

วันที่ 18 มีนาคม 2565

เรื่อง การเข้าลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

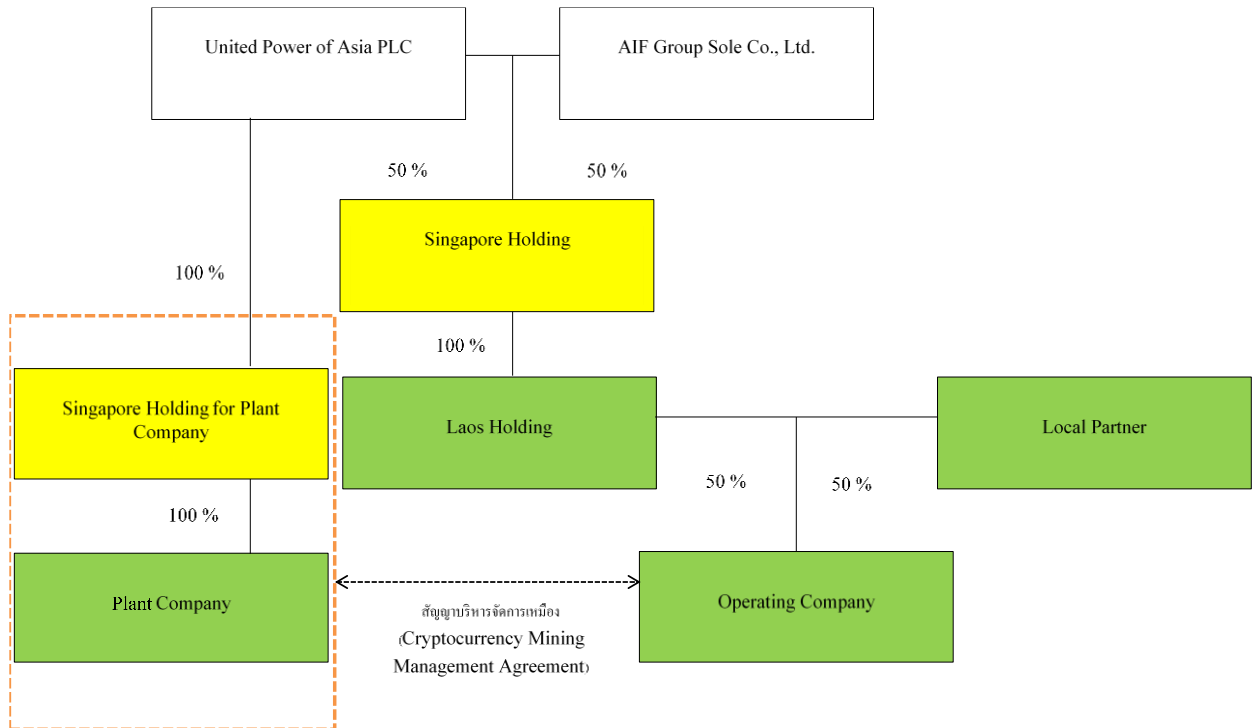
ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ยูไนเต็ด เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยการตรวจสอบการทำธุรกรรมที่ใช้คริปโทเคอร์เรนซี หรือการขุดเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี (Cryptocurrency Mining) ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (“ธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี”) ในวงเงิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 817.7 ล้านบาท (อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคารที่ 32.708 บาทต่อ 1 ดอลลาร์ เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565) ใน 2 รูปแบบ คือ

1. ลงทุนในบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อขอรับใบอนุญาตสำหรับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี โดยลงทุนผ่านบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ในฐานะ holding company และ บริษัทที่จะจัดตั้งในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว โดยเป็นการร่วมลงทุนกับ Asia Investment and Financial Services Sole Company Limited (“AIFS”) และ/หรือบริษัทในกลุ่ม AIF Group (“การลงทุนในหุ้น”) และ
2. ลงทุนในเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี จำนวนไม่เกิน 2,000 เครื่อง เพื่อเข้าทำสัญญากับบริษัทในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี โดยบริษัทฯ มีหน้าที่จัดหาเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี และคู่สัญญาที่มีหน้าที่ดำเนินการธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ซึ่งรวมถึงการจัดหาและรับผิดชอบค่าไฟฟ้า คมนาคม และค่าใช้จ่าย ๆ อื่น ซึ่งรวมถึงค่าภาษีอากรทั้งหมด โดยมีอัตราการแบ่งผลประโยชน์ 60 – 40 คือ บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์เป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีในสัดส่วนร้อยละ 60 และคู่สัญญาได้รับผลประโยชน์เป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีในสัดส่วนร้อยละ 40 ของเหรียญที่สามารถขุดได้ โดยสัญญาดังกล่าวสามารถรองรับเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซีได้ถึง 2,000 เครื่อง (“สัญญา 60-40”) (“การลงทุนในทรัพย์สิน”)

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนด เป็นผู้กำหนดรูปแบบและวงเงินสำหรับการลงทุนในหุ้นและการลงทุนในทรัพย์สิน โดยสามารถทยอยลงทุนเป็นเฟส ๆ ภายใต้วงเงินไม่เกิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา นั้น

ในวันที่ 17 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มเติมเป็นเงินจำนวน 820,000,000 บาท ในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี และอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในบริษัทใหม่ที่จะจัดตั้งขึ้นในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี (“Plant Company”) โดยลงทุนผ่านบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ในประเทศสิงคโปร์ในฐานะ holding company (“Singapore Holding for Plant Company”) โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 100 (“การลงทุนใน Plant Company”)

ทั้งนี้ Plant Company จะเข้าทำสัญญาบริหารจัดการเหมือง (Crypto Mining Management Agreement) กับ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตสำหรับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี และเป็นบริษัทที่บริษัทฯ ลงทุนร้อยละ 50 ผ่านบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ในฐานะ holding company และ AIF Digital Asset Holding Sole Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ร่วมกับ AIF Group Sole Co., Ltd. (“AIF”) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่ม AIF Group ตามที่ได้รับอนุมัติไปแล้วในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 โดยสัญญาบริหารจัดการเหมือง Plant Company จะมีหน้าที่ในการดำเนินการขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยใช้ทรัพย์สินของ Plant Company อันได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยดำเนินการภายใต้ใบอนุญาตของ Operating Company ซึ่ง Plant Company จะได้รับผลตอบแทนจากสัญญาดังกล่าวเป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้ตามสัดส่วนที่ตกลงกันระหว่าง Plant Company และ Operating Company ซึ่งมีการหักด้วยค่าไฟฟ้า ค่าภาษี และค่าใช้จ่ายของ Operating Company ในการประกอบธุรกิจเหมือง โดยมีรายละเอียดโครงสร้าง ดังนี้



การลงทุนในครั้งนี้

หมายเหตุ :

Laos Holding หมายถึง AIF Digital Asset Holding Sole Co., Ltd. Operating Company หมายถึง Lao Crypto Mining Co., Ltd., และ Local Partner หมายถึง Pisasai Digital Asset Co., Ltd.

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 ได้มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนด เป็นผู้มอบอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนใน Plant Company ในวงเงิน 820,000,000 บาท รวมถึง อาจนำเงินลงทุนไม่เกิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาที่มีไว้เพื่อการลงทุนตามที่เคยได้รับอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 ไปใช้เพื่อการลงทุนใน Plant Company ได้ตามความเหมาะสมและคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

การลงทุนใน Plant Company เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ตามที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 17.33 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่

- 1) การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 5,672,800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Asia Energy and Utilities Holding (Singapore) Pte. Limited ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Central Wind Power Joint Stock Company ในมูลค่าการรวมทั้งสิ้น 7.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 236.05 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 6.41 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ และร้อยละ 5.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน
- 2) การเข้าลงทุนในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ในวงเงิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 817.7 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 17.67 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 40.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

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

โปรดพิจารณารายละเอียดตามสารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยูไนเต็ด เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1) เรื่อง การเข้าลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทยังได้รับทราบถึงสิทธิที่บริษัทฯ จะสามารถลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีอีก โดย AIF ซึ่งได้รับสิทธิในการใช้ไฟฟ้าเพื่อประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีอีกจำนวน 20 เมกกะวัตต์ ได้เสนอให้บริษัทฯ พิจารณาลงทุนเพิ่มเติมตามดุลยพินิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารศึกษาความเป็นไปได้ของการลงทุนเพิ่มเติมและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบต่อไป ทั้งนี้ การเข้าลงทุนดังกล่าวไม่มีความแน่นอน โดยบริษัทฯ จะรายงานความคืบหน้าให้ผู้ถือหุ้นทราบต่อไป และเนื่องจากการเข้าทำ



บริษัท ยูไนเต็ด เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด(มหาชน)

United Power of Asia Public Company Limited

รายการลงทุนดังกล่าวจะเป็นรายการได้มาของบริษัทฯ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกวิน เฉลิมโรจน์)
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์
ของ บริษัท ยูไนเต็ด เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1)

เรื่อง การเข้าลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ยูไนเต็ด เพาเวอร์ ออฟ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยการตรวจสอบการทำธุรกรรมที่ใช้คริปโทเคอร์เรนซี หรือการขุดเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี (Cryptocurrency Mining) ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (“ธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี”) ในวงเงิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 817.7 ล้านบาท (อัตราแลกเปลี่ยนถั่วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคารที่ 32.708 บาทต่อ 1 ดอลลาร์ เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565) ใน 2 รูปแบบ คือ

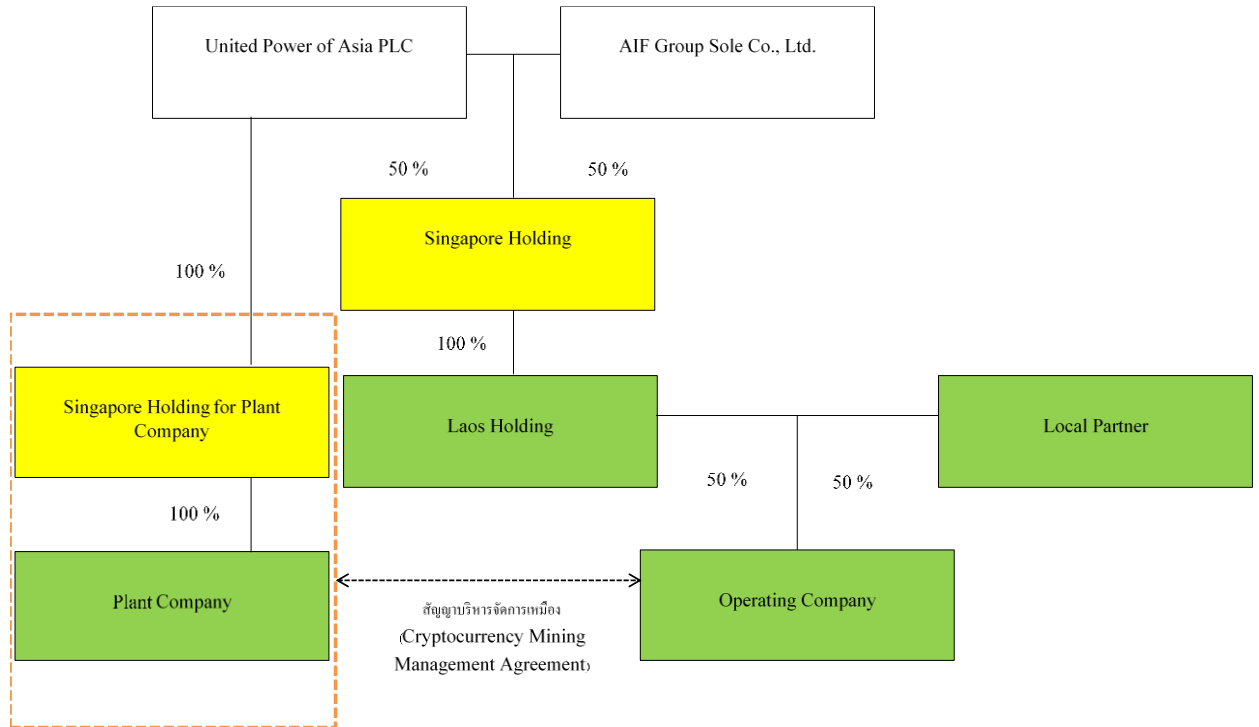
1. ลงทุนในบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อขอรับใบอนุญาตสำหรับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี โดยลงทุนผ่านบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ในฐานะ holding company และ บริษัทที่จะจัดตั้งในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว โดยเป็นการร่วมลงทุนกับ Asia Investment and Financial Services Sole Company Limited (“AIFS”) และ/หรือบริษัทในกลุ่ม AIF Group (“การลงทุนในหุ้น”) และ
2. ลงทุนในเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี จำนวนไม่เกิน 2,000 เครื่อง เพื่อเข้าทำสัญญากับบริษัทในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี โดยบริษัทฯ มีหน้าที่จัดหาเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี และคู่สัญญาที่มีหน้าที่ดำเนินการธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ซึ่งรวมถึงการจัดหาและรับผิดชอบค่าไฟฟ้า คนงาน และค่าใช้จ่าย ๆ อื่น ซึ่งรวมถึงค่าภาษีอากรทั้งหมด โดยมีอัตราการแบ่งผลประโยชน์ 60 – 40 คือ บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์เป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีในสัดส่วนร้อยละ 60 และคู่สัญญาได้รับผลประโยชน์เป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีในสัดส่วนร้อยละ 40 ของเหรียญที่สามารถขุดได้ โดยสัญญาดังกล่าวสามารถรองรับเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซีได้ถึง 2,000 เครื่อง (“สัญญา 60-40”) (“การลงทุนในทรัพย์สิน”)

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนด เป็นผู้กำหนดรูปแบบและวงเงินสำหรับการลงทุนในหุ้นและการลงทุนในทรัพย์สิน โดยสามารถทยอยลงทุนเป็นเฟส ๆ ภายใต้วงเงินไม่เกิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา นั้น

ในวันที่ 17 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มเติมเป็นเงินจำนวน 820,000,000 บาท ในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี และอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในบริษัทใหม่ที่จะจัดตั้งขึ้นในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี (“Plant Company”) โดยลงทุนผ่านบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ในประเทศสิงคโปร์ในฐานะ holding company (“Singapore Holding for Plant Company”) โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 100 (“การลงทุนใน Plant Company”)

ทั้งนี้ Plant Company จะเข้าทำสัญญาบริหารจัดการเหมือง (Crypto Mining Management Agreement) กับ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตสำหรับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี และเป็นบริษัทที่บริษัทฯ ลงทุนร้อยละ 50 ผ่านบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์ในฐานะ holding company และ AIF Digital Asset Holding Sole Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ร่วมกับ AIF

Group Sole Co., Ltd. (“AIF”) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่ม AIF Group ตามที่ได้รับอนุมัติไปแล้วในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 โดยสัญญาบริหารจัดการเหมือง Plant Company จะมีหน้าที่ในการดำเนินการขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยใช้ทรัพย์สินของ Plant Company อันได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยดำเนินการภายใต้ใบอนุญาตของ Operating Company ซึ่ง Plant Company จะได้รับผลตอบแทนจากสัญญาดังกล่าวเป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้ตามสัดส่วนที่ตกลงกันระหว่าง Plant Company และ Operating Company ซึ่งมีการหักด้วยค่าไฟฟ้า ค่าภาษี และค่าใช้จ่ายของ Operating Company ในการประกอบธุรกิจเหมือง โดยมีรายละเอียดโครงสร้าง ดังนี้



การลงทุนในครั้งนี้

หมายเหตุ :

Laos Holding หมายถึง AIF Digital Asset Holding Sole Co., Ltd. Operating Company หมายถึง Lao Crypto Mining Co., Ltd., และ Local Partner หมายถึง Pisasai Digital Asset Co., Ltd.

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 ได้มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนด เป็นผู้ที่มีอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนใน Plant Company ในวงเงิน 820,000,000 บาท รวมถึง อาจนำเงินลงทุนไม่เกิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาที่มีไว้เพื่อการลงทุนตามที่เคยได้รับอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 ไปใช้เพื่อการลงทุนใน Plant Company ได้ตามความเหมาะสมและคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

การลงทุนใน Plant Company เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ตามที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 17.33 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่

- 1) การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 5,672,800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Asia Energy and Utilities Holding (Singapore) Pte. Limited ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Central Wind Power Joint Stock Company ในมูลค่าการรวมทั้งสิ้น 7.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 236.05 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 6.41 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ และร้อยละ 5.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน
- 2) การเข้าลงทุนในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ในวงเงิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 817.7 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 17.67 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 40.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

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

บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

(1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ คาดว่าจะเริ่มใช้เงินลงทุนดังกล่าวตั้งแต่เดือน เมษายน 2565 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ การลงทุนใน Plant Company มีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ ดังนี้

1. การจัดตั้ง Singapore Holding for Plant Company ในประเทศสิงคโปร์ และ Plant Company ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว จะต้องเสร็จสิ้นตามกฎหมายของประเทศที่จัดตั้งบริษัท

2. Plant Company จะต้องเข้าทำสัญญาบริหารจัดการเหมืองกับ Operating Company เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
3. เครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีที่ใช้ในการประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีมีคุณลักษณะทางเทคนิคเป็นที่พึงพอใจแก่บริษัทฯ และมีความพร้อมในการประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี

(2) **คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน**

บริษัทฯ จะลงทุนใน Plant Company ซึ่งเป็นการลงทุนในบริษัทใหม่ที่ตั้งขึ้นในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยลงทุนผ่าน Singapore Holding for Plant Company ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยในการเข้าลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนใน Singapore Holding for Plant Company ที่ AIF Group จะเป็นผู้ดำเนินการจัดตั้ง โดยในการเพิ่มทุน AIF Group จะสละสิทธิในการลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company เพื่อให้บริษัทฯ สามารถลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company ได้ในสัดส่วนร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะเพิ่มทุนใน Singapore Holding for Plant Company ก็ต่อเมื่อ Singapore Holding for Plant Company ถือหุ้นใน Plant Company ในสัดส่วนร้อยละ 100 เสร็จสมบูรณ์แล้ว

ภายหลังจากที่บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน Singapore Holding for Plant Company ในสัดส่วนร้อยละ 100 แล้ว Plant Company จะเป็นผู้เข้าลงทุนซื้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีต่อไป นอกจากนี้ Plant Company จะเข้าทำสัญญาบริหารจัดการเหมือง (Cryptocurrency Mining Management Agreement) กับ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. เพื่อดำเนินการชุดคริปโทเคอร์เรนซีภายใต้ใบอนุญาตของ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. ต่อไป

คู่สัญญา : Plant Company และ Operating Company

ความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา : ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ Operating Company คือ Pisasai Digital Asset Co., Ltd. และ AIF (ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมร่วมกับบริษัทฯ) ไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ

ทั้งนี้ AIF เป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อถือหุ้นในบริษัทอื่น โดยเป็นบริษัทในกลุ่ม AIF Group ซึ่งเป็นกลุ่มบริษัทที่ลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ เช่น พลังงาน สาธารณูปโภค ก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์ บริการการเงินการธนาคาร การจัดซื้อจัดจ้าง โทรคมนาคมและบริการ เทคโนโลยีสารสนเทศ พาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-commerce) และ โลจิสติกส์ (logistics) ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

นอกจากนี้ Plant Company จะดำเนินการซื้อเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยมีคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ผู้ซื้อ : Plant Company

ผู้ขาย : ผู้ผลิตหรือผู้จำหน่ายเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีในตลาด

ความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา : ผู้ผลิตหรือผู้จำหน่ายเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซีในตลาดจะไม่ใช้บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

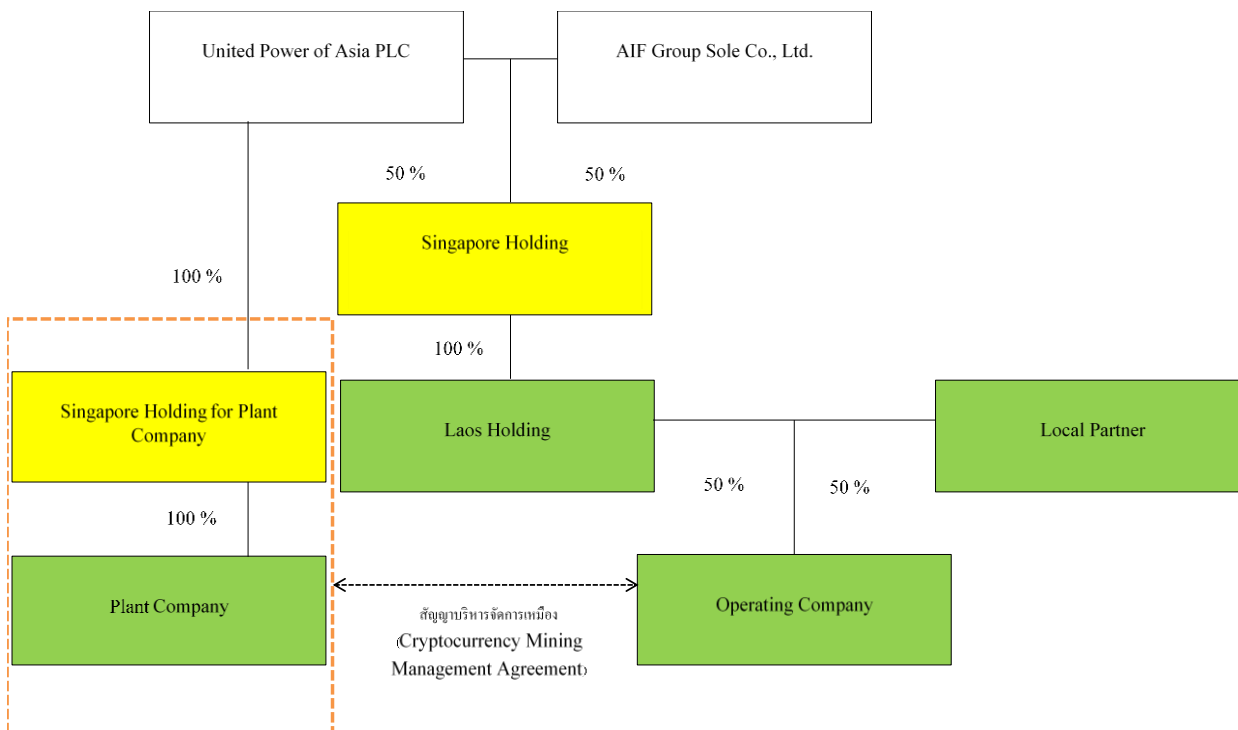
(3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทจะลงทุนใน Plant Company ซึ่งเป็นบริษัทใหม่ที่จัดตั้งขึ้นในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว เพื่อเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยลงทุนผ่าน Singapore Holding for Plant Company ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยในการเข้าลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนใน Singapore Holding for Plant Company ที่ AIF Group จะเป็นผู้ดำเนินการจัดตั้ง โดยในการเพิ่มทุน AIF Group จะสละสิทธิในการลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company เพื่อให้บริษัทฯ สามารถลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company ได้ในสัดส่วนร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะเพิ่มทุนใน Singapore Holding for Plant Company ก็ต่อเมื่อ Singapore Holding for Plant Company ถือหุ้นใน Plant Company ในสัดส่วนร้อยละ 100 เสร็จสมบูรณ์แล้ว

ภายหลังจากที่บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใน Singapore Holding for Plant Company ในสัดส่วนร้อยละ 100 แล้ว Plant Company จะเป็นผู้เข้าลงทุนซื้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี ต่อไป นอกจากนี้ Plant Company จะเข้าทำสัญญาบริหารจัดการเหมือง (Cryptocurrency Mining Management Agreement) กับ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. เพื่อดำเนินการขุดคริปโทเคอร์เรนซีภายใต้ใบอนุญาตของ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. ต่อไป

อนึ่ง ในส่วนของสัญญาบริหารจัดการเหมือง Plant Company จะมีหน้าที่ในการดำเนินการขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยใช้ทรัพย์สินของ Plant Company อันได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยดำเนินการภายใต้ใบอนุญาตของ Operating Company ซึ่ง Plant Company จะได้รับผลตอบแทนจากสัญญาดังกล่าว เป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้ตามสัดส่วนที่ตกลงกันระหว่าง Plant Company และ Operating Company ซึ่งมีการหักด้วยค่าไฟฟ้า ค่าภาษี และค่าใช้จ่ายของ Operating Company ในการประกอบธุรกิจเหมือง



การลงทุนในครั้งนี

หมายเหตุ :

Laos Holding หมายถึง AIF Digital Asset Holding Sole Co., Ltd. Operating Company หมายถึง Lao Crypto Mining Co., Ltd., และ Local Partner หมายถึง Pisasai Digital Asset Co., Ltd.

3.2 ประเภทและขนาดของรายการ

การเข้าทำรายการในครั้งนี เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อหุ้นของบริษัทเป้าหมาย x มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อหุ้นของบริษัทเป้าหมาย x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ

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

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	ไม่สามารถนำมาคำนวณได้ เนื่องจาก Singapore Holding for Plant Company ยังไม่ได้จัดตั้งและการลงทุนในสินทรัพย์ที่ผ่าน Operating Company ยังไม่ได้เกิดขึ้น ณ วันที่เข้าทำรายการ	
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	ไม่สามารถนำมาคำนวณได้ เนื่องจาก Singapore Holding for Plant Company ยังไม่ได้จัดตั้งจึงยังไม่มีผลประกอบการ	
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{820.0 \times 100}{4,733.3}$	ร้อยละ 17.33
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	ไม่มีการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าสินทรัพย์	
เกณฑ์สูงสุด	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	ร้อยละ 17.33

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่

1. การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 5,672,800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Asia Energy and Utilities Holding (Singapore) Pte. Limited ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ Central Wind Power Joint Stock Company ในมูลค่าการรวมทั้งสิ้น 7.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือ 236.05 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 6.41 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ และร้อยละ 5.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน
2. การเข้าลงทุนในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ในวงเงิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือประมาณ 817.7 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 17.67 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 40.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

(4) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา

4.1 รายละเอียดของสินทรัพย์

เนื่องจาก Plant Company อยู่ระหว่างจัดตั้ง จึงยังไม่มีรายละเอียดของบริษัทดังกล่าว

ทั้งนี้ ในเบื้องต้นบริษัทฯ คาดว่าจะต้องใช้เงินลงทุนรวมประมาณ 820,000,000 บาท และเมื่อรวมกับเงินลงทุนไม่เกิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาที่มีไว้เพื่อการลงทุนตามที่เคยได้รับอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดพิจารณาจัดสรรมาใช้เพื่อการลงทุนใน Plant Company ได้ตามความเหมาะสมและคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ จะทำให้มีเงินลงทุนรวมเป็นประมาณ 49.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

โดยบริษัทฯ คาดว่าจะแบ่งเป็นงานก่อสร้างโรงงาน มูลค่าประมาณ 1.95 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา พัฒนาโครงการ มูลค่าประมาณ 2.69 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และติดตั้งเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซี จำนวนประมาณ 6,000 เครื่อง มูลค่าประมาณ 40 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

อย่างไรก็ตาม จำนวนเครื่องชุดข้างต้นยังมีความไม่แน่นอนว่าจะจะเป็นจำนวนเท่าไร โดยที่ประชุมได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดพิจารณาถึงสถานการณ์ต่าง ๆ ณ ขณะนั้น เช่น ราคา ปริมาณที่จัดหาได้ และสถานะตลาดด้วย ในการกำหนดจำนวนเครื่องชุดต่อไป

ทั้งนี้ ในเรื่องการลงบัญชีของทรัพย์สินทางบริษัทฯ จะแจ้งให้ทราบในภายหลัง

4.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

เป็นบริษัทที่เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีและรับจ้างบริหารธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีและชุดคริปโทเคอร์เรนซีโดยจะชุดคริปโทเคอร์เรนซีสกุลบิทคอยน์เป็นหลัก อย่างไรก็ตาม Plant Company สามารถและอาจพิจารณาปรับเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีบางส่วนเพื่อชุดคริปโทเคอร์เรนซีสกุลอื่นเช่น อีเธอร์ (Ether) หรือ ลิทคอยน์ (Litecoin) ได้

(5) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน การชำระเงิน และเงื่อนไขของการชำระเงิน

มูลค่ารวมของการลงทุนในครั้งนี้ คิดเป็นจำนวนเงินรวม 820,000,000 บาท หรือประมาณ 24.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคารที่ 33.422 บาทต่อ 1 ดอลลาร์ เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565)

(6) มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มา และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มาอยู่ที่ 820,000,000 บาท และเมื่อรวมกับเงินลงทุนไม่เกิน 25 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกามีไว้เพื่อการลงทุนตามที่เคยได้รับอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคล

ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดอาจพิจารณาจัดสรรมาใช้เพื่อการลงทุนใน Plant Company ได้ตามความเหมาะสม และคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ จะทำให้มีเงินลงทุนรวมเป็น ประมาณ 49.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทฯ อาจพิจารณาลงทุนทั้งในรูปแบบของการลงทุนในหุ้นและการให้กู้ยืมเงิน โดยทรัพย์สินที่จะได้มา มีดังนี้

เงินลงทุนจำนวนร้อยละ 100 ในหุ้นสามัญของ Singapore Holding for Plant Company โดย Singapore Holding for Plant Company จะเป็นบริษัทที่จะถือหุ้นใน Plant Company ซึ่งเป็นบริษัทที่จะดำเนินโครงการชุดคริปโทเคอร์เรนซี และอุปกรณ์ต่างๆ ที่จำเป็นต่อการทำธุรกิจชุดคริปโทเคอร์เรนซี เช่น เครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซี มูลค่าประมาณ 40 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา โรงงานและระบบไฟฟ้า มูลค่าประมาณ 1.95 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา เป็นต้น

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน สำหรับการลงทุนใน Plant Company นั้น เนื่องจาก ปัจจุบัน Singapore Holding for Plant Company และ Plant Company ยังไม่ได้มีการจัดตั้งขึ้น จึงยังไม่มีการประกอบธุรกิจใดๆ ดังนั้น การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนจะมาจากจำนวนเงินทุนที่จะเข้าลงทุนใน Singapore Holding for Plant Company และ Plant Company เพื่อที่จะใช้การลงทุนซื้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ได้แก่ โรงงานและเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีดังกล่าวซึ่งรวมไปถึง ต้นทุนที่จะใช้ในการก่อสร้างเหมือง ต้นทุนการจัดหาเครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซี ต้นทุนในการจัดหาระบบไฟฟ้า ต้นทุนในการจัดหาอุปกรณ์ต่างๆ รวมถึงค่าใช้จ่ายที่จำเป็นต่อการพัฒนาเพื่อดำเนินโครงการ

(7) ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น

การลงทุนใน Plant Company จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากจะทำให้บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมใน Plant Company ซึ่งจะสามารถทำให้บริษัทฯ มีอำนาจในการตัดสินใจในการดำเนินการต่างๆ ในเมืองคริปโทเคอร์เรนซี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาความเสี่ยงของการลงทุนใน Plant Company ซึ่งเป็นความเสี่ยงเดียวกับธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี โดยมีความเสี่ยงที่สำคัญ ดังนี้

1) ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาของบิทคอยน์

ราคาของเหรียญบิทคอยน์ มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา อย่างไรก็ตาม บิทคอยน์มีปริมาณที่จำกัด ซึ่งเปรียบเหมือน digital gold ดังนั้น แนวโน้มของราคาเหรียญบิทคอยน์ในอนาคตจึงอาจมีแนวโน้มที่จะสูงขึ้นในระยะยาว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องขายบิทคอยน์ทั้งหมดทันทีที่ได้เหรียญจากการขุด โดยอาจทำการขายบิทคอยน์เพื่อชำระค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานเท่านั้น และสามารถรอให้ราคาบิทคอยน์ปรับตัวสูงขึ้นก่อนที่จะรับรู้กำไรจากบิทคอยน์ที่ยังคงถืออยู่

2) ความเสี่ยงจากการที่ธุรกรรมบนเครือข่ายบิทคอยน์มีการเติบโตที่น้อยลงหรือช้ากว่าคริปโทเคอร์เรนซีสกุลอื่น

แม้ว่าบิทคอยน์จะเป็นคริปโทเคอร์เรนซีสกุลแรก แต่การเติบโตของธุรกรรมบนเครือข่ายบิทคอยน์ นั้นอาจมีน้อยลงเมื่อเทียบกับสกุลอื่น เช่น อีเธเรียม (Ethereum) ดังนั้น จึงมีความเสี่ยงว่าผู้ใช้เครือข่ายบิทคอยน์จะเปลี่ยนไปใช้เครือข่ายคริปโทเคอร์เรนซีสกุลอื่นแทน ซึ่งอาจทำให้ค่าธรรมเนียมบนเครือข่ายบิทคอยน์ที่ผู้ขุดได้รับลดลงหรืออาจทำให้อุปสงค์ของบิทคอยน์น้อยลงและส่งผลกระทบต่อราคาบิทคอยน์ อย่างไรก็ตาม เครื่องชุดคริปโทเคอร์เรนซีที่บริษัทฯ จะเข้าลงทุน มีความสามารถที่จะปรับเปลี่ยนไปขุดคริปโทเคอร์เรนซีสกุลอื่นได้เช่นกัน

3) ความเสี่ยงจากการโจรกรรมทางไซเบอร์

แม้ว่าระบบเครือข่ายของบิทคอยน์หรือเครือข่ายของคริปโทเคอร์เรนซีสกุลใหญ่ ๆ บางสกุล เช่น Ethereum จะไม่มีเคยพบปัญหาการโจมตีทางไซเบอร์โดยตรง กระเป๋าที่ใช้เก็บคริปโทเคอร์เรนซี (Cryptocurrency Wallet) ของผู้ใช้ต่าง ๆ ยังคงมีความเสี่ยงจากการถูกโจรกรรมทางไซเบอร์ โดย Hacker อาจสามารถสั่งการให้โอนคริปโทเคอร์เรนซีจากกระเป๋าของผู้ใช้ไปยังที่อื่น ได้ ดังนั้น เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ จะใช้ cold wallet ที่มีความน่าเชื่อถือเพื่อลดความเสี่ยงจากการ hack รวมทั้งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่ไว้วางใจได้เป็นผู้ดูแล Cryptocurrency Wallet ของตน โดยจะมีการโอนคริปโทเคอร์เรนซีไปที่ hot wallet ของศูนย์ซื้อขายคริปโทเคอร์เรนซีเมื่อจะทำธุรกรรมการขายเท่านั้น

4) ความเสี่ยงจากการที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นตามที่คาดการณ์

การขุดคริปโทเคอร์เรนซี โดยเฉพาะในสกุลบิทคอยน์ ไม่เป็นการรับประกันว่าบริษัทฯ จะได้รับเหรียญคริปโทเคอร์เรนซี เนื่องจาก hash rate ของบริษัทฯ ต้องแข่งขันกับผู้ขุดคริปโทเคอร์เรนซีบนเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีของบิทคอยน์ ผู้ขุดจะต้องแข่งขันกันขุดบิทคอยน์ที่ใหม่หรือจากส่วนแบ่งค่าธรรมเนียมบนเครือข่ายบิทคอยน์ ดังนั้น จึงมีความเป็นไปได้ว่าบริษัทฯ อาจไม่ได้รับเหรียญบิทคอยน์จากการขุดในทุกๆ รอบการขุด ดังนั้น เพื่อบรรเทาความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้พิจารณาที่จะเข้าร่วมกลุ่มกับผู้ขุดบิทคอยน์รายอื่น หรือ pooling เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีโอกาสจะได้รับผลตอบแทนที่สม่ำเสมอจากการขุดคริปโทเคอร์เรนซี

5) ความเสี่ยงจากระบบกฎหมายภาษี

ปัจจุบัน สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาวได้ออกกฎหมายเกี่ยวกับการอนุญาตให้ทำเหมือง คริปโทเคอร์เรนซีและการเก็บภาษี โดยกฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับเพียง 3 ปี บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของระบบกฎหมายและภาษี โดยอาจจะต้องเสียภาษีที่สูงขึ้นเมื่อครบกำหนด 3 ปี อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ คาดการณ์ว่าระยะเวลาคืนทุนสำหรับการลงทุนในธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีจะน้อยกว่า 3 ปี ดังนั้น หากระบบกฎหมายและภาษีไม่เอื้ออำนวยกับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีอีกต่อไป บริษัทฯ ก็จะสามารถเลิกการทำธุรกิจได้โดยไม่ขาดทุน

6) ความเสี่ยงทางกฎหมายในเรื่องกรรมสิทธิ์ของเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้

เนื่องจาก Plant Company จะเข้าทำสัญญาบริหารจัดการเหมืองกับ Operating Company หรือ Lao Crypto Mining Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตสำหรับการทำธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ดังนั้น กรรมสิทธิ์ของเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้จะตกเป็นกรรมสิทธิ์ของ Operating Company ก่อนที่จะมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับ Plant Company ตามสัดส่วนที่ตกลงกันในสัญญา แม้ว่าตามสัญญาจะตกลงให้ Plant Company จะได้รับผลตอบแทนจากสัญญาดังกล่าวเป็นเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้ตามสัดส่วนที่ตกลงกันก็ตาม

เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ จะกำหนดให้ Plant Company ในฐานะผู้บริหารจัดการเหมืองเป็นผู้ควบคุม Cryptocurrency Wallet สำหรับเหรียญคริปโทเคอร์เรนซีที่ขุดได้ทั้งหมดก่อนที่จะมีการจ่ายค่าตอบแทนตามสัญญาบริหารจัดการเหมือง นอกจากนี้ บริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้นทางอ้อมของ Operating

Company จะส่งตัวแทนเข้าไปกำกับการดำเนินงานของ Operating Company

(8) แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการซื้อสินทรัพย์

ในการเข้าลงทุนในครั้งนี้ บริษัทฯ จะใช้แหล่งเงินทุนมาจาก (1) เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินหรือบุคคลอื่น (ที่มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ) และ (2) เงินทุนหมุนเวียนซึ่งรวมถึงเงินที่ได้รับจากการขุดเหรียญคริปโทเคอร์เรนซี

(9) เงื่อนไขในการทำรายการ

เงื่อนไขในการทำรายการมีรายละเอียดตามข้อ (1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ ของสารสนเทศฉบับนี้

(10) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2565 ได้พิจารณาการลงทุนใน Plant Company ในครั้งนี้อย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการทำรายการในครั้งนี้มีความสมเหตุสมผล รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจาก นอกจากการที่บริษัทฯ จะได้รับประโยชน์และรายได้จากการถือหุ้นใน Operating Company บริษัทฯ ยังรับประโยชน์และรายได้จากการเป็นผู้บริหารจัดการเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีอีกทางหนึ่ง และในการเข้าลงทุนใน Plant Company ยังเป็นการเพิ่มอำนาจควบคุมให้กับบริษัทฯ ในทรัพย์สินที่จำเป็นสำหรับการประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี ซึ่งได้แก่ โรงงานและเครื่องขุดคริปโทเคอร์เรนซี นอกจากนี้ แม้ว่าการลงทุนใน Plant Company ในครั้งนี้ จะเป็นการลงทุนในทรัพย์สินที่จำเป็นสำหรับการประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี โดยที่ Plant Company ไม่มีใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซี แต่เมื่อพิจารณาประกอบกับการลงทุนใน Operating Company ตามที่ได้รับอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 แล้ว คณะกรรมการมีความเห็นว่ามีความเหมาะสมเนื่องจาก บริษัทฯ โดยผ่านทาง Plant Company ยังคงประกอบธุรกิจเหมืองคริปโทเคอร์เรนซีภายใต้ใบอนุญาตของ Operating Company ได้ตามที่ จะกำหนดในสัญญาบริหารจัดการเหมือง (Crypto Mining Management Agreement) และในฐานะผู้ถือหุ้นทางอ้อมใน Operating Company บริษัทฯ ก็จะสามารถกำกับดูแล Operating Company ร่วมกับ AIF เพื่อให้ดำรงไว้ซึ่งใบอนุญาตที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจได้

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

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่ต่างจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกวิน เฉลิมโรจน์)

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร