ๆ (ถ้ามี) และหลักฐานที่จำเป็นที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ
- (4) การนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) รวมถึงการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเข้าทำรายการดังกล่าวได้ทุกประการจนเสร็จการ รวมทั้งให้มีอำนาจในการแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอน ผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ รายละเอียดอื่น ๆ ปรากฏตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

6. อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อ บริษัทฯ และชื่อย่อหลักทรัพย์จากชื่อเดิมเป็นชื่อใหม่ ดังนี้

	ชื่อภาษาไทย	ชื่อภาษาอังกฤษ	ชื่อย่อหลักทรัพย์
เดิม	บริษัท สตาร์ สิทธิ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)	Star Sitthi Solution Public Company Limited	SSS
ใหม่	บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	Well Management Corporation Public Company Limited	WELL

7. ออนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 1. เพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ โดยให้ใช้ข้อความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 1. ชื่อบริษัท “บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำกัด (มหาชน)”

และมีชื่อเป็นภาษาอังกฤษว่า “Well Management Corporation Public Company Limited”

นอกจากนี้ คณะกรรมการเห็นสมควรให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

8. ออนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 1 ข้อ 2 และ ข้อ 47 ที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ให้แก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับข้อ 1. ดังนี้

จากเดิม “ข้อ 1. ข้อบังคับนี้เรียกว่า ข้อบังคับของบริษัท สตาร์ สิทธิ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)”

แก้ไขเป็น “ข้อ 1. ข้อบังคับนี้เรียกว่า ข้อบังคับของบริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)”

(2) ให้แก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับข้อ 2. ดังนี้

จากเดิม “ข้อ 2. คำว่า “บริษัท” ในข้อบังคับนี้ หมายถึง บริษัท สตาร์ สิทธิ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) เว้นแต่จะได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในข้อบังคับนี้”

แก้ไขเป็น “ข้อ 2. คำว่า “บริษัท” ในข้อบังคับนี้ หมายถึง บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เว้นแต่จะได้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในข้อบังคับนี้”

(3) ให้แก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับข้อ 47. ดังนี้

จากเดิม “ข้อ 47 ตราประทับของบริษัท เป็นดังนี้



แก้ไขเป็น “ข้อ 47 ตราประทับของบริษัท เป็นดังนี้



นอกจากนี้ คณะกรรมการเห็นสมควรให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

9. ออนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 3. ให้สอดคล้องกับการแก้ไขเพิ่มเติม

วัตถุประสงค์ สืบเนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเข้าลงทุนในหุ้นสามัญ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของ EGD โดย EGD ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวกับประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตราย ดังนั้น เพื่อให้บริษัทฯ สามารถประกอบธุรกิจในส่วนที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวได้ บริษัทฯ จึงต้องดำเนินการแก้ไขวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ตามรายละเอียด ดังนี้

เพิ่มวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ขึ้นอีก 15 ข้อ ดังนี้

- “ข้อ 65 ผลิตและจำหน่ายก๊าซมีเทนต่อบุคคล ห้างร้าน บริษัท และหน่วยงานของรัฐ”
- “ข้อ 66 ประกอบกิจการค้า น้ำมันเชื้อเพลิง ถ่านหิน ผลิตภัณฑ์อย่างอื่นที่ก่อให้เกิดพลังงาน และสถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง”
- “ข้อ 67 ก่อสร้างโรงไฟฟ้า และผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนเพื่อจำหน่ายให้แก่บุคคล คณะบุคคล นิติบุคคล ส่วนราชการ องค์การของรัฐ รัฐวิสาหกิจทั้งภายในและนอกประเทศ”
- “ข้อ 68 ประกอบกิจการให้บริการและขอใบอนุญาตในการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า”
- “ข้อ 69 ประกอบกิจการถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ให้เช่าที่ดินและอสังหาริมทรัพย์”
- “ข้อ 70 ประกอบกิจการรับจัดเก็บ คัดแยก กำจัดขยะ และบริหารจัดการขยะมูลฝอยของเอกชนและภาครัฐ”
- “ข้อ 71 ประกอบกิจการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์พลาสติก ทำพลาสติกเป็นเม็ด แท่ง ท่อ หลอด แผ่น ซีน ผง หรือรูปทรงต่างๆ ดำเนินการล้างบด หรือย่อยพลาสติก”
- “ข้อ 72 การจัดหา น้ำ เก็บกักน้ำ จำหน่ายและจ่ายน้ำ สำหรับใช้ในครัวเรือนและอุตสาหกรรมผ่านระบบประปา รวมทั้งการจัดหาและจ่ายน้ำประเภทอื่นๆ”
- “ข้อ 73 การผลิตแบตเตอรี่และหม้อสะสมไฟฟ้า”
- “ข้อ 74 การขายปลีกของใช้แล้วหรือของเก่าในร้านค้า”
- “ข้อ 75 ผลิตเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว”
- “ข้อ 76 ซื้อ ขาย และ แปรรูปผลิตภัณฑ์ที่ได้รับจากกระบวนการคัดแยก อาทิ เศษแก้ว กระดาษ พลาสติก และ เศษวัสดุที่ใช้แล้วมาแปรเป็นวัตถุดิบใหม่”
- “ข้อ 77 ประกอบกิจการซื้อขาย จำหน่าย เป็นตัวแทนจำหน่าย ให้เช่า ให้สิทธิในการเช่าใช้ รวมถึงให้คำปรึกษา ออกแบบพัฒนา และให้บริการ เกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแพลตฟอร์ม (Platform) ทุกประเภท รวมถึงเครื่องมืออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบดังกล่าว แต่ไม่รวมถึงการผลิตสื่อใดๆ”
- “ข้อ 78 ประกอบกิจการวิจัย พัฒนาให้คำปรึกษา ออกแบบ ผลิต วางระบบ ติดตั้งระบบ ขาย ให้เช่า หรือ ให้บริการซึ่งเทคโนโลยีฐานข้อมูลธุรกรรมแบบกระจาย เทคโนโลยีบล็อกเชน เทคโนโลยีการผลิตสารสนเทศ เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ เทคโนโลยีระบบอัตโนมัติ เทคโนโลยีการวิเคราะห์ข้อมูลขนาดใหญ่ เทคโนโลยีสมองกลฝังตัว เทคโนโลยีอินเทอร์เน็ตสำหรับทุกสิ่ง เทคโนโลยีหุ่นยนต์ เทคโนโลยีความจริงเสมือน และเทคโนโลยีผสมผสานเสมือนเพิ่มเข้าไปในโลกจริง เทคโนโลยีที่ใช้เวลาและความพยายามสูงหรือที่ฟิสิกส์ เทคโนโลยีสำหรับอุปกรณ์สวมใส่ เทคโนโลยีอื่นๆ รวมทั้ง โปรแกรมซอฟต์แวร์ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงระบบวิศวกรรมอื่นๆ ทุกชนิดทุกประเภท”

“ข้อ 79 ประกอบกิจการซื้อ ขาย ผลิต ซ่อมแซม เป็นตัวแทนจำหน่าย ส่งเข้ามาจำหน่ายในประเทศ หรือส่งออก ไปจำหน่ายยังต่างประเทศ เครื่องมือสื่อสารโทรคมนาคมทุกชนิด เช่น โทรศัพท์ โทรศัพท์มือถือ วิทยุโทรทัศน์ ประกอบ กิจการรับทำการฝึกอบรมทางด้านคอมพิวเตอร์”

แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 3. โดยยกเลิกข้อความเดิมและใช้ข้อความดังต่อไปนี้

“ข้อ 3. วัตถุประสงค์ของบริษัท มีจำนวน 79 ข้อ รายละเอียดตามแบบ บมจ. 002 ที่แนบ”

คณะกรรมการบริษัทยังมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณามติ การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 3. เพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ข้างต้น โดยให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

10. อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 เพื่อพิจารณามติการเพิ่มจำนวนกรรมการ ของบริษัทฯ โดยการแต่งตั้งนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ เป็นกรรมการของบริษัทฯ เนื่องจากนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ เป็นผู้มีความรู้และความชำนาญในธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิง ขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตราย รวมถึงมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนประกาศที่เกี่ยวข้อง

11. อนุมัติแต่งตั้งบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่ สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นในเรื่อง **ธุรกรรมการรับโอนกิจการ ทั้งหมด และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด**

12. อนุมัติการกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ในวันที่ 1 มีนาคม 2567 เวลา 14.00 น. ณ ห้องเอเวอร์กรีน ชั้น 5 โรงแรมเล็กซานเดอร์ 1 ซอยรามคำแหง 83/3 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240 โดยมีระเบียบวาระการประชุมดังนี้

- | | |
|-----------|--|
| วาระที่ 1 | พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 |
| วาระที่ 2 | พิจารณามติการแต่งตั้งนายชวภาส องค์กรคุ้มมงคล เป็นกรรมการและกรรมการ อิสระของบริษัทฯ |
| วาระที่ 3 | พิจารณามติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการโฆษณาทาง สื่ออิเล็กทรอนิกส์ |
| วาระที่ 4 | พิจารณามติการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD คิดเป็นมูลค่ารวม 350,000,000 บาท จาก EGH ภายใต้กระบวนการโอนกิจการ ทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) |
| วาระที่ 5 | พิจารณามติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 340,276,997.90 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 189,636,980.40 บาท เป็นจำนวน 529,913,978.30 บาท |

โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ

- วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ
- วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ และชื่อย่อหลักทรัพย์
- วาระที่ 8 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 1. เพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ
- วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ
- วาระที่ 10 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 3. ให้สอดคล้องกับการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์
- วาระที่ 11 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ เป็นกรรมการของบริษัทฯ
- วาระที่ 12 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ทั้งนี้ เนื่องจากวาระที่ 4 ถึงวาระที่ 11 เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น ในการพิจารณานุมัติวาระที่ 4 ถึงวาระที่ 11 จะถือเป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน โดยหากเรื่องใดวาระหนึ่งไม่ได้รับการอนุมัติ จะถือว่าเรื่องอื่น ๆ ที่ได้รับอนุมัติแล้วเป็นอันยกเลิก และจะไม่มีการพิจารณาในวาระอื่น ๆ ต่อไป โดยถือว่าการพิจารณานุมัติในเรื่องต่าง ๆ ไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจภายใต้กฎหมายในการแก้ไข และ/หรือกำหนดวัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมสำหรับการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ตามที่เห็นสมควร

13. อุมัติการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 (Record Date) ในวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2567

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สตาร์ ลีทิชิ ไซลูชั่น จำกัด (มหาชน)

(นายสมชาย จงมีสุข)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ)

**สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
ของบริษัท สตาร์ สิทธิ โสลูชั่น จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)**

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สตาร์ สิทธิ โสลูชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“EGD”) โดยบริษัท จะเข้าทำรายการรับโอนหุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD คิดเป็นมูลค่ารวม 350,000,000 บาท (“**หุ้นสามัญของ EGD**”) จากบริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EGH”) ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) โดยบริษัท จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก EGH ซึ่งหมายถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ EGH ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ EGH ไม่มีหนี้สินใดๆ และมีเพียงหุ้นสามัญของ EGD ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัท จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญของ EGD มูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท (“**ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด**”)

ทั้งนี้ บริษัท จะชำระค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดให้กับ EGH ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัท จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ภายหลังจากเพิ่มทุน โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ราคาหุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ EGH เพื่อเป็นค่าตอบแทนธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดแทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind) (“**ธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด**”) ซึ่งถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่ไม่มีส่วนลดเกินกว่าร้อยละ 10 จากราคาตลาด และเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัดในกรณีที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศ ทจ. 28/2565**”)

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท ตามมาตรา 107 (2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัท จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดยังเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “**ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”) โดยมีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 802.78 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของบริษัท ค่าบวกจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 โดยบริษัทมิได้มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ทั้งนี้ ขนาดรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 4 ที่มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 100 หรือสูงกว่า ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือ

เข้าข่ายการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอ้อม (Backdoor Listing) อย่างไรก็ดี แม้ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้าข่ายการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยอ้อม (Backdoor Listing) แต่บริษัทฯ สามารถเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นได้ภายใต้การดำเนินการต่างๆ ตามที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทั้งนี้โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำยประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดใน ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยต้องระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมด้วย

และรวมถึง บริษัทฯ จะต้องดำเนินการยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 1 ปี นับแต่วันที่มีการร่วมทุนหรือนำธุรกิจใหม่หรือสินทรัพย์ใหม่เข้ามา รวมถึงบริษัทฯ ต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 หมวด 2 แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียนกรณีบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน เพื่อให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้

นอกจากนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ EGH ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ กล่าวคือ (ก) EGH เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EGH ได้แก่ นายสุวิชัย ทัศนชัย อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกันกับบริษัทฯ และเป็นญาติสนิทของกรรมการของบริษัทฯ (โดยนายสุวิชัย ทัศนชัย อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้ถือหุ้นใน EGH ร้อยละ 24.84 ของทุนจดทะเบียนและเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 14.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และนายสุวิชัย ทัศนชัย อัจฉริยะสมบัติเป็นบิดาของนายธนภุต อัจฉริยะสมบัติ กรรมการบริษัทฯ) และ (ข) นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGH จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในตำแหน่งกรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ภายหลังจากการทำรายการ โดยมูลค่าของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจะเท่ากับร้อยละ 543.14 ของมูลค่าทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ คำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

(บริษัทฯ มิได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วงระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้) บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติในการเข้าทำรายการดังกล่าว ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมคะแนนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อแสดงความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้นเพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

สารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าว มีรายละเอียด ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและภายหลังจากได้ดำเนินการตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องตามที่ระบุในข้อ

10. ของสารสนเทศฉบับนี้แล้ว โดยบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือนมีนาคม 2567

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้รับโอนกิจการ	บริษัทฯ
ผู้โอนกิจการ	EGH
ความสัมพันธ์กับบริษัท	<p>- EGH ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ กล่าวคือ EGH เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EGH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกันกับบริษัทฯ และเป็นญาติสนิทของกรรมการของบริษัทฯ (โดยนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นใน EGH ร้อยละ 24.84 ของทุนจดทะเบียนและเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 14.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ* และนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นบิดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ กรรมการบริษัทฯ)</p> <p>- นายสุธิ เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGH จะเข้ามาเป็นกรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ จึงส่งผลให้ EGH เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>หมายเหตุ: * ข้อมูลจากการปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (XO) ของบริษัทฯ ณ วันที่ 2 มกราคม 2567</p>

2.1 ข้อมูลทั่วไปของ EGH

ชื่อ	บริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (EGH)
ประเภทธุรกิจ	ไม่มีการประกอบธุรกิจยกเว้นการถือครองหุ้นสามัญของ EGD
ที่ตั้ง	เลขที่ 36/1 ซอยรามคำแหง 40 (เสริมมิตร) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
วันที่จดทะเบียนบริษัท	2 พฤศจิกายน 2566
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว (ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566)	100,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

รายชื่อกรรมการ (ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566)	1. นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ 2. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามได้แก่ นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ หรือนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
หมายเหตุ	EGH เป็นบริษัทซึ่งจัดตั้งขึ้นเพื่อการขายและโอนกิจการทั้งหมดของหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) เพื่อผลประโยชน์ทางภาษี ตามมาตรา 74 แห่งประมวลรัษฎากร พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 10) พ.ศ. 2500 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) กฎกระทรวง ฉบับที่ 126 (พ.ศ. 2509) ออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศอธิบดีกรมสรรพากร เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการควมเข้ากัน หรือโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กัน ของบริษัทมหาชน จำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 3) (รวมเรียกว่า “กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ EBT”) เท่านั้น ซึ่งเงื่อนไขประการหนึ่งคือ EGH จะต้องจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการโอนกิจการทั้งหมดซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD ให้แก่บริษัท EGH จึงเป็นเพียงตัวกลางที่จัดตั้งขึ้นเพื่อการขายและโอนกิจการทั้งหมดของหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) เท่านั้นและไม่มีการประกอบธุรกิจอื่นใดนอกจากที่ได้กล่าวมาข้างต้น

2.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นของ EGH ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	248,425	24.84
2.	นายอาทิตย์ ฮอร์	208,312	20.83
3.	น.ส. วชิรี น้อยยาโน	166,667	16.67
4.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	109,083	10.91
5.	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	83,993	8.40
6.	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	79,167	7.92
7.	น.ส. ชุตติพร วุฒิ	62,500	6.25
8.	น.ส. อิศวราภรณ์ อุดมพรมงคล	31,333	3.13
9.	นายรชต พนมวัน	10,520	1.05
	รวม	1,000,000	100.00

3. ลักษณะโดยทั่วไป ประเภท และขนาดรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD โดยการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก EGH ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) (“กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด”) โดยในการรับโอนกิจการทั้งหมดที่ EGH มีอยู่ ณ วันโอนกิจการ ซึ่งรวมถึง หุ้นสามัญของ EGD ในจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว (“กิจการทั้งหมดของ EGH”) โดยบริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่หุ้นละ 0.72 บาท หรือคิดเป็นมูลค่า

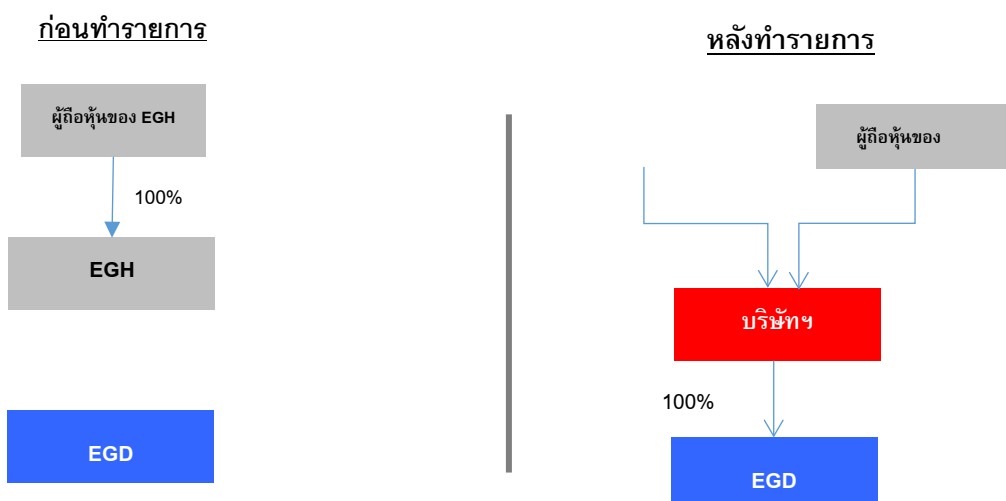
รวมเท่ากับจำนวน 350,000,000 บาทให้แก่ EGH โดยบริษัทฯ คาดว่าการทำรายการดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในเดือน มีนาคม 2567 ภายใต้เงื่อนไขที่เกี่ยวข้องตามที่ระบุในข้อ 10. ของสารสนเทศฉบับนี้

อย่างไรก็ดี ภายหลังจากที่ EGH ได้โอนกิจการทั้งหมดของ EGH ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD ให้กับบริษัทฯ ภายใต้อำนาจการโอนกิจการทั้งหมดแล้ว EGH จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการและดำเนินการแจกจ่ายทรัพย์สิน (ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น) ตามกระบวนการชำระบัญชีให้แก่ผู้ถือหุ้น EGH ซึ่งจะส่งผลให้ ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับการ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ทั้งนี้ EGH ไม่มีหนี้สินใดๆ และมีเพียงหุ้นสามัญของ EGD ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะ รับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญทั้งหมดของ EGD มูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท

3.1.1 โครงสร้างการทำรายการและการถือหุ้นของบริษัทฯ

โครงสร้างการเข้าทำเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอน กิจการทั้งหมดภายใต้อำนาจการโอนกิจการทั้งหมด



ในการเข้าทำรายการดังกล่าว มีขั้นตอน คือ

(1) EGH จะโอนกิจการทั้งหมดของตน ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น ให้แก่บริษัทฯ ภายใต้อำนาจการโอนกิจการทั้งหมด และบริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ EGH เพื่อเป็นค่าตอบแทนการรับโอน กิจการทั้งหมดของ EGH แทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind) โดยคาดว่าจะการโอนกิจการและการที่ บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ EGH จะเกิดขึ้นในช่วงต้นเดือนมีนาคม 2567 หลังที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ มีมติอนุมัติการทำรายการ

(2) ภายหลังจากการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับ โอนกิจการทั้งหมด เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขตามประมวลรัษฎากรกรณีการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กัน EGH จะ ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการโอนกิจการทั้งหมดของ EGH (โดยวันสิ้นสุด รอบบัญชีของ EGH ตรงกับวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี) โดยภายหลังจากจดทะเบียนเลิกบริษัทนั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่ EGH มีอยู่ ณ วันเลิกกิจการซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญของบริษัทฯ จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH ภายใต้อำนาจการชำระ

บัญชี ซึ่งจะส่งผลให้ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ คาดว่า EGH จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทและโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH ภายในเดือนมีนาคม 2567

จากการที่ EGH จะได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้วนั้น EGH จะมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (“ประกาศเรื่องการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ”) อย่างไรก็ตาม EGH ได้ขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ก่อนการเข้าทำรายการเนื่องด้วยกรณีมีเหตุจำเป็นและสมควรจากการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทฯ เป็นการชั่วคราวแล้ว และ EGH ก็ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ จากสำนักงาน ก.ล.ต. เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2567 ตามหนังสือเลขที่ กลต.จท-2. 39/2567 โดยภายหลังจากรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH แล้ว EGH จะจดทะเบียนเลิกบริษัทฯ และโอนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและเสนอขายให้แก่ EGH คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นของ EGH ที่อยู่ภายใต้กระบวนการชำระบัญชี ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กันตามประมวลรัษฎากร พระราชกฤษฎีกา กฎกระทรวงและ ประกาศอธิบดีกรมสรรพากรที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของ EGH ที่ซึ่งภายหลังจากจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้อัตราการโอนกิจการทั้งหมดนั้น จะประกอบด้วยบุคคลดังมีรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ที่มีอยู่ก่อนทำ	ได้รับมาหลังทำรายการ		รวมทั้งสิ้น	
		รายการ*	จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ	ร้อยละของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ**	จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทฯ	ร้อยละของสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ**
1.	นายสุวิชัย ทรัพย์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	120,761,876	15.95	159,306,816	21.04
2.	นายอาทิตย์ โอวี	-	101,262,546	13.38	101,262,546	13.38
3.	น.ส. วชิรี น้อยยาโน	-	81,018,495	10.70	81,018,495	10.70
4.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	-	53,026,337	7.00	53,026,337	7.00
5.	นางชลธิดา โพธิ์สมภรณ์	-	40,829,837	5.39	40,829,837	5.39
6.	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	-	38,483,870	5.08	38,483,870	5.08
7.	น.ส. ชุตติพร วุฒิ	-	30,381,875	4.01	30,381,875	4.01
8.	น.ส. อิศราภรณ์ อุดมพรมงคล	-	15,231,284	2.01	15,231,284	2.01
9.	นายรชต พนมวัน	-	5,113,877	0.68	5,113,877	0.68
	รวม	38,544,940	486,109,997	64.21	524,654,937	69.31

หมายเหตุ: * ข้อมูล ณ วันที่ 2 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (XO) ของบริษัทล่าสุด

** จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุน ได้แก่ 757,019,969 หุ้น

ในส่วนการโอนหุ้นของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นของ EGH ภายหลังจากเลิกบริษัทและชำระบัญชีของ EGH ตามรายละเอียดที่ปรากฏข้างต้นนั้น ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดของ EGH จะมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ

โดยในการพิจารณาจำนวนหุ้นสามัญบริษัท ได้พิจารณานับรวมการถือครองหลักทรัพย์โดยการถือหุ้นของบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และบุคคลอื่นที่มีความสัมพันธ์หรือมีการกระทำการร่วมกัน (Concert Party) แล้ว ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นของ EGH ไม่เข้าข่ายลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำการร่วมกัน (Acting in Concert) รวมถึงไม่มีหรือเคยมีพฤติกรรมที่มีการลงทุนร่วมกันหรือคล้ายกัน เช่น การชักชวนกันเพื่อให้ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการในเวลาเดียวกันหรือใกล้เคียงกันแต่ประการใด (โปรดพิจารณารายละเอียดโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังจากการทำรายการในหัวข้อ 3.1.2 ของสารสนเทศฉบับนี้)

ตามหลักเกณฑ์การกลับมาซื้อขายในกรณีที่เป็นกรเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม (Backdoor Listing) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดว่า ให้บริษัทฯ สั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholders) ขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลา 2 ปี โดยหลังจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มซื้อขาย และให้บุคคลดังกล่าวสามารถขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ถูกห้ามขายทั้งหมด เมื่อครบกำหนดระยะเวลาทุกๆ 6 เดือน ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่า ณ วันที่บริษัทฯ ยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ นั้น (ภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ที่มีการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD กล่าวคือ ภายในประมาณต้นเดือนมีนาคม 2568) ผู้ร่วมทุนใหม่ของบริษัทฯ (EGD) มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์กำไร (Profit Test)² ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ” ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะไม่นำหลักเกณฑ์เรื่องกำไรสุทธิตามข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) (ก.2)³ มาใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนในกรณีนี้ และให้บริษัทฯ สั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholders) ขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลา 1 ปี โดยหลังจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มซื้อขาย และให้บุคคลดังกล่าวสามารถขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ถูกห้ามขายทั้งหมด เมื่อครบกำหนดระยะเวลาทุกๆ 6 เดือน ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

² อ้างอิงข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ” พ.ศ. 2563 ข้อ 4 (5) (ก)

(ก) เกณฑ์กำไร (Profit Test)

มีผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ และต้องมีอยู่อย่างต่อเนื่องจนถึงวันที่มีการส่งรับหุ้นสามัญของผู้ยื่นคำขอเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

- (ก.1) มีผลการดำเนินงานไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนยื่นคำขอ และมีการดำเนินงานภายใต้การจัดการของกรรมการและผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันมาอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปีก่อนยื่นคำขอ
- (ก.2) มีกำไรสุทธิในปีล่าสุดไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ ในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ

กำไรสุทธิข้างต้นให้หมายถึง กำไรสุทธิจากการดำเนินงานตามปกติหลังภาษีตามงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทาน แล้วแต่กรณี จากผู้สอบบัญชีตามงบการเงิน หรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) ของผู้ยื่นคำขอ

³ อ้างอิงประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 หมวด 2 แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) (ก.2) ได้แก่

(ก.2) มีกำไรสุทธิ ดังนี้

- (ก.2.1) ไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ กรณีที่จะกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)

3.1.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท ก่อนและหลังการเข้าทำรายการ สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ*		หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่จัดสรรในครั้งนี้	ลำดับ	หลังทำรายการ**	
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
2.	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	14.23	120,761,876	1.	159,306,816	21.04
	นายอาทิตย์โอวี	-	-	101,262,546	2.	101,262,546	13.38
	น.ส. วชิรี น้อยยาโน	-	-	81,018,495	3.	81,018,495	10.70
	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	-	-	53,026,337	4.	53,026,337	7.00
1.	บริษัท อีเอสทีโฮลดิ้งส์ จำกัด	49,864,600	18.41	-	5.	49,864,600	6.59
	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	-	-	40,829,837	6.	40,829,837	5.39
	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	-	-	38,483,870	7.	38,483,870	5.08
	น.ส. ชุตติพร วุฒิ	-	-	30,381,875	8.	30,381,875	4.01
3.	บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน)	18,900,200	6.98	-	9.	18,900,200	2.50
4.	นางวิมลวรรณ มลิทินจินดา	16,028,700	5.92	-	10.	16,028,700	2.12
	น.ส. อิศราภรณ์ อุดมพรมงคล	-	-	15,231,284	11.	15,231,284	2.01
5.	น.ส. ยุวดี วชิรปภา	13,766,455	5.08	-	12.	13,766,455	1.82
6.	นางอนัญญา เรืองศักดิ์วิจิตร	12,563,300	4.64	-	13.	12,563,300	1.66
7.	นายธนภุต อัจฉริยะสมบัติ	12,405,600	4.58	-	14.	12,405,600	1.64
8.	Mr.Chatrchai Songsaengcharoen	8,500,000	3.14	-	15.	8,500,000	1.12
9.	นายนนทพัทธ์ กุลประภา	8,300,000	3.06	-	16.	8,300,000	1.10
10.	นายสุเทพ ศรีอินทรวานิช	7,100,000	2.62	-	17.	7,100,000	0.94
	นายรัชต พนมวัน	-	-	5,113,877	18.	5,113,877	0.68
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	84,936,177	31.35	-		84,936,177	11.22
	รวม	270,909,972	100.00			757,019,969	100.00

หมายเหตุ: * ข้อมูล ณ วันที่ 2 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (XO) ของบริษัทฯ ล่าสุด

** จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุน ได้แก่ 757,019,969 หุ้น

3.1.3 รายชื่อคณะกรรมการของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567)

	รายชื่อก่อนทำรายการ	ตำแหน่ง
1.	ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
2.	ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	กรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
3.	พลตำรวจตรีหญิง ดร.จิรารักษ์ สิริพันธ์	กรรมการ
4.	พลเอกนสร บึงอาณา	กรรมการ
5.	นายธนภุต อัจฉริยะสมบัติ	กรรมการ
6.	นายประเทศ ศรีชมภู	กรรมการ

	รายชื่อก่อนทำรายการ	ตำแหน่ง
7.	ดร.เปรมวดี พองศิริ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ คาดว่าจะมีการเพิ่มกรรมการบริษัทฯ จากจำนวน 7 ท่าน เป็น 9 ท่าน โดยเพิ่มกรรมการใหม่จำนวน 2 ท่าน คือ (ก) นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGD เนื่องจากในบรรดาผู้ถือหุ้นของ EGH จำนวน 9 ราย นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ เป็นผู้มีความรู้และความชำนาญมากที่สุดในการธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตราย ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากการมีนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ เป็นกรรมการ นอกจากนี้ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร, กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัทฯ ด้วย และ (ข) นายชวภาส องค์กรคุ้มมงคล เป็นกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยเป็นกรรมการที่บริษัทฯ ดำเนินการสรรหาเอง

นอกจากนี้ บริษัทฯ จะแต่งตั้งบุคคลจากบริษัทฯ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ของ EGD รวมถึงผู้บริหารของ EGD ด้วย

3.1.4 รายชื่อกรรมการที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

กรรมการที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ

3.2 ประเภทของรายการ

3.2.1 รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

การเข้าทำเข้าทำธุรกรรมกรรับโอนกิจการทั้งหมดเข้าขายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์ในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ มีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 517.54 ตามเกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 เข้าขายเป็นรายการประเภทที่ 4 ตามที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยบริษัทฯ มิได้มีการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้

โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าของสินทรัพย์ (NTA)	$\frac{\text{ร้อยละการถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น} \times \text{NTA ของบริษัทเป้าหมาย}}{\text{NTA ของบริษัท}}$	$= \text{ร้อยละ} \frac{100 \times (67.12^{11} / 64.44^{21})}{\text{ล้านบาท}}$ $= \text{ร้อยละ} 104.16$
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	$\frac{\text{ร้อยละการถือหุ้นที่เพิ่มขึ้น} \times \text{กำไรสุทธิของของบริษัทเป้าหมาย}}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุน
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ชำระให้}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$	$= (350.00 + 193.00^3) / 67.64^{41} \text{ ล้านบาท}$ $= \text{ร้อยละ} 802.78$
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์}}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$	$= (486,109,997 / 270,909,972 \text{ หุ้น})$ $= \text{ร้อยละ} 179.44$
เกณฑ์สูงสุด		ร้อยละ 802.78

หมายเหตุ:

- 1/ สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ EGD คำนวณจาก สินทรัพย์รวมจำนวน 80.93 ล้านบาท – สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 0.03 ล้านบาท - หนี้สินรวมจำนวน 13.77 ล้านบาท อ้างอิงจากงบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้วของ EGD สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุด
- 2/ สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ คำนวณจาก สินทรัพย์รวมจำนวน 67.64 ล้านบาท - สินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 0.04 ล้านบาท - หนี้สินรวมจำนวน 3.16 ล้านบาท อ้างอิงจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566
- 3/ EGD มีแผนที่จะซื้อที่ดิน ก่อสร้างโรงงาน และซื้อเครื่องจักรเพิ่มเติม เพื่อขยายกำลังการผลิต รองรับความต้องการ RDF2 และ RDF3 ที่เพิ่มขึ้น ในจำนวนประมาณ 193.00 ล้านบาท ภายใน 5 ปี
- 4/ สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมที่สอบทานแล้ว ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

3.2.2 รายการที่เกี่ยวข้องกัน

การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเป็นการทำรายการที่ทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ EGH ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ กล่าวคือ (ก) EGH เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EGH ได้แก่ นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกันกับบริษัทฯ และเป็นญาติสนิทของกรรมการของบริษัทฯ (โดยนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นใน EGH ร้อยละ 24.84 ของทุนจดทะเบียนและเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 14.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นบิดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ กรรมการบริษัทฯ) และ (ข) นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGH จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในตำแหน่งกรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ โดยมีขนาดของรายการเท่ากับร้อยละ 543.14 ซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าร้อยละ 3 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และมีมูลค่าเกินกว่า 20 ล้านบาท (บริษัทฯ มิได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วงระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้) โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 &= \text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้หรือได้รับชำระ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาด} \\
 &\quad \text{ของสินทรัพย์หรือบริการนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า / มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)} \\
 &= 350.00 \text{ ล้านบาท} / 64.44 \text{ ล้านบาท} \\
 &= \text{ร้อยละ } 543.14
 \end{aligned}$$

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทันที และบริษัทฯ ต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงโดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

การรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH จะทำให้บริษัทได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ EGD

4.1 ข้อมูลทั่วไปของ EGD

ชื่อบริษัท	บริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตราย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 36/1 ซอยรามคำแหง 40 (เสริมมิตร) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
วันที่จดทะเบียนบริษัท	3 กรกฎาคม 2561
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566)	100,000,000 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
รายชื่อกรรมการ (ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566)	1. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ 2. นายสุวิชัยทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ

4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นของ EGD ก่อนและหลังวันทำรายการ

	ชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัทฯ	-	-	999,999	100.00
2.	EGH	999,999	100.00	-	-
3.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	1	0.00	1	0.00
รวมหลังเสนอขายหุ้น		1,000,000	100.00	1,000,000	100.00

4.3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

EGD ได้จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายไทยโดยนายอาทิตย์ โอิ้ว และนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งมีประสบการณ์ในการทำงานเกี่ยวกับการเก็บขนและคัดแยกขยะ เมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2561 โดยมีวัตถุประสงค์ตอนแรกเพื่อเข้าทำการประมูลงานเกี่ยวกับการจัดการขยะของทางภาครัฐ และต่อมาปี 2565 กลุ่มผู้บริหาร คือ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ และนายสุวิชัยทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ ได้เล็งเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจจึงปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ มาเป็นการผลิตเชื้อเพลิงจากขยะ (RDF3) เนื่องจากกลุ่มผู้บริหารอยู่ในอุตสาหกรรมด้านการจัดการขยะมาตั้งแต่ปี 2557 และเห็นว่าแนวโน้มของตลาดหลังจากนี้จะมีการใช้เชื้อเพลิงจากขยะสูงขึ้นเรื่อย ๆ

EGD ประกอบธุรกิจหลักโดยสามารถแบ่งประเภทการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF3)

EGD ประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะประเภทที่ 3 (Fluff RDF) ซึ่งสามารถใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล

กระบวนการผลิตโดยสรุป: นำเชื้อเพลิงขยะ RDF2 (Coarse RDF) ซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่ผ่านการบดหรือตัดอย่างหยาบๆ มาผ่านกรรมวิธีการผลิตทางอุตสาหกรรม จนกว่าเป็น RDF3 (Fluff RDF) ซึ่งเป็น

ขยะมูลฝอยที่ผ่านการคัดแยกขยะส่วนที่เผาไหม้ไม่ได้ออกไป จากนั้น ผ่านกระบวนการลดหรือตัดจนมีขนาดเล็กกว่า 2 นิ้ว และนำไปขายให้แก่ลูกค้า

กลุ่มลูกค้าหลัก: โรงงานปูนซีเมนต์ อาทิ บริษัท เอสซีไอ อีโค เซอร์วิสเซส จำกัด (บริษัทในกลุ่มปูนซีเมนต์ไทย) และบริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน) รวมทั้งโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

- ธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF2)

EGD ประกอบธุรกิจการรับซื้อ Refuse Derived Fuel หรือ RDF ประเภทที่ 2 (Coarse RDF) ซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่ผ่านการบดหรือตัดต่ออย่างหยาบๆ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำมาใช้ในธุรกิจผลิต RDF ของ EGD รวมทั้งขายให้แก่บริษัทผู้ประกอบกิจการโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะตามจำนวนที่บริษัทผู้ซื้อกำหนด

กลุ่มลูกค้าหลัก: บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) และโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

4.4 สรุปข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ EGD สรุปได้ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2563 ^{1/}	31 ธ.ค. 2564 ^{1/}	31 ธ.ค. 2565 ^{2/}
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.02	0.01	5.10
ลูกหนี้การค้า	-	-	24.06
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กรรมการ	-	-	1.66
สินค้าคงเหลือ	-	-	0.04
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.32	0.51	2.28
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	0.34	0.52	33.14
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กรรมการ	30.92	107.57	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	39.12
สินทรัพย์สิทธิใช้	-	-	8.63
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	0.03
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	30.92	107.57	47.78
รวมสินทรัพย์	31.26	108.09	80.92
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.05	0.18	3.05
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	3.51
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	0.03	0.02	1.74
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.18
รวมหนี้สินหมุนเวียน	0.08	0.18	8.49
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	5.25
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	-	0.03

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2563 ^{1/}	31 ธ.ค. 2564 ^{1/}	31 ธ.ค. 2565 ^{2/}
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	0.00	0.00	5.28
รวมหนี้สิน	0.08	0.18	13.77
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	77.40	198.36	60.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	30.95	107.64 ^{3/}	60.00 ^{4/}
กำไร (ขาดทุน) สะสม	0.22	0.27	7.16
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	31.17	107.91	67.16
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31.26	108.09	80.93

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2563 ^{1/}	ปี 2564 ^{1/}	ปี 2565 ^{2/}
รายได้จากการขาย	-	-	47.75
ต้นทุนขาย	-	-	28.88
กำไรขั้นต้น	-	-	18.87
รายได้ดอกเบี้ย	0.19	0.18	0.39
รายได้อื่น	-	-	0.69
ค่าใช้จ่ายในการขาย	-	-	(8.00)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(0.04)	(0.12)	(3.03)
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	(0.31)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	0.15	0.06	8.61
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(0.03)	(0.01)	(1.72)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.12	0.05	6.89

ที่มา:

- 1/ งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ EGD สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 ตรวจสอบโดยบริษัท ดี แอนด์ วาย ออดิท กรุ๊ป จำกัด
- 2/ งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ EGD สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตรวจสอบโดยบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด ตามมาตรฐานกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (Publicly Accountable Entities: PAEs)
- 3/ เพิ่มทุน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรองรับการเข้าประมูลงานเกี่ยวกับการจัดการขยะของทางภาครัฐ
- 4/ ลดทุน เนื่องจากบริษัทฯ ได้เล็งเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจ จึงปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของบริษัท จากเดิมที่จะเข้าประมูลงานเกี่ยวกับการจัดการขยะของทางภาครัฐ มาเป็นการผลิตเชื้อเพลิงจากขยะ (RDF3)

สาเหตุที่ EGD เริ่มมีรายได้ในปี 2565 ในขณะที่ได้จัดตั้งขึ้นตั้งแต่วันที่ 3 กรกฎาคม 2561 เนื่องจาก EGD มีวัตถุประสงค์ตอนแรกเพื่อเข้าทำการประมูลงานเกี่ยวกับการจัดการขยะของทางภาครัฐ แต่ต่อมามีปี 2565 กลุ่มผู้บริหาร คือ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ และนายสุทธิชัยทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ ได้เล็งเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจจึงปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของบริษัทมาเป็นการผลิตเชื้อเพลิงจากขยะ (RDF3) เนื่องจากกลุ่มผู้บริหารอยู่ในอุตสาหกรรมด้านการจัดการขยะมาตั้งแต่ปี 2557 และเห็นว่าแนวโน้มของตลาดหลังจากนี้จะมีการใช้เชื้อเพลิงจากขยะสูงขึ้นเรื่อย ๆ

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระราคา

บริษัทฯ จะรับโอนหุ้นสามัญของ EGD ทั้งหมดจำนวน 1,000,000 หุ้น จาก EGH ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด คิดเป็นมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน 350,000,000 บาท โดยบริษัทฯ จะชำระสิ่งตอบแทนให้แก่ EGH ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่หุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 350,000,000 บาท โดยบริษัทฯ จะดำเนินการเข้าทำรายการโอนหุ้นและชำระราคาหุ้นภายใต้เงื่อนไขที่เกี่ยวข้องตามที่ระบุในข้อ 10. ของสารสนเทศฉบับนี้

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

ในการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะได้รับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ซึ่งรวมถึง หุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 350,000,000 บาท โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD

7. เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการรับโอนหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด ในราคารวม 350,000,000 บาท เป็นการกำหนดราคาซื้อขายที่มาจากผลการเจรจาตกลงระหว่างบริษัทฯ และ EGH โดยอ้างอิงตามราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ได้แก่ บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BYD”) ด้วยวิธีส่วนลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) เท่ากับ 363.94 - 643.30 ล้านบาท โดยมีกรณีฐานอยู่ที่ 396.98 ล้านบาท อ้างอิงจากการดำเนินงานที่ผ่านมา ซึ่งมีสมมติฐานมาจากแนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ แผนธุรกิจของผู้บริหาร และการดำเนินงานของกิจการในอนาคต วิธีประเมินมูลค่าหุ้นวิธีส่วนลดกระแสเงินสดจึงสามารถสะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของกิจการได้ ดังนั้น BYD จึงเห็นว่าการประเมินมูลค่าหุ้นโดยวิธีนี้เหมาะสมที่จะใช้ประเมินราคายุติธรรมของหุ้นสามัญของ EGD

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าเข้ารับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGD รวมจำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนเท่ากับหุ้นละ 0.72 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350,000,000 บาท ทั้งนี้ การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนด้วยหุ้นสามัญในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.72 บาท ดังกล่าวมาจากการเจรจาตกลงระหว่างบริษัทฯ และ EGH โดยอ้างอิงตามราคายุติธรรมที่ประเมินโดย BYD ซึ่งราคายุติธรรมของบริษัทฯ ที่ BYD ประเมินมานั้นอยู่ที่หุ้นละ 0.53 บาท โดยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าวเท่ากับราคา 0.72 บาทต่อหุ้น และเป็นราคาที่ไม่มีส่วนลดจากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2565

อย่างไรก็ดี เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มาตั้งแต่วันที่ 21 ตุลาคม 2564⁴ จึงไม่มีราคาตลาดของหุ้นสามัญที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมาใช้ในการคำนวณราคาตลาดได้ ดังนั้น ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงแต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (BYD) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของ บริษัทฯ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ เพื่อกำหนดเป็นราคาตลาดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 10

⁴ โดยที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขึ้นเครื่องหมาย SP หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป เนื่องจากบริษัทฯ เป็นบริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ดังนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) จนกว่าบริษัทฯ จะดำเนินการให้เหตุแห่งการเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้บริษัทฯ มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ตามปกติ

(2) และข้อ 11 (3) โดย BYD ประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ โดยใช้วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (Price to Book Value Ratio)

ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญนั้น โดยทั่วไป BYD จะใช้วิธีการประเมินมูลค่าหุ้นที่ได้รับการยอมรับอย่างแพร่หลาย ดังต่อไปนี้

- 1) วิธีมูลค่าหุ้นตามบัญชี (Book Value Method)
- 2) วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี (Adjusted Book Value Method)
- 3) วิธีมูลค่าหุ้นตามราคาตลาด (Market Value Method)
- 4) วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (Price to Book Value Ratio Method: P/BV Ratio)
- 5) วิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (Price to Earnings Ratio Method: P/E Ratio)
- 6) วิธีส่วนลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method)

อย่างไรก็ตาม BYD ไม่สามารถประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ด้วยวิธีที่ 3), 5) และ 6) เนื่องจาก

- 3) วิธีมูลค่าหุ้นตามราคาตลาด เนื่องจากหุ้นของบริษัทฯ ไม่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ
- 5) วิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนในช่วง 12 เดือนย้อนหลังจนถึงไตรมาสที่ 3 ปี 2566; และ
- 6) วิธีส่วนลดกระแสเงินสด เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ ทำให้ไม่สามารถประมาณการกระแสเงินสดของธุรกิจในอนาคตได้

ทำให้ BYD เหลือวิธีประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ด้วย 3 วิธีเท่านั้น คือ

วิธีประเมินมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ	มูลค่ากิจการ (ล้านบาท)	มูลค่าหุ้น (บาท/หุ้น) ^{1/}
1) วิธีมูลค่าหุ้นตามบัญชี ^{2/}	64.48	0.24
2) วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี ^{2/,3/}	64.48	0.24
4) วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี ^{4/}	144.04	0.53

หมายเหตุ:

- 1/ จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว 270,909,972 หุ้น
- 2/ มูลค่าหุ้นตามบัญชีตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566
- 3/ บริษัทฯ มีสินทรัพย์ส่วนใหญ่ คือ เงินสดจำนวน 49.19 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ถาวร (ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์) แค่ 1.77 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะไม่ได้มีมูลค่าเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และมีหนี้สินแค่ 3.16 ล้านบาท ดังนั้น จึงไม่มีรายการใดๆ ที่จำเป็นต้องปรับปรุง
- 4/ คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีที่ 0.24 บาทต่อหุ้น x ค่ามัธยฐาน (Median) ของ P/BV Ratio ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ซึ่งคำนวณได้จากตารางข้างล่างนี้

	หน่วย	ต่ำสุด	ค่ามัธยฐาน ^{5/}	สูงสุด
P/BV ของ mai ^{6/}	เท่า	2.15	2.23	2.75
มูลค่ากิจการของบริษัทฯ	ล้านบาท	138.44	144.04	177.04
มูลค่าหุ้นของบริษัทฯ	บาท/หุ้น	0.51	0.53	0.65

- 5/ เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทฯ ต้องกำหนดราคาเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด โดยเทียบกับราคาตลาด (ในกรณีนี้ คือ มูลค่ายุติธรรม) เพียง 1 ค่า ดังนั้น BYD จึงเห็นว่า ค่ามัธยฐาน (Median) จึงเป็นค่าที่เหมาะสมที่สุดในการหามูลค่ายุติธรรม
- 6/ เนื่องจาก บริษัทฯ ไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ จึงไม่สามารถหาบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่ทำธุรกิจเดียวกัน และเหมาะสมที่จะนำมาเปรียบเทียบ (Peers) ได้ ดังนั้น BYD จึงพิจารณาใช้ค่า P/BV Ratio ของตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ซึ่ง บริษัทฯ จดทะเบียนอยู่มาใช้ และเห็นว่าเหมาะสมที่สุด

ค่าต่ำสุด ค่ามัธยฐาน และค่าสูงสุดของ P/BV Ratio ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ในช่วง 7 วัน 15 วัน 30 วัน 60 วัน 90 วัน 120 วัน 180 วัน และ 360 วันทำการย้อนหลัง จนถึงวันที่ 12 มกราคม 2567

และจากวิธีประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ทั้ง 3 วิธีที่สามารถใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ช้างต้น BYD มีความเห็นว่า วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี เป็นวิธีที่เหมาะสมที่สุด เนื่องจากคำนวณจากราคาตลาดของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (ยกเว้น บริษัทฯ และ บมจ. เอส แอล เอ็ม คอร์ปอเรชั่น (SLM)) ทำให้สะท้อนถึงสถานะตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และความต้องการของนักลงทุนทั่วไปต่อบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ นอกจากนี้ เนื่องจากธุรกรรมการออกหุ้นของบริษัทฯ เพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดนั้นเป็นรายการแลกหุ้นของทั้งสองบริษัท ดังนั้น BYD มีความเห็นว่าบริษัทฯ ควรจะได้รับส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่เกิดจากการเป็นบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ เมื่อทำการแลกหุ้นกับบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนในนอกตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งวิธีนี้ยังทำให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สูงสุด ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ คือ 0.53 บาทต่อหุ้น

8. ประโยชน์ที่บริษัทคาดว่าจะได้รับจากการทำรายการ

บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์ในการเข้าทำรายการ ดังนี้

- (1) บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์ในการเข้าทำรายการ โดยในการได้มาซึ่งหุ้นสามัญ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) ทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไปหรือมีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีการได้มาซึ่งธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพและมีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจและเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในการขอฟื้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์ และเมื่อเหตุเพิกถอนหมดไป ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะสามารถกลับมาซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อีกครั้ง

จากการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีคำสั่งให้หุ้นสามัญของบริษัทฯ หยุดทำการซื้อขาย (SP) เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ระหว่างพิจารณาการเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนกรณีบริษัทฯ มีการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด และต่อมาในวันที่ 18 สิงหาคม 2564 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯ มิได้มีการประกอบธุรกิจหลักและประกอบกับข้อมูลในงบการเงินไตรมาสที่ 2 ปี 2564 ที่บริษัทฯ นำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังปรากฏชัดเจนว่าบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักแต่อย่างใด ดังนั้น จึงถือได้ว่าบริษัทฯ มีการหยุดดำเนินธุรกิจทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดส่งผลให้บริษัทฯ เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดระยะเวลาฟื้นฟูกิจการแบ่งเป็น 2 ช่วง (Resume Stage) ได้แก่

ช่วงที่ 1: ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป (NC) มีระยะเวลา 3 ปี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะประกาศรายชื่อทุก 1 ปี ซึ่งในกรณีของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ 18 สิงหาคม 2564 ถึงภายในวันที่ 18 สิงหาคม 2567 ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ในช่วง NC ปีที่ 3 ดังนั้น บริษัทฯ จึงคงเหลือระยะเวลาอีกเพียงไม่ถึง 1 ปี ในการหาธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพ

ช่วงที่ 2: ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย มีระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 (กล่าวคือ บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอน (ช่วงที่ 1) หหมดไปแล้ว)

ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไปหรือมีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ ภายในระยะเวลาที่กำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อไป (โดยที่บริษัทฯ สามารถยื่นคำขอขยายเวลาดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหลักทรัพย์ สำหรับช่วงที่ 1 และช่วงที่ 2 ได้ช่วงละ 1 ครั้ง ครั้งละไม่เกิน 1 ปี โดยให้ยื่นคำขอล่วงหน้า 7 วันทำการก่อนครบกำหนดในแต่ละช่วง พร้อมชี้แจงและแสดงผลหรือข้อมูลสนับสนุนที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วน)

ดังนั้น จึงเป็นเหตุให้บริษัทฯ จะต้องหารธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพและมีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจเพื่อนำมาเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในการขอฟื้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์ กรณีบริษัทฯ มีการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด และหุ้นสามัญของบริษัทฯ สามารถกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อีกครั้ง

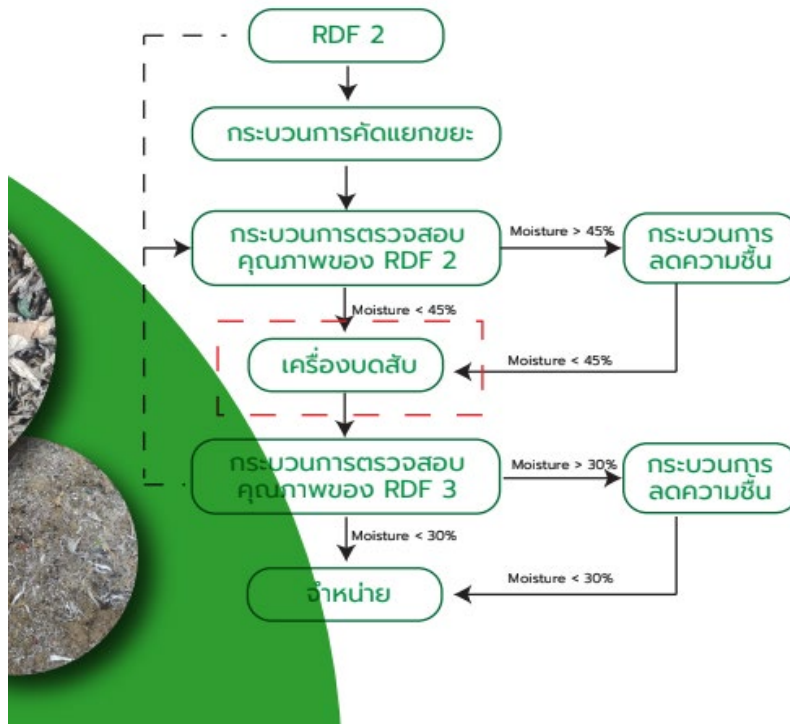
- (2) การเข้าทำรายการลงทุนใน EGD ซึ่งผู้บริหารของ EGD มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตรายที่จะเป็นการสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจการผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิลให้มีการเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว

ณ ปัจจุบัน EGD เป็นผู้ประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิลที่มีศักยภาพ และมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างมั่นคงในอนาคต โดยมีลักษณะของการประกอบธุรกิจและผลิตภัณฑ์ของ EGD มีดังนี้

ชนิด	กระบวนการจัดการ
RDF3: Fluff RDF	คัดแยกขยะส่วนที่เผาไหม้ไม่ได้ ออก เช่น โลหะ แก้ว และอื่นๆ มีการบดหรือตัดจนทำให้ 95% ของขยะมูลฝอยที่คัดแยกแล้วมีขนาดเล็กกว่า 2 นิ้ว โดยวัตถุดิบหลักคือ RDF2
RDF2: Coarse RDF	ขยะที่ผ่านกระบวนการย่อยขนาดให้มีขนาดหยาบๆ โดยทั่วไปมีขนาดไม่เกิน 6 นิ้ว ด้วยวิธีบดหรือตัดขยะมูลฝอย

โดยกระบวนการผลิต มีดังนี้

Supply Chain of RDF3



ในการดำเนินธุรกิจของ EGD นั้น ณ ปัจจุบัน โรงงาน RDF3 จำนวน 2 แห่ง คือ โรงงาน RDF3 ที่จังหวัดสมุทรสาคร และโรงงาน RDF3 ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาโดยมีกำลังการผลิต RDF3 สำหรับ 2 โรงงานรวมกันประมาณ 100 ตันต่อวัน โดย EGD มีลูกค้าหลักประกอบด้วย โรงงานปูนซีเมนต์อาทิตยบริษัท เอสซีไอ อีโค เซอร์วิสเซส จำกัด (บริษัทในกลุ่มปูนซีเมนต์ไทย) บริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน) และบริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) รวมทั้งโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

ในการพิจารณาเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD ดังกล่าวจะช่วยเพิ่มโอกาสในการขยายธุรกิจและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ในระยะยาว ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการระดมทุนของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต

- (3) การเข้าทำรายการลงทุนในครั้งนี้ จะมีผลทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นสามัญของ EGD ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว และสามารถรับรู้ผลการดำเนินงานทั้งหมดจากการประกอบธุรกิจของ EGD ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดให้แก่กลุ่มบริษัทฯ ได้ในอนาคต นอกจากนี้ การพิจารณาเข้าทำรายการลงทุนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แทนการชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดนั้นจะทำให้บริษัทฯ สามารถลดภาระในการจัดหาเงินลงทุน ภาระในการก่อหนี้ และเป็นการรักษาสภาพคล่องของ บริษัทฯ โดยการสำรองเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน หรือค่าใช้จ่ายในโครงการลงทุนของบริษัทฯ ต่อไป ในขณะที่บริษัทฯ จะได้ผู้ถือหุ้นที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญและมีประสบการณ์ในธุรกิจ RDF เข้ามาช่วยสนับสนุนการขยายธุรกิจให้มีการเติบโตในอนาคต

- (4) ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช้แล้ว และธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ เป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มที่เจริญเติบโตในอนาคต เพราะเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช้แล้วเป็นเชื้อเพลิงสะอาดทดแทนการใช้เชื้อเพลิงจากถ่านหิน เป็นที่ต้องการของผู้ประกอบการภาคอุตสาหกรรมและพลังงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากการที่รัฐบาลไทยได้ประกาศเป้าหมายสำคัญที่จะให้ประเทศไทยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกพร้อมกับประชาคมโลกตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้แผนยุทธศาสตร์ระยะยาวในการพัฒนาการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ (Long-term Low Greenhouse Gas Emission Development Strategies : LT-LEDS) ของประเทศไทย รวมถึงประกาศเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี พ.ศ. 2608 (ค.ศ. 2065) ประกอบกับประเทศไทยยังมีแผนยุทธศาสตร์การขับเคลื่อนประเทศไทยด้วยโมเดลเศรษฐกิจ BCG หรือ Bio-Circular-Green Economy เศรษฐกิจชีวภาพ-เศรษฐกิจหมุนเวียน-เศรษฐกิจสีเขียว
- (5) ปัจจุบัน EGD มีศักยภาพในการผลิตอยู่ที่ 250 ตัน/วัน และมีแหล่งวัตถุดิบป้อนเข้าสู่โรงงานครอบคลุมกำลังการผลิตในปัจจุบัน และเมื่อพิจารณาจากความต้องการใช้ RDF2 และ RDF3 ที่เพิ่มขึ้นของตลาดผู้ใช้เชื้อเพลิงจากขยะ และเชื้อเพลิงทดแทน รวมทั้งนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม อาทิเช่น Carbon Neutral และ Net Zero จะเห็นได้ว่ากิจการของ EGD มีศักยภาพที่จะเติบโตในธุรกิจนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะเป็นการสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจการผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล และธุรกิจ RDF ดังกล่าวอยู่ในกระแสการลงทุนและการใช้งานพลังงานสะอาดและพลังงานทางเลือกที่กำลังได้รับความสนใจทั่วโลก และมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างมั่นคงในอนาคต
- (6) การเข้าทำรายการดังกล่าวทำให้บริษัทฯ สามารถรับรู้ผลการดำเนินงานทั้งหมดจากการประกอบธุรกิจของ EGD ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดให้แก่บริษัทฯ ในอนาคต
- (7) บริษัทฯ จะได้บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของ EGD

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการได้มาซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวราคาหุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ EGH เพื่อเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH แทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind)

10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

ความสำเร็จของการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าว จะอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สำคัญ ดังนี้

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้ง อนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว
- (2) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบกำหนดวัตถุประสงค์ (Specific Objective) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private

Placement) ได้แก่ EGH เพื่อเป็นคำตอบแทนธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดแทนการชำระคำตอบแทนจาก EGH ด้วยเงินสด (Payment in Kind) ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว

- (3) ที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ EGH มีมติอนุมัติการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด รวมถึงข้อตกลงและสัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการสำเร็จลุล่วง
- (4) EGH ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ จากสำนักงาน ก.ล.ต. เนื่องจากในการเข้าทำรายการดังกล่าว EGH จะเป็นเพียงตัวกลางในการถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ ของผู้ถือหุ้นของ EGH ชั่วคราว โดย ณ ปัจจุบัน EGH ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ จากสำนักงาน ก.ล.ต. เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2567 ตามหนังสือเลขที่ กต.จท-2. 39/2567
- (5) EGD และ บริษัทฯ ได้รับความยินยอมจากบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้อง (ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง ธนาคาร/ผู้ให้กู้ เป็นต้น) ตามที่จำเป็นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของทั้งคู่ก่อนการเข้าทำรายการ
- (6) บริษัทฯ และ EGH ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดและเงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติก่อนการเข้าทำรายการภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาโอนกิจการทั้งหมดครบถ้วน

11. รายชื่อกรรมการและผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

11.1 รายชื่อกรรมการที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

ชื่อ	ตำแหน่ง
นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	กรรมการ

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567 ในวาระพิจารณาอนุมัติการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และวาระที่เกี่ยวข้อง นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้มีส่วนได้เสีย จึงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมในวาระดังกล่าว

11.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ชื่อ	จำนวนหุ้นของบริษัทฯ ที่ถืออยู่	ร้อยละ	ความสัมพันธ์
1. บริษัท อีเอสทีโฮลดิ้งส์ จำกัด ^{1/}	49,864,600	18.41	-
2. นายสุวิชัย ภัทท์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	14.23	บิดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ
3. นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	12,405,600	4.58	บุตรของนายสุวิชัย ภัทท์ อัจฉริยะสมบัติ
4. น.ส. ณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ	100,000	0.04	บุตรของนายสุวิชัย ภัทท์ อัจฉริยะสมบัติ

หมายเหตุ: 1/ ผู้ถือหุ้นของบริษัท อีเอสทีโฮลดิ้งส์ จำกัด ได้แก่

ผู้ถือหุ้น EST Holdings	จำนวนหุ้น EST Holdings	ร้อยละ	ความสัมพันธ์
1. นางสาวภัศราวีร์ วงษ์ทองหลิน	139,439	31.02	นักลงทุน/หุ้นส่วนธุรกิจ
2. นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	104,334	23.21	บุตรของนายสุสิขฌ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ
3. นางอรุณี ชนาภาณวัฒน์	73,360	16.32	มารดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ นางสาวสิริกร อัจฉริยะสมบัติ และ นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ
4. นางสาวสิริกร อัจฉริยะสมบัติ	69,965	15.56	บุตรของนายสุสิขฌ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ
5. นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ	62,333	13.86	บุตรของนายสุสิขฌ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ

กรรมการของบริษัท อีเอสทีโฮลดิ้งส์ จำกัด ได้แก่ นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ นางสาวสิริกร อัจฉริยะสมบัติ และนางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ

ทั้งนี้ ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567 ในวาระพิจารณาอนุมัติการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และวาระที่เกี่ยวข้อง (วาระที่ 4 – 11) ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียที่มีรายชื่อข้างต้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมในวาระดังกล่าว

12. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 ซึ่งได้จัดประชุมเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในข้อ 8. เนื่องจากการเข้าทำรายการจะทำให้บริษัทฯ มีธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพและมีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในการขอฟื้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์ ซึ่งบริษัทฯ ต้องดำเนินการให้มีธุรกิจหลักที่จะประกอบธุรกิจต่อไปได้อย่างต่อเนื่องชัดเจน ภายในวันที่ 18 สิงหาคม 2567 ซึ่งจะให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มากกว่าผลกระทบต่อการลดลงของสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น (Control Dilution) และการลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earnings per share) และจะสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ในส่วนของราคาก็มีความเหมาะสม เนื่องจากราคาซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ EGD จำนวน 350,000,000 บาท เป็นราคาที่เหมาะสม เนื่องจากต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของมูลค่าหุ้น EGD และราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งนี้ ที่เท่ากับ 0.72 บาทต่อหุ้น เป็นราคาที่เหมาะสม เนื่องจากเป็นราคาที่สูงกว่าราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับ 0.53 บาทต่อหุ้น ซึ่งประเมินโดย BYD

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะเป็นบริษัทโฮลดิ้ง โดยบริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินธุรกิจอื่นๆ ที่ดีและมีศักยภาพในตัวบริษัทฯ เอง ในอนาคตต่อไป

13. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

-ไม่มี-

คณะกรรมการขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สตาร์ สิทธี ไชยภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

(นายสมชาย งามมีสุข)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ)

สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สตาร์ สิทธิ ไซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“EGD”) โดยบริษัทฯ จะเข้าทำรายการรับโอนหุ้นสามัญของ EGD จำนวน 1,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD คิดเป็นมูลค่ารวม 350,000,000 บาท (“**หุ้นสามัญของ EGD**”) จากบริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EGH”) ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) (“**กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด**”) โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก EGH ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ EGH ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ EGH ไม่มีหนี้สินใดๆ และมีเพียงหุ้นสามัญของ EGD ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญของ EGD มูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท (“**ธุรกรรมกรรับโอนกิจการทั้งหมด**”)

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมกรรับโอนกิจการทั้งหมดให้กับ EGH ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุน โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ราคาหุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ EGH เพื่อเป็นค่าตอบแทนธุรกรรมกรรับโอนกิจการทั้งหมดแทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind) (“**ธุรกรรมกรจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด**”) ซึ่งถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่ไม่มีส่วนลดเกินกว่าร้อยละ 10 จากราคาตลาด และเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัดในกรณีที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศ ทจ. 28/2565**”)

ธุรกรรมกรจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และให้ถือว่าบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามประกาศ ทจ. 28/2565

ทั้งนี้ ข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้

1. รายละเอียดการเสนอขาย การกำหนดราคาเสนอขาย ความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่ และการกำหนดราคาตลาด

1.1 รายละเอียดการเสนอขาย

บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท เพื่อชำระมูลค่าการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD ให้แก่ EGH โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเท่ากับ 0.72 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350,000,000 บาท ซึ่งราคาเสนอขายดังกล่าวเป็น

ราคาที่มาจากการเจรจาตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ EGH และเป็นราคาที่**ไม่มี**ส่วนลดจากราคาตลาดเกินกว่าร้อยละ 10 ตามที่ประกาศ ทจ.28/2565 กำหนด

อย่างไรก็ดี จากการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขึ้นเครื่องหมาย SP หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป เนื่องจากบริษัทฯ เป็นบริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ดังนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) จนกว่าบริษัทฯ จะดำเนินการให้เหตุแห่งการเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้บริษัทฯ มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ตามปกติ บริษัทฯ จึงไม่มีราคาตลาดของหุ้นสามัญที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมาใช้ในการคำนวณราคาตลาดได้ ดังนั้น ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงแต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BYD”) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ เพื่อกำหนดเป็นราคาตลาดตามข้อ 10 (2) และข้อ 11 (3) ของ ประกาศ ทจ. 28/2565 ทั้งนี้ ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ BYD ใช้วิธีประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ โดย BYD มีความเห็นว่าวิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี เป็นวิธีที่เหมาะสมที่สุด เนื่องจากคำนวณจากราคาตลาดของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (ยกเว้นบริษัทฯ และ บมจ. เอส แอล เอ็ม คอร์ปอเรชั่น (SLM)) ทำให้สะท้อนถึงสภาวะตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และความต้องการของนักลงทุนทั่วไปต่อบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และวิธีนี้ยังเกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สูงสุด ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ คือ 0.53 บาทต่อหุ้น

ธุรกิจการ จัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเป็นการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD โดยการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก EGH ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด โดยกิจการทั้งหมดที่ EGH มีอยู่ ณ วันโอนกิจการจะรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD ในจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว (“**กิจการทั้งหมดของ EGH**”) โดยมูลค่าของกิจการทั้งหมดของ EGH เท่ากับ 350,000,000 บาท และบริษัทฯ จะชำระค่ากิจการทั้งหมดของ EGH ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64.21 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคา 0.72 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350,000,000 บาท และภายหลังจากที่ EGH ได้โอนกิจการทั้งหมดของ EGH ให้กับบริษัทฯ แล้ว EGH จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการและดำเนินการแจกจ่ายทรัพย์สิน (ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น) ตามกระบวนการชำระบัญชีให้แก่ผู้ถือหุ้น EGH ซึ่งจะส่งผลให้ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

จากการที่ EGH จะได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของหุ้นที่ออกและชำระค่าหุ้นแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้วนั้น EGH จะมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (“**ประกาศเรื่องการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ**”) อย่างไรก็ตาม EGH ได้ขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“**สำนักงาน ก.ล.ต.**”) ก่อนการเข้าทำรายการเนื่องด้วยกรณีมีเหตุจำเป็นและสมควรจากการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทฯ เป็นการชั่วคราวแล้ว และ EGH ได้รับการผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ จากสำนักงาน ก.ล.ต. **เรียบร้อยแล้ว** เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2567 **ตามหนังสือเลขที่ กลต.จท-2. 39/2567** โดยภายหลังจากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH แล้ว EGH จะจดทะเบียนเลิกบริษัท และโอนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและเสนอขายให้แก่ EGH คืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ EGH ตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นของ EGH ถืออยู่

ภายใต้กระบวนการชำระบัญชี ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กันตามประมวลรัษฎากร พระราชกฤษฎีกา กฎกระทรวง และประกาศอธิบดีกรมสรรพากรที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้ในท้ายที่สุดผู้ถือหุ้นของ EGH จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของ EGH ที่ซึ่งภายหลังจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดนั้น จะประกอบด้วยบุคคลที่มีรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ที่มีอยู่ก่อนทำ	ได้รับมาหลังทำรายการ		รวมทั้งสิ้น	
		รายการ	จำนวนหุ้นสามัญ	ร้อยละของ	จำนวนหุ้นสามัญ	ร้อยละของ
		ของบริษัทฯ	สามัญของ	สิทธิออกเสียง	ของ บริษัทฯ	สิทธิออกเสียง
			บริษัทฯ	ทั้งหมดของ		ทั้งหมดของ
				บริษัทฯ**		บริษัทฯ**
1.	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	120,761,876	15.95	159,306,816	21.04
2.	นายอาทิตย์ โอวี	-	101,262,546	13.38	101,262,546	13.38
3.	น.ส. วชิรี น้อยยาโน	-	81,018,495	10.70	81,018,495	10.70
4.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	-	53,026,337	7.00	53,026,337	7.00
5.	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	-	40,829,837	5.39	40,829,837	5.39
6.	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	-	38,483,870	5.08	38,483,870	5.08
7.	น.ส. ชูติพร วุฒิ	-	30,381,875	4.01	30,381,875	4.01
8.	น.ส. อิศราภรณ์ อุดมพรมงคล	-	15,231,284	2.01	15,231,284	2.01
9.	นายรชต พนมวัน	-	5,113,877	0.68	5,113,877	0.68
	รวม	38,544,940	486,109,997	64.21	524,654,937	69.31

หมายเหตุ: * ข้อมูล ณ วันที่ 2 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น (XO) ของบริษัทฯ ล่าสุด

** จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากเพิ่มทุน ได้แก่ 757,019,969 หุ้น

และโครงสร้างผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ก่อนและหลังการเข้าทำรายการ สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ*		หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่จัดสรรในครั้งนี้	ลำดับ	หลังทำรายการ**	
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)			จำนวนหุ้น (หุ้น)	จำนวนหุ้น (หุ้น)
2.	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	14.23	120,761,876	1.	159,306,816	21.04
	นายอาทิตย์ โอว์	-	-	101,262,546	2.	101,262,546	13.38
	น.ส. วชิรี น้อยยาโน	-	-	81,018,495	3.	81,018,495	10.70
	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	-	-	53,026,337	4.	53,026,337	7.00
1.	บริษัท อีเอสทีโฮลดิ้งส์ จำกัด	49,864,600	18.41	-	5.	49,864,600	6.59
	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	-	-	40,829,837	6.	40,829,837	5.39
	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	-	-	38,483,870	7.	38,483,870	5.08
	น.ส. ชุตติพร วุฒิ	-	-	30,381,875	8.	30,381,875	4.01
3.	บริษัท พีพี โพร้ม จำกัด (มหาชน)	18,900,200	6.98	-	9.	18,900,200	2.50
4.	นางวิมลวรรณ มลิณฑจินดา	16,028,700	5.92	-	10.	16,028,700	2.12
	น.ส. อิศราภรณ์ อุดมพรมงคล	-	-	15,231,284	11.	15,231,284	2.01
5.	น.ส. ยูวดี วชิรปภา	13,766,455	5.08	-	12.	13,766,455	1.82
6.	นางอนัญญา เรืองศักดิ์วิจิตร	12,563,300	4.64	-	13.	12,563,300	1.66
7.	นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	12,405,600	4.58	-	14.	12,405,600	1.64
8.	Mr. Chatrchai Songsaengcharoen	8,500,000	3.14	-	15.	8,500,000	1.12
9.	นายนนทฉัตร กุลประภา	8,300,000	3.06	-	16.	8,300,000	1.10
10.	นายสุเทพ ศรีอินทรวานิช	7,100,000	2.62	-	17.	7,100,000	0.94
	นายรชต พนมวัน	-	-	5,113,877	18.	5,113,877	0.68
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	84,936,177	31.35			84,936,177	11.22
	รวม	270,909,972	100.00			757,019,969	100.00

หมายเหตุ: * ข้อมูล ณ วันที่ 2 มกราคม 2567 ซึ่งเป็นข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนของบริษัทล่าสุด

** จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุน ได้แก่ 757,019,969 หุ้น

ในส่วนการโอนหุ้นของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นของ EGH ภายหลังจากเลิกบริษัทและชำระบัญชีของ EGH ตามรายละเอียดที่ปรากฏข้างต้นนั้น ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดของ EGH จะมีหน้าที่ต้องทำค่าเสียหายหรือชดเชยทั้งหมดของบริษัทฯ โดยในการพิจารณาจำนวนหุ้นสามัญบริษัทฯ ได้พิจารณานับรวมการถือครองหลักทรัพย์โดยการถือหุ้นของบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และบุคคลอื่นที่มีความสัมพันธ์หรือมีการกระทำการร่วมกัน (Concert Party) แล้ว ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นของ EGH ไม่เข้าข่ายลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำการร่วมกัน (Acting in Concert) รวมถึงไม่มีหรือเคยมีพฤติกรรมที่มีการลงทุนร่วมกันหรือคล้ายกัน เช่น การชักชวนกันเพื่อให้ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการในเวลาเดียวกันหรือใกล้เคียงกันแต่ประการใด

นอกจากนี้ การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเป็นการทำรายการที่ทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจาก EGH ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ กล่าวคือ (ก) EGH เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EGH ได้แก่ นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกันกับบริษัทฯ และเป็นญาติสนิทของกรรมการของบริษัทฯ (โดยนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ เป็นผู้ถือหุ้นใน EGH ร้อยละ 24.84 ของทุนจดทะเบียนและเป็นผู้ถือหุ้นใน

บริษัทฯ ร้อยละ 14.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ เป็นบิดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ กรรมการบริษัทฯ) และ (ข) นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGH จะเข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในตำแหน่งกรรมการบริหาร กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ภายหลังจากทำรายการ โดยมีขนาดของรายการเท่ากับร้อยละ 543.14 ซึ่งมีมูลค่าเกินกว่าร้อยละ 3 ของทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และมีมูลค่าเกินกว่า 20 ล้านบาท (บริษัทฯ มิได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วงระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้) บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติในการเข้าทำรายการดังกล่าวด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมคะแนนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อแสดงความสมเหตุสมผลของรายการเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น

ตามหลักเกณฑ์การกลับมาซื้อขายในกรณีที่เป็นกรเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม (Backdoor Listing) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดว่า ให้บริษัทฯ สั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholders) ขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลา 2 ปี โดยหลังจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มซื้อขาย และให้บุคคลดังกล่าวสามารถขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ถูกห้ามขายทั้งหมด เมื่อครบกำหนดระยะเวลาทุกๆ 6 เดือน ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่า ณ วันที่บริษัทฯ ยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อขอให้หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ กลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ นั้น (ภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ที่มีการเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD กล่าวคือ ภายในประมาณต้นเดือนมีนาคม 2568) ผู้ร่วมทุนใหม่ของบริษัทฯ (EGD) มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์กำไร (Profit Test)⁵ ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯว่าด้วยการรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะไม่นำหลักเกณฑ์เรื่องกำไรสุทธิตามข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) (ก.2)⁶ มาใช้บังคับกับบริษัทจดทะเบียนในกรณีนี้ และให้

⁵ อ้างอิงข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนใน “ตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ” พ.ศ. 2563 ข้อ 4 (5) (ก)

(ก) เกณฑ์กำไร (Profit Test)

มีผลการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้ และต้องมีอยู่อย่างต่อเนื่องจนถึงวันที่มีการสั่งรับหุ้นสามัญของผู้ยื่นคำขอเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

- (ก.1) มีผลการดำเนินงานไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนยื่นคำขอ และมีการดำเนินงานภายใต้การจัดการของกรรมการและผู้บริหารส่วนใหญ่กลุ่มเดียวกันมาอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปีก่อนยื่นคำขอ
- (ก.2) มีกำไรสุทธิในปีล่าสุดไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ ในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ

กำไรสุทธิข้างต้นให้หมายถึง กำไรสุทธิจากการดำเนินงานตามปกติหลังภาษีตามงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทาน แล้วแต่กรณี จากผู้สอบบัญชีตามงบการเงิน หรืองบการเงินรวม (ถ้ามี) ของผู้ยื่นคำขอ

⁶ อ้างอิง ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหุ้นสามัญจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 หมวด 2 แนวทางดำเนินการต่อบริษัทจดทะเบียน กรณีบริษัทจดทะเบียนมีการดำเนินงานหรือฐานะการเงินที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ข้อ 2.2.2 (1) (1.1) (ก) (ก.2) ได้แก่

บริษัทฯ สั่งห้ามผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร (Strategic Shareholders) ขายหุ้นและหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นเวลา 1 ปี โดยหลังจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มซื้อขาย และให้บุคคลดังกล่าวสามารถขายหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียนที่ถูกห้ามขายทั้งหมด เมื่อครบกำหนดระยะเวลาทุกๆ 6 เดือน ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

โปรดพิจารณารายละเอียดของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท สตาร์ สิทธิ โกลด์ จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

1.2 ข้อมูลของผู้ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน

1.2.1 ข้อมูลทั่วไปของ EGH

ชื่อ	บริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (EGH)
ประเภทธุรกิจ	ไม่มีการประกอบธุรกิจยกเว้นการถือหุ้นครองหุ้นสามัญของ EGD
ที่ตั้ง	เลขที่ 36/1 ซอยรามคำแหง 40 (เสริมมิตร) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
วันที่จดทะเบียนบริษัท	2 พฤศจิกายน 2566
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว (ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566)	100,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
รายชื่อกรรมการ (ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566)	1. นายสุสิทธิ์ทิพย์ อัจฉริยะสมบัติ 2. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามได้แก่ นายสุสิทธิ์ทิพย์ อัจฉริยะสมบัติ หรือนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท
หมายเหตุ	EGH เป็นบริษัทซึ่งจัดตั้งขึ้นเพื่อการขายและโอนกิจการทั้งหมดของหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) เพื่อผลประโยชน์ทางภาษีตามมาตรา 74 แห่งประมวลรัษฎากร พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 10) พ.ศ. 2500 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) กฎกระทรวง ฉบับที่ 126 (พ.ศ. 2509) ออกตามความในประมวลรัษฎากร ว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศอธิบดีกรมสรรพากร เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขการควบเข้ากัน หรือโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กัน ของบริษัทมหาชน จำกัด หรือบริษัทจำกัด เพื่อยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 3) (รวมเรียกว่า “กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ EBT”) เท่านั้น ซึ่งเงื่อนไขประการหนึ่งคือ EGH จะต้องจดทะเบียนเลิกบริษัท ภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการโอนกิจการทั้งหมดซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD ให้แก่บริษัทฯ EGH จึงเป็นเพียงตัวกลางที่จัดตั้งขึ้นเพื่อการขายและโอนกิจการทั้งหมดของหุ้นสามัญของ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) เท่านั้นและไม่มีการประกอบธุรกิจอื่นใดนอกจากที่ได้กล่าวมาข้างต้น

1.2.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นของ EGH ณ วันที่ 2 พฤศจิกายน 2566

(ก.2) มีกำไรสุทธิ ดังนี้

(ก.2.1) ไม่น้อยกว่า 10 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมก่อนยื่นคำขอ กรณีที่จะกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai)

	ชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเพิ่มทุน *		หลังการเพิ่มทุน	
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	นายสุสิขณ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	149,055	24.84	248,425	24.84
2.	นายอาทิตย์ ใจวี	124,987	20.83	208,312	20.83
3.	น.ส. วชิรี น้อยยานิน	100,000	16.67	166,667	16.67
4.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	65,450	10.91	109,083	10.91
5.	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	50,396	8.40	83,993	8.40
6.	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	47,500	7.92	79,167	7.92
7.	น.ส. ชูติพร ภูมิ	37,500	6.25	62,500	6.25
8.	น.ส. อิศราภรณ์ อุดมพรมงคล	18,800	3.13	31,333	3.13
9.	นายรชต พนมวัน	6,312	1.05	10,520	1.05
รวมหลังเสนอขายหุ้น		600,000	100.00	1,000,000	100.00

ข้อมูลผู้ถือหุ้นทั้ง 9 รายที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แสดงรายละเอียดดังนี้

(1) ชื่อ-นามสกุล: นายสุสิขณ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ

สัญชาติ: ไทย

อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : นายสุสิขณ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นใน EGH ร้อยละ 24.84 ของทุนจดทะเบียนและเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 14.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และนายสุสิขณ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติเป็นบิดาของนายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ กรรมการบริษัทฯ

(2) ชื่อ-นามสกุล: นายอาทิตย์ ใจวี

สัญชาติ: ไทย

อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ / กรรมการ บริษัท รักษ์สมุทร จำกัด

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี

(3) ชื่อ-นามสกุล: น.ส. วชิรี น้อยยานิน

สัญชาติ: ไทย

อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ / ลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี

(4) ชื่อ-นามสกุล: นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ

สัญชาติ: ไทย

อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ / กรรมการ EGD

- ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี
- (5) ชื่อ-นามสกุล: นางชลธิดา โพธิสมภรณ์
สัญชาติ: ไทย
อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ / ลงทุนในตลาดหลักทรัพย์
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี
- (6) ชื่อ-นามสกุล: นางชุติพร วุฒิ
สัญชาติ: ไทย
อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: ธุรกิจส่วนตัว
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี
- (7) ชื่อ-นามสกุล: นางสุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์
สัญชาติ: ไทย
อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ / ลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี
- (8) ชื่อ-นามสกุล: นางอิสราภรณ์ อุดมพรมงคล
สัญชาติ: ไทย
อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: นักธุรกิจ / ลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี
- (9) ชื่อ-นามสกุล: นายรชต พนมวัน
สัญชาติ: ไทย
อาชีพ / ประสบการณ์ทำงาน: อัยการ / อัยการพิเศษฝ่ายสำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายปราบปรามทุจริต
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ : ไม่มี
- ความสัมพันธ์กับถือหุ้นทั้ง 9 รายและที่มาในการเข้าลงทุนใน EGD

เนื่องจากนายอาทิตย์ ใจวี และนายสุธี เหลืองรัตนเจริญ มีประสบการณ์ในการทำงานเกี่ยวกับการเก็บ
ขนและคัดแยกขยะจึงมองเห็นแนวโน้มการเติบโตของธุรกิจเชื้อเพลิงแปรรูปจากขยะ (RDF) จึงได้วางแผนก่อตั้ง
บริษัทที่ทำหน้าที่แปรรูปขยะให้เป็นเชื้อเพลิง คือ EGD และได้ชักชวนบุคคลที่รู้จักกันในแวดวงการทำธุรกิจ และ/
หรือ บุคคลใกล้ชิดของบุคคลนั้นๆ และพอมีสักยภาพเข้ามาร่วมลงทุนและต่อยอดธุรกิจของ EGD ซึ่งได้แก่ นายสุ
สิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ นางชลธิดา โพธิสมภรณ์ และนายรชต พนมวัน โดยเฉพาะนายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะ
สมบัติเป็นผู้ที่มีประสบการณ์การลงทุนในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และเล็งเห็นว่า EGD มี
ศักยภาพในการเติบโตเป็นอย่างมากจึงได้ขอเข้ามาเป็นกรรมการผู้มีส่วนร่วมในการดำเนินงาน และใน

ขณะเดียวกันผู้ถือหุ้นท่านอื่นๆ ก็มีหน้าที่และภารกิจที่ต้องรับผิดชอบจึงเป็นเพียงผู้ลงทุนทั่วไปและมีได้เข้ามามีส่วนร่วมในการบริหาร

ภายหลังจากการก่อตั้ง EGD และมีการดำเนินการในธุรกิจเชื้อเพลิงแปรรูปจากขยะ (RDF) EGD ต้องการเงินทุนเพิ่มเติมเพื่อนำมาใช้ในการซื้อเครื่องจักรที่ใช้ในการบด (Shredder) สำหรับบดเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) และเพื่อรองรับแผนการเติบโตของบริษัทในปี 2567 EGD จึงได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคา 100 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่ารวมจำนวน 40,000,000 บาท นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ จึงได้ชักชวนผู้ร่วมลงทุนเข้าลงทุนใน EGD ได้แก่ นางสาวอิสราภรณ์ อุดมพรมงคล และนางสาวชุตติพร วุฒิ โดยทั้งสองเป็นญาติของบุคคลที่เคยทำงานร่วมกับนายสุธีในธุรกิจเก็บขนและคัดแยกขยะมาก่อน และในภายหลังกนางสาวชุตติพร วุฒิ ได้มีการแนะนำนางสาวสุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์ และนางสาววัชรีย์ น้อยยานิน ซึ่งเป็นเพื่อนที่รู้จักกันมาร่วมลงทุนด้วย

บริษัทฯ คาดว่าจะมีการเพิ่มกรรมการบริษัทฯ จากจำนวน 7 ท่าน เป็น 9 ท่าน โดยเพิ่มกรรมการใหม่จำนวน 2 ท่าน คือ (ก) นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ซึ่งเป็นกรรมการของ EGD เนื่องจากในบรรดาผู้ถือหุ้นของ EGH จำนวน 9 ราย นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ เป็นผู้มีความรู้และความชำนาญมากที่สุดในธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตราย ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากการมีนายสุธี เหลืองรัตนเจริญเป็นกรรมการ นอกจากนี้ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร, กรรมการพัฒนาธุรกิจ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัทฯ ด้วย และ (ข) นายชวภาส องค์กรมัทมงคล เป็นกรรมการและกรรมการอิสระของบริษัทฯ โดยเป็นกรรมการที่บริษัทฯ จะดำเนินการสรรหาเอง นอกจากนี้ บริษัทฯ จะแต่งตั้งบุคคลจากบริษัทฯ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ ของ EGD รวมถึงผู้บริหารของ EGD ด้วย

1.3 การกำหนดราคาเสนอขาย และความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัท

บริษัทฯ ได้พิจารณาการกำหนดราคาเสนอขายจากการเจรจาตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ EGH อ้างอิงตามราคายุติธรรมที่ประเมินโดย BYD โดยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าวเท่ากับราคา 0.72 บาทต่อหุ้นและเป็นราคาที่ไม่มีส่วนลดจากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2565

1.4 การกำหนดราคาตลาด

เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มาตั้งแต่วันที่ 21 ตุลาคม 2564 จึงไม่มีราคาตลาดของหุ้นสามัญที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมาใช้ในการคำนวณราคาตลาดได้ ดังนั้น ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงแต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (BYD) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ เพื่อกำหนดเป็นราคาตลาดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ข้อ 10 (2) และข้อ 11 (3) โดย BYD ประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ โดยใช้วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (Price to Book Value Ratio)

ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญนั้น โดยทั่วไป BYD จะใช้วิธีการประเมินมูลค่าหุ้นที่ได้รับการยอมรับอย่างแพร่หลาย ดังต่อไปนี้

- 1) วิธีมูลค่าหุ้นตามบัญชี (Book Value Method)

- 2) วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี (Adjusted Book Value Method)
- 3) วิธีมูลค่าหุ้นตามราคาตลาด (Market Value Method)
- 4) วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี (Price to Book Value Ratio Method: P/BV Ratio)
- 5) วิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (Price to Earnings Ratio Method: P/E Ratio)
- 6) วิธีส่วนลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Method)

อย่างไรก็ตาม BYD ไม่สามารถประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ด้วยวิธีที่ 3), 5) และ 6) เนื่องจาก

- 3) วิธีมูลค่าหุ้นตามราคาตลาด เนื่องจากหุ้นของบริษัทฯ ไม่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ
- 5) วิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนในช่วง 12 เดือนย้อนหลังจนถึงไตรมาสที่ 3 ปี 2566; และ
- 6) วิธีส่วนลดกระแสเงินสด เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ ทำให้ไม่สามารถประมาณการกระแสเงินสดของธุรกิจในอนาคตได้

ทำให้ BYD เหลือวิธีประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ด้วย 3 วิธีเท่านั้น คือ

วิธีประเมินมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ	มูลค่ากิจการ (ล้านบาท)	มูลค่าหุ้น (บาท/หุ้น) ^{1/}
1) วิธีมูลค่าหุ้นตามบัญชี ^{2/}	64.48	0.24
2) วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี ^{2/,3/}	64.48	0.24
4) วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี ^{4/}	144.04	0.53

หมายเหตุ:

- 1/ จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว 270,909,972 หุ้น
- 2/ มูลค่าหุ้นตามบัญชีตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566
- 3/ บริษัทฯ มีสินทรัพย์ส่วนใหญ่ คือ เงินสดจำนวน 49.19 ล้านบาท และมีสินทรัพย์ถาวร (ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์) แค่ 1.77 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะไม่ได้มีมูลค่าเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และมีหนี้สินแค่ 3.16 ล้านบาท ดังนั้น จึงไม่มีรายการใดๆ ที่จำเป็นต้องปรับปรุง
- 4/ คำนวณจากมูลค่าตามบัญชีที่ 0.24 บาทต่อหุ้น x ค่ามัธยฐาน (Median) ของ P/BV Ratio ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ซึ่งคำนวณได้จากตารางข้างล่างนี้

	หน่วย	ต่ำสุด	ค่ามัธยฐาน ^{5/}	สูงสุด
P/BV ของ mai ^{6/}	เท่า	2.15	2.23	2.75
มูลค่ากิจการของบริษัทฯ	ล้านบาท	138.44	144.04	177.04
มูลค่าหุ้นของบริษัทฯ	บาท/หุ้น	0.51	0.53	0.65

- 5/ เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทฯ ต้องกำหนดราคาเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด โดยเทียบกับราคาตลาด (ในกรณีนี้ คือ มูลค่ายุติธรรม) เพียง 1 ค่า ดังนั้น BYD จึงเห็นว่า ค่ามัธยฐาน (Median) จึงเป็นค่าที่เหมาะสมที่สุดในการหามูลค่ายุติธรรม
 - 6/ เนื่องจาก บริษัทฯ ไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ จึงไม่สามารถหาบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่ทำธุรกิจเดียวกัน และเหมาะสมที่จะนำมาเปรียบเทียบ (Peers) ได้ ดังนั้น BYD จึงพิจารณาใช้ค่า P/BV Ratio ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ซึ่ง บริษัทฯ จดทะเบียนอยู่มาใช้ และเห็นว่าเหมาะสมที่สุด
- ค่าต่ำสุด ค่ามัธยฐาน และค่าสูงสุดของ P/BV Ratio ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ในช่วง 7 วัน 15 วัน 30 วัน 60 วัน 90 วัน 120 วัน 180 วัน และ 360 วันทำการย้อนหลัง จนถึงวันที่ 12 มกราคม 2567

และจากวิธีประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ทั้ง 3 วิธีที่สามารถใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ข้างต้น BYD มีความเห็นว่า วิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี เป็นวิธีที่เหมาะสมที่สุด เนื่องจากคำนวณจากราคา

ตลาดของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (ยกเว้น บริษัทฯ และ บมจ. เอส แอล เอ็ม คอร์ปอเรชั่น (SLM)) ทำให้สะท้อนถึงสถานะตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และความต้องการของนักลงทุนทั่วไปต่อบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และวิธีนี้ยังเกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สูงสุด ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ คือ 0.53 บาทต่อหุ้น

1.5 แผนการเสนอขาย

บริษัทฯ จะกำหนดการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายในเดือนมีนาคม 2567 นี้ แต่จะไม่เกิน 3 เดือน นับแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คาดว่าการโอนกิจการและการที่บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ EGH จะเกิดขึ้นในช่วงต้นเดือนมีนาคม 2567 หลังที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการทำรายการทั้งนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจะมีเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุในข้อ 10 ของสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ สตาร์ สิทธิ ไชลูชั่น จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

2. วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน แผนการใช้จ่ายเงิน

2.1 วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้จ่ายเงิน และรายละเอียดโครงการ

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระมูลค่าการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ EGD

2.1.1 ข้อมูลทั่วไปของ EGD

ชื่อบริษัท	บริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตราย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 36/1 ซอยรามคำแหง 40 (เสริมมิตร) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
วันที่จดทะเบียนบริษัท	3 กรกฎาคม 2561
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566)	100,000,000 บาท แบ่งออกเป็น หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
รายชื่อกรรมการ (ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566)	1. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ 2. นายสุสิทธิ์ภัทร์ อัจฉริยะสมบัติ

2.1.2 รายชื่อผู้ถือหุ้นของ EGD ก่อนและหลังวันทำรายการ

	ชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัทฯ	-	-	999,999	100.00
2.	EGH	999,999	100.00	-	-
3.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	1	0.00	1	0.00
รวมหลังเสนอขายหุ้น		1,000,000	100.00	1,000,000	100.00

2.1.3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

EGD ได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2561 โดยมีวัตถุประสงค์ตอนแรกเพื่อเข้าทำการประมงงานเกี่ยวกับการจัดการขยะของทางภาครัฐ และต่อมาปี 2565 กลุ่มผู้บริหาร คือ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ และนายสุสิทธิ์ภัทร์

อัจฉริยะสมบัติ ได้เล็งเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจจึงปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของบริษัทมาเป็นการผลิตเชื้อเพลิงจากขยะ (RDF3) เนื่องจากกลุ่มผู้บริหารอยู่ในอุตสาหกรรมด้านการจัดการขยะมาตั้งแต่ปี 2557 และเห็นว่าแนวโน้มของตลาดหลังจากนี้จะมีการใช้เชื้อเพลิงจากขยะสูงขึ้นเรื่อยๆ

EGD ประกอบธุรกิจหลักโดยสามารถแบ่งประเภทการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF3)

EGD ประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะประเภทที่ 3 (Fluff RDF) ซึ่งสามารถใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล

กระบวนการผลิตโดยสรุป: นำเชื้อเพลิงขยะ RDF2 (Coarse RDF) ซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่ผ่านการบดหรือตัดอย่างหยาบๆ มาผ่านกรรมวิธีการผลิตทางอุตสาหกรรม จนกว่าเป็น RDF3 (Fluff RDF) ซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่ผ่านการคัดแยกขยะส่วนที่เผาไหม้ไม่ได้ออกไป จากนั้น ผ่านกระบวนการลดหรือตัดจนมีขนาดเล็กกว่า 2 นิ้ว และนำไปขายให้แก่ลูกค้า

กลุ่มลูกค้าหลัก: โรงงานปูนซีเมนต์ อาทิ บริษัท เอสซีไอ อีโค เซอร์วิสเซส จำกัด (บริษัทในกลุ่มปูนซีเมนต์ไทย) และบริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน) รวมทั้งโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

- ธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF2)

EGD ประกอบธุรกิจการรับซื้อ Refuse Derived Fuel หรือ RDF ประเภทที่ 2 (Coarse RDF) ซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่ผ่านการบดหรือตัดอย่างหยาบๆ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อนำมาใช้ในธุรกิจผลิต RDF ของ EGD รวมทั้งขายให้แก่บริษัทผู้ประกอบการโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะตามจำนวนที่บริษัทผู้ซื้อกำหนด

กลุ่มลูกค้าหลัก: บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) และโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

2.1.4 สรุปข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ EGD สรุปได้ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2563*	31 ธ.ค. 2564*	31 ธ.ค. 2565**
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.02	0.01	5.10
ลูกหนี้การค้า	-	-	24.06
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กรรมการ	-	-	1.66
สินค้าคงเหลือ	-	-	0.04
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.32	0.51	2.28
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	0.34	0.52	33.14
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กรรมการ	30.92	107.57	-
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	-	39.12
สินทรัพย์สิทธิใช้	-	-	8.63

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2563*	31 ธ.ค. 2564*	31 ธ.ค. 2565**
สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	0.03
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	30.92	107.57	47.78
รวมสินทรัพย์	31.26	108.09	80.92
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.05	0.18	3.05
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	3.51
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	0.03	0.02	1.74
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.18
รวมหนี้สินหมุนเวียน	0.08	0.18	8.49
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	5.25
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	-	0.03
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	0.00	0.00	5.28
รวมหนี้สิน	0.08	0.18	13.77
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	77.40	198.36	60.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	30.95	107.64	60.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม	0.22	0.27	7.16
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	31.17	107.91	67.16
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31.26	108.09	80.93

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2563*	ปี 2564*	ปี 2565**
รายได้จากการขาย	-	-	47.75
ต้นทุนขาย	-	-	28.88
กำไรขั้นต้น	-	-	18.87
รายได้ดอกเบี้ย	0.19	0.18	0.39
รายได้อื่น	-	-	0.69
ค่าใช้จ่ายในการขาย	-	-	(8.00)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(0.04)	(0.12)	(3.03)
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	(0.31)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	0.15	0.06	8.61
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(0.03)	(0.01)	(1.72)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	0.12	0.05	6.89

ที่มา:

* งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ EGD สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 ตรวจสอบโดยบริษัท ดี แอนด์ วาย ออดิต กรุ๊ป จำกัด

** งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ EGD สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตรวจสอบโดยบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

2.2 โอกาสที่จะสร้างประโยชน์และรายได้ให้กับบริษัทฯ

บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์ในการเข้าทำรายการ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์ในการเข้าทำรายการ โดยในการได้มาซึ่งหุ้นสามัญ EGD ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) ทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไปหรือมีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีการได้มาซึ่งธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพและมีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจและเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในการขอฟื้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์ และเมื่อเหตุเพิกถอนหมดไป ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะสามารถกลับมาซื้อหรือขายหุ้น ของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อีกครั้ง

จากกรณีที่ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีคำสั่งให้หุ้นสามัญของบริษัทฯ หยุดทำการซื้อขาย เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 (SP) เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ระหว่างพิจารณาการเข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนกรณีบริษัทฯ มีการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด และต่อมาในวันที่ 18 สิงหาคม 2564 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯ มิได้มีการประกอบธุรกิจหลักและประกอบกับข้อมูลในงบการเงินไตรมาสที่ 2 ปี 2564 ที่บริษัทฯ นำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังปรากฏชัดเจนว่าบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากการประกอบธุรกิจหลักแต่อย่างใด ดังนั้น จึงถือได้ว่าบริษัทฯ มีการหยุดดำเนินธุรกิจทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดส่งผลให้บริษัทฯ เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน ซึ่งตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดระยะเวลาฟื้นฟูกิจการ แบ่งเป็น 2 ช่วง (Resume Stage) ได้แก่

ช่วงที่ 1: ช่วงดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไป (NC) มีระยะเวลา 3 ปี โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ จะประกาศรายชื่อทุก 1 ปี ซึ่งในกรณีของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ 18 สิงหาคม 2564 ถึงภายในวันที่ 18 สิงหาคม 2567 ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ในช่วง NC ปีที่ 3 ดังนั้น บริษัทฯ จึงคงเหลือระยะเวลาอีกเพียงไม่ถึง 1 ปี ในการหาธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพ

ช่วงที่ 2: ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย มีระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศให้บริษัทจดทะเบียนย้ายเข้าสู่ช่วงที่ 2 (กล่าวคือ บริษัทจดทะเบียนสามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอน (ช่วงที่ 1) หมดไปแล้ว)

ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการให้เหตุเพิกถอนหมดไปหรือมีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ ภายในระยะเวลาที่กำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ จะพิจารณาเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อไป (โดยที่บริษัทฯ สามารถยื่นคำขอขยายเวลาดำเนินการเพื่อแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอนหลักทรัพย์ สำหรับช่วงที่ 1 และช่วงที่ 2 ได้ช่วงละ 1 ครั้ง ครั้งละไม่เกิน 1 ปี โดยให้ยื่นคำขอล่วงหน้า 7 วันทำการก่อนครบกำหนดในแต่ละช่วง พร้อมชี้แจงและแสดงเหตุผลหรือข้อมูลสนับสนุนที่แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วน)

ดังนั้น จึงเป็นเหตุให้บริษัทฯ จะต้องหาธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพและมีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจเพื่อนำมาเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในการขอฟื้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์ กรณีบริษัทฯ มีการหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด และหุ้นสามัญของบริษัทฯ สามารถกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อีกครั้ง

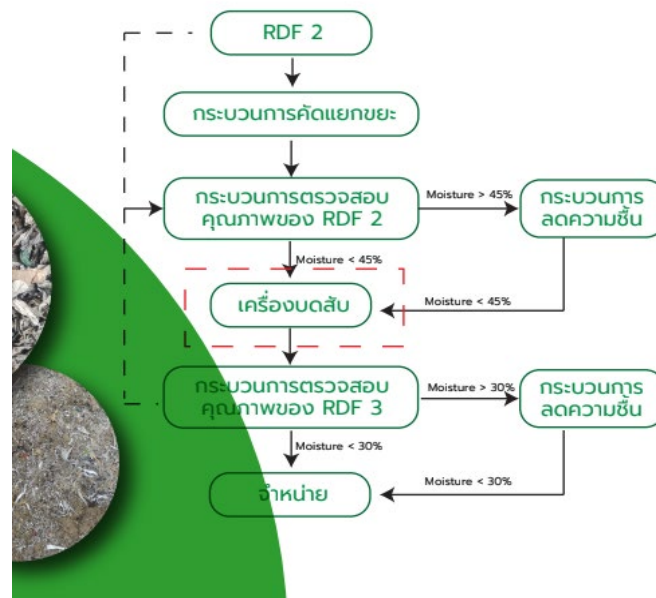
2) การเข้าทำรายการลงทุนใน EGD ซึ่งผู้บริหารของ EGD มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล รวมทั้งธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ และเก็บรวมของเสียที่ไม่เป็นอันตรายที่จะเป็นการสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจการผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิลให้มีการเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาว

ณ ปัจจุบัน EGD เป็นผู้ประกอบธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิลที่มีศักยภาพ และมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างมั่นคงในอนาคต โดยมีลักษณะของการประกอบธุรกิจและผลิตภัณฑ์ของ EGD มีดังนี้

ชนิด	กระบวนการจัดการ
RDF3: Fluff RDF	คัดแยกขยะส่วนที่เผาไหม้ไม่ได้ออก เช่น โลหะ แก้ว และอื่นๆ มีการบดหรือตัดจนทำให้ 95% ของขยะมูลฝอยที่คัดแยกแล้วมีขนาดเล็กกว่า 2 นิ้ว โดยวัตถุดิบหลักคือ RDF2
RDF2: Coarse RDF	ขยะที่ผ่านกระบวนการย่อยขนาดให้มีขนาดหยาบๆ โดยทั่วไปมีขนาดไม่เกิน 6 นิ้ว ด้วยวิธีบดหรือตัดขยะมูลฝอย

โดยกระบวนการผลิต มีดังนี้

Supply Chain of RDF3



ในการดำเนินธุรกิจของ EGD นั้น ณ ปัจจุบัน โรงงาน RDF3 จำนวน 2 แห่ง คือ โรงงาน RDF3 ที่จังหวัดสมุทรสาคร และโรงงาน RDF3 ที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาโดยมีกำลังการผลิต RDF3 สำหรับ 2 โรงงานรวมกันประมาณ 100 ตันต่อวัน โดย EGD มีลูกค้าหลักประกอบด้วย โรงงานปูนซีเมนต์ อาทิ บริษัท เอสซีไอ อีโค เซอร์วิสเซส จำกัด (บริษัทในกลุ่มปูนซีเมนต์ไทย) บริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน) และบริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) รวมทั้งโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

ในการพิจารณาเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD ดังกล่าวจะช่วยเพิ่มโอกาสในการขยายธุรกิจและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ในระยะยาว ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการระดมทุนของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต

- 3) การเข้าทำรายการลงทุนในครั้งนี้ จะมีผลทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นสามัญของ EGD ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว และสามารถรับรู้ผลการดำเนินงานทั้งหมดจากการประกอบธุรกิจของ EGD ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดให้แก่กลุ่มบริษัทฯ ได้ในอนาคต นอกจากนี้ การพิจารณาเข้าทำรายการลงทุนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แทนการชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดนั้นจะทำให้บริษัทฯ สามารถลดภาระในการจัดหาเงินลงทุน ภาระในการก่อหนี้ และเป็นการรักษาสภาพคล่องของบริษัทฯ โดยการสำรองเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน หรือ ค่าใช้จ่ายในโครงการลงทุนของบริษัทฯ ต่อไป ในขณะที่บริษัทฯ จะได้ผู้ถือหุ้นที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญและมีประสบการณ์ในธุรกิจ RDF เข้ามาช่วยสนับสนุนการขยายธุรกิจให้มีการเติบโตในอนาคต
- 4) ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช้แล้ว และธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ เป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มที่เจริญเติบโตในอนาคต เพราะเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช้แล้วเป็นเชื้อเพลิงสะอาดทดแทนการใช้เชื้อเพลิงจากถ่านหิน เป็นที่ต้องการของผู้ประกอบการภาคอุตสาหกรรมและพลังงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากการที่รัฐบาลไทยได้ประกาศเป้าหมายสำคัญที่จะให้ประเทศไทยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ร่วมกับประชาคมโลกตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้แผนยุทธศาสตร์ระยะยาวในการพัฒนาการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ (Long-term Low Greenhouse Gas Emission Development Strategies : LT-LEDS) ของประเทศไทย รวมถึงประกาศเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี พ.ศ. 2608 (ค.ศ. 2065) ประกอบกับประเทศไทยยังมีแผนยุทธศาสตร์การขับเคลื่อนประเทศไทยด้วยโมเดลเศรษฐกิจ BCG หรือ Bio-Circular-Green Economy เศรษฐกิจชีวภาพ-เศรษฐกิจหมุนเวียน-เศรษฐกิจสีเขียว
- 5) ปัจจุบัน EGD มีศักยภาพในการผลิตอยู่ที่ 250 ตัน/วัน และมีแหล่งวัตถุดิบป้อนเข้าสู่โรงงานครอบคลุมกำลังการผลิตในปัจจุบัน และเมื่อพิจารณาจากความต้องการใช้ RDF2 และ RDF3 ที่เพิ่มขึ้นของตลาดผู้ใช้เชื้อเพลิงจากขยะ และเชื้อเพลิงทดแทน รวมทั้งนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม อาทิเช่น Carbon Neutral และ Net Zero จะเห็นได้ว่ากิจการของ EGD มีศักยภาพที่จะเติบโตในธุรกิจนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะเป็นการสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจการผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) ซึ่งจะใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล และธุรกิจ RDF ดังกล่าวอยู่ในกระแสการลงทุนและการใช้งานพลังงานสะอาดและพลังงานทางเลือกที่กำลังได้รับความสนใจทั่วโลก และมีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างมั่นคงในอนาคต

- 6) การเข้าทำรายการดังกล่าวทำให้บริษัทฯ สามารถรับรู้ผลการดำเนินงานทั้งหมดจากการประกอบธุรกิจของ EGD ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดให้แก่บริษัทฯ ในอนาคต
- 7) บริษัทฯ จะได้บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของ EGD

2.3 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้สำเร็จและความเสี่ยงจากการดำเนินโครงการ

การรับโอนกิจการทั้งหมดอาจทำให้บริษัทฯ เผชิญความเสี่ยงในกรณีที่รายได้และผลการดำเนินงานรวมของ EGD ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากหลายสาเหตุ เช่น จำนวนผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจเช่นเดียวกับ EGD มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้การแข่งขันเพิ่มสูงขึ้น ราคาของ RDF อาจลดลง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาความเสี่ยงดังกล่าวอย่างรอบคอบแล้ว และบริษัทฯ ได้พยายามบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว โดยตรวจสอบจำนวนปริมาณคำสั่งซื้อที่ EGD ได้รับจากคู่สัญญา และแนวโน้มปริมาณคำสั่งซื้อของคู่สัญญา เพื่อให้มั่นใจว่ารายได้และผลการดำเนินงานรวมของ EGD จะเป็นไปตามที่บริษัทฯ คาดการณ์

2.4 เงื่อนไขทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในเบื้องต้น และงบประมาณทั้งหมดที่คาดว่าจะต้องใช้เพื่อให้โครงการสามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัท

บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวราคาหุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ EGH เพื่อเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH แทนการชำระค่าตอบแทนด้วยเงินสด (Payment in Kind)

ทั้งนี้ EGD มีแผนที่จะซื้อที่ดิน ก่อสร้างโรงงาน และซื้อเครื่องจักรเพิ่มเติม เพื่อขยายกำลังการผลิต รองรับความต้องการ RDF2 และ RDF3 ที่เพิ่มขึ้น ในจำนวนประมาณ 193 ล้านบาท ภายใน 5 ปี โดย EGD จะจัดหาแหล่งเงินทุนจากเงินสดจากการดำเนินธุรกิจ กู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และ/หรือ การเพิ่มทุน โดยบริษัทฯ จะพิจารณาทางเลือกในการจัดหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมที่สุดสำหรับ EGD โดยคำนึงถึงสภาพคล่อง และประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และ EGD เป็นสำคัญ

3. ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัด

การเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ข้างต้น จะมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

3.1 การลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution)

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}} \\
 &= \frac{0.53 \text{ บาทต่อหุ้น} - 0.652 \text{ บาทต่อหุ้น}}{0.53 \text{ บาทต่อหุ้น}} \\
 &= \text{ไม่มี}
 \end{aligned}$$

ราคาตลาดก่อนการเสนอขายนั้น อ้างอิงจากราคายุติธรรม ซึ่งประเมินโดย BYD ซึ่งประเมินด้วยวิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี ทั้งนี้ เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขึ้นเครื่องหมาย SP หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 26

ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป เนื่องจากบริษัทฯ เป็นบริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ดังนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) จนกว่าบริษัทฯ จะดำเนินการให้เหตุแห่งการเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้บริษัทฯ มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ตามปกติ บริษัทฯ จึงไม่มีราคาตลาดของหุ้นสามัญที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมาใช้ในการคำนวณราคาตลาดได้ ดังนั้น ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงแต่งตั้ง BYD เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ เพื่อกำหนดเป็นราคาตลาดตามข้อ 10 (2) และข้อ 11 (3) ของ ประกาศ ทจ. 28/2565 ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ ที่ประเมินโดย BYD เท่ากับ 0.53 บาทต่อหุ้น

ราคาตลาดหลังการเสนอขาย คำนวณจาก

$$\begin{aligned}
 &= \frac{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} \times \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}) + (\text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน} \times \text{ราคาเสนอขาย})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน})} \\
 &= \frac{(270,909,972 \text{ หุ้น} \times 0.53 \text{ บาทต่อหุ้น}) + (486,109,997 \text{ หุ้น} \times 0.72 \text{ บาทต่อหุ้น})}{(270,909,972 \text{ หุ้น} + 486,109,997 \text{ หุ้น})} \\
 &= 0.652 \text{ บาทต่อหุ้น}
 \end{aligned}$$

ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะไม่ส่งผลให้เกิดการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) เนื่องจากราคาเสนอขายสูงกว่าราคาตลาด

3.2 การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน}} \\
 &= \frac{486,109,997 \text{ หุ้น}}{270,909,972 \text{ หุ้น} + 486,109,997 \text{ หุ้น}} \\
 &= \text{ร้อยละ 64.21}
 \end{aligned}$$

ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะส่งผลให้เกิดการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) ในอัตราร้อยละ 64.21

3.3 การลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution)

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{กำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย} - \text{กำไรต่อหุ้นหลังเสนอขาย}}{\text{กำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย}} \\
 &= \text{เท่ากับ Control Dilution หรือเท่ากับร้อยละ 64.21}
 \end{aligned}$$

ความคุ้มค่าที่ผู้ถือหุ้นได้รับเปรียบเทียบกับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น

เมื่อเปรียบเทียบประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH กับการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) และการลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earning per share) ตามรายละเอียดข้างต้น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเข้าทำรายการดังกล่าว ให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากกว่าผลกระทบต่อการลดลงของสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น เนื่องจากการเข้าทำรายการดังกล่าว จะมีประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามที่ปรากฏในข้อ 3.4 ด้านล่าง โดยการเข้าทำรายการจะทำให้ บริษัทฯ มีธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพและมีความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ และเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ในการขอฟื้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์ จะให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มากกว่าผลกระทบต่อการลดลงของสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น (Control Dilution) และการลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earnings per Share)

3.4 ประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท

โปรดดูข้อ 2.2 ข้างต้น

4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องต่างๆ ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 73/2558 เรื่องรายการในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 พิจารณออนุมัติการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH โดยชำระค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัทจำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 64.21 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทภายหลังการเพิ่มทุน โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ดังกล่าวราคาหุ้นละ 0.72 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 350,000,000 บาท เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น และมีความสมเหตุสมผลตามที่ระบุในข้อ 3.4

4.1 ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายและความเหมาะสมของราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนและราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทมีความเหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้พิจารณาการกำหนดราคาเสนอขายจากการเจรจาตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ EGH อ้างอิงตามราคายุติธรรมที่ประเมินโดย BYD ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดังกล่าวจึงเท่ากับราคา 0.72 บาทต่อหุ้น ทำให้ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจึงเป็นราคาที่ไม่มีส่วนลดจากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2565

4.2 เหตุผลและความจำเป็นในการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้เพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และทำให้บริษัทฯ สามารถเก็บรักษาเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ หรือใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และจะทำให้บริษัทฯ ไม่มีภาระในการจัดแหล่งเงินทุนและไม่เกิดภาวะต้นทุนทางการเงิน

4.3 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น

บริษัทฯ มีแผนในการดำเนินธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ภายใต้เงื่อนไขที่เกี่ยวข้องตามที่ระบุในข้อ 10 ของสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งหลักทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท สตาร์ สิทธิ โชลูชั่น จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

4.4 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน และความเพียงพอของแหล่งเงินทุนในกรณีที่เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นไม่ครอบคลุมงบประมาณทั้งหมดที่ต้องใช้ในการดำเนินการตามโครงการ

บริษัทฯ ได้ศึกษาความจำเป็นในการทำธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดในครั้งนี้แล้ว บริษัทฯ จะได้มาซึ่งประโยชน์ต่างๆ ตามที่ระบุในข้อ 3.4 และการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ในครั้งนี้ จะเป็นการชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนทำให้บริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ สามารถเก็บรักษาเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ หรือใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และจะทำให้บริษัทฯ ไม่มีภาระในการจัดแหล่งเงินทุนและไม่เกิดภาวะต้นทุนทางการเงิน

4.5 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท ตลอดจนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท อันเนื่องมาจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการใช้เงิน

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อเป็นคำตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH จะมีผลทำให้บริษัท เข้าถือหุ้นสามัญของ EGD ทั้งหมดในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว โดย EGD จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัท สามารถรับรู้ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นได้ทั้งจำนวน

5. คำรับรองของกรรมการ

ในกรณีที่กรรมการของบริษัท ไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน โดยกระทำการหรือละเว้นกระทำการใดอันเป็นการไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวและก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท แต่หากบริษัท ไม่เรียกร้องค่าสินไหมทดแทนดังกล่าว ผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจะแจ้งให้บริษัท ดำเนินการเรียกร้องได้ และหากบริษัท ไม่ดำเนินการตามที่ผู้ถือหุ้นแจ้ง ผู้ถือหุ้นนั้นๆ สามารถฟ้องเรียกร้องค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัท ได้ ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) นอกจากนี้ หากการกระทำหรือละเว้นกระทำการใดของกรรมการ อันเป็นการไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนนั้น เป็นเหตุให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องข้อได้ประโยชน์โดยมิชอบ บริษัท อาจฟ้องเรียกให้กรรมการรับผิดชอบในการส่งคืนประโยชน์ดังกล่าวแก่บริษัท ได้ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท จะแจ้งให้บริษัท ดำเนินการดังกล่าวได้ ซึ่งหากบริษัท ได้ดำเนินการตามที่ถูกผู้ถือหุ้นแจ้งภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง ผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัท ได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่าคณะกรรมการบริษัท ได้ใช้ความระมัดระวังในการดำเนินการพิจารณาและตรวจสอบการเข้าทำรายการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH และมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามรายละเอียดที่ปรากฏข้างต้น

บริษัท ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนถูกต้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สตาร์ สิทธิ ไชลูชั่น จำกัด (มหาชน)

(นายสมชาย จงมีสุข)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ)

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท สตาร์ สิทธิ โกลด์ จำกัด (มหาชน)
วันที่ 15 มกราคม 2567

ข้าพเจ้าบริษัท สตาร์ สิทธิ โกลด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอรายงานมติคณะกรรมการครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2567 เกี่ยวกับการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังต่อไปนี้

1. การลดทุน / การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ให้พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 189,636,980.40 บาท เป็น 529,913,978.30 บาท โดยการออกหุ้นสามัญ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท รวมเป็นจำนวน 340,276,997.90 บาท โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (ล้านบาท)
<input checked="" type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	486,109,997 -	0.70 -	340,276,997.90 -
<input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	- -	- -	- -

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2.1 แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน

ก. รายละเอียดการจัดสรร

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนให้แก่ บริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EGH”) โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1-2	486,109,997	-	0.72	โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1-2	โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1-2

หมายเหตุ:

- ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 486,109,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท ให้แก่ EGH ในราคาหุ้นละ 0.72 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350,000,000 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการรับโอนกิจการทั้งหมดของ EGH ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ บริษัท

อีเอสทีอาร์ กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“EGD”) ทั้งนี้ EGH ตกลงที่จะดำเนินการเลิกกิจการและชำระบัญชี เพื่อโอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ได้มาดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นของ EGH ในขั้นตอนการชำระบัญชี

โดยรายชื่อผู้ถือหุ้นของ EGH ซึ่งจะได้รับการจัดสรรหุ้นภายหลังการเลิกกิจการและชำระบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ที่มีอยู่ก่อนทำ	ได้รับมาหลังทำรายการ		รวมทั้งสิ้น	
		รายการ	จำนวนหุ้น สามัญของ บริษัทฯ	ร้อยละของสิทธิ ออกเสียง ทั้งหมดของ บริษัทฯ**	จำนวนหุ้น สามัญของ บริษัทฯ	ร้อยละของสิทธิ ออกเสียง ทั้งหมดของ บริษัทฯ**
1.	นายสุสิทธิ์โกวิทช์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	120,761,876	15.95	159,306,816	21.04
2.	นายอาทิตย์ โอวี	-	101,262,546	13.38	101,262,546	13.38
3.	น.ส. วีชรี น้อยยาโน	-	81,018,495	10.70	81,018,495	10.70
4.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	-	53,026,337	7.00	53,026,337	7.00
5.	นางชลธิศา โพธิสมภรณ์	-	40,829,837	5.39	40,829,837	5.39
6.	น.ส. สุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	-	38,483,870	5.08	38,483,870	5.08
7.	น.ส. ชุตติพร วุฒิ	-	30,381,875	4.01	30,381,875	4.01
8.	น.ส. อิศราภรณ์ อุดมพรมงคล	-	15,231,284	2.01	15,231,284	2.01
9.	นายรัชต พนมวัน	-	5,113,877	0.68	5,113,877	0.68
	รวม	38,544,940	486,109,997	64.21	524,654,937	69.31

โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD เพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับรายการ ได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท สตาร์ สิทธิ ไซลูชั่น จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่ราคาหุ้นละ 0.72 บาท ถือเป็นกรเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่เป็นราคาที่**ไม่มี**ส่วนลดจากราคาตลาดเกินกว่าร้อยละ 10 และเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แก่บุคคลในวงจำกัดในกรณีที่มีนัยสำคัญ ตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ.28/2565”) กำหนดซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

จากการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้ขึ้นเครื่องหมาย SP หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 26 ตุลาคม 2564 เป็นต้นไป เนื่องจากบริษัทฯ เป็นบริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน ดังนั้น ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะยังคงขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) จนกว่าบริษัทฯ จะดำเนินการให้เหตุแห่งการเพิกถอนหมดไปและดำเนินการให้บริษัทฯ มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ตามปกติ บริษัทฯ จึงไม่มีราคาตลาดของหุ้นสามัญที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อมาใช้ในการคำนวณราคาตลาดได้ ดังนั้น ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงแต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“BYD”) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัทฯ เพื่อกำหนดเป็นราคาตลาดตามข้อ 10 (2) และข้อ 11 (3) ของ ประกาศ ทจ. 28/2565 ดังนั้น ในการกำหนดราคาตลาดของหุ้น

ของบริษัท BYD ใช้วิธีประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัท โดย BYD มีความเห็นว่าวิธีอัตราส่วนราคาต่อมูลค่าตามบัญชี เป็นวิธีที่เหมาะสมที่สุด เนื่องจากคำนวณจากราคาตลาดของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (ยกเว้น บริษัทฯ และ บมจ. เอส แอล เอ็ม คอร์ปอเรชั่น (SLM)) ทำให้สะท้อนถึงสถานะตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และความต้องการของนักลงทุนทั่วไปต่อบริษัทในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และวิธีนี้ยังเกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สูงสุด ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของหุ้นของบริษัท คือ 0.53 บาทต่อหุ้น

โปรดพิจารณารายละเอียดของบุคคลในวงจำกัด ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และหลักเกณฑ์การกำหนดราคาขายต่อหุ้นในสารสนเทศการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

2. ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน และ/หรือบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลดังกล่าว เป็นผู้มีอำนาจในการติดต่อ เจรจา แก้ไขเพิ่มเติม ตกลงลงนาม และส่งมอบ เอกสาร และ/หรือตราสาร ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการติดต่อ การจัดการและการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ คำขอผ่อนผันต่าง ๆ (ถ้ามี) และหลักฐานที่จำเป็นที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) และกระทรวงพาณิชย์ ตลอดจนการแก้ไขเปลี่ยนแปลงสารสนเทศที่เกี่ยวข้องที่จะต้องเปิดเผย การเปิดเผยข้อมูลใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง การให้ถ้อยคำและข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการพิจารณา กำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนและการดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนซึ่งจะต้องอยู่ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยอาจรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง
 - 2.1 การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งเดียวหรือเป็นครั้ง ๆ ระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การชำระค่าหุ้น วิธีการจัดสรร รวมถึงเงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว
 - 2.2 การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน การเข้าเจรจาท่าความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมทั้งดำเนินการต่าง ๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว
 - 2.3 ลงนามในคำขออนุญาตต่าง ๆ คำขอผ่อนผันต่าง ๆ (ถ้ามี) และหลักฐานที่จำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึง การรับรองเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การติดต่อ รวมถึงการจัดการและการยื่นคำขออนุญาตต่าง ๆ คำขอผ่อนผันต่าง ๆ (ถ้ามี) และหลักฐานที่จำเป็นที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และ
 - 2.4 การนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) รวมถึงการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเข้าทำรายการดังกล่าวได้ทุกประการจนเสร็จการรวมทั้งให้มีอำนาจในการแต่งตั้ง และ/หรือ ถอดถอน ผู้รับมอบอำนาจช่วงในการดำเนินการใด ๆ ดังกล่าวข้างต้น

ข. การดำเนินการของบริษัทฯ กรณีที่มีเศษของหุ้น

เนื่องจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนและการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ เป็นการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด จึงไม่มีเศษหุ้น

2.2 แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

จัดสรรให้แก่	ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	ร้อยละต่อทุนชำระแล้ว ^{1/}	หมายเหตุ
ผู้ถือหุ้นเดิม	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
เพื่อรองรับการแปลงสภาพ/ใช้สิทธิของใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้				
ประชาชน	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
บุคคลในวงจำกัด	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-

หมายเหตุ: 1/ ร้อยละต่อทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบ General Mandate

3. กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น/วิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ในวันที่ 1 มีนาคม 2567 เวลา 14.00 น. ณ ห้องเอเวอริกรีน ชั้น 5 โรงแรมเล็กซานเดอร์ 1 ซอยรามคำแหง 83/3 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น (Record date) ในวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2567

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต

4.1 การดำเนินการจดทะเบียน ลดทุน/เพิ่มทุนจดทะเบียน แก้ไขหนังสือบริดณห์สนธิ และการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

4.2 การดำเนินการขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม

เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ EGD แทนการชำระเงินสด

6. ประโยชน์ที่บริษัทจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

การพิจารณาเข้าทำรายการลงทุนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แทนการชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดนั้นจะทำให้บริษัทฯ สามารถลดภาระในการจัดหาเงินลงทุน ภาระในการก่อหนี้ และเป็นการรักษาสภาพคล่องของบริษัทฯ โดยการสำรองเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน หรือค่าใช้จ่ายในโครงการลงทุนของบริษัทฯ ต่อไป ในขณะที่บริษัทฯ จะได้ผู้ถือหุ้นที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจที่สำคัญและมีประสบการณ์ในธุรกิจ RDF เข้ามา

ช่วยสนับสนุนการขายธุรกิจให้มีกำไรเติบโตในอนาคต และบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากการเข้าทำรายการตามที่ปรากฏในสารสนเทศการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7.1 นโยบายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะของกิจการภายหลังหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและทุนสำรองอื่น (ถ้ามี)

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีสิทธิรับเงินปันผลจากการดำเนินงาน เริ่มตั้งแต่เมื่อผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้วกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กระทรวงพาณิชย์ เป็นต้น

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

-ไม่มี-

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1.	ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567	15 มกราคม 2567
2.	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567	5 กุมภาพันธ์ 2567
3.	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567	1 มีนาคม 2567
4.	ดำเนินการจดทะเบียนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วันนับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีมติอนุมัติ
5.	ดำเนินการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)	หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
6.	ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วที่ได้รับจากบุคคลในวงจำกัด และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท สตาร์ สิทธี ไชลูชั่น จำกัด (มหาชน)

(นายสมชาย งามมีสุข)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รักษาการ)