ที่ AKP–MD 002/2568

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2568

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 การจ่ายเงินปันผล การให้ความช่วยเหลือทางการเงินซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวโยงกัน และกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย

1. สารสนเทศเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันของ บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน)

บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “AKP”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 ซึ่งจัดประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2567 ณ ห้องประชุม เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 1ซี/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280 โดยที่ประชุมได้พิจารณาและมีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังนี้

1. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาและอนุมัติงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567 ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว

2. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาและอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากผลการดำเนินงานประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.037 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 14,948,000 บาท (สิบสี่ล้านเก้าแสนสี่หมื่นแปดพันบาทถ้วน) ซึ่งกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ที่มีสิทธิในการรับเงินปันผล ในวันที่ 9 พฤษภาคม พ.ศ.2568 และกำหนดวันจ่ายเงินปันผล ในวันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ.2568 ทั้งนี้สิทธิได้รับเงินปันผลดังกล่าว ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

3. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการประจำปี 2567 ตามผลประกอบการหรือกำไรสุทธิของบริษัทฯ โดยคิดเป็นจำนวนเงินรวมไม่เกิน 400,000 บาท (สี่แสนบาทถ้วน) โดยการจัดสรรเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการนี้ มอบหมายให้ ประธานกรรมการ เป็นผู้จัดสรรเงินโบนัส ตามข้อเสนอแนะของคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

4. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่ง ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยในปี 2567 มีกรรมการที่ต้องออกตามวาระ จำนวน 3 ท่าน คือ

1. นายศักดิ์ชาย วงศ์ชัยสุริยะ กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ /กรรมการอิสระ
2. นางสาวเบญจวรรณ ประสานศัพท์ กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ กรรมการ

5. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาและอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยคณะอนุกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เสนอให้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2568 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 2,000,000 บาท (สองล้านบาทถ้วน)

ประธานกรรมการ	จำนวน	20,000	บาท	ต่อ ครั้ง
กรรมการ	จำนวน	10,000	บาท	ต่อ ท่าน ต่อ ครั้ง
ประธานกรรมการตรวจสอบ	จำนวน	20,000	บาท	ต่อ ครั้ง
กรรมการตรวจสอบ	จำนวน	10,000	บาท	ต่อ ท่าน ต่อ ครั้ง

6. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาและอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2568 จากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ตามรายนามดังนี้

1. นายโกมินทร์	ลิ้นปราชญา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3675	และ / หรือ
2. นายเจษฎา	หังสพฤกษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3759	และ / หรือ
3. นายสุพจน์	มหันตชัยสกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 12794	และ / หรือ
4. นางสาวกัญจน์วารัท	ศักดิ์ศรีบวร	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 13273	และ / หรือ
5. นางสาวกรรณิการ์	วิภาณุรัตน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7305	และ / หรือ
6. นายจิโรจ	ศิริโรโรจน์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5113	และ / หรือ
7. นายวรพล	วิริยะกุลพงศ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 11181	และ / หรือ
8. นายพจน์	อัศวสันติชัย	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4891	และ / หรือ
9. นายวิเชียร	ปรุงพาณิช	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5851	และ / หรือ
10. นางสาวกชมน	ซุ่นห้วน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 11536	และ / หรือ
11. นางสาวบงกชรัฐ	สรวมศิริ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 13512	และ / หรือ
12. นายธนาทิตย์	รักษ์เสถียรภาพ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 13646	

โดยให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งข้างต้นของบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2568 พร้อมกำหนดค่าสอบบัญชี เป็นจำนวนเงิน 610,000 บาท (หกแสนหนึ่งหมื่นบาทถ้วน)

7. เห็นสมควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (“BWG”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกับของบริษัทฯ ในรูปแบบของเงินกู้ยืมหรือตั๋วสัญญาใช้เงินใดๆ ในวงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาให้ BWG สามารถเบิกถอนและชำระคืนระยะเวลาการเบิกเงินกู้แต่ละครั้งไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก และสามารถขยายระยะเวลาเงินกู้ได้อีกครั้งละไม่เกิน 1 ปี จำนวน 3 ครั้ง (Revolving Basis) รวมเป็นระยะเวลาเงินกู้ทั้งหมดไม่เกิน 4 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก และมีผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR -1 ต่อปี หรือเท่ากับร้อยละ 5.98 ซึ่งอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยค่าเฉลี่ย MLR ของธนาคารพาณิชย์

4 แห่ง ได้แก่ BBL KBANK SCB และ KTB ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 (“รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน”)

ทั้งนี้ รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกันพ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน”) เนื่องจาก บริษัทฯ จะเข้าทำรายการกับ BWG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วทั้งหมด และ ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ ดำรงตำแหน่งกรรมการร่วมกันในบริษัทฯ และ BWG ทั้งนี้ มูลค่าของรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินข้างต้นมีจำนวนเท่ากับ 189.19 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 29.76 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ โดยมูลค่า NTA ของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวนเท่ากับ 635.73 ล้านบาท

นอกจากนั้น เนื่องจากมูลค่ารวมของรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าวมีขนาดรายการเกินกว่า 100 ล้านบาท และเกินกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

(1) เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน

(2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน โดยบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน

(3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน รวมทั้งจัดส่งความเห็นดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังกล่าว

ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

8. อนุมัติกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 25 เมษายน พ.ศ.2568 เวลา 10.00 น. ณ ห้องประชุมบริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 792 หมู่ที่ 2 ซอย 1ซี /1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280 โดยกำหนดระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

วาระที่ 1	เรื่องที่ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบ
วาระที่ 2	พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 เมษายน พ.ศ.2567
วาระที่ 3	พิจารณารับทราบรายงานของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผลการดำเนินงานประจำปี 2567
วาระที่ 4	พิจารณาอนุมัติงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2567
วาระที่ 5	พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผล จากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2567
วาระที่ 6	พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินโบนัสสำหรับคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2567

วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2568

วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (“BWG”)

วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 (Record Date for AGM) ในวันที่ 14 มีนาคม พ.ศ.2568 และมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ กรรมการผู้จัดการเป็นผู้มีอำนาจภายใต้ข้อจำกัดของกฎหมายในการ แก้ไข วัน เวลา รูปแบบ และสถานที่ สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว

บริษัทฯ จะเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 และเอกสารประกอบการประชุม รวมทั้งรายละเอียดขั้นตอนการเข้าร่วมประชุมให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.akkhie.com และเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ www.set.or.th ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

-นายวันชัย เหลืองวิริยะ-
(นายวันชัย เหลืองวิริยะ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เลขานุการบริษัท
โทร. 02-323-0714,16,18 ต่อ 104

สารสนเทศเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันของ

บริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท อัคคีปราการ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “AKP”) ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 เห็นควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน) (“BWG”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกับของบริษัทฯ ในรูปแบบของเงินกู้ยืมหรือตั๋วสัญญาใช้เงินใดๆ ในวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาให้ BWG สามารถเบิกถอนและชำระคืนระยะเวลาการเบิกเงินกู้แต่ละครั้งไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก และสามารถขยายระยะเวลาเงินกู้ได้อีกครั้งละไม่เกิน 1 ปี จำนวน 3 ครั้ง (Revolving Basis) รวมเป็นระยะเวลาเงินกู้ทั้งหมดไม่เกิน 4 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก ทั้งนี้ ทุกครั้งที่ BWG ขอขยายระยะเวลาเงินกู้ บริษัทฯ จะพิจารณาว่าบริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพียงพอ และไม่มีความจำเป็นต้องการใช้เงินลงทุนเพิ่มเติม เพื่อใช้ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป และคิดผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR - 1 ต่อปี ซึ่งเท่ากับร้อยละ 5.98 ซึ่งอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยค่าเฉลี่ย MLR ของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ได้แก่ BBL KBANK SCB และ KTB ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 (“**รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน**”)

ทั้งนี้ รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันรวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติมและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2546 รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน”) เนื่องจากบริษัทฯ จะเข้าทำรายการกับ BWG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดในบริษัทฯ และ ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ ดำรงตำแหน่งกรรมการร่วมกันในบริษัทฯ และ BWG ทั้งนี้ มูลค่าของรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินข้างต้นมีจำนวนเท่ากับ 189.19 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 29.76 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ โดยมูลค่า NTA ของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวนเท่ากับ 635.73 ล้านบาท

นอกจากนั้น เนื่องจากมูลค่ารวมของรายการดังกล่าวเกินกว่า100 ล้านบาท และเกินกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกันและขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และบริษัทฯ จะต้องจัดส่งหนังสือนัดประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน และแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าวและจัดส่งความเห็นดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการนี้บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ดังกล่าวตามที่ประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกันกำหนด

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งสารสนเทศเกี่ยวกับรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกันและหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องดังนี้

1. **วัน เดือน ปีที่ทำรายการ**

บริษัทฯ จะสามารถเข้าทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2568 และมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการดังกล่าว โดยการเข้าทำรายการและมูลค่าของความช่วยเหลือทางการเงินในแต่ละครั้งจะขึ้นอยู่กับความต้องการใช้เงินทุนของบริษัทฯ และ/หรือความสามารถในการให้ความช่วยเหลือทางการเงินของบริษัทฯ ในขณะนั้นๆ ทั้งนี้ รายละเอียดของรายการดังกล่าวปรากฏตามข้อ 3

2. **คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ**

ผู้ให้กู้/ผู้ทรงตั๋วเงิน**:** AKP

ผู้กู้/ผู้ออกตั๋วเงิน**:** BWG

ความสัมพันธ์ระหว่างกัน**:** BWG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดในบริษัทฯ และ ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 มีนายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ (เป็นพี่ชายของนายวันชัย เหลืองวิริยะ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ) และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ ดำรงตำแหน่งกรรมการร่วมกันในบริษัทฯ และ BWG

3. **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ และเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ**

ผู้ให้กู้/ผู้ทรงตั๋วเงิน:	AKP
ผู้กู้/ผู้ออกตั๋วเงิน:	BWG
วัตถุประสงค์การให้เงินกู้:	เนื่องจากบริษัทฯ มีสภาพคล่องส่วนเกินที่สามารถใช้หาผลตอบแทนเพิ่มขึ้นให้กับบริษัทฯ โดยมีความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม และเพิ่มความยืดหยุ่นในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และ BWG เพื่อสนับสนุนการบริหารสภาพคล่อง
ประเภทของเงินกู้/ตั๋วเงิน:	เงินกู้ยืมหรือตั๋วสัญญาใช้เงิน ภายใต้กรอบที่กฎหมายกำหนด
วงเงินกู้:	วงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 150,000,000 บาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง
อัตราผลตอบแทน:	คิดและชำระในอัตราดอกเบี้ย MLR -1 ต่อปี[1] คำนวณจากฐานจำนวน 365 วันต่อปี ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ย MLR - 1 เท่ากับร้อยละ 5.98 ซึ่งอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยค่าเฉลี่ย MLR -1 ของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ได้แก่ BBL KBANK SCB และ KTB ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 (แต่ต่อไปอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามประกาศอัตราดอกเบี้ย MLR ของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ได้แก่ BBL KBANK SCB และ KTB)

[1] หมายเหตุ: การคำนวณอัตราดอกเบี้ยเป็นตัวเลขโดยมีทศนิยม 2 ตำแหน่ง และให้พิจารณาทศนิยมตำแหน่งที่ 3 เป็นหลักในการปัดเศษ หากทศนิยมตำแหน่งที่ 3 มีค่าเท่ากับหรือมากกว่า 5 ให้ปัดทศนิยมตำแหน่งที่ 2 ขึ้น 1 หน่วย หากทศนิยมตำแหน่งที่ 3 มีค่าน้อยกว่า 5 ให้ปัดทศนิยมตำแหน่งที่ 2 ลง โดยไม่ต้องเพิ่มค่าหรือเปลี่ยนแปลงทศนิยมตำแหน่งที่ 2

การชำระดอกเบี้ย:	ชำระดอกเบี้ยเมื่อครบกำหนดพร้อมการชำระคืนเงินต้น
การชำระคืนเงินกู้:	ชำระคืนเงินต้นเมื่อครบกำหนด เว้นแต่ในกรณีดังต่อไปนี้ 1. BWG มีสิทธิที่จะขอชำระคืนเงินกู้ทั้งจำนวนหรือบางส่วนคืนให้แก่ AKP ก่อนวันครบกำหนดชำระคืนเงินกู้ได้ โดย BWG ไม่จำเป็นต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้า และไม่มีค่าธรรมเนียมการชำระคืนหนี้ก่อนกำหนด 2. AKP มีสิทธิเรียกชำระคืนเงินกู้ทั้งจำนวนหรือบางส่วนจาก BWG ก่อนวันครบกำหนดชำระคืนเงินกู้เมื่อ AKP เมื่อเห็นสมควร และไม่มีค่าธรรมเนียมการเรียกชำระคืนหนี้ก่อนกำหนด โดย AKP จะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้ BWG ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 90 วัน
ระยะเวลาการเบิกใช้เงินกู้:	บริษัทฯ จะพิจารณาให้ BWG สามารถเบิกถอนและชำระคืนระยะเวลาการเบิกเงินกู้แต่ละครั้งไม่เกิน 1 ปี วงเงินหมุนเวียนจำนวนไม่เกิน 150,000,000 บาท ณ ขณะใดขณะหนึ่ง โดยมีระยะเวลาการให้กู้สินเชื่อแต่ละครั้งไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก และสามารถขยายระยะเวลาเงินกู้ได้อีกครั้งละไม่เกิน 1 ปี จำนวน 3 ครั้ง (Revolving Basis) รวมเป็นระยะเวลาเงินกู้ทั้งหมดไม่เกิน 4 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก
หลักประกัน:	เช็คสั่งจ่ายลงวันที่ล่วงหน้า (ตามมูลค่าของความช่วยเหลือทางการเงินในแต่ละครั้ง ซึ่งจะต้องไม่เกินวงเงิน 150 ล้านบาท และรวมดอกเบี้ยจ่าย) ส่งมอบให้แก่บริษัทฯ
การทบทวนวงเงิน:	คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาทบทวนแก้ไขวงเงินและเงื่อนไขในอนาคตให้เหมาะสมได้ โดยจำนวนวงเงินสูงสุดที่ทบทวนจะต้องไม่เกินวงเงินสูงสุดที่ขออนุมัติในครั้งนี้
ข้อจำกัด/เงื่อนไขอื่น ๆ:	1. ในกรณีที่เบิกใช้เงินในรูปแบบตั๋วเงิน จะต้องออกตั๋วเงินไม่เกิน 10 ฉบับ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 5/2567 เรื่อง การกำหนดลักษณะของตั๋วเงินที่เป็นหลักทรัพย์ 2. อัตราดอกเบี้ยหรือผลตอบแทนที่ BWG จ่ายชำระให้กับ AKP เพื่อรับจากการให้ความช่วยเหลือทางการเงินจะต้องมีอัตราสูงกว่าต้นทุนทางการเงินของ AKP และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากหรือเงินลงทุนระยะสั้นที่ AKP ได้รับ 3. AKP จะพิจารณาให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG ก็ต่อเมื่อ • AKP จะต้องมีสภาพคล่องส่วนเกินเพียงพอ หรือมีสินทรัพย์หมุนเวียนมากกว่าหนี้สินหมุนเวียนเกินกว่า 150.00 ล้านบาท ณ ขณะใดขณะหนึ่งที่บริษัทฯ ได้พิจารณาอนุมัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน BWG • BWG จะต้องมีอัตราส่วนของหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) หลังการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ไม่เกิน 2 เท่า โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมงวดล่าสุดที่สอบทานหรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของ BWG

- การให้ความช่วยเหลือทางการเงินของ AKP ไม่กระทบต่อเงื่อนไขทางการเงินอื่นใดตามสัญญาทางการเงินของ AKP และ BWG
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงินของ AKP จะเป็นผู้พิจารณาตามความเหมาะสมการใช้ความช่วยเหลือทางการเงินกับ BWG ในแต่ละครั้ง และภายหลังจาก AKP ให้ BWG กู้ยืมเงิน บริษัทฯ จะดำเนินการรายงานรายละเอียดการให้กู้ยืมเงินกับ BWG ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทในครั้งถัดไป

ทั้งนี้ ภายใต้กรอบวงเงินให้กู้/มูลค่าตั๋วเงิน เพื่อให้ความช่วยเหลือทางการเงินข้างต้น บริษัทฯ จะสามารถให้กู้สูงสุดครั้งละไม่เกิน 150.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาให้ BWG สามารถเบิกถอนและชำระคืนระยะเวลาการเบิกเงินกู้แต่ละครั้งไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก และสามารถขยายระยะเวลาเงินกู้ได้อีกครั้งละไม่เกิน 1 ปี จำนวน 3 ครั้ง (Revolving Basis) รวมเป็นระยะเวลาเงินกู้ทั้งหมดไม่เกิน 4 ปี นับจากวันที่เบิกเงินกู้งวดแรก นอกจากนั้น ก่อนที่บริษัทฯ จะให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ของบริษัทฯ จะพิจารณาถึงความเหมาะสมของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน สภาพคล่องของบริษัทฯ และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนและกระแสเงินสดในการดำเนินงาน และไม่มีความจำเป็นต้องการใช้เงินลงทุนเพิ่มเติม เพื่อใช้ดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ ภายหลังจาก AKP ให้ BWG กู้ยืมเงิน บริษัทฯ จะดำเนินการรายงานรายละเอียดการให้กู้ยืมเงินกับ BWG ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทในครั้งถัดไป

4. **มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณมูลค่ารวมของรายการ**

รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน – มูลค่ารวมของรายการดังกล่าวมีจำนวนไม่เกิน 189.19 ล้านบาท ซึ่งประกอบไปด้วยเงินต้นหรือมูลค่าหน้าตั๋วเงินจำนวนไม่เกิน 150.00 ล้านบาท และผลตอบแทนในอัตราดอกเบี้ย MLR - 1 ต่อปี ซึ่งเท่ากับร้อยละ 5.98 โดยอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยค่าเฉลี่ย MLR ของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ได้แก่ BBL KBANK SCB และ KTB ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 ด้วยเหตุนี้ มูลค่าของรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินข้างต้นมีจำนวนเท่ากับ 189.19 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 29.76 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ โดยมูลค่า NTA ของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวนเท่ากับ 635.73 ล้านบาท

นอกจากนั้น บริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวโยงกันอื่นใดกับ BWG ที่เกิดขึ้นในระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการข้างต้น เช่น รายได้จากการเผาขยะอุตสาหกรรม รายได้/ค่าใช้จ่ายจากการขนส่งขยะอุตสาหกรรม ต้นทุนค่าฝังกลบ/ฝังกลบขยะอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นรายการธุรกิจ และสนับสนุนธุรกิจปกติตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป จึงไม่นับรวมกับขนาดรายการในครั้งนี้

5. **บุคคลที่เกี่ยวโยงและลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน**

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ โดยสามารถแสดงรายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันและลักษณะส่วนได้เสียดังนี้

บริษัท/ชื่อ	ลักษณะส่วนได้เสียในบริษัทฯ	ลักษณะส่วนได้เสียใน BWG
1. บริษัท เบตเตอร์ เวิลด์ กรีน จำกัด (มหาชน)	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยถือเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.18 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ	-
2. นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ	กรรมการ	กรรมการและผู้บริหาร
3. นายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์	กรรมการ	กรรมการและผู้บริหาร

นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นใน BWG ทุกรายในวันที่ 14 มีนาคม 2568 (Record Date) ถือว่าเป็นผู้มีส่วนได้เสียจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในวาระพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

6. **แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน และความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน**

ณ สิ้นปี 2566 - 2567 บริษัทฯ มีสินทรัพย์หมุนเวียนเท่ากับ 303.99 ล้านบาท และ 332.18 ล้านบาท ตามลำดับ และหนี้สินหมุนเวียนเท่ากับ 56.92 ล้านบาท 58.45 ล้านบาท ตามลำดับ ส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องส่วนเกินเท่ากับ 248.71 ล้านบาท และ 273.73 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนั้น ณ สิ้นปี 2567 บริษัทฯ ยังมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเท่ากับ 138.26 ล้านบาท รวมถึงมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นประเภทเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 6 เดือน จำนวน 102.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ไม่มีโครงการทุนขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าสูงอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงบริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนจากการฝากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นประเภทเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 6 เดือน ประมาณร้อยละ 0.15 – 0.40 ต่อปี และร้อยละ 1.60 – 1.80 ต่อปี แต่ในขณะที่บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจากหนี้สินตามสัญญาเช่าประมาณร้อยละ 1.45 – 4.64 ต่อปี

ด้วยเหตุนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG โดยใช้สภาพคล่องส่วนเกินไม่เกินจำนวน 150 ล้านบาท จากแหล่งเงินทุนหมุนเวียนคงเหลือดังกล่าว ซึ่งไม่ได้ส่งผลกระทบต่อแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตแต่อย่างใด และยังสร้างผลตอบแทนจากการบริหารเงินในครั้งนี้สูงกว่าอัตราผลตอบแทนในอดีตและปัจจุบัน

7. **การเข้าร่วมประชุมและออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย**

ในที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2568 ซึ่งจัดประชุมขึ้นเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 เห็นควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายสุวัฒน์ เหลืองวิริยะ และนายสุทัศน์ บุณยอุดมศาสตร์ เป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย (รวมเรียกว่า “กรรมการที่มีส่วนได้เสีย”) ดังนั้น กรรมการที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว จึงไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในวาระการประชุมดังกล่าว

8. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

คณะกรรมการได้พิจารณา (ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) ถึงเหตุผลและประโยชน์สูงสุดแล้วมีมติเห็นว่าการให้ความช่วยเหลือทางการเงินครั้งนี้เป็นรายการที่สมเหตุสมผลตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ เนื่องจาก

1) บริษัทฯ ได้พิจารณาถึงความจำเป็นในการเข้าช่วยเหลือทางการเงิน เพื่อให้ธุรกิจโดยภาพรวมของบริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น รวมถึงมีมาตราการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ นอกจากนั้น หาก BWG ซึ่งเป็นบริษัทแม่และประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน อาจเป็นเหตุให้ไม่สะดวกในการบริหารจัดการขยะอุตสาหกรรม ซึ่งมาจากฐานลูกค้าบางรายที่ซ้ำซ้อนกัน แต่จำเป็นต้องใช้วิธีการกำจัดขยะอุตสาหกรรมที่แตกต่างกัน กล่าวคือ ลูกค้าบางรายจำเป็นต้องได้รับการคัดแยกและกำจัดขยะอุตสาหกรรมทั้งวิธีการการฝั่งกลบ และวิธีเผาทำลาย ซึ่งจำเป็นต้องใช้รถบรรทุกรับส่งขยะอุตสาหกรรมเพื่อนำไปกำจัดด้วยวิธีฝั่งกลบที่โรงงานของ BWG และด้วยวิธีการเผาทำลายที่โรงงานของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม หากไม่ทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินในครั้งนี้ และ BWG ประสบปัญหาสภาพคล่องจนไม่สามารถดำเนินการทางธุรกิจต่อไปได้ในอนาคต อาจส่งผลให้บริษัทฯ ประสบปัญหาความยากลำบากในการระดมทุนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เมื่อบริษัทฯ จำเป็นต้องอาศัยเงินลงทุนจากบริษัทแม่ในอนาคตด้วยเช่นกัน

2) บริษัทฯ ได้คำนึงถึงประโยชน์ในการสร้างผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นเท่ากับร้อยละ 5.98 ต่อปี เมื่อเทียบกับผลตอบแทนเดิมที่ได้รับจากเงินสดคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ประมาณร้อยละ 0.15 – 1.80 ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2567 บริษัทฯ ยังมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 138.26 ล้านบาท รวมถึงมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นประเภทเงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 6 เดือน จำนวน 102.00 ล้านบาท เพื่อนำไปใช้การบริหารเงินบางส่วนจากแหล่งเงินทุนคงเหลือดังกล่าวสำหรับการให้เงินกู้ยืมแก่ BWG ในวงเงินไม่เกิน 150.00 ล้านบาท อีกทั้ง รายการดังกล่าวไม่ได้ส่งผลกระทบต่อแผนการใช้เงินทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในช่วงปี 2568 – 2572 แต่อย่างใด

ดังนั้น คณะกรรมการจึงเห็นควรนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ BWG และมีมติอนุมัติให้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“DAOL”) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. เพื่อให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและความจำเป็นในการเข้าทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวโยงกันครั้งนี้ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการนี้เป็นลำดับถัดไป

9. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 8**

-ไม่มี-

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาถึงลักษณะรายการและผลตอบแทนดังกล่าวแล้ว มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาต่อไปไม่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

-นายวันชัย เหลืองวิริยะ-
(นายวันชัย เหลืองวิริยะ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร