

เลขที่ B8-2022-0034

วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 การเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ซึ่งเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทฯ

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. สารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 2. แบบรายงานการเพิ่มทุน
 3. สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่สำคัญโดยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ดังนี้

1. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เอกซ์เทนด ไรท์ รีซอร์ส จำกัด (“X10”) จำนวน 800,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10”)

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 นั้น บริษัทฯ จะเข้ารับโอนหุ้นสามัญในบริษัท X10 จำนวน 800,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน โดยรับโอนจาก บริษัท เอ็กซ์อาร์ รีซอร์ส จำกัด (“XR Resource”) จำนวน 64,399 หุ้น และรับโอนจาก บริษัท เอ็กซ์เทนด ไรท์ รีซอร์ส โฮลดิ้ง จำกัด (“Extend Resource Holding”) จำนวน 735,600 หุ้น ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) และ บริษัทฯ จะชำระค่ารับโอนกิจการด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท (รายละเอียดของการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ข้างต้นถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือ

จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 79.5 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีมูลค่าของรายการสูงกว่าร้อยละ 50

ทั้งนี้ นอกจากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ในครั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้มีรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินอื่นใดในระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ในครั้งนี้ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ทำรายการประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 455.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 72.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ในครั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับ XR Resource

และ Extend Resource Holding หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับของ XR Resource หรือ Extend Resource Holding ในช่วงระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ในครั้งนี้

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์
 - 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
2. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 7,297,187 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000,000 บาท เป็นจำนวน 107,297,187 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท X10
- นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ข้างต้น โดยให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน
- โปรดพิจารณารายละเอียดตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) **(สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)**
3. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Extend Resource Holding โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 โดยราคาเสนอขายดังกล่าวถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศ ทจ. 72/2558”)

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding ข้างต้นเป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 และเป็นการลงทุนในทรัพย์สินของ Extend Resource Holding ภายใต้การทำ EBT ดังนั้น แม้บุคคลที่บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จะเป็น Extend Resource Holding ข้างต้น แต่ภายใต้กระบวนการ EBT Extend Resource Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในการนี้ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding คือ นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์, นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง, นางสาว ชุตินา ไชยยะนนท์, นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข, นางสาว รมิดา ธนกุลภารัชต์, นางสาว ศิริณภา ลุนพุม, นาย จิรภัทร พาทอง และ นาย วิรัตน์ อนุรักษ์พิมุข จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วในคราวนี้

อนึ่ง ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ราคาหุ้นละ 39.1 บาทต่อหุ้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงจะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 ก่อนการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ด้วย

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่

1/2565 คือระหว่างวันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

อนึ่ง หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดย้อนหลัง 7-15 วันทำการก่อนวันแรกที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding (ภายหลังจากที่รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ มาจากการทำ EBT) Extend Resource Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Silent Period) โดยภายหลังจากวันที่หุ้นในหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน Extend Resource Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย

นอกจากนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Extend Resource Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าทำรายการกับ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตาม ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 405.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ในการนี้ เมื่อนับรวมขนาดของรายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 861.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 137.7 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ รายละเอียดของการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด **สิ่งที่ส่งมาด้วย 3**

4. อนุมัติแต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นในเรื่องรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จาก XR Resource และ Extend Resource Holding และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Extend Resource Holding
5. อนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 7 กรกฎาคม 2565 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E – EGM) ตามกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งจะดำเนินการถ่ายทอดสดจาก สำนักงานใหญ่ของบริษัท เลขที่ 33/4 อาคาร เดอะไนน์ ทาวเวอร์แกรนด์ พระรามเก้า (อาคารบี) ชั้นที่ 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โดยมีระเบียบวาระการประชุมดังนี้

- วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565
- วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เอกซเทนด์ โอที รีซอร์ส จำกัด (“X10”) จำนวน 800,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาทซึ่งเข้าข่ายรายการได้มาและเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
- วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 7,297,187 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000,000 บาท เป็นจำนวน 107,297,187 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท X10 และอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- วาระที่ 5 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ทั้งนี้ เนื่องจากเรื่องที่จะพิจารณาในวาระที่ 2 วาระที่ 3 และวาระที่ 4 ถือเป็นวาระที่มีความเกี่ยวเนื่องกัน ดังนั้น หากวาระใดวาระหนึ่งไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว จะถือว่าวาระอื่น ๆ ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นไปแล้วก่อนหน้านี้เป็นอันยกเลิกไป และจะไม่พิจารณาในวาระอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อไป โดยจะถือว่าการพิจารณาอนุมัติในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ปรากฏในวาระที่ 2 วาระที่ 3 และวาระที่ 4 ไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการมอบอำนาจให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการแก้ไข และ/หรือ กำหนดวันที่ เวลา สถานที่ ระเบียบวาระการประชุม และรายละเอียดในวาระการประชุมสำหรับการประชุมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทฯ ตามที่เห็นสมควร

6. อนุมัติกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 (Record Date) ในวันที่ 27 พฤษภาคม 2565

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

นาย อภิเชก เทวินทรภักดี

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

12 พฤษภาคม 2565

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เอกซเทนด์ไอที รีซอร์ส จำกัด (“X10”) จำนวน 800,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10”)

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 นั้น บริษัทฯ จะเข้ารับโอนหุ้นสามัญในบริษัท X10 จำนวน 800,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน โดยรับโอนจาก บริษัท เอ็กซ์อาร์รีซอร์ส จำกัด (“XR Resource”) จำนวน 64,399 หุ้น และรับโอนจาก บริษัท เอ็กซ์เทนด์ รีซอร์ส โฮลดิ้ง จำกัด (“Extend Resource Holding”) จำนวน 735,600 หุ้น ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ XR Resource และ Extend Resource Holding ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ XR Resource และ Extend Resource Holding ไม่มีหนี้สินใดๆ และมีเพียงหุ้นสามัญบริษัท X10 ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญบริษัท X10 มูลค่ารวมทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท

ทั้งนี้ มูลค่าซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก XR Resource และ Extend Resource Holding (ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญจำนวน 800,000 หุ้น ของ X10) จะเท่ากับ 620,640,023.40 บาท และ บริษัทฯ จะชำระค่ารับโอนกิจการด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท ซึ่งการชำระค่ารับโอนกิจการด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ถือเป็นภาระเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ.72/2558”)

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนและบริษัทฯ จะต้องมีการดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศ

คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ดังนี้

1. รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 79.5 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีมูลค่าของรายการสูงกว่าร้อยละ 50 (“รายการได้มา - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10”)
2. นอกจากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะอยู่ภายใต้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินแล้ว รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 455.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 72.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า (“รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10”)
3. จากการที่บริษัทฯ จะชำระค่ารับโอนกิจการบางส่วนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น ให้แก่ Extend Resource Holding ซึ่งการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Extend Resource Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 405.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ลสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า (“รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ”)

ในการนี้ เมื่อนับรวมขนาดของรายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 861.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 137.7 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า (โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการทั้ง 3 รายการเพิ่มเติมใน ข้อ 3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ)

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้

1) **วัน/ เดือน/ ปีที่ทำรายการ**

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญารับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer Agreement) ภายหลังจากประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทฯ ในวันที่ 7 กรกฎาคม 2565 และได้มีการดำเนินการต่างๆ ตามที่กำหนดเป็นเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ได้ระบุในข้อ 9) ครบถ้วนแล้ว โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 3 ของปี 2565

2) **คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง**

ผู้รับโอน : บริษัทฯ

ผู้โอน : XR Resource และ Extend Resource Holding และ ภายใต้กระบวนการ EBT Extend Resource Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังจากจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของ XR Resource และ Extend Resource Holding คือ นาย กฤษดา เกตุภู่พงษ์ จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ณ วันที่การรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์ทำให้การเข้าทำรายการกับ XR Resource และ Extend Resource Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

2.1 รายละเอียดของ XR Resource

(1) ข้อมูลการประกอบธุรกิจ

| | |
|-------------------------------|---|
| วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท | 10 พฤษภาคม 2565 |
| ประเภทธุรกิจ | ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น |
| ที่ตั้งสำนักงาน | 252/237 อาคารสำนักงานเมืองไทยภัทร คอมเพล็กซ์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร |
| ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว | 1,000,000 บาท |
| จำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้ว | 10,000 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้ | 100 บาท ต่อหุ้น |

(2) คณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ ตามหนังสือรับรอง ณ วันที่ 10 พฤษภาคม 2565 คือ นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์

(3) ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ปรากฏดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | | จำนวนหุ้น | ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
|-------------------|----------------------------------|-----------|---------------------------|
| 1. | บริษัท เอ็กซ์เท็น โฮลดิ้ง จำกัด* | 9,997 | 99.97 |
| 2. | นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์ | 1 | 0.01 |
| 3. | นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง | 1 | 0.01 |
| 4. | นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข | 1 | 0.01 |
| | | 10,000 | 100 |

หมายเหตุ

บริษัท เอ็กซ์เท็น โฮลดิ้ง จำกัด มีผู้ถือหุ้นตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ปรากฏดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | | จำนวนหุ้น | ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
|-------------------|------------------------|-----------|---------------------------|
| 1. | นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง | 6,000 | 60.00 |
| 2. | นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์ | 3,999 | 39.99 |
| 3. | นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข | 1 | 0.01 |
| | | 10,000 | 100 |

2.2 รายละเอียดของ Extend Resource Holding

(1) ข้อมูลการประกอบธุรกิจ

| | |
|-------------------------------|---|
| วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท | 10 พฤษภาคม 2565 |
| ประเภทธุรกิจ | ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น |
| ที่ตั้งสำนักงาน | 252/237 อาคารสำนักงานเมืองไทยภัทร คอมเพล็กซ์ ถนน รัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร |
| ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว | 1,000,000 บาท |
| จำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้ว | 10,000 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้ | 100 บาท ต่อหุ้น |

(2) คณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ ตามหนังสือรับรอง ณ วันที่ 10 พฤษภาคม 2565 คือ นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์

(3) ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ปรากฏดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | | จำนวนหุ้น | ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
|-------------------|---------------------------|-----------|---------------------------|
| 1. | นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง | 4,268 | 42.68 |
| 2. | นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์ | 2,845 | 28.45 |
| 3. | นาย จิรภัทร พ้าทอง | 906 | 9.06 |
| 4. | นางสาว ศิริวิภา ลุนพุด | 604 | 6.04 |
| 5. | นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข | 453 | 4.53 |
| 6. | นางสาว รมิดา ธนกุลภารัชต์ | 351 | 3.51 |
| 7. | นาย วิรัตน์ อนุรักษ์พัฒน์ | 302 | 3.02 |
| 8. | นางสาว ชุติมา ไชยยะนนท์ | 271 | 2.71 |
| | | 10,000 | 100.00 |

2.3 รายละเอียดของ X10

(1) ข้อมูลการประกอบธุรกิจ

| | |
|-------------------------------|---|
| วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท | 12 ตุลาคม 2552 |
| ประเภทธุรกิจ | ให้บริการจัดหาบุคลากรด้าน IT (IT outsource) และบริการ Digital Transformation |
| ที่ตั้งสำนักงาน | เลขที่ 252/237 อาคารเมืองไทย-ภัทร คอมเพล็กซ์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร |
| ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว | 8,000,000 บาท |
| จำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้ว | 800,000 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้ | 10 บาท ต่อหุ้น |

(2) คณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 คือ นายกฤษดา เกตุภู่งษ์

(3) ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ปรากฏดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | | จำนวนหุ้น | ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
|-------------------|-------------------------|----------------|---------------------------|
| 1. | Extend Resource Holding | 735,600 | 91.95 |
| 2. | XR Resource | 64,399 | 8.05 |
| 3. | นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์ | 1 | 0.00 |
| รวม | | 800,000 | 100 |

3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ3.1) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

ในการเข้าทำรายการการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 นั้น จะเป็นการดำเนินการภายใต้การทำ EBT โดยมูลค่าซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของ XR Resource และ Extend Resource Holding (ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญจำนวน 800,000 หุ้น ของ X10) โดยรับโอนจาก XR Resource จำนวน 64,399 หุ้น และรับโอนจาก Extend Resource Holding จำนวน 735,600 หุ้น และบริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทหรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.8 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding รวมเป็นมูลค่าจำนวน 620,640,023.40 บาท

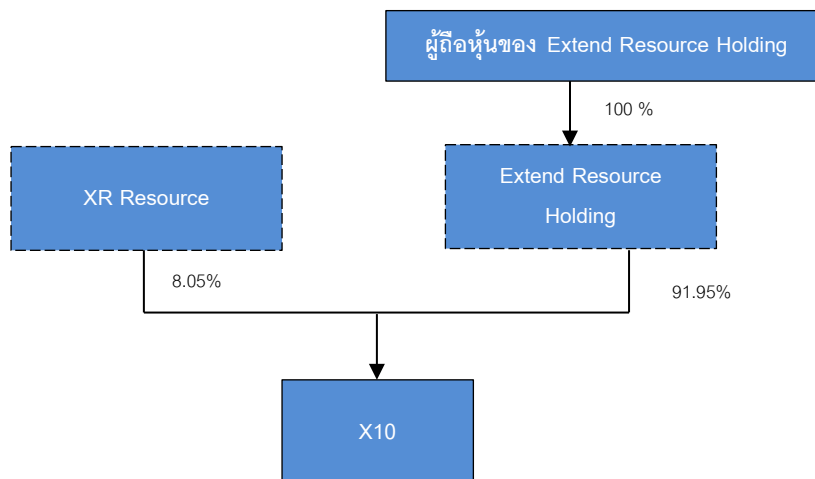
อย่างไรก็ดี ภายใต้กระบวนการ EBT Extend Resource Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัท ภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการ

ชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

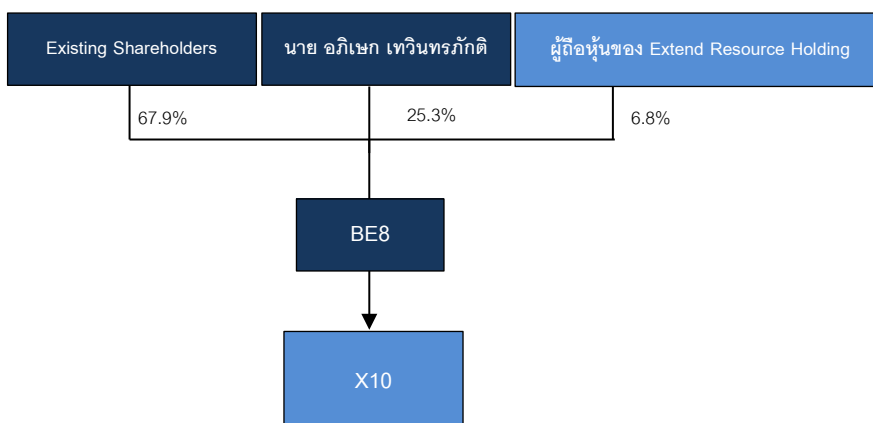
โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

ซึ่งการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของการเข้าถือหุ้นระหว่างก่อนและหลังการเข้าทำรายการโดยการทำ EBT เป็นดังนี้

โครงสร้างของการเข้าถือหุ้นก่อนทำรายการโดยการทำ EBT



โครงสร้างการเข้าถือหุ้นหลังเข้าทำรายการโดยการทำ EBT



ในการเข้าทำรายการดังกล่าว มีขั้นตอนคือ (1) XR Resource และ Extend Resource Holding จะโอนกิจการทั้งหมดของ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งรวมถึง หุ้นสามัญของ X10 ให้กับบริษัท ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กัน และบริษัท จะ (1) ชำระเงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding เพื่อชำระค่าตอบแทน (2) เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขตามประมวลระฎการกรรณการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กัน XR Resource และ Extend Resource Holding จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการโอนกิจการทั้งหมดของ XR Resource และ Extend Resource Holding โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ทั้งนี้ จากหุ้นจำนวน 14,594,374 หุ้นที่ใช้ชำระค่าหุ้น X10 ให้แก่ Extend Resource Holding ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ภายหลังการเพิ่มทุน ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ที่ซึ่งภายหลังจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ภายใต้กระบวนการทำ EBT นั้น จะประกอบด้วยบุคคลดังมีรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ดังต่อไปนี้

| | รายชื่อ | สัดส่วนการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน PP | | สัดส่วนผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ในบริษัท ภายหลังเพิ่มทุน | |
|---|---------------------------|---------------------------------|------------------|---|------------------|
| | | จำนวนหุ้น (หุ้น) | สัดส่วน (ร้อยละ) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | สัดส่วน (ร้อยละ) |
| 1 | นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง | 6,228,879 | 42.68 | 6,228,879 | 2.90 |
| 2 | นาย กฤษดา เกตุภู่พงษ์ | 4,152,100 | 28.45 | 4,152,100 | 1.93 |
| 3 | นาย จิรภัทร พัททอง | 1,322,251 | 9.06 | 1,322,251 | 0.62 |
| 4 | นางสาว ศิรินภา ลุนพุด | 881,501 | 6.04 | 881,501 | 0.41 |
| 5 | นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข | 661,126 | 4.53 | 661,126 | 0.31 |
| 6 | นางสาว รมิดา ธนกุลภารัชต์ | 512,258 | 3.51 | 512,258 | 0.24 |
| 7 | นาย วิรัตน์ อนุรักษ์พุด | 440,751 | 3.02 | 440,751 | 0.21 |
| 8 | นางสาว ชุตินา ไชยยะนนท์ | 395,508 | 2.71 | 395,508 | 0.18 |
| | รวม | 14,594,374 | 100.00 | 14,594,374 | 6.80 |

3.2) การคำนวณขนาดของรายการ

รายการที่ 1 รายการได้มา - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10

รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ข้างต้นถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 79.5 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีมูลค่าของรายการสูงกว่าร้อยละ 50

ทั้งนี้ นอกจากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ในครั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้มีรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินอื่นใดในระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ในครั้งนี้ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ทำயประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมทั้งจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

การคำนวณขนาดของรายการที่จะได้มาซึ่งสินทรัพย์ โดยอ้างอิงจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และงบการเงินของ X10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

| เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ | สูตรการคำนวณ | ขนาดรายการ (หน่วย: ร้อยละ) |
|---|--|-------------------------------|
| เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ* | $(\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}) \times 100$ NTA ของบริษัทจดทะเบียน | 9.49 |
| เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน | $(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ซื้อหรือขาย}) \times 100$ กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน | 16.10* |
| เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน | $\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ} \times 100$ สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน | 79.50 |
| เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ | $\text{จำนวนหุ้นทุนที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100$ จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท | 7.30 |

หมายเหตุ: * หากพิจารณาขนาดรายการตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน โดยใช้กำไรสุทธิ (ปรับปรุง) ในปี 2564 ของ X10 ซึ่งเท่ากับ 34.48 ล้านบาท ขนาดรายการจะเท่ากับร้อยละ 38.85

รายการที่ 2 รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10

นอกจากนี้ รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 455.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 72.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า การคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอ้างอิงจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และงบการเงินของ X10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

| ข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ (หน่วย : ล้านบาท) | บริษัทฯ | X10 |
|---|---------|--------|
| สินทรัพย์รวม | 780.65 | 212.05 |
| หัก : สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน | 16.75 | - |
| หัก : หนี้สินรวม | 138.00 | 152.66 |
| หัก : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | - | - |
| สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) | 625.90 | 59.39 |

รายการที่ 3 รายการที่เกี่ยวข้องกัน – รายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Extend Resource Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 405.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ในการนี้ เมื่อนับรวมขนาดของรายการที่ 2 รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 และรายการที่ 3 รายการที่เกี่ยวข้องกัน – รายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 861.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 137.7 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มี

มีตัวตนสุทธิของบริษัท แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า บริษัท จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- 4) **ลักษณะและรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา**

4.1) **รายละเอียดของสินทรัพย์**

บริษัทฯ เข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จำนวน 800,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ X10 จาก XR Resource และ Extend Resource Holding โดย มีรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา ดังนี้

ข้อมูลทั่วไป

| | |
|---------------------------|---|
| ชื่อบริษัท | : บริษัท เอกซเทนด์ ไอที รีซอร์ส จำกัด |
| วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง | : 12 ตุลาคม 2552 |
| เลขทะเบียนนิติบุคคล | : 0115552010743 |
| ประเภทธุรกิจ | : ให้บริการจัดหาบุคลากรด้าน IT (IT outsource) และบริการ Digital Transformation |
| ที่ตั้ง | : เลขที่ 252/237 อาคารเมืองไทย-ภัทร คอมเพล็กซ์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร |
| ทุนจดทะเบียน | : 8,000,000 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | : 8,000,000 บาท |
| รายชื่อกรรมการ | : นายกฤษดา เกตุภู่งษ์ |
| กรรมการลงชื่อผูกพันบริษัท | : นายกฤษดา เกตุภู่งษ์ ลงลายมือชื่อและประทับตราบริษัท |

รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนและหลังการเข้าทำรายการ

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | ก่อนการทำรายการ | | หลังการทำรายการ | |
|----------------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | จำนวนหุ้น | ร้อยละ | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
| 1) Extend Resource Holding | 735,600 | 91.95 | 0 | 0 |
| 2) XR Resource | 64,399 | 8.05 | 0 | 0 |
| 3) นายกฤษดา เกตุภู่งษ์ | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 4) บริษัทฯ | 0 | 0 | 800,000 | 100 |
| รวมทั้งสิ้น | 800,000 | 100 | 800,000 | 100 |

4.2) ลักษณะการประกอบธุรกิจ

X10 ประกอบธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) โดยมุ่งเน้นด้านการให้บริการจัดหานุคลากรด้าน IT (IT outsource) และบริการ Digital Transformation เป็นหลัก โดยรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

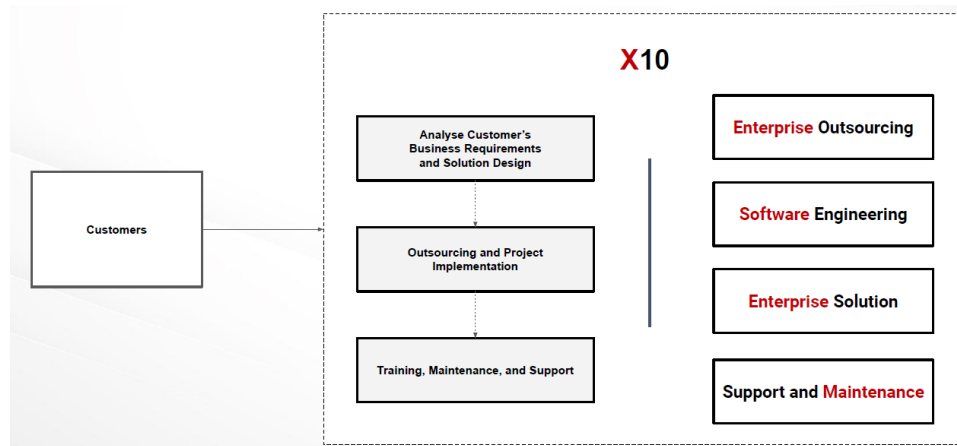
1) บริการจัดหานุคลากรด้าน IT (IT outsource)

X10 เล็งเห็นโอกาสทางธุรกิจด้านบริการจัดหานุคลากรด้าน IT (IT outsource) กล่าวคือ บริษัทส่วนใหญ่จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจที่เป็นธุรกิจหลัก (Core business) และจะดำเนินการจัดการบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยดำเนินการเรื่องอื่น (Outsourcing) ซึ่งงานไอทีเป็นส่วนงานหนึ่งที่มีความสำคัญที่จะต้องมีผู้เชี่ยวชาญมาดูแลอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง ดังนั้น X10 จึงได้รับความไว้วางใจให้เป็นผู้ให้บริการบุคลากรด้านไอทีให้กับบริษัทต่างๆ เพื่อทำหน้าที่ดูแลและป้องกันระบบไอที เช่น ระบบ Server ระบบ Network และระบบ Computer ให้ทำงานได้อย่างราบรื่นและเต็มประสิทธิภาพ ตลอดจนให้ข้อมูล ตอบข้อซักถามด้านไอทีให้กับบุคลากรของบริษัทนั้นๆ โดยลูกค้ายังคงสามารถกำหนดนโยบายด้านไอทีให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจ โดย X10 จะวางแผนงานให้สอดคล้องกับนโยบายดังกล่าวเพื่อประสิทธิภาพของการให้บริการ โดยลูกค้าส่วนใหญ่เป็นองค์กรชั้นนำในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น ธนาคาร สถาบันการเงิน โทรคมนาคม โรงงาน ห้างสรรพสินค้า และโรงพยาบาล เป็นต้นโดยปัจจุบัน X10 มีทีมงานด้านเทคนิค (Technical Resources) มากกว่า 300 คน



2) บริการ Digital Transformation

X10 เป็นผู้ให้บริการ Digital Transformation อย่างครบวงจร ตั้งแต่การนำเทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางดิจิทัลเข้ามาใช้ในการวางรากฐาน กำหนดเป้าหมาย การดำเนินธุรกิจ ตลอดจนขั้นตอนการทำงานและวัฒนธรรมขององค์กร



โดย X10 จะให้ความสำคัญโดยเริ่มจาก (1) คน (People) ซึ่งประสบการณ์ของพนักงานและลูกค้าจะเป็นส่วนสำคัญในการเชื่อมต่อกับแนวคิดและการวางแผนระบบต่อไป (2) กระบวนการ (Process) การออกแบบกระบวนการต้องสามารถดำเนินการได้จริงอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถต่อยอดได้ และ (3) เทคโนโลยี (Technology) การนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมที่สามารถสนับสนุนการทำงานของลูกค้านั้นได้จริงและเป็นมิตรต่อผู้ใช้งาน (User friendly)



โดยลูกค้าส่วนใหญ่เป็นองค์กรชั้นนำในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น ธนาคาร สถาบันการเงิน โทรคมนาคม โรงงาน ห้างสรรพสินค้า และโรงพยาบาล เป็นต้น ทั้งนี้ X10 ได้มีการพัฒนาและอบรมทีมงานเพื่อให้บริการที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพ โดยมีทีมงานสำหรับโครงการ (Project Team) มากกว่า 50 คน

4.3) สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ X10

ข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานที่สำคัญของ X10 (หน่วย: ล้านบาท)

| ข้อมูลงบการเงิน | ปี 2562 | ปี 2563 | ปี 2564 | ปี 2564 (ปรับปรุง)* |
|----------------------|---------|---------|---------|------------------------|
| สินทรัพย์รวม | 129.66 | 173.60 | 212.05 | n.a. |
| หนี้สินรวม | 76.19 | 108.50 | 152.66 | n.a. |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม | 53.47 | 65.09 | 59.39 | n.a. |
| รายได้รวม | 296.26 | 308.42 | 397.01 | 423.37 |
| ค่าใช้จ่าย | 282.17 | 292.82 | 373.16 | 388.89 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | 7.07 | 3.58 | 14.29 | 34.48 |

หมายเหตุ: อ้างอิงจากงบการเงินของ X10 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2563 และ 2564 ซึ่งได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ X10

* บริษัทฯ ได้แต่งตั้งสำนักงานบัญชีเพื่อดำเนินการตรวจสอบสถานะบริษัท (Due diligence) ด้านบัญชีและการเงินของ X10 ตลอดจนพิจารณาปรับปรุงกำไรสุทธิให้สะท้อนการดำเนินธุรกิจตามปกติ เช่น เงินสนับสนุนจากหน่วยงานต่าง ๆ ในสถานการณ์โควิด-19 และรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียว (non-recurring items) เป็นต้น โดยการปรับปรุงดังกล่าวอ้างอิงแนวทางตามมาตรฐานบัญชี

5) **มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน**

บริษัทฯ ยึดหลักการพิจารณาอย่างระมัดระวังและรอบคอบ (Conservative Basis) โดยเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนเป็นไปตามการเจรจาต่อรองและการตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญาภายใต้สัญญาโอนกิจการ โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทางการเงินที่สำคัญของ X10 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาเปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนกับข้อมูลการซื้อขายและข้อมูลสถิติของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมใกล้เคียง โดยมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

หมวดอุตสาหกรรมที่นำมาเปรียบเทียบ

| ตัวย่อ | ตลาดหลักทรัพย์ | หมวดธุรกิจ | ค่า P/E |
|--------|----------------|------------------------|-----------|
| TECH | mai | เทคโนโลยี (Technology) | 37.1 เท่า |

โดยแหล่งข้อมูลอ้างอิงของหมวดอุตสาหกรรมจาก SETSMART ช่วงเวลาวันที่ 4 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 10 พฤษภาคม 2563 และพิจารณาเฉพาะข้อมูลที่อยู่ในช่วงร้อยละ 20 – 80 ของชุดข้อมูล (20th – 80th Percentile) เพื่อลดผลกระทบของข้อมูลที่ผิดปกติ

บริษัทจดทะเบียนที่นำมาเปรียบเทียบ

| ตัวย่อ | ตลาดหลักทรัพย์ | หมวดธุรกิจ | ค่า P/E |
|--------|----------------|------------------------|------------|
| BBIK | mai | เทคโนโลยี (Technology) | 87.2 เท่า |
| BE8 | mai | เทคโนโลยี (Technology) | 107.1 เท่า |
| DITTO | mai | เทคโนโลยี (Technology) | 159.8 เท่า |
| IIG | mai | เทคโนโลยี (Technology) | 43.2 เท่า |

โดยแหล่งข้อมูลอ้างอิงของบริษัทจดทะเบียนจาก SETSMART ช่วงเวลาวันที่ 4 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 10 พฤษภาคม 2563

ทั้งนี้ ในการพิจารณามูลค่าสิ่งตอบแทน บริษัทฯ ได้แต่งตั้งสำนักงานบัญชีเพื่อดำเนินการตรวจสอบสถานะบริษัท (Due diligence) ด้านบัญชีและการเงินของ X10 ตลอดจนพิจารณาปรับปรุงกำไรสุทธิให้สะท้อนการดำเนินงานธุรกิจตามปกติ เช่น เงินสนับสนุนจากหน่วยงานต่าง ๆ ในสถานการณ์โควิด-19 และรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียว (non-recurring items) เป็นต้น โดยการปรับปรุงดังกล่าวอ้างอิงแนวทางตามมาตรฐานบัญชี ซึ่งภายหลังการปรับปรุงส่งผลให้ X10 มีกำไรสุทธิในปี 2564 เท่ากับ 34.48 ล้านบาท

ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบราคาซื้อขายของการเข้าทำรายการดังกล่าวที่ 620.40 ล้านบาท กำไรสุทธิตามงบการเงินปี 2564 ของ X10 จะพบว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวที่ P/E เท่ากับ 18.0 เท่า ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเทคโนโลยี (Technology) เท่ากับ ร้อยละ 51.5 และต่ำกว่าบริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินธุรกิจใกล้เคียงกับ X10 ซึ่งได้แก่ BBIK BE8 DITTO และ IIG เท่ากับร้อยละ 79.4 ร้อยละ 83.2 ร้อยละ 88.7 และร้อยละ 58.6 ตามลำดับ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding มูลค่าสิ่งตอบแทนรวมเท่ากับ 620,640,023.40 บาท

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ดังกล่าวจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน และจะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding ด้วย

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding ข้างต้นเป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 และเป็นการลงทุนในทรัพย์สินของ Extend Resource Holding ภายใต้การทำ EBT ดังนั้น แม้บุคคลที่บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จะเป็น Extend Resource Holding ข้างต้น แต่ภายใต้กระบวนการ EBT Extend Resource Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเล็ก

บริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในการนี้ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding คือ นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์, นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง, นางสาว ชุตินา ไชยยะนนท์, นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข, นางสาว รมิดา ธนกุลภารัชต์, นางสาว ศิริินภา ลุนพุด, นาย จิรภัทร พาทอง และ นาย วิรัตน์ อนรรักษ์พุดมี จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วในคราวนี้จะประกอบด้วยบุคคลดังมีรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ตามที่ระบุในข้อ 3.

โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding ในสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ 39.10 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ ก่อนการทำรายการ มูลค่าดังกล่าวผ่านการตกลงเจรจาทั้งระหว่างบริษัทฯ และ Extend Resource Holding โดยหลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาอ้างอิงราคาตลาด

นอกจากนี้ ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ราคาหุ้นละ 39.10 บาทต่อหุ้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงจะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 ก่อนการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ด้วย

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 คือระหว่างวันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

6) **มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา**

ในการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะได้รับโอนกิจการทั้งหมดของ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งรวมถึง หุ้นสามัญของ X10 จำนวน 800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 620,640,023.40 บาท โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ X10

7) **แหล่งที่มาของเงินทุนและวิธีการชำระสิ่งตอบแทน**

บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการทั้งหมดของ XR Resource และ Extend Resource Holding ด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้นรวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding

โดยแหล่งที่มาของเงินทุน จำนวน 50,000,000 บาท มาจากเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (IPO) ซึ่งมีวัตถุประสงค์การใช้เงินดังนี้

| วัตถุประสงค์การใช้เงิน | จำนวนเงิน (ล้านบาท) |
|--|-----------------------|
| ลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจหรือธุรกิจอื่นเพื่อเสริมสร้างศักยภาพทางธุรกิจ | ไม่เกิน 330.00 |
| ขยายสาขาไปยังต่างประเทศ | ไม่เกิน 25.00 |
| ลงทุนและพัฒนาผลิตภัณฑ์ | ไม่เกิน 25.00 |
| ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ | ส่วนที่เหลือจากด้านบน |
| รวม | 480.77 |

8) **รายชื่อบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และลักษณะความสัมพันธ์**

เป็นการเข้าทำรายการกับ XR Resource และ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

9) **ลักษณะขอบเขตของส่วนได้เสีย**

9.1) **กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการ**

ไม่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการในครั้งนี้

9.2) **ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย**

ไม่มีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติการทำรายการในครั้งนี้

10) **ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ**

บริษัทฯ เชื่อว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จะส่งเสริมให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการเข้าลงทุน ดังนี้

- 1) ได้พันธมิตรธุรกิจที่มีความชำนาญด้านธุรกิจเพิ่มเติมมากขึ้น ซึ่งประสบการณ์ดังกล่าวสามารถช่วยให้บริษัทที่มีความแข็งแกร่ง สามารถรองรับการให้บริการที่กว้างขวาง และความพร้อมในการรองรับโครงการในอนาคต
- 2) เพิ่มกำลังคนที่มีความรู้ความสามารถเพื่อรองรับการเติบโตของโครงการในอนาคตของบริษัทฯ ให้สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน
- 3) เพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว
- 4) เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการทำรายการ ซึ่งจะช่วยลดต้นทุนคงที่ ส่งผลให้มีอัตราผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้นในระยะยาว

11) **เงื่อนไขการเข้าทำรายการ**

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ยังต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สำคัญ ดังนี้

- (1) ที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อนุมัติให้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 570,640,023.40 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทเพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของมูลค่ารายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10
- (2) ที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้เข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10
- (3) สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ความเห็นชอบในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding ภายใต้กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (4) X10 ได้รับความยินยอมหรือผ่อนผันจากธนาคารในเรื่องข้อห้ามการเงินปันผลและกรณีผู้ถือหุ้นมีการขายหุ้นสามัญ X10 ให้แก่บริษัทฯ
- (5) บริษัทฯ มีความพึงพอใจในผลการเข้าตรวจสอบสถานะทางการเงิน สินทรัพย์ กฎหมาย และหนี้สินในบริษัทฯ

12) **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการทำรายการนี้ เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่า ธุรกิจการรับโอนกิจการทั้งหมดนั้น มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากการเป็นการช่วยขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจ Digital Transformation ซึ่งจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และช่วยกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในภาพรวม ตลอดจนเพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณามูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจำนวน 620,640,023.40 บาท บนพื้นฐานความรอบคอบและระมัดระวัง (Conservative basis) โดยได้เปรียบเทียบกับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนกับ

ข้อมูลซื้อขายและข้อมูลสถิติของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน ตลอดจนการพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการป้องกันในการดำเนินธุรกิจของ X10

13) **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 12) ข้างต้น**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัทฯ ข้างต้น

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า สารสนเทศในแบบรายงานนี้ ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

นาย อภิเชษก เทวินทรภักดี

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)
วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

ข้าพเจ้า บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอรายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติพิจารณาให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 7,297,187 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000,000 บาท เป็นจำนวน 107,297,187 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนในการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เอกซ์เทนดฺ์ ไอที ริซอร์ส จำกัด (“X10”) โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

| การเพิ่มทุน | ประเภทหุ้น | จำนวนหุ้น | มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น) | รวม (บาท) |
|--|-----------------------------|-----------------|---------------------------------|----------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> แบบ กำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้ เงินทุน | หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ | 14,594,374 - | 0.50 - | 7,297,187 - |
| <input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) | หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ | - - | - - | - - |

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2.1 แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน

ก. รายละเอียดการจัดสรร

| จัดสรรให้แก่ | จำนวนหุ้น | อัตราส่วน (เดิม : ใหม่) | ราคาขาย (บาทต่อหุ้น) | วัน เวลา จองซื้อ และชำระเงินค่า หุ้น | หมายเหตุ |
|---|------------|----------------------------|-------------------------|--|-------------------------------|
| Extend Resource Holding ซึ่ง เป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็น | 14,594,374 | โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 2 | โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 2 | โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1 | โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1 และ 2 |

| จัดสรรให้แก่ | จำนวนหุ้น | อัตราส่วน (เดิม : ใหม่) | ราคาขาย (บาทต่อหุ้น) | วัน เวลา จดซื้อ และชำระเงินค่า หุ้น | หมายเหตุ |
|--|-----------|----------------------------|-------------------------|---|----------|
| ค่าตอบแทนรายการเข้าซื้อหุ้น สามัญบริษัท X10 โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 2 | | | | | |

หมายเหตุ:

- ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลดังกล่าว มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่จำเป็น เกี่ยวข้อง และ/หรือ ต่อเนื่องกับ การเพิ่มทุน และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงเรื่องดังต่อไปนี้

 - กำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในคราวเดียวทั้งจำนวน ระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การจองซื้อ การชำระเงินค่าหุ้น ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน
 - เจรจา เข้าทำ ลงนามและแก้ไขเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่จำเป็น เกี่ยวข้อง และ/หรือต่อเนื่องกับ การเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตลอดจนพิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินที่ปรึกษากฎหมาย ผู้ให้บริการอื่นใดในการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน และวิธีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ
 - ลงนามในแบบคำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หนังสือบอกกล่าว ตลอดจนตราสาร หรือเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง การรับรองเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง การติดต่อ การยื่น และ/หรือ การรับเอกสาร ต่อเจ้าหน้าที่หรือตัวแทนของหน่วยงานใดๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)
 - แก้ไขเพิ่มเติมวิธีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ รวมทั้งเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว
 - ดำเนินการอื่นใดที่จำเป็น เกี่ยวข้อง และ/หรือต่อเนื่องกับ การเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อไป
- เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนที่ บริษัท เอ็กซ์อาร์ รีซอร์ส จำกัด (“XR Resource”) และ บริษัท เอ็กซ์เทนดี รีซอร์ส โฮลดิ้ง จำกัด (“Extend Resource Holding”) โอนหุ้นสามัญในบริษัท X10 จำนวน 800,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน ให้กับบริษัทฯ ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการมูลค่ารวม 620,640,023.40 บาท ด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตรา

ไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่า 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10”)

ทั้งนี้ แม้บุคคลที่บริษัทฯ ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จะเป็น Extend Resource Holding ข้างต้นอย่างไรก็ดี ภายใต้กระบวนการ EBT Extend Resource Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังจากจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในการนี้ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding คือ นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์, นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง, นางสาว ชุติมา ไชยยะนนท์, นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข, นางสาว รมิดา ธนกุลภารัตต์, นางสาว ศิริินภา ลุนพุม, นาย จิรภัทร พัททอง และ นาย วิรัตน์ อนุรักษ์พุมิ จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากเพิ่มทุนชำระแล้วในคราวนี้

โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เพิ่มเติมในสารสนเทศของบริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทฯ ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติกำหนดราคาเสนอขายไว้ชัดเจน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่องการอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 72/2558”) ดังนั้น นอกจากบริษัทฯ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแล้ว บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามประกาศ ทจ. 72/2558 ด้วย

การจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัดข้างต้นนั้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาหุ้นละ 39.10 บาท ถือเป็น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565

คือระหว่างวันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

อนึ่ง หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดย้อนหลัง 7-15 วันทำการก่อนวันแรกที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding (ภายหลังจากที่รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ มาจากการทำ EBT) Extend Resource Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (Silent Period) โดยภายหลังจากวันที่หุ้นในส่วนเพิ่มทุนดังกล่าว ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน Extend Resource Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย

นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ นั้นเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Extend Resource Holding ซึ่ง Extend Resource Holding เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

โปรดพิจารณารายละเอียดของบุคคลในวงจำกัด ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และหลักเกณฑ์การกำหนดราคาขายต่อหุ้น ในสารสนเทศการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

ข. การดำเนินการของบริษัทฯ กรณีที่มีเศษของหุ้น

เนื่องการเพิ่มทุนจดทะเบียนและการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้เป็นการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด จึงไม่มีเศษหุ้น

2.2 แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

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

^{1/} ร้อยละต่อทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบ General Mandate

3. กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ในวันที่ 7 กรกฎาคม 2565 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E – EGM) ตามกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งจะดำเนินการถ่ายทอดสดจาก สำนักงานใหญ่ของบริษัท เลขที่ 33/4 อาคาร เดอะไนน์ ทาวเวอร์แกรนด์ พระรามเก้า (อาคารบี) ชั้นที่ 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โดย

กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น (Record date) ในวันที่ 27 พฤษภาคม 2565

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต (ถ้ามี)

4.1 การจดทะเบียน เพิ่มทุนจดทะเบียน แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

4.2 การขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญ เพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ Extend Resource Holding โดยมีมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดราคาเสนอขายชัดเจนตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ทจ. 72/2558

4.3 การดำเนินการขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม

โปรดพิจารณาข้อ 2.1 วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้เงิน ของสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

6. ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะพึงได้รับจากการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ ขยายขอบเขตการลงทุนไปยังธุรกิจใหม่ ซึ่งจะเข้ามาเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยไม่กระทบสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 10 ของสารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุนและการจัดสรรเพิ่มทุน

7.1 นโยบายเงินปันผล

ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทั้งหมดแล้ว แล้วทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรเพียงพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในคราวถัดไป

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ ได้จัดแจ้งชื่อบุคคลดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรียบร้อยแล้ว และในกรณีที่บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลก็มีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

7.3 อื่นๆ
-ไม่มี-

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อให้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

| ลำดับ | ขั้นตอนการดำเนินการ | วัน เดือน ปี |
|-------|---|--|
| 1. | ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 | 12 พฤษภาคม 2565 |
| 2. | กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 | 27 พฤษภาคม 2565 |
| 3. | ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 | 7 กรกฎาคม 2565 |
| 4. | ดำเนินการจดทะเบียนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทวงพาณิชย์ | ภายใน 14 วันนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติ |
| 5. | ดำเนินการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) | หลังจากได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่เกิน 3 เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติ |

| ลำดับ | ขั้นตอนการดำเนินการ | วัน เดือน ปี |
|-------|--|--|
| 6. | ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วที่ได้รับจากบุคคลในวงจำกัด และเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับกระทรวงพาณิชย์ | ภายใน 14 วันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน |
| 7. | ดำเนินการขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน | ภายใน 30 วันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน |

บริษัทฯ ขอรับรองว่า สารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

นาย อภิเชก เทวินทรภักดี

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

12 พฤษภาคม 2565

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้ว ให้แก่ บริษัท เอ็กซ์เทนดรี รีซอร์ส โฮลดิ้ง จำกัด (“Extend Resource Holding”) ในราคาหุ้นละ 39.10 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนที่ บริษัท เอ็กซ์อาร์ รีซอร์ส จำกัด (“XR Resource”) และ Extend Resource Holding โอนหุ้นสามัญในบริษัท เอกซเทนดรี โอที รีซอร์ส จำกัด (“X10”) จำนวน 800,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน ให้กับบริษัทฯ ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) โดยบริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการมูลค่ารวม 620,640,023.40 บาท ด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่า 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10”) โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เพิ่มเติมในสารสนเทศของบริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

ในการนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ นั้นเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาหุ้นละ 39.10 บาท ถือเป็น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศ ทจ. 72/2558”) ดังนั้น นอกจากบริษัทฯ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแล้ว บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามประกาศ ทจ. 72/2558 ด้วย

นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ นั้นเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Extend Resource Holding ซึ่ง Extend Resource Holding เป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติกรของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 405.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.8 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า โปรดพิจารณารายละเอียดของการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มเติมในสารสนเทศของบริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

ทั้งนี้ ข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้

1. รายละเอียดของการเสนอขาย การกำหนดราคาเสนอขาย ความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่ และการกำหนดราคาตลาด

1.1 รายละเอียดของการเสนอขาย

บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้กับ Extend Resource Holding จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้นรวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท โดยราคาเสนอขายดังกล่าวถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ข้างต้นเป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ภายใต้การทำ EBT โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก Extend Resource Holding ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ Extend Resource Holding Holding ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ Extend Resource Holding ไม่มีหนี้สินใดๆ และมีเพียงหุ้นสามัญบริษัท X10 ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญบริษัท X10 มูลค่ารวมทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท

อย่างไรก็ดี ภายหลังจากที่ Extend Resource Holding ได้โอนกิจการทั้งหมดของ Extend Resource Holding ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญของ X10 ให้กับบริษัทฯ ภายใต้อำนาจการทำ EBT แล้ว Extend Resource Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้อำนาจการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Extend Resource Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Extend Resource Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Extend Resource Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในการนี้ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding คือ นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์, นางสาว ธมลวรรณ พุ่มพวง, นางสาว ชุตินา ไชยชนะนทร์, นาย ต้นสน ธรรมเสริมสุข, นางสาว รมิดา ธนกุลภรณ์, นางสาว ศรินภา ลุนพุม, นาย จิรภัทร ฟาทอง และ นาย วิรัตน์ อนุรักษ์พุมิ จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.8 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้วในคราวนี้

นอกจากนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Extend Resource Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำ

รายการกับ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ แม้ว่าในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding คือ นาย กฤษดา เกตุภูงษ์ จะเข้ามาเป็นกรรมการในบริษัท ด้วย อย่างไรก็ตาม จำนวนกรรมการ ณ ปัจจุบันมี 9 ท่าน นอกจากนี้ ผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัท เช่น ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร (CEO) และประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน (CFO) ยังคงเป็นบุคคลของบริษัท และผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัท ยังคงบริหารงานและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท ภายหลังจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10

โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เพิ่มเติมในสารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

1.2 การกำหนดราคาเสนอขาย และความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่

บริษัทฯ กำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 14,594,374 หุ้น ในราคาหุ้นละ 39.10 บาทต่อหุ้น โดยมูลค่าดังกล่าวผ่านการตกลงเจรจาขึ้นระหว่างบริษัทฯ และ Extend Resource Holding โดยหลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาอ้างอิงราคาตลาด

นอกจากนี้ ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่ราคาหุ้นละ 39.10 บาทต่อหุ้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 คือระหว่างวันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

1.3 การกำหนดราคาตลาด

ราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน คือตั้งแต่วันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท ตามข้อมูลการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ปรากฏใน SETSMART (www.setsmart.com) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งราคาดังกล่าวถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558

อนึ่ง หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดย้อนหลัง 7-15 วันทำการก่อนวันแรกที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Extend Resource Holding (ภายหลังจากที่รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ มาจากการทำ EBT) Extend Resource Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Silent Period) โดยภายหลังจากวันที่หุ้นในสวนเพิ่มทุนดังกล่าว ทำการซื้อขายในตลาด

หลักทรัพย์ฯ ครอบคลุมระยะเวลา 6 เดือน Extend Resource Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย

2. วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน แผนการใช้เงิน และรายละเอียดโครงการ

2.1 วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้เงิน

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการออกหุ้นเพิ่มทุนให้กับ Extend Resource Holding เพื่อชำระเป็นส่วนหนึ่งของ ค่าตอบแทนสำหรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 และเพื่อให้ภายหลังการทำ EBT ทางผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding เข้าร่วมเป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ คาดหวังที่ร่วมมือกับผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรม จากความสามารถและ ประสิทธิภาพของผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding

ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ สามารถออกหุ้นสามัญของบริษัทฯ แทนการชำระราคาตอบแทนสำหรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 บางส่วน ทำให้บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องใช้เงินสดในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จำนวน 570,640,023.40 บาท ทั้งหมดในคราวเดียว ซึ่งจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ รวมถึงราคาหุ้นของบริษัทฯ ที่เสนอขายก็เป็นราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ณ วันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอขายต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วว่า การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะช่วยขยาย การเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นการกระจายความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจหลักในปัจจุบัน เพื่อช่วย ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีศักยภาพในการสร้างความมั่นคงและเสถียรภาพสำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะยาว

2.2 รายละเอียดของโครงการที่บริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยจะนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนไปใช้ในโครงการ

ภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามข้อ 4 สารสนเทศของบริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

2.3 โอกาสที่จะสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ และผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้สำเร็จและความเสี่ยงจากการดำเนินการโครงการ

2.3.1 โอกาสที่จะสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ

X10 ประกอบธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) โดยมุ่งเน้นด้านการให้บริการจัดหานักการตลาดด้าน IT (IT outsource) และบริการ Digital Transformation เป็นหลัก ซึ่งบริษัทฯ สามารถเสริมและต่อยอดการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัทฯ เช่น กลุ่มลูกค้าที่หลายหลายมากขึ้น การลดต้นทุนในหน่วยงานที่ทับซ้อนกัน และการพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ร่วมกันเพื่อสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทฯ ต่อไป

2.3.2 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้สำเร็จและความเสี่ยงจากการดำเนินการโครงการ

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ในครั้งนี้ บริษัทฯ อาจเผชิญความเสี่ยงในกรณีที่รายได้และผลการดำเนินงานของ X10 ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากหลายสาเหตุ เช่น สภาวะเศรษฐกิจ การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงดังกล่าวอย่างรอบคอบแล้ว และบริษัทฯ ได้พยายามบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้

ธุรกิจหลักของ X10 เป็นการให้บริการจัดหานักการตลาดด้าน IT (IT outsource) และบริการ Digital Transformation เป็นหลัก ซึ่งเป็นลักษณะงานโครงการและมีระยะเวลาดำเนินการที่แตกต่างขึ้นอยู่กับการขึ้นตอน ความซับซ้อน และลักษณะความต้องการของลูกค้าเป็นหลัก ดังนั้น หากในบางปีที่เกิดภาวะเศรษฐกิจผันผวน ลูกค้าชะลอการลงทุนหรือชะลอการใช้จ่าย รวมถึงกรณีที่มีการแข่งขันในตลาดสูงขึ้น ลูกค้าอาจเลื่อนการให้บริการหรือไม่เลือกใช้บริการ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้และผลประกอบการของ X10 ได้เช่นกัน

อย่างไรก็ดี X10 ยังมีบริการอื่น เช่น งานด้านบริการเทคโนโลยี ซึ่งจะมีรายได้จากการขายสิทธิในการใช้ใบอนุญาตการใช้โปรแกรม รวมถึงรายได้จากการให้บริการดูแลระบบ (Maintenance Services) ซึ่งเป็นรายได้แบบต่อเนื่อง (Recurring income) จึงสามารถลดความเสี่ยงจากความผันผวนของรายได้ได้ดีขึ้น นอกจากนี้ X10 มีการให้บริการจัดหานักการตลาดด้าน IT (IT outsource) แก่บริษัทชั้นนำในหลากหลายอุตสาหกรรมมาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความมั่นใจในคุณภาพและบริการ ตลอดจนสร้างความเข้าใจในวัฒนธรรมองค์กรของลูกค้าและความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานร่วมกันกับหน่วยงานอื่นภายในบริษัทลูกค้า

ดังนั้น ภายหลังจากการลงทุน บริษัทฯ จะสามารถให้บริการที่ครอบคลุมและครบวงจรมากขึ้น ทำให้บริษัทฯ เชื่อมมั่นว่าธุรกิจของบริษัทฯ และ X10 จะเกื้อหนุนและสนับสนุนซึ่งกันและกัน และสะท้อนในผลประกอบการที่เติบโตอย่างยั่งยืน

2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี

การให้บริการคำปรึกษาด้าน Digital Transformation ซึ่งอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และในปัจจุบันเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทต่างๆ กับหลายๆ ธุรกิจ รวมถึงในชีวิตประจำวันอย่างมาก ดังนั้น หากมีการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องและ X10 ไม่สามารถปรับตัวให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อประกอบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ จากการที่บริษัทฯ และ X10 เป็นพันธมิตรกับผู้ให้บริการแพลตฟอร์มต่างๆ เช่น Salesforce, Google, Tableau และ Mulesoft เป็นต้น ทำให้ได้ติดตามข่าวสารและข้อมูลในเรื่องแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีจากพันธมิตรอย่างใกล้ชิด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการแพลตฟอร์มและเป็นผู้นำของอุตสาหกรรมระดับโลกในทางหนึ่ง พร้อมทั้ง ยังคงหาพันธมิตรใหม่ๆ เข้ามาช่วยเสริมให้บริษัทฯ และ X10 มีทางเลือกในผลิตภัณฑ์ต่างๆ อีกทั้ง บริษัทฯ ยังมีหน่วยงานที่มีหน้าที่ในการติดตาม ศึกษา และนำมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของบริษัทฯ พร้อมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องในอีกทางหนึ่ง

3. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากร

ธุรกิจการให้บริการของ X10 ต้องอาศัยความรู้ ความเข้าใจใน Software รวมถึงทักษะและประสบการณ์ในการให้บริการติดตั้งระบบให้สามารถเชื่อมต่อกับระบบต่างๆ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการดูแลรักษาและการติดต่อประสานงานให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้า เมื่อเกิดปัญหาจากการใช้งานระบบ ดังนั้น ทรัพยากรบุคคลจึงเป็นสิ่งสำคัญ และจะมีความเสี่ยงหากต้องสูญเสียทรัพยากรบุคคลไป

ดังนั้น บริษัทฯ จะนำจะนโยบายด้านการดูแลและพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัทฯ ไปปรับใช้กับ X10 เช่น นโยบาย Succession plan สำหรับผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในธุรกิจ มีแผนในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร รวมถึงการให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม สามารถแข่งขันกับตลาดได้ เพื่อลดความเสี่ยงจากการสูญเสียพนักงานจากการลาออก เป็นต้น

4. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

ปัจจุบันธุรกิจต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะด้านเทคโนโลยี ซึ่งมีการพัฒนาใหม่เป็นประจำ โดยหากมีเทคโนโลยีที่ออกมาใหม่มีลักษณะที่ทำให้เกิดความนิยมในหมู่ผู้บริโภคเป็นจำนวนมาก ก็อาจเกิดกระแสความนิยมที่ส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคได้ และในกรณีที่ X10 ไม่สามารถปรับตัวได้ทัน ก็อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำธุรกิจได้อย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว และได้เตรียมความพร้อมในการรับมือ โดยจะกำหนดให้มีทีมงานที่คอยติดตามเทคโนโลยีใหม่ๆ ควบคู่กับกระแสความนิยมของผู้บริโภค ให้ทำการศึกษาและทำความเข้าใจกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีใหม่ๆ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมในการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับกระแสการเปลี่ยนแปลง และสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าของบริษัทฯ ได้อย่างทันเวลา

5. ความเสี่ยงจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคระบาดไวรัสโควิด-19

ในช่วงปี 2563 - ปัจจุบัน ผู้ประกอบการหลายรายในหลายอุตสาหกรรมได้รับผลกระทบจากปัญหาการแพร่ระบาดของ เชื้อไวรัสโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบในทางลบกับภาวะเศรษฐกิจโดยรวมและต่อภาคธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้เตรียมพร้อมในการรับมือกับปัญหาดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะปรับให้กับ X10 ภายหลังจากการลงทุนด้วย เช่น การทำการตลาดกลุ่มลูกค้าที่ไม่ได้รับผลกระทบหรือกระทบน้อยกว่าโควิด-19 เช่น กลุ่มอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ กลุ่มอุตสาหกรรม E-Commerce มากขึ้น รวมถึงการติดต่อประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดมากขึ้น และการจัดเตรียมระบบและวิธีการทำงานเพื่อรองรับการทำงานผ่านระบบออนไลน์มากขึ้น เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค โดยส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามระเบียบและประกาศของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการกำหนดมาตรการในการทำงานต่างๆ เช่น การให้พนักงานทำงานจากบ้านหรือการประชุมผ่านระบบออนไลน์ เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ ยังได้ใช้ระบบการทำงานบนคลาวด์ (Cloud) ทำให้การเข้าถึงข้อมูลสามารถทำได้อย่างมีประสิทธิภาพ และยังคงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

2.4 งบประมาณทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในเบื้องต้น และงบประมาณทั้งหมดที่คาดว่าจะต้องใช้เพื่อให้โครงการสามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัทฯ

บริษัทฯ จะเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ตามมูลค่าเท่ากับ (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 39.10 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 570,640,023.40 บาท ให้กับ Extend Resource Holding

ทั้งนี้ ในการประกอบธุรกิจของ X10 ในปัจจุบันนั้น X10 ยังไม่จำเป็นต้องใช้แหล่งเงินทุนเพิ่มจากบริษัทฯ เนื่องจาก X10 คาดว่า X10 จะมีกระแสเงินสดจากการประกอบกิจการที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และสามารถสร้างรายได้ และกำไรที่มั่นคงให้กับบริษัทฯ ได้ในอนาคต

โดยแหล่งที่มาของเงินทุน จำนวน 50,000,000 บาท มาจากเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (IPO)

อนึ่ง เมื่อพิจารณาเรื่องแหล่งเงินทุนของบริษัทฯ สำหรับการลงทุนในโครงการดังกล่าวข้างต้น จะไม่มีผลกระทบใด ๆ ที่มีสาระสำคัญต่อเงินทุนของบริษัทฯ ที่จะต้องใช้สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3. ข้อมูลที่เกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัด

การเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ข้างต้น จะมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นดังนี้

3.1 การลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution)

$$= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}}$$

$$= \frac{43.35 - 43.06}{43.35}$$

$$= \text{ร้อยละ } 0.67$$

ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย อ้างอิงราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน คือตั้งแต่วันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท ตามข้อมูลการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ที่ปรากฏใน SETSMART (www.setsmart.com) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ราคาตลาดหลังเสนอขาย คำนวณจาก

$$\text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} = \frac{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} \times \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}) + (\text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน} \times \text{ราคาเสนอขาย})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน})}$$

$$= \frac{(200,000,000 \times 43.35) + (14,594,374 \times 39.10)}{200,000,000 + 14,594,374}$$

$$= 43.06$$

ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะส่งผลให้เกิดการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) ในอัตราร้อยละ 0.68

3.2 การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

$$= \frac{\text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน}}$$

$$= \frac{14,594,374}{200,000,000 + 14,594,374}$$

$$= \text{ร้อยละ 6.8}$$

ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะส่งผลให้เกิดการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) ในอัตราร้อยละ 6.8

3.3 การลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earning per Share)

$$= \frac{\text{กำไรต่อหุ้น ก่อนเสนอขาย} - \text{กำไรต่อหุ้น หลังเสนอขาย}}{\text{กำไรต่อหุ้นก่อนเสนอขาย}}$$

$$= \frac{0.44 - 0.41}{0.44}$$

$$= \text{ร้อยละ 6.8}$$

ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเข้าทำเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 กับผลกระทบต่อการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) และการลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earning per Share) ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการเห็นว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนสำหรับเป็นส่วนหนึ่งของค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากกว่าผลกระทบต่อราคาสีทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น เนื่องจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะมีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในข้อ 3.4 ด้านล่าง

3.4 ประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในการที่บริษัทฯ จะได้ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding มาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะมีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้

ดังนี้

1. หุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกใหม่และเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด แทนการชำระเงินค่าหุ้นด้วยเงินสด เป็นการบริหารจัดการการลงทุนของบริษัทฯ โดยจะไม่ส่งผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ คาดว่า บริษัทฯ จะสามารถสร้างรายได้จากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เพิ่มเติมจากธุรกิจหลัก ซึ่งมีโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนในสินทรัพย์
 2. บุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ของบริษัทฯ นั้นเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีความรู้ความสามารถที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- และ ในการเข้าทำรายการรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จะมีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

1. ได้พันธมิตรธุรกิจที่มีความชำนาญด้านธุรกิจเพิ่มเติมมากขึ้น ซึ่งประสบการณ์ดังกล่าวสามารถช่วยให้บริษัทมีความแข็งแกร่ง และความพร้อมในการรองรับโครงการในอนาคต
2. เพิ่มกำลังคนที่มีความรู้ความสามารถเพื่อรองรับการเติบโตของโครงการในอนาคตของบริษัทฯ ให้สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน
3. เพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว
4. เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการทำรายการ ซึ่งจะช่วยลดต้นทุนคงที่ ส่งผลให้มีอัตราผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้นในระยะยาว

4. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่างๆ ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนเพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 โดยชำระค่าตอบแทนส่วนหนึ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 14,594,374 หุ้น ที่ราคาเสนอขาย 39.10 บาทต่อหุ้น เนื่องจากพิจารณาแล้วว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 มีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อ 3.4 ของสารสนเทศฉบับนี้ ซึ่งเป็นผลดีกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทอยู่ในอนาคต รวมทั้งจะช่วยเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขันของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพมากยิ่งขึ้นอีกด้วย นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding มีประสบการณ์และผลงาน ในการทำงาน ซึ่งเป็นผลดีกับโครงการในอนาคตและจะส่งผลให้ศักยภาพทางการแข่งขัน ของบริษัทฯ มีเสถียรภาพมากยิ่งขึ้น

4.1 **ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขาย และความเหมาะสมของราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย**

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนด้วย (1) เงินสดจำนวน 50,000,000 บาท ให้กับ XR Resource และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 14,594,374 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 39.10 บาทต่อหุ้น ให้กับ Extend Resource Holding ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ ก่อนการทำรายการ โดยบริษัทฯ ยึดหลักการพิจารณาอย่างระมัดระวังและรอบคอบ (Conservative Basis) โดยเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนเป็นไปตามการเจรจาต่อรองและการตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญาภายใต้สัญญาโอนกิจการ

โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทางการเงินที่สำคัญของ X10 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต (รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1) นอกจากนี้ เกณฑ์ที่บริษัทฯ ใช้ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อรองรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 นั้นมีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ซึ่งพิจารณาจากราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในช่วง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน คือตั้งแต่วันที่ 29 เมษายน 2565 ถึง วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 43.35 บาท ตามข้อมูลการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ปรากฏใน SETSMART (www.setsmart.com) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.2 เหตุผลและความจำเป็นในการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

คณะกรรมการมีความเห็นว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ เป็นการเสนอขายให้แก่ Extend Resource Holding ซึ่งในที่สุดหลังกระบวนการทำ EBT นักลงทุนที่เป็น Strategic investor กล่าวคือ ผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะเข้ามาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับบริษัทฯ ซึ่งจากประสบการณ์ในอดีตของผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding จะช่วยส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมของบริษัทฯ ให้แข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในอนาคต

นอกจากนั้น จะทำให้บริษัทฯ สามารถเก็บกระแสเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ หรือใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือ นำไปชำระหนี้ต่างๆ ซึ่งถือเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้แก่บริษัทฯ รวมถึงความสามารถในการระดมทุนเมื่อเปรียบเทียบกับกรออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป การเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดสามารถระดมทุนได้อย่างรวดเร็วตรงตามจำนวนที่ต้องการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้พิจารณาถึงทางเลือกอื่นเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนในการชำระค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 แล้ว เช่น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนหรือผู้ถือหุ้นเดิม แต่มีความเห็นว่ากระบวนการดังกล่าวต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่มากกว่า และใช้ระยะเวลาที่นานกว่า รวมถึงมีต้นทุนการดำเนินการที่สูงกว่า นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนหรือผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ อาจมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทฯ จะสามารถระดมทุนได้เต็มจำนวนภายในระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้ยังเห็นว่าการใช้แหล่งเงินกู้เพื่อชำระซื้อสินทรัพย์จะกระทบต่ออัตราส่วนทางการเงิน เช่น อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้

4.3 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น

เนื่องจากบริษัทฯ มีความประสงค์ในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนเพื่อใช้ในการชำระค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 ทั้งนี้ โปรดพิจารณาเงื่อนไขการเข้าทำรายการตามที่ระบุในข้อ 11 ของสารสนเทศของบริษัท เบร็ด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

4.4 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน และความเพียงพอของแหล่งเงินทุนในกรณีที่เงินได้จากการเสนอขายหุ้นไม่ครอบคลุมงบประมาณทั้งหมดที่ต้องใช้ในการดำเนินการตามโครงการ

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ศึกษาความจำเป็นของการเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดแล้ว โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 จำนวน 570,640,023.40 บาท และชำระเป็นเงินสดจำนวน 50,000,000 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 620,640,023.40 บาท เป็นจำนวนเงินที่เพียงพอสำหรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 และมีได้มีผลกระทบต่อกระแสเงินสด และสภาพคล่องของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจต่อไป

ทั้งนี้ ในการประกอบธุรกิจของ X10 ในปัจจุบัน นั้น X10 ยังไม่จำเป็นต้องใช้แหล่งเงินทุนเพิ่มจากบริษัทฯ เนื่องจาก X10 คาดการณ์ว่า X10 จะมีกระแสเงินสดจากการประกอบกิจการที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และสามารถสร้างรายได้ และกำไรที่มั่นคงให้กับบริษัทฯ ได้ในอนาคต

4.5 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อันเนื่องมาจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการใช้เงิน

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้จะได้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ถือหุ้นของ Extend Resource Holding ที่มีประสบการณ์และผลงานในการทำงาน ซึ่งจะช่วยให้อำนาจการดำเนินงานของบริษัทฯ ดีขึ้นในอนาคต

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดเพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนสำหรับทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 มิได้มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงลักษณะและนโยบายการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะยังคงประกอบธุรกิจหลักต่อไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ

นอกจากนี้ การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 มิได้ส่งผลให้บริษัทฯ มีการโอนหรือเปลี่ยนแปลงอำนาจการควบคุมในบริษัทฯ และบริษัทฯ มิได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ แต่ประการใด แม้ว่าในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 นาย กฤษดา เกตุภู่งษ์ จะเข้ามาเป็นกรรมการในบริษัทฯ ด้วย อย่างไรก็ตาม จำนวนกรรมการ ณ ปัจจุบันมี 9 ท่าน นอกจากนี้ ผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัทฯ เช่น ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร (CEO) และประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน (CFO) ยังคงเป็นบุคคลของ บริษัทฯ และผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัทฯ ยังคงบริหารงานและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10

5. คำรับรองของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว อย่างไรก็ตาม หากในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และหากการปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ได้ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัท ได้ใช้ความระมัดระวังในการดำเนินการพิจารณาและตรวจสอบการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 และมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท X10 เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามรายละเอียดที่ปรากฏด้านบน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นาย อภิเชก เทวินทรภักดี

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร