

เลขที่ 056/0862

19 สิงหาคม 2562

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้อง
โยงกันเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด และการกำหนดวันประชุม
วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 (แก้ไข)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศของบริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำ
รายการที่เกี่ยวข้องโยงกันเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล
จำกัด

บริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562
เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562 ได้มีมติที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด
(“SUTG”) จำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG ให้แก่
นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา (“นายศุภฤกษ์”) นายอินธิเดชน์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา (รวมเรียกว่า “ผู้ซื้อ”) รวมถึง
การเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของ SUTG ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG
 (“ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน”)

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG ดังกล่าวของคณะกรรมการบริษัทนั้น สอดคล้องและ
เนื่องมาจากผลการพิจารณา ศึกษา ข้อดี ข้อเสีย ของข้อเสนอนี้ที่นายศุภฤกษ์ได้แจ้งเป็นหนังสือมายังบริษัทฯ เพื่อเสนอซื้อหุ้น
จำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG (“หนังสือแจ้งความ
จ้าง”)

ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนมีมูลค่ารวมทั้งสิ้นเท่ากับ 307,030,552 บาท
แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่

(1) หุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 จำนวน 265,000,000 บาท หรือคิดเป็น 265,000 หน่วย
(ราคา 1,000 บาทต่อหนึ่งหน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ) และดอกเบี้ยค้างจ่าย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562
จำนวน 7,030,552 บาท (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”)

โดยปัจจุบัน ผู้ซื้อถือหุ้นกู้แปลงสภาพตามจำนวนดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้นกู้แปลงสภาพ (หน่วย)
นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา	238,902
นายอินธิเดชพันธ์ พลอินทร์	26,096
นางสาวนิตยา ภูติวัตร	2

(2) เงินสดจำนวน 35,000,000 บาท

บริษัทฯ คาดการณ์ว่า ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 3 ของปี 2562

ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนนี้เป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนพบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 39.52 ตามงบการเงินของบริษัทฯ ไตรมาสที่ 2 ปี 2562 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี โดยมีมูลค่าขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 จึงจัดเป็นรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนที่ผ่านมา

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ได้แก่ จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทั้งนี้ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้น ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจากนายศุภฤกษ์ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีมูลค่ารายการ 358.03 ล้านบาท ซึ่งมากกว่าจำนวน 20.00 ล้านบาท (NTA ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก NTA ของ

บริษัทฯ (ติดลบ) ตามงบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (2) ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า สิบสี่วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า สามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดใน ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แกรนท์ ธอนตัน เซอวิสเซส จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับ นายศุภฤกษ์ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของ นายศุภฤกษ์ ในช่วงระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว

ทั้งนี้ สำหรับคำตอบแทนการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในส่วนที่เป็นหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 นั้น ณ วันที่มีการซื้อขายหุ้นใน SUTG เสริมสมบูรณ์ บริษัทฯ จะได้รับหุ้นกู้แปลงสภาพจากผู้ซื้อ ซึ่งเป็นผลให้หนี้ ตามหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวจะลดลงเนื่องจากหนี้เคลื่อนที่ตามกฎหมาย โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพจะ ไม่สามารถเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวต่อไปอีกได้ และบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องแจ้งให้นายทะเบียนหุ้นกู้แปลงสภาพทราบ เพื่อยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพ และรายงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ว่าหนี้ตามตราสารได้ระงับสิ้นไปแล้ว ทั้งนี้ เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพและผู้ถือหุ้น กู้แปลงสภาพสำหรับหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ สำนักงาน ก.ล.ต.

ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ซึ่งเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทจดทะเบียนปรากฏตามสารสนเทศของบริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการ เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

อย่างไรก็ดี ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนจะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อน ตามที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นใน SUTG ระหว่างบริษัทฯ และผู้ซื้อ (“สัญญาซื้อขายหุ้น”) รวมถึงข้อตกลงและสัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับ ธุรกรรมดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็นและ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (2) ณ วันซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมีเหตุอันควรจะคาดได้ว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งอาจขัดขวางการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน
- (3) SUTG เข้าทำสัญญากู้ยืมเงินกับบริษัทฯ ตามจำนวนเงินกู้ยืมระยะสั้นคงค้าง ณ วันซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นในการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ซึ่งรวมถึงการเจรจา เข้าทำ ลงนาม แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน การกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ดังกล่าวตามที่จำเป็นและสมควรภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. มีมติยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน และไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ครบกำหนดไถ่ถอนในปี พ.ศ. 2564 ซึ่งมีข้อกำหนดบังคับแปลงสภาพและให้สิทธิผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพในการไถ่ถอนได้ก่อนครบกำหนด ซึ่งออกตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”) เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจงซึ่งมีจำนวนไม่เกิน 10 (สิบ) ราย ในรอบระยะเวลา 4 (สี่) เดือนใด ๆ ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทจ. 17/2561 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายตราสารหนี้ที่ออกใหม่ ทั้งนี้ การยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพอยู่ภายใต้เงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็นและ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว และ
- (2) บริษัทฯ และผู้ซื้อได้ทำการซื้อขายหุ้นของ SUTG โดยเสร็จสมบูรณ์ ภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นในการยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งรวมถึงการเจรจา ลงนาม แก้ไขเพิ่มเติมเอกสารการเปิดเผยข้อมูล คำขออนุญาตต่าง ๆ และหลักฐานต่าง ๆ ที่จำเป็นและที่เกี่ยวข้องกับการยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพ ซึ่งรวมถึงการติดต่อ การยื่นเอกสารต่าง ๆ และ/หรือ การกระทำอื่นใดต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ หน่วยงานราชการ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการออก เสนอขาย และยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพ และให้มีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดที่จำเป็นและเหมาะสมเพื่อดำเนินการตามที่ระบุไว้เบื้องต้นให้สำเร็จลุล่วง

3. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 185,314,690 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,382,392,049 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 1,197,077,359 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญ จำนวน 185,314,690 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิการแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 ซึ่งจะไม่ได้มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ จะได้รับหุ้นกู้แปลงสภาพจากผู้ซื้อ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน ซึ่งเป็นผลให้หนี้ตามหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวจะระงับลงเนื่องจากหนี้เกือบลบกันตามกฎหมาย ซึ่งบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องแจ้งให้นายทะเบียนหุ้นกู้แปลงสภาพทราบเพื่อยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพ รายงานสำนักงาน ก.ล.ต. ว่าหนี้ตามตราสารได้ระงับสิ้นไปแล้ว รวมถึงการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยการตัดหุ้นสามัญในส่วนที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวด้วย

4. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ข้อ 4. ทุนจดทะเบียนจำนวน	:	1,197,077,359 บาท	(หนึ่งพันหนึ่งร้อยเก้าสิบล้านเจ็ดหมื่นเจ็ดพันสามร้อยห้าสิบบาท)
แบ่งออกเป็น	:	1,197,077,359 หุ้น	(หนึ่งพันหนึ่งร้อยเก้าสิบล้านเจ็ดหมื่นเจ็ดพันสามร้อยห้าสิบล้อหุ้น)
มูลค่าหุ้นละ	:	1 บาท	(หนึ่งบาท)
โดยแบ่งออกเป็น	:		
หุ้นสามัญ	:	1,197,077,359 หุ้น	(หนึ่งพันหนึ่งร้อยเก้าสิบล้านเจ็ดหมื่นเจ็ดพันสามร้อยห้าสิบล้อหุ้น)
หุ้นบุริมสิทธิ	:	-ไม่มี-	-

5. มีมติอนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ในวันที่ 23 กันยายน 2562 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมชั้น 25 อาคารทีพี แอนด์ ที เลขที่ 1 ซอยวิภาวดีรังสิต 19 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 และกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม (Record Date) ในวันที่ 30 สิงหาคม 2562 โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562

- วาระที่ 2 พิจารณานุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด ให้แก่นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชพันธ์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น ช้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด
- วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 185,314,690 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,382,392,049 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 1,197,077,359 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญ จำนวน 185,314,690 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ทั้งนี้ เนื่องจากเรื่องที่จะพิจารณาในวาระที่ 2 ถึงวาระที่ 4 ถือเป็นวาระที่มีความเกี่ยวเนื่องกัน ดังนั้น หากวาระใดวาระหนึ่งไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว จะถือว่าวาระอื่น ๆ ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นไปแล้วก่อนหน้านี้ เป็นอันยกเลิกไป และจะไม่พิจารณาในวาระอื่น ๆ ต่อไป โดยจะถือว่าการพิจารณานุมัติในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ปรากฏในวาระที่ 2 ถึงวาระที่ 4 ไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

6. มีมติอนุมัติให้มีการมอบอำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการพิจารณาและแก้ไขกำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 รวมถึงการแก้ไข และ/หรือ เพิ่มเติมวาระการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 และ/หรือ เปลี่ยนแปลงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสมภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน)

-ลงนาม-

(นายศรัญ ญาณโสภณานันท์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ผู้มีอำนาจลงนามสารสนเทศ

สารสนเทศของบริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน)
เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
เกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด (“SUTG”) จำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.00 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG ให้แก่นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา (“นายศุภฤกษ์”) นายอินธิเดชณ์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา (รวมเรียกว่า “ผู้ซื้อ”) รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของ SUTG ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG (“ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน”)

ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนมีมูลค่าขั้นต่ำเท่ากับ 307,030,552 บาท แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่ (1) หุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 จำนวน 265,000,000 บาท หรือคิดเป็น 265,000 หน่วย (ราคา 1,000 บาทต่อหนึ่งหน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ) (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”) และดอกเบี้ยค้างจ่าย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ซึ่งเป็นจำนวน 7,030,552 บาท และ (2) เงินสดจำนวน 35,000,000 บาท

ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนนี้เป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 39.52 ตามงบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 15.00 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50.00 จึงจัดเป็นรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนที่ผ่านมา

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ได้แก่ จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์

นอกจากนี้ ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจากนายศุภฤกษ์ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีมูลค่ารายการ 358.03 ล้านบาท ซึ่งมากกว่าจำนวน 20.00 ล้านบาท (NTA ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก NTA ของบริษัทฯ ติดลบ) ตามงบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (2) ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท แกรนท์ ธอนตัน เซอร์วิสเซส จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ดังนั้น บริษัทฯ จึงประสงค์ที่จะเปิดเผยรายละเอียดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้องต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีรายละเอียดของดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG ภายหลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ขาย: บริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน)

ผู้ซื้อ: นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชน์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา

ลักษณะความสัมพันธ์:

นายศุภฤกษ์ ณ สงขลาเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน กล่าวคือ นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

และนางสาวนิตยา ณ สงขลา เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นภรรยาของ นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา ซึ่งเป็นเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

ทั้งนี้ นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชน์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา มีลักษณะความสัมพันธ์หรือเข้าข่ายเป็นการร่วมกับบุคคลอื่น (Acting in concert)

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ และขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG จำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.00 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG ให้แก่นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชน์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา (รวมเรียกว่า “ผู้ซื้อ”) รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของ SUTG ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG

ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนมีมูลค่ารวมทั้งสิ้นเท่ากับ 307,030,552 บาท แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่

- (1) หุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 จำนวน 265,000,000 บาท หรือคิดเป็น 265,000 หน่วย (ราคา 1,000 บาทต่อหนึ่งหน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ) (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”) และยอดดอกเบี้ยค้างจ่าย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เป็นจำนวน **7,030,552** บาท

โดยปัจจุบัน ผู้ซื้อถือหุ้นกู้แปลงสภาพตามจำนวนดังต่อไปนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้นกู้แปลงสภาพ (หน่วย)
นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา	238,902
นายอินธิเดชณ์ พลอินทร์	26,096
นางสาวนิตยา ณ สงขลา	2

- (2) เงินสดจำนวน 35,000,000 บาท

ทั้งนี้ สำหรับค่าตอบแทนการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในส่วนที่เป็นหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 นั้น ณ วันที่มีการซื้อขายหุ้นใน SUTG เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะได้รับหุ้นกู้แปลงสภาพจากผู้ซื้อ ซึ่งเป็นผลให้หนี้ตามหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวจะระงับลงเนื่องจากหนี้ที่เคลื่อนกลืนกันตามกฎหมาย โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพจะไม่สามารถเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวต่อไปอีกได้ และบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องแจ้งให้นายทะเบียนหุ้นกู้แปลงสภาพทราบเพื่อยกเลิกหุ้นกู้แปลงสภาพ และรายงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ว่าหนี้ตามตราสารได้ระงับสิ้นไปแล้ว ทั้งนี้ เป็นไปตามข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพและผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพสำหรับหุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต.

บริษัทฯ คาดการณ์ว่า ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 3 ของปี 2562

3.2 การคำนวณขนาดรายการ

3.2.1 การคำนวณขนาดของรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562 มีมติอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG จำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.00 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG ให้แก่นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชณ์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา

ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนนี้เป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 39.52 ตามงบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชีสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 โดยมีรายละเอียดการคำนวณตามตารางด้านล่างนี้

เกณฑ์การคิดคำนวณ	การคำนวณ	แทนค่า	ขนาดของรายการ (ร้อยละ)
1.) มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$(NTA \text{ ของ SUTG} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้น}) \times 100$ NTA ของบริษัทฯ ¹⁾	ไม่สามารถคิดคำนวณได้	
2.) กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$(\text{กำไรสุทธิของ SUTG} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้น}) \times 100$ กำไรสุทธิของบริษัทฯ ²⁾	ไม่สามารถคิดคำนวณได้	
3.) มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน	มูลค่าที่จ่ายหรือได้รับ $\times 100$ สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ	358,031,052³⁾ $\times 100$ 905,941,268	39.52
4.) มูลค่าหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระสินทรัพย์	$\text{จำนวนหลักทรัพย์ที่บริษัท ออกเพื่อชำระสินทรัพย์} \times 100$ จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ	N/A	

หมายเหตุ:

¹ มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ตัดลบ จึงไม่สามารถคำนวณมูลค่าของธุรกรรมการจ่ายเงินลงทุนนี้ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ได้

² บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิในงวดการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 จึงไม่สามารถคำนวณมูลค่าของธุรกรรมการจ่ายเงินลงทุนนี้ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานได้

³ ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ ที่จะได้รับจากการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในครั้งนี้อาจมีจำนวน 307.03 ล้านบาท รวมกับเงินกู้พร้อมดอกเบี้ย และภาระคงค้างของ SUTG กับทางบริษัทฯ จำนวน 51.00 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในครั้งนี้เป็นผลให้มีมูลค่าของรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนเท่ากับร้อยละ 39.52 ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 15.00 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50.00 จึงจัดเป็นรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ได้แก่ จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.2.2 การคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากนายศุภฤกษ์ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีมูลค่ารายการสูงสุดคิดเป็น 358.03 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

รายละเอียด	ขนาดรายการ (ล้านบาท)
ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน	307.03
วงเงินกู้ยืมที่ SUTG ได้รับจากบริษัทฯ	13.53 ^{1/}
ดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	11.50 ^{2/}
ภาระคงค้าง - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น SUTG	25.97
รวม รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นทั้งหมดกับ SUTG	358.03

หมายเหตุ:

¹ เงินของบริษัทฯ ที่ให้ SUTG กู้ยืมตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2562 อนุมัติให้ลงนามในสัญญาให้กู้ยืมจำนวน 13.53 ล้านบาท

² ค่าตอบแทนจากดอกเบี้ยที่จะได้รับในสัญญากู้ยืมร้อยละ 8.5 ต่อปี โดยระยะเวลาการชำระไม่เกิน 10 ปี

ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการดังกล่าวถือเป็นรายการขนาดใหญ่ ซึ่งมีมูลค่ารายการ 358,031,052 บาท โดยมีมูลค่ารายการมากกว่า 20,000,000 บาท ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (2) ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท แกรนท์ ธอนตัน เซอร์วิสเชส จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับ นายศุภฤกษ์ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของนายศุภฤกษ์ในช่วงระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่าย และธุรกิจที่จะทำต่อไป

4.1 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่าย

บริษัทฯ จะจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนใน SUTG กล่าวคือ หุ้นสามัญทั้งหมดที่บริษัทฯ ถือใน SUTG จำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.00 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG

4.2 ข้อมูลของ SUTG และรายละเอียดสำคัญของธุรกิจ

(1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอสยูที โกลบอล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจรับให้บริการเชิงวิศวกรรม การรับเหมาก่อสร้าง การบำรุงรักษา และการให้คำปรึกษา ด้านโครงการจัดการขยะ และ พลังงานทดแทนจากขยะ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	128/200 อาคารพญาไท พลาซ่า ชั้นที่ 18 ถนนพญาไท แขวงทุ่งพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0305557004561
วันจดทะเบียนบริษัท	30 ตุลาคม 2557
ทุนจดทะเบียน	20,000,100 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 200,001 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	20,000,100 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 200,001 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

(2) รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 2 กรกฎาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา	กรรมการ
2.	นายธนภัทร บัวลอย	กรรมการ
3.	นายศรัณยู ญาณโสภณานันท์	กรรมการ

(3) รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 25 กรกฎาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1.	บริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน)	132,000	66.00
2.	นายธนภัทร บัวลอย	68,000	34.00
3.	นางสาวนิตยา ณ สงขลา	1	0.00
รวม		200,001	100.00

(4) รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนแล้วเสร็จ

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1.	นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา	119,000	59.50

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
2.	นายธนภัทร บัวลอย	68,000	34.00
3.	นายอินริเชษฐ์ พลอินทร์	12,999	6.50
4.	นางสาวนิตยา ณ สงขลา	2	0.00
รวม		200,001	100.00

(5) ข้อมูลสิทธิทรัพย์สิน

SUTG ประกอบธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้าง การให้บริการในลักษณะของผู้รับเหมาดำเนินการและบำรุงรักษา และการให้คำปรึกษาโครงการจัดการ30ยะเชิงวิศวกรรม

(6) ข้อมูลทางการเงิน

หน่วย :บาท	31 ธันวาคม 2561 ^{1/} (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2562 ^{2/} (สอบทานแล้ว)
งบดุล		
สินทรัพย์	135.58	95.03
หนี้สิน	96.05	85.84
ส่วนของผู้ถือหุ้น	39.53	9.19
งบกำไรขาดทุน		
รายได้จากการขาย	8.38	31.78
กำไรขั้นต้น	3.74	(1.13)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	(119.51)	(29.64)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(120.30)	(30.34)

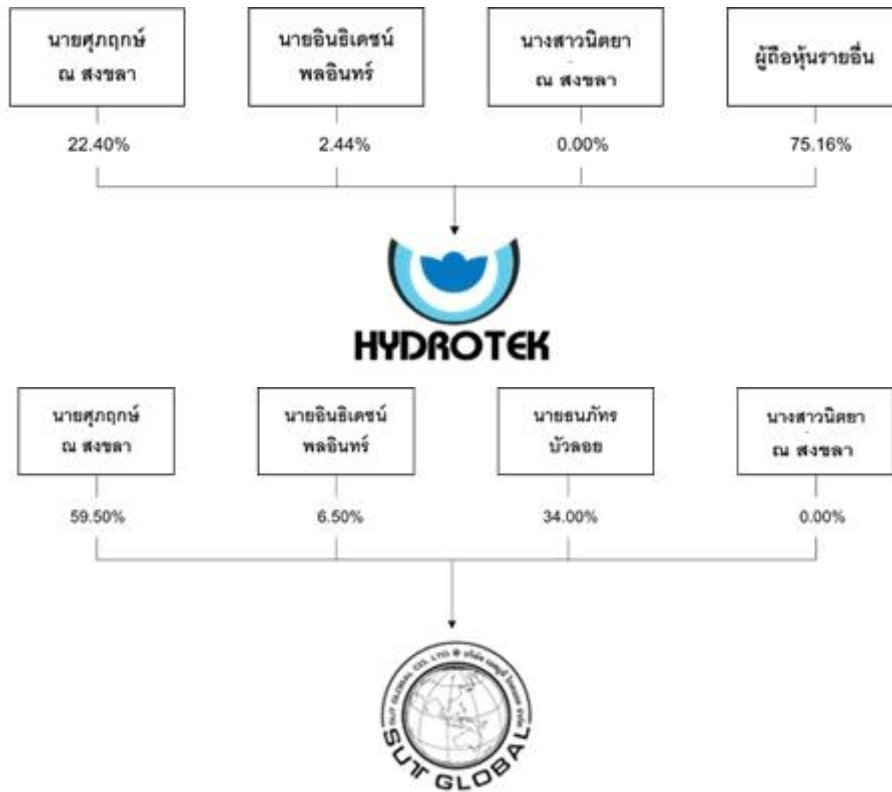
หมายเหตุ : ^{1/}ข้อมูลทางการเงินของ SUTG แสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (PAEs) ในวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 และได้รับการตรวจสอบโดย อูมาพร วงศ์มาศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4810

^{2/}ข้อมูลทางการเงินของ SUTG แสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และงบกำไรขาดทุนสำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันเดียวกัน จัดทำขึ้นโดยยังไม่ได้มีการสอบทานโดยผู้สอบบัญชี แต่ได้มีการส่งข้อมูลให้กับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เพื่อจัดทำงบการเงินรวม

โครงสร้างการถือหุ้นของ SUTG ก่อนธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน



โครงสร้างการถือหุ้นภายหลังธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน



4.3 ภารกิจที่บริษัทฯ จะทำต่อไป

ภายหลังจากที่บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนแล้ว บริษัทฯ มีแผนที่จะมุ่งเน้นธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญ อันประกอบด้วย ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง (EPC) โครงการผลิตน้ำประปา และโครงการระบบบำบัดน้ำเสีย โดยในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการเข้าร่วมประมูลโครงการใหม่ของภาครัฐและเอกชน ได้แก่ โครงการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสีย โครงการรับเหมาก่อสร้างงานขยะ โครงการรับเหมาก่อสร้างระบบผลิตน้ำประปา โดยบริษัทฯ จะทราบผลการประมูลโครงการดังกล่าวภายในปี 2562 โดยหากบริษัทฯ ชนะการประมูลโครงการดังกล่าว ผลดำเนินงานของบริษัทฯ จะปรับตัวดีขึ้นอีกครั้ง อีกทั้ง บริษัทฯ ยังได้มีการขยายกลุ่มลูกค้าไปยังภาคเอกชนมากขึ้น จากเดิมที่มุ่งเน้นแต่ลูกค้าภาครัฐเท่านั้น ทำให้ในอดีต กระแสเงินสดของบริษัทเกิดปัญหา หากโครงการดังกล่าวล่าช้า หรือการจัดสรรงบประมาณไม่เป็นไปตามที่คาด โดยบริษัทฯ มุ่งหวังว่าในอนาคตบริษัทฯ จะมีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย เพื่อกระจายความเสี่ยง อีกทั้งยังเป็นการเพิ่มช่องทางในการสร้างรายได้และกระแสเงินสดให้กับบริษัทฯ อีกด้วย

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ค่าตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการทำธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนมีมูลค่ารวมทั้งสิ้นเท่ากับ **307,030,552** บาท แบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่

- (1) หุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 จำนวน 265,000,000 บาท หรือคิดเป็น 265,000 หน่วย (ราคา 1,000 บาทต่อหนึ่งหน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ) (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”) พร้อมทั้งดอกเบี้ยค้างจ่ายที่บริษัทฯ มีต่อผู้ซื้อ ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG ออกไป ทั้งนี้ ยอดดอกเบี้ยค้างจ่าย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เป็นจำนวน **7,030,552** บาท
- (2) เงินสดจำนวน 35,000,000 บาท

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไปและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนจากการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ SUTG นั้น บริษัทฯ พิจารณาจากการเปรียบเทียบมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของ SUTG ที่สัดส่วนร้อยละ 66.00 ซึ่งบริษัทฯ ร่วมพิจารณาประเมินกับที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ บริษัท เอส 14 แอดไวซอรี จำกัด โดยราคายุติธรรมของหุ้นของ SUTG ที่สัดส่วนร้อยละ 66.00 ที่ประเมินมีมูลค่าเท่ากับ 250,050,000 บาท ทั้งนี้ อ้างอิงวิธีการประเมินมูลค่ายุติธรรมตามวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) โดยการประมาณการอยู่ภายใต้สมมุติฐานซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

- การเริ่มรับรู้รายได้พิจารณาจากโอกาสที่จะได้รับคัดเลือกเข้าทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง โดยรายได้ที่นำมาใช้ในการคิดลดสามารถจำแนกได้ดังนี้

ประเภทโครงการ	คู่สัญญา	มูลค่าโครงการตามงบประมาณ (ล้านบาท)	โอกาสที่คาดว่าบริษัทจะได้รับคัดเลือก ¹ (ร้อยละ)	ระยะเวลาที่คาดว่าจะเริ่มรับรู้รายได้
โครงการก่อสร้างระบบจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง RDF (Refuse-Derived Fuel) และปุ๋ยอินทรีย์ที่ปรากฏอยู่ในงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562²				
<ul style="list-style-type: none"> โครงการที่ SUTG ได้เข้าทำสัญญาก่อสร้างระบบจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง RDF และปุ๋ยอินทรีย์จำนวน 1 โครงการ 	1 อบต.	54.89	100.00	2563 - 2564 ภายใน 2 ปี
<ul style="list-style-type: none"> โครงการที่ SUTG คาดว่าจะได้เข้าทำสัญญาก่อสร้างระบบจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง RDF และปุ๋ยอินทรีย์ ในระยะเวลาอันใกล้ แต่อาจมีโอกาสดำเนินการเคลื่อนและ/หรือ ล่าช้าจำนวน 8 โครงการ 	6 เทศบาล 2 อบต.	1,051.11	30.00	2564 - 2566 ภายใน 2 - 3 ปี
เงินอุดหนุนเฉพาะกิจสำหรับสนับสนุนค่าก่อสร้างการจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอยให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น³				
<ul style="list-style-type: none"> โครงการที่ SUTG คาดว่าจะได้เข้าทำสัญญาก่อสร้างระบบจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง RDF และปุ๋ยอินทรีย์ 		4,000.00	30.00	2565 - 2567 ภายใน 2 - 3 ปี

หมายเหตุ: ¹ โดยการประเมินดังกล่าวเป็นการประเมินจากมุมมองของผู้บริหารของ บริษัทฯ และ SUTG

² เอกสารงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เล่มที่ 14 (4) สำนักงบประมาณ

³ เอกสารรายงานการประชุมคณะกรรมการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ครั้งที่ 6/2560

การคิดคำนวณการประเมินมูลค่าตามวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) นั้น ใช้ระยะเวลาคิดคำนวณทั้งหมด 6 ปี

- ความสามารถในการทำกำไรขั้นต้นเฉลี่ยที่ร้อยละ 25.00 (เปรียบเทียบอัตราทำกำไรขั้นต้นของ SUTG ในอดีตย้อนหลัง 3 ปีและไตรมาสที่ 1 ของปี 2562 ซึ่งเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 26.60) ตลอดอายุการทำประมาณการกระแสเงินสด
- การประมาณการต้นทุนค่าใช้จ่ายและต้นทุนการบริหารงานแบ่งส่วนของต้นทุนดังกล่าวเป็นต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปร โดยต้นทุนผันแปรจะเป็นไปตามงานที่ได้รับและต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 1.30 ต่อปี

- การคิดลดโดยใช้อัตราคิดลด (WACC) ที่ร้อยละ 11.57 โดยใช้ Capital Asset Pricing Model หรือ (CAPM) โดยใช้อัตราผลตอบแทนตลาดย้อนหลังที่ร้อยละ 11.17 และใช้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 10 ปีที่ร้อยละ 2.14

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาสมมติฐานดังกล่าวร่วมกับที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ และมีความเห็นว่าราคาดังกล่าวที่เหมาะสม โดยคำนวณมูลค่าของ SUTG ได้เท่ากับ 250.05 ล้านบาท ดังนั้น การจำหน่ายหุ้นสามัญของ SUTG ที่ร้อยละ 66.00 จึงมีมูลค่าน้อยกว่ามูลค่าสิ่งตอบแทนจำนวน 307.03 ล้านบาท ซึ่งวิธีดังกล่าวเหมาะสมที่จะนำมาใช้และสะท้อนถึงโอกาสที่จะเกิดขึ้นของโครงการต่าง ๆ ในอนาคตและสิทธิในบัญชีนวัตกรรมของ SUTG

ปัจจัยความเสี่ยงจากการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG

ก. ความเสี่ยงที่อาจจะไม่ได้รับชำระหนี้เงินกู้ยืม (“รายการเงินกู้ยืม”)

บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถติดตามหนี้เงินกู้ยืมที่ได้ให้ SUTG กู้ยืม ภายหลังจากที่จำหน่ายเงินลงทุนออกไปแล้ว ซึ่งมีมูลค่า 13,527,637 บาท อ้างอิงข้อมูลตามงบการเงินไตรมาสที่ 2/2562 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการเข้าทำสัญญากู้ยืมเงินดังกล่าวอย่างถูกต้องตามกฎหมายแล้ว โดยหาก SUTG ไม่ชำระหนี้ดังกล่าวคืนตามข้อกำหนดในสัญญา ทางบริษัทฯ สามารถดำเนินคดีตามกฎหมายได้ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่ได้รับชำระหนี้คืนทั้งหมด หรือได้รับคืนเพียงบางส่วน ผลกระทบดังกล่าวก็ไม่ได้ทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก หรือเกิดปัญหา และไม่ได้กระทบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ข. ความเสี่ยงจากการรับงานผ่านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ

การจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว จะไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจต่อไปในอนาคตของบริษัทฯ เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ ยังคงมุ่งเน้นไปที่ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง (EPC) โครงการผลิตน้ำประปา และโครงการบำบัดน้ำเสีย ซึ่งล้วนแต่เป็นธุรกิจที่บริษัทฯ มีประสบการณ์และมีความเชี่ยวชาญอย่างแท้จริง

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อาจจะมีข้อจำกัดในการขยายธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการรับเหมาในส่วนก่อสร้างด้านการจัดการขยะที่ได้มาซึ่งผลพลอยได้ประเภทเชื้อเพลิง RDF และไม่สามารถรับงานโครงการที่เกี่ยวข้องกับการจัดการขยะของหน่วยงานราชการที่จัดสรรไว้ให้กับผู้ประกอบการที่มีบัญชีนวัตกรรมไทยเท่านั้น เนื่องจากในปัจจุบัน SUTG เป็นผู้ประกอบการที่ขึ้นทะเบียนบัญชีนวัตกรรมไทย สำหรับระบบการจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง (Refuse-Derived Fuel: RDF) และปุ๋ยอินทรีย์ (Municipal Solid Waste Management System for Refuse-Derived Fuel: RDF and Organic Fertilizer Production) เพียงรายเดียว การจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG จะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสในการสร้างรายได้ในงานรับเหมาก่อสร้าง และบริหารจัดการระบบการจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง (Refuse-Derived Fuel: RDF) และปุ๋ยอินทรีย์

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ เห็นว่า ในปัจจุบันโครงการของ SUTG ที่ได้เคยคาดการณ์ไว้ว่าจะชนะการประมูล มีความเป็นไปได้สูงที่จะไม่ชนะการประมูล เนื่องจากโครงการบางส่วนมีผู้ประกอบการรายอื่นได้รับไปแล้ว และบางส่วนล่าช้าออกไปอย่างไม่มีกำหนด ซึ่งจะส่งผลให้ผลประกอบการของ SUTG ขาดทุนอย่างต่อเนื่องในอนาคต และกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมาก โดยบริษัทฯ จึงได้มีการปรับกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจใหม่ โดยกลับมามุ่งเน้นที่ธุรกิจเดิมของบริษัทฯ โดยขยายกลุ่มลูกค้า และดำเนินการเชิงรุกกับโครงการใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง (EPC) โครงการผลิตน้ำประปา โครงการบำบัดน้ำเสีย เพื่อเพิ่มกระแสเงินสดให้กับบริษัทฯ แทนการขยายไปยังธุรกิจรับเหมาในส่วนก่อสร้างด้านการจัดการขยะ

7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของการรายงานนั้น

ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนในครั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรับมือกับผลกระทบจากการดำเนินงานของ SUTG ซึ่งไม่เป็นไปตามคาด เนื่องจาก SUTG ประสบภาวะขาดทุนตั้งแต่ปี 2561 เรื่อยมาจนถึงปัจจุบัน และยังไม่มีความเห็นว่าจะปรับตัวดีขึ้นในอนาคต ซึ่งผลกระทบดังกล่าวส่งผลถึงผลการดำเนินงานโดยภาพรวมของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีผลขาดทุนมากขึ้นจากอดีตเป็นอย่างมาก ทั้งนี้ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีข้อจำกัดในการยื่นคำขอให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน (Letter of Guarantee) เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการเข้าร่วมประมูลงานโครงการใหม่ๆ ที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ อันเป็นผลมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่มีผลขาดทุนมากขึ้น อีกทั้ง หากผลการดำเนินงานของ SUTG ยังขาดทุนต่อไปในอนาคต จะทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ติดลบ ซึ่งบริษัทฯ จะมีความเสี่ยงจากการโดนถอดถอนออกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ

ดังนั้น การจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวออกไป จะเป็นประโยชน์ต่อสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ช่วยลดภาระหนี้สินจากหุ้นกู้แปลงสภาพ และส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงิน ส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ติดลบ และมีกระแสเงินสดที่เพิ่มมากขึ้นด้วย ซึ่งบริษัทฯ จะนำเงินดังกล่าวไปต่อยอดเพื่อเข้าประมูลงานโครงการอื่นๆ เพิ่มเติม ซึ่งในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการติดต่อ ประสานงานในโครงการใหม่ๆ เพิ่มเติมแล้ว เพื่อมุ่งหวังว่าจะทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ปรับตัวดีขึ้นอีกครั้ง โดยรายละเอียดประมาณการผลกระทบทางการเงิน ณ สิ้นปี 2562 เป็นไปตามรายละเอียดด้านล่าง

หน่วย: บาท	31 ธันวาคม 2559 ^{1/} (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 ^{1/} (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 ^{1/} (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2562 (สอบทานแล้ว)
งบดุล				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27.39	172.76	38.15	19.89
รวมสินทรัพย์	468.38	564.76	1,049.57	905.94
รวมหนี้สิน	397.86	358.80	799.66	811.61
ทุนจดทะเบียน	389.97	589.97	970.28	1,382.40
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	389.97	486.48	784.97	784.97
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	66.70	59.48	141.38	141.38
สิทธิในการแปลงสภาพหุ้นกู้	-	-	21.07	21.07
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้น	-	130.48	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม				
จัดสรรแล้ว สรรองตามกฎหมาย -	9.62	9.62	9.62	9.62
ยังไม่ได้จัดสรร	(398.64)	(455.92)	(704.02)	(848.23)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.07	(1.12)	(1.23)	(2.13)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2.81	3.94	(1.88)	(12.35)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	70.52	205.96	249.91	94.33
งบกำไรขาดทุน				
รายได้จากการขาย	405.89	252.32	178.94	210.23
กำไรขั้นต้น	(16.56)	7.66	(3.06)	(3.96)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	(113.81)	(43.38)	(284.33)	(141.13)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(130.55)	(59.60)	(292.43)	(154.46)

หมายเหตุ : ^{1/}ข้อมูลทางการเงินรวมของบริษัทฯ แสดงฐานะทางการเงิน และงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (PAEs) และได้รับการตรวจสอบโดย ชูชาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4306

8. ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ผลกระทบทางบัญชี

การที่บริษัทฯ ทำธุรกรรมจำหน่ายเงินลงทุนออกไป บริษัทฯ จะต้องบันทึกกำไร หรือ ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวลงในงบกำไรขาดทุน ซึ่งจะถือเป็นกำไรหรือค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ โดยมีรายละเอียดดังนี้

สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทฯ มีการบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวโดยใช้วิธีทุน ซึ่งปรากฏตามงบการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เท่ากับ 308,000,000 บาท โดยมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าว ได้มีการหักค่าเผื่อการด้อยค่าไว้แล้ว ทั้งนี้ การจำหน่ายเงินลงทุนในครั้งนี้ มีมูลค่า 288,410,000 บาท ซึ่งเป็นจำนวนที่น้อยกว่าเงินลงทุนที่บันทึกในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องบันทึกขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการจำนวน 19,590,000 บาท ซึ่งผลต่อความสามารถในการจ่ายเงินปันผล

สำหรับงบการเงินรวม บริษัทฯ ได้มีการบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามมูลค่าทางบัญชี ซึ่งปรากฏตามงบการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เท่ากับ 324,630,000 บาท ทั้งนี้ การจำหน่ายเงินลงทุนในครั้งนี้ มีมูลค่า 288,410,000 บาท ซึ่งเป็นจำนวนที่น้อยกว่ามูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่บันทึกในงบการเงินรวม ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องบันทึกขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนรวมของบริษัทฯ จำนวน 36,220,000 บาท โดยจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในทันที

9. แผนการใช้เงินที่ได้จากการจำหน่ายสินทรัพย์

บริษัทฯ จะนำเงินสดที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนไปใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ

10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

ก. บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG ให้แก่นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชณ์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG

ทั้งนี้ วาระดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ข. SUTG ต้องเข้าทำสัญญากู้ยืมเงินกับบริษัทฯ ตามจำนวนเงินกู้ยืม **ระยะสั้น** คงค้าง ณ วันซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 13/2561 เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2561 ได้พิจารณาและอนุมัติรายการวงเงินกู้ยืมแก่ SUTG จำนวน 17,500,000 บาท กำหนดให้มีดอกเบี้ยที่บริษัทจ่ายสูงสุด + ร้อยละ 1 หรือที่ร้อยละ 7.75 โดยมีระยะเวลากู้ยืม 90 วัน ซึ่งรายการดังกล่าวไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ ภายหลังจากธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน รายการเงินกู้ยืมของ SUTG ดังกล่าว จะเข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากนายศุภฤกษ์ ณ สงขลา นายอินธิเดชณ์ พลอินทร์ และนางสาวนิตยา ณ สงขลา ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทฯ จะถือหุ้นใน SUTG รวมกันทั้งสิ้นร้อยละ 66.00 ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติรายการเงินกู้ยืมของ SUTG ดังกล่าว โดยได้พิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม และมีเงื่อนไขเป็นธรรมและเป็นไปตามราคาตลาด โดยเงินกู้จำนวนดังกล่าว กำหนดให้มีดอกเบี้ยร้อยละ 8.50 และมีกำหนดระยะเวลาชำระคืนไม่เกิน 10 ปี พร้อมทั้ง

มอบหมายให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นสำหรับรายการเงินกู้ยืมดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับชำระคืนเงินกู้จำนวนดังกล่าวคืนเนื่องจาก SUTG จะพ้นจากการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ หลังการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนใน SUTG

- ค. ผู้ซื้อจะดำเนินการให้ SUTG ปลดภาระค้ำประกันให้กับบริษัทฯ สำหรับวงเงินสินเชื่อ 71,3000,000 บาท ของ ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ฉบับวันที่ 9 ตุลาคม 2561

11. ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2562 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2562 ได้พิจารณาแล้วว่า ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุนนั้น มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจะทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ปรับตัวดีขึ้น อีกทั้งบริษัทฯ มีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจหลักที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญมากยิ่งขึ้น และสามารถนำเงินที่ได้รับจากธุรกรรมดังกล่าวไปใช้เป็นแหล่งเงินทุนหมุนเวียนสำหรับธุรกิจที่คงอยู่หลังเข้าทำรายการ รวมถึงเพื่อลดภาระหนี้สินจากหุ้นกู้แปลงสภาพ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และภาระจากผลประกอบการที่ขาดทุนของ SUTG

เนื่องจาก ในเดือนกรกฎาคม 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับโอนกิจการจากบริษัท เอสยูทีจี โฮลดิ้ง จำกัด (“SUTGH”) ซึ่งได้แก่หุ้นทั้งหมดใน SUTG ที่ SUTGH ถือจำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของ SUTG โดยวิธีการโอนกิจการทั้งหมด (“ธุรกรรมการโอนกิจการทั้งหมด”) โดยมูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งสิ้นคิดเป็น 460,000,000 บาท

หลังจากธุรกรรมการโอนกิจการทั้งหมด บริษัทฯ ประสบภาวะขาดทุนตั้งแต่ปี 2561 เรื่อยมาจนถึงปัจจุบัน และยังไม่เห็นแนวโน้มที่จะปรับตัวดีขึ้นในอนาคต ซึ่งผลกระทบดังกล่าวส่งผลถึงผลการดำเนินงานโดยภาพรวมของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีผลขาดทุนมากขึ้นจากอดีตเป็นอย่างมาก ทั้งนี้ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีข้อจำกัดในการยื่นคำขอให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน (Letter of Guarantee) เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการเข้าร่วมประมูลงานโครงการใหม่ๆ ที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ อันเป็นผลมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ มีที่ผลขาดทุนมากขึ้น อีกทั้ง หากผลการดำเนินงานของ SUTG ยังขาดทุนต่อไปในอนาคต จะทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตีลบ ซึ่งบริษัทฯ จะมีความเสี่ยงจากการโดนถอดถอนออกจากตลาดหลักทรัพย์

บริษัทฯ เห็นว่า ในปัจจุบันโครงการของ SUTG ที่ได้เคยคาดการณ์ไว้ว่าจะชนะการประมูล มีความเป็นไปได้สูงที่จะไม่ชนะการประมูล เนื่องจากโครงการบางส่วนมีผู้ประกอบการรายอื่นได้รับไปแล้ว และบางส่วนล่าช้าออกไปอย่างไม่มีกำหนด ซึ่งจะส่งผลให้ผลประกอบการของ SUTG ขาดทุนอย่างต่อเนื่องในอนาคต และกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมาก

ในวันที่ 13 พฤษภาคม 2562 บริษัทฯ ได้รับข้อเสนอที่นายศุภฤกษ์ได้แจ้งเป็นหนังสือมายังบริษัทฯ เพื่อเสนอซื้อหุ้นจำนวน 132,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 66 ของหุ้นทั้งหมดของ SUTG (“หนังสือแจ้งความจำนง”) โดยแบ่งออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่ (1) หุ้นกู้แปลงสภาพของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2561 จำนวน 265,000,000 บาท หรือคิดเป็น 265,000 หน่วย (ราคา 1,000 บาทต่อหนึ่งหน่วยหุ้นกู้แปลงสภาพ) (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”) พร้อมทั้งดอกเบี้ยค้างจ่ายที่บริษัทฯ มีต่อผู้ซื้อ ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุนใน SUTG ออกไป และ (2) เงินสดจำนวน 35,000,000 บาท โดยสาเหตุที่ผู้ซื้อยื่นข้อเสนอแสดงความจำนงในการซื้อหุ้นเข้ามาให้แก่บริษัทนั้น ผู้ซื้อมีความตั้งใจที่จะกลับไปบริหาร SUTG ต่อ หลังพบว่าโครงการก่อสร้างระบบการจัดการขยะเพื่อผลิตเป็นเชื้อเพลิง (Refuse derive fuel :RDF) และปุ๋ยอินทรีย์ กับหน่วยงานภาครัฐที่ SUTG มีข้อได้เปรียบจากการใช้ประโยชน์ของบัญชีนวัตกรรมของ

SUTG ในการรับข้อเสนองาน มีความล่าช้าออกไป จึงอาจส่งผลให้ผลการดำเนินงานของ SUTG ไม่ได้เป็นไปตามที่คาดไว้ และก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงินของบริษัทฯ

บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งให้บริษัท เอส 14 แอดไวเซอร์ จำกัด (“ที่ปรึกษา”) พิจารณาศึกษาความเหมาะสมของข้อเสนอซื้อและความเป็นไปได้ของการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยที่ปรึกษา ได้ทำการประเมินมูลค่าหุ้นดังกล่าวด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted cash flow) ได้มูลค่า 250.05 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าราคาที่ได้รับข้อเสนอซื้อที่ปรึกษา จึงเห็นว่าราคาที่ได้รับจากข้อเสนอซื้อมีความเหมาะสม อีกทั้งการขายเงินลงทุนจะช่วยลดผลกระทบต่อสถานะทางการเงินและสภาพคล่องของบริษัทฯ

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ตามข้อ 11. ข้างต้น

-ไม่มี-

13. ข้อมูลอื่นๆ

แนวทางการขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของ SUTG

สืบเนื่องจาก ก่อนที่ธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน บริษัทฯ ได้มีข้อตกลงการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ และ SUTG กับผู้ซื้อ และผู้ถือหุ้นของ SUTG คือ นายธนภัทร บัวลอย ที่ถือหุ้นใน SUTG จำนวน ร้อยละ 34.00 ซึ่งได้มีการลงนามในข้อตกลงดังกล่าวภายหลังธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและจัดสรรหลักทรัพย์แล้วเสร็จ ตามรายละเอียดมติที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ไฮโดรเทค จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2561 โดยข้อตกลงการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ จะมีผลบังคับใช้ต่อผู้ซื้อ ตลอดระยะเวลาที่ผู้ซื้อยังคงเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และ/หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และจะมีผลบังคับใช้ต่อผู้ถือหุ้นของ SUTG คือ นายธนภัทร บัวลอย ตลอดระยะเวลาที่นายธนภัทร บัวลอย ยังคงเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และ/หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ SUTG ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หมายถึง การถือหุ้นในสัดส่วนที่มากกว่าร้อยละ 10.00 ขึ้นไป

อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนออกไปแล้ว บริษัทฯ จะทำการยกเลิกข้อตกลงบริหารจัดการธุรกิจดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะทำข้อตกลงไม่แข่งขันทางการค้าของบริษัทฯ และ SUTG กับผู้ซื้อ และผู้ถือหุ้นของ SUTG คือ นายธนภัทร บัวลอย แทนสัญญาข้อตกลงบริหารจัดการธุรกิจเดิม โดยมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

ก. การไม่ประกอบธุรกิจในลักษณะการแข่งขัน

ภายหลังธุรกรรมการจำหน่ายเงินลงทุน นายศุภฤกษ์ ณ สงขลา ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ SUTG รวมถึงบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) และ นายธนภัทร บัวลอย ซึ่งไม่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แต่เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 34.00 ของ SUTG ตกลงกับบริษัทฯ ว่าจะไม่ประกอบธุรกิจและผลิตภัณฑ์ที่ซ้ำซ้อนและมีการแข่งขันระหว่างกันกับธุรกิจของบริษัทฯ และ ธุรกิจของ SUTG ทั้ง ในและต่างประเทศ อันอาจเป็นการแข่งขันกับบริษัทฯ และ/หรือ SUTG ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตนเองหรือร่วมทุนกับผู้ประกอบการอื่น