

เลขที่ B8-2022-0068

วันที่ 15 สิงหาคม 2565

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 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 4/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ดังนี้

1. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท เบย์ คอมพิวเตอร์ จำกัด (“เบย์คอม”) โดยบริษัทฯ จะเข้ารับโอนหุ้นสามัญในเบย์คอม จำนวน 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม”) โดยรับโอนจาก (1) นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ (“ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา”) หรือนิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดากำหนด (รวมเรียกว่า “กลุ่มผู้ถือหุ้น”) จำนวน 11,200 หุ้น ตามสัญญาซื้อขายหุ้น (“การซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น”) และ (2) รับโอนจาก บริษัท คีย์เมกเกอร์ เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“Holding”) จำนวน 68,800 หุ้น ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก Holding ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ Holding ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ Holding ไม่มีหนี้สินใด ๆ และมีเพียงหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น มูลค่า 1,239,999,992 บาท จาก Holding (“การรับโอนกิจการทั้งหมด”) (รายละเอียดของการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

ในการชำระค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญเบย์คอม จำนวน 11,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 17,857.14 บาท ให้กับกลุ่มผู้ถือหุ้น ด้วยเงินสดจำนวน 200,000,000 บาท และ ในการชำระค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมด บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการทั้งหมดให้กับ Holding ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วทั้งสำหรับรายการนี้ และการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าหุ้นบริษัท

เอกซเทนด์ ไอที รีซอร์ส จำกัด โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาท ต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่า 1,239,999,992 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมข้างต้นเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

นอกจากนี้ รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมข้างต้นถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 172.23 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทั้งนี้ นอกจากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมในครั้งนี้ บริษัทฯ มีรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินในระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ซึ่งไม่รวมรายการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญในบริษัท เอกซเทนด์ ไอที รีซอร์ส จำกัด ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2565 ซึ่งได้รับข้อยกเว้นไม่ต้องนำมานับรวมรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ดังนี้

1. รายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท วานิลลา แอนด์ เฟรนด์ จำกัด (“Vanilla”) รวมทั้งสิ้นร้อยละ 41 - 51 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ Vanilla ภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ Vanilla โดยมีมูลค่ารวมในการเข้าซื้อหุ้นรวมทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 15,000,000 บาท ซึ่งมีขนาดรายการร้อยละ 1.92 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน
2. รายการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เทคซอส มีเดีย จำกัด (“Techsauce”) จำนวน 533,334 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียนของ Techsauce โดยมีมูลค่ารวมในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 22,000,000 บาท ซึ่งมีขนาดรายการร้อยละ 2.82 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทำให้มีขนาดรายการรวมทั้งสิ้นร้อยละ 176.97 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งบริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ทำประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

อย่างไรก็ดี แม้ว่ารายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 172.23 เมื่อคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งจัดเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) อย่างไรก็ตาม รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมเข้าหลักเกณฑ์ข้อยกเว้นสำหรับการยื่นคำขอให้พิจารณารับหลักทรัพย์ใหม่ ตามข้อ 24 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

นอกจากนี้ รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ นายศุภชัย บุริสตระกูล หรือ บริษัทที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา กำหนด และ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**”) โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,239,999,992 บาท หรือ ร้อยละ 203.85 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ล่าสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ในการนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับ นายศุภชัย บุริสตระกูล หรือ บริษัทที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา กำหนด และ Holding หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ในช่วงระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ในครั้งนี้

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

2. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท อีกจำนวน 13,025,210 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 107,297,187 บาท เป็นจำนวน 120,322,397 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการรับโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งได้แก่หุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น ในราคาหุ้นละ 18,023.26 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด ทั้งนี้ ราคาหุ้นสามัญของบริษัทเบย์คอมต่อหุ้นที่ชำระด้วยเงินสดและชำระด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนมีมูลค่าแตกต่างกัน เนื่องจากการปิดเศษสัดส่วนระหว่างหุ้นที่ชำระด้วยเงินสดและชำระด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จาก 13.9:86.1 ถูกปิดเศษเป็น 14.0:86.0

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ข้างต้น โดยให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

โปรดพิจารณารายละเอียดตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

3. มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Holding โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด โดยราคาเสนอขายดังกล่าวถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศ ทจ. 72/2558”)

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Holding ข้างต้นเป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด ทั้งนี้ ภายใต้การทำ EBT ดังนั้น แม้บุคคลที่บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จะเป็น Holding ข้างต้น แต่ภายใต้กระบวนการ EBT Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในกรณีนี้ ผู้ถือหุ้นของ Holding คือ นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิดา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลียงศิริ จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83

ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากเพิ่มทุนชำระแล้วทั้งสำหรับรายการนี้ และการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าหุ้นบริษัท เอกซ์เทนส์ ไอที รีซอร์ส จำกัด

ในการนี้ บริษัทฯ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงจะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 ก่อนการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดด้วย

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 คือระหว่างวันที่ 19 กรกฎาคม ถึง 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

อนึ่ง หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดย้อนหลัง 7-15 วันทำการก่อนวันแรกที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Holding (ภายหลังจากที่รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ มาจากการทำ EBT) Holding และผู้ถือหุ้นของ Holding อันได้แก่ นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Silent Period) โดยภายหลังจากวันที่หุ้นในส่วนเพิ่มทุนดังกล่าว ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Holding จะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย

นอกจากนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,239,999,992 บาท หรือร้อยละ 203.85 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ในการนี้ เมื่อนับรวมขนาดของรายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ กับรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท เบย์คอม ขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,239,999,992 บาท หรือร้อยละ 203.85 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 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 เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นในเรื่องรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Holding
5. อนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 ในวันที่ 12 ตุลาคม 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 | พิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2565 |
| วาระที่ 2 | พิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เบย์คอมพิวติง จำกัด จำนวน 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท ซึ่งเข้าข่ายรายการได้มาและเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ |
| วาระที่ 3 | พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 13,025,210 บาท จาก ทุนจดทะเบียนจำนวน 107,297,187 บาท เป็นจำนวน 120,322,397 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด และอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ |
| วาระที่ 4 | พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 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 2/2565 ของบริษัทฯ ตามที่เห็นสมควร

6. อนุมัติกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 (Record Date) ในวันที่ 29 สิงหาคม 2565

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิเชก เทวินทรภักดี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

สารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

15 สิงหาคม 2565

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เบย์ คอมพิวเตอร์ จำกัด (“เบย์คอม”) จำนวน 80,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม”)

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม บริษัทฯ จะเข้ารับโอนหุ้นสามัญในเบย์คอม จำนวน 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน โดยรับโอนจาก (1) นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิดา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ (“ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา”) หรือ นิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดากำหนด (รวมเรียกว่า “กลุ่มผู้ถือหุ้น”) จำนวน 11,200 หุ้น ตามสัญญาซื้อขายหุ้น (“การซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น”) และ (2) รับโอนจาก บริษัท คีย์เมกเกอร์ เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“Holding”) จำนวน 68,800 หุ้น ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก Holding ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ Holding ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ Holding ไม่มีหนี้สินใด ๆ และมีเพียงหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น มูลค่า 1,239,999,992 บาท จาก Holding (“การรับโอนกิจการทั้งหมด”)

ในการชำระค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญเบย์คอม จำนวน 11,200 หุ้น ให้กับกลุ่มผู้ถือหุ้น ด้วยเงินสดจำนวน 200,000,000 บาท และ ในการชำระค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมด บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการทั้งหมดให้กับ Holding ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วทั้งสำหรับรายการนี้ และการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าหุ้นบริษัท เอกซเทนด์ ไอที รีซอร์ส จำกัด โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาท ต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท ซึ่งการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ถือเป็น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ.72/2558”)

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมข้างต้นเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชน มาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และบริษัทฯ จะต้องมีการดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม)

(“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ดังนี้

1. การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 172.23 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 4 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีมูลค่าของรายการสูงกว่าร้อยละ 100 (“รายการได้มา - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม”)
2. นอกจากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมจะอยู่ภายใต้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินแล้ว รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าทำรายการกับ นายศุภชัย บุริสตระกูล หรือ บริษัทที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา กำหนด และ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,439,999,992 บาท หรือ ร้อยละ 236.72 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า (“รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม”)
3. จากการที่บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ Holding ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าทำรายการกับ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,239,999,992 บาท หรือร้อยละ 203.85 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า (“รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ”)

(โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการทั้ง 3 รายการเพิ่มเติมใน ข้อ 3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ)

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้

1) วัน/ เดือน/ ปีที่ทำรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และสัญญารับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer Agreement) ภายหลังจากประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 4/2565 ของบริษัทฯ ในวันที่ 11 สิงหาคม 2565 โดยสัญญาดังกล่าว จะมีผลสำเร็จก็ต่อเมื่อได้มีการดำเนินการต่าง ๆ ตามที่กำหนดเป็นเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ได้ระบุในข้อ 9) ครบถ้วนแล้ว และได้รับการอนุมัติให้เข้าทำรายการจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2565

2) คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

การซื้อขายหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น

ผู้ซื้อ : บริษัทฯ

ผู้ขาย : กลุ่มผู้ถือหุ้น ได้แก่ นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิดา ตั้งวงศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลียงศิริ และความสัมพันธ์กับ (“ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา”) หรือ นิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดากำหนด

บริษัทฯ : ทั้งนี้ นายศุภชัย บุริสตระกูล จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ภายหลังจากที่ การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ทำให้การเข้าทำรายการกับกลุ่มผู้ถือหุ้น เข้าข่ายเป็นรายการที่ เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ นายศุภชัย บุริสตระกูล หรือ นิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดากำหนด ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการ แต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่ เกี่ยวโยงกัน

สาระสำคัญของ : ผู้ขายตกลงโอนหุ้นสามัญในเบคคอม จำนวน 11,200 หุ้น รวมทั้งบรรดาสติธิทั้งหลายที่ สัญญารับโอนกิจการ เกี่ยวข้องกับหุ้นที่โอน ให้แก่ผู้ซื้อในวันที่การเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ภายใต ทั้งหมด (Entire เงื่อนไขบังคับก่อนตามที่กำหนดในสัญญา โปรดพิจารณาเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญในข้อ Business Transfer 11) เงื่อนไขการเข้าทำรายการ Agreement) ทั้งนี้ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ และวันที่การรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์ จะต้องเกิดขึ้นในวันเดียวกัน

การรับโอนกิจการทั้งหมด

ผู้รับโอน : บริษัทฯ

ผู้โอน : Holding และ ภายใต้กระบวนการ EBT Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัท และความสัมพันธ์กับ ภายใต้อบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังจากจดทะเบียนเลิกบริษัทและ บริษัทฯ ภายใต้อบระยะเวลาชำระบัญชีของ Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้น ของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอน ของการชำระบัญชีของ Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชี เสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของ Holding คือ 68,800 จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ภายหลังจากวันที่การเข้าทำรายการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์ ทำให้การเข้าทำรายการกับ Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สาระสำคัญของ : ผู้โอนตกลงโอนกิจการทั้งหมดของผู้โอนให้แก่ผู้รับโอน อันได้แก่ หุ้นสามัญในเบย์คอม จำนวน สัญญารับโอนกิจการ 68,800 หุ้น รวมทั้งบรรดาสติทวิทั้งหลายที่เกี่ยวข้องกับหุ้นที่โอน และผู้รับโอนตกลงรับโอน กิจการทั้งหมดของผู้โอนจากผู้โอน และชำระค่าตอบแทนในวันที่การรับโอนกิจการเสร็จ สมบูรณ์ ภายใต้งบเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่กำหนดในสัญญา โปรดพิจารณาเงื่อนไขบังคับ ก่อนที่สำคัญในข้อ 11) เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

ทั้งนี้ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ และวันที่การรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์ จะต้องเกิดขึ้นในวันเดียวกัน

2.1) รายละเอียดของนิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดาที่กำหนดซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้น ซึ่งจะเป็นผู้รับชำระค่า หุ้นเบย์คอมเป็นเงินสดจำนวน 200.00 ล้านบาท

(1) ข้อมูลการประกอบธุรกิจ

ชื่อ	Rolling Hills International Corp
วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	25 กรกฎาคม 2565
ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	British Virgin Islands
ประเภทธุรกิจ	ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น
ที่ตั้งสำนักงาน	Tortola Pier Park, Building 1, Second Floor, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola British Virgin Islands
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	USD1.00
จำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้ว	1 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	USD1.00

(2) คณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ ตามทะเบียนกรรมการ (Register of Directors) ณ วันที่ 11 สิงหาคม 2565 คือ Anchorman Limited

(3) ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น (Register of Members) ณ วันที่ 11 สิงหาคม 2565ปรากฏดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1.	Anchorman Limited	1	100
		1	100

2.2) รายละเอียดของ Holding

(1) ข้อมูลการประกอบธุรกิจ

วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท	8 สิงหาคม 2561
ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	ไทย
ประเภทธุรกิจ	ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น
ที่ตั้งสำนักงาน	91/86 หมู่บ้าน พาทีโอ หมู่ที่ 5 ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	1,000,000.00 บาท
จำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้ว	1,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	1,000 บาท ต่อหุ้น

(2) คณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 11 สิงหาคม คือ

1. นายศุภชัย บุริสตระกูล
2. นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ
3. นายอวิรุทธ์ เลียงศิริ

(3) ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น ตามสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 7 สิงหาคม 2565 ปรากฏดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1.	นายศุภชัย บุริสตระกูล	550	55
2.	นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ	400	40
3.	นายอวิรุทธ์ เลียงศิริ	50	5
		1,000	100

3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ

3.1) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

ในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมนั้น จะเป็น 1) การซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น จำนวน 11,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 17,857.14 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 200,000,000 บาท โดยชำระเป็นเงินสด ตามสัญญาซื้อขายหุ้น และ 2) การรับโอนกิจการทั้งหมด โดยรับโอนกิจการทั้งหมดของ Holding ซึ่งได้แก่ หุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น ในราคาหุ้นละ 18,023.26 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 1,239,999,992 บาท โดยบริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการทั้งหมด ให้กับ Holding ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้ว ทั้งสำหรับรายการนี้ และการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าหุ้นบริษัท เอกซ์เทนดท์ ไอที รีซอร์ส จำกัด โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น

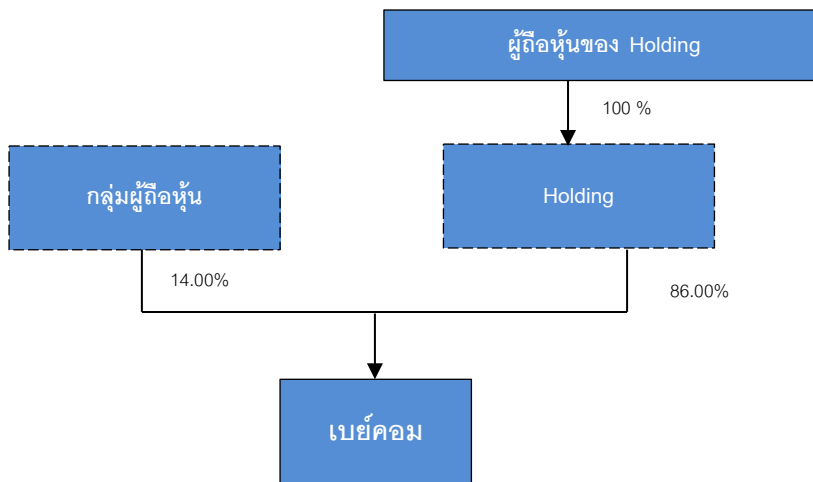
1,439,999,992 บาท ตามสัญญารับโอนกิจการทั้งหมด ทั้งนี้ ราคาหุ้นสามัญของบริษัทเบย์คอมต่อหุ้นที่ชำระด้วยเงินสดและชำระด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนมีมูลค่าแตกต่างกัน เนื่องจากการปรับเศษสัดส่วนระหว่างหุ้นที่ชำระด้วยเงินสดและชำระด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จาก 13.9:86.1 ถูกปรับเศษเป็น 14.0:86.0

อย่างไรก็ดี ภายใต้กระบวนการ EBT Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

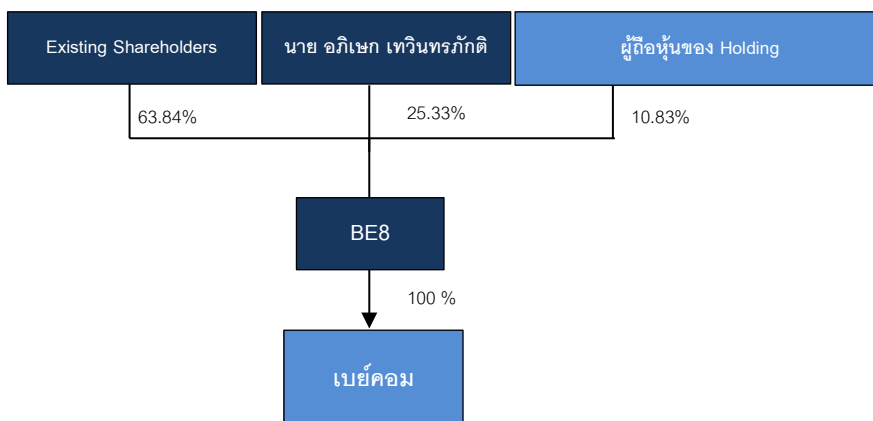
โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

ซึ่งการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของการถือหุ้นระหว่างก่อนและหลังการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม เป็นดังนี้

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม



โครงสร้างการถือหุ้นหลังการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม



ทั้งนี้ รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนและหลังการเข้าทำรายการเพิ่มทุนจำนวน 26,050,420 หุ้นสำหรับใช้ชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด ให้แก่ Holding ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนทั้งสำหรับรายการนี้ และการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าหุ้นบริษัท เอกซ์เทนด'ไอที รีซอร์ส จำกัด จะมีดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเข้าทำรายการ		หลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	นาย อภิเชก เทวินทรภักดี	54,360,991	25.33	54,360,991	25.33
2	น.ส. พิมพ์กานต์ ปุณญเจริญสิน	29,064,903	13.54	29,064,903	13.54
3	นาย สถาพร งามเรืองพงศ์	15,973,300	7.44	15,973,300	7.44
4	น.ส. นิธินาถ สินธุเดชะ	10,777,141	5.02	10,777,141	5.02
5	นาย วรวิญญู เทวินทรภักดี	10,409,693	4.85	10,409,693	4.85
6	นาย ชัชวาลย์ เจียรนวนนท์	8,200,208	3.82	8,200,208	3.82
7	น.ส. อมลยา ผุสสราค์มาลัย	6,559,496	3.06	6,559,496	3.06
8	Salesforce Ventures LLC	5,000,116	2.33	5,000,116	2.33
9	นาย อภิรัฐพล สิทธิพงษ์ธนกุล	4,607,900	2.15	4,607,900	2.15
10	นาย วศิน ศรีศุกรี	3,546,684	1.65	3,546,684	1.65
11	ผู้ถือหุ้นรายย่อยรายอื่น ๆ	66,093,942	30.80	66,093,942	30.80
12	Holding หรือผู้ถือหุ้นของ Holding	-	-	26,050,420	10.83
รวมทั้งหมด		214,594,374	100.00	240,644,794	100.00

และผู้ถือหุ้นของ Holding ที่ซึ่งภายหลังจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้กระบวนการทำ EBT นั้นจะประกอบด้วยบุคคลดังมีรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	สัดส่วนการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน PP		สัดส่วนผู้ถือหุ้นของ Holding ในบริษัทภายหลังเพิ่มทุน	
		จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	นายศุภชัย บุริสตระกูล	14,327,731	55	14,327,731	5.95
2	นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ	10,420,168	40	10,420,168	4.33
3	นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ	1,302,521	5	1,302,521	0.54
	รวม	26,050,420	100.00	26,050,420	10.83

อนึ่ง หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดย้อนหลัง 7-15 วันทำการก่อนวันแรกที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Holding (ภายหลังจากที่รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ มาจากการทำ EBT) Holding และผู้ถือหุ้นของ Holding อันได้แก่ นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลียงศิริ จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Silent Period) โดยภายหลังจากวันที่หุ้นในส่วนเพิ่มทุนดังกล่าว ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Holding จะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย

3.2) การคำนวณขนาดของรายการ

รายการที่ 1 รายการได้มา – รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม

รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ชำรงต้นถือเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 172.23 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 4 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีมูลค่าของรายการสูงกว่าร้อยละ 100

การคำนวณขนาดของรายการที่จะได้มาซึ่งสินทรัพย์ โดยอ้างอิงจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และงบการเงินของเบย์คอม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สำหรับเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานแทนการใช้งบการเงินของเบย์คอม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เนื่องจากเบย์คอมยังจัดเตรียมงบการเงินรายไตรมาสไม่ถึง 4 ไตรมาส จึงไม่สามารถใช้คำนวณกำไรสุทธิ 12 เดือนล่าสุดได้ และใช้งบการเงินของเบย์คอม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 สำหรับเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ มีรายละเอียด ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ (หน่วย: ร้อยละ)
เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$\frac{(NTA \text{ ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}) \times 100}{NTA \text{ ของบริษัทจดทะเบียน}}$ $(48.50 \text{ ล้านบาท} \times 100\%) \times 100$ 604.13 ล้านบาท	8.03
เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ซื้อหรือขาย}) \times 100}{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน}}$ $(40.92 \text{ ล้านบาท} \times 100\%) \times 100$ 96.71 ล้านบาท	42.31
เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$ $1,440.00 \text{ ล้านบาท} \times 100$ 836.10 ล้านบาท	172.23

<p>เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์</p>	<p>จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท $26,050,420 \text{ หุ้น} \times 100$ $200,000,000 \text{ หุ้น}$</p>	<p>13.03</p>
---	--	--------------

ทั้งนี้ นอกจากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมในครั้งนี้ บริษัทฯ มีรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินในระหว่างหกเดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ซึ่งไม่รวมรายการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญในบริษัท เอคซเทนด์ ไอที รีซอร์ส จำกัด ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2565 ซึ่งได้รับข้อยกเว้นไม่ต้องนำมานับรวมรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังนี้

1. รายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท วานิลลา แอนด์ เฟรนด์ จำกัด (“Vanilla”) รวมทั้งสิ้นร้อยละ 41 - 51 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ Vanilla ภายหลังจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ Vanilla โดยมีมูลค่ารวมในการเข้าซื้อหุ้นรวมทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 15,000,000 บาท ซึ่งมีขนาดรายการร้อยละ 1.92 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน
2. รายการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เทคซอส มีเดีย จำกัด (“Techsauce”) จำนวน 533,334 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียนของ Techsauce โดยมีมูลค่ารวมในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 22,000,000 บาท ซึ่งมีขนาดรายการร้อยละ 2.82 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทำให้มีขนาดรายการรวมทั้งสิ้นร้อยละ 176.97 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งบริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ทำยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

อย่างไรก็ดี แม้ว่ารายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 176.97 เมื่อคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งจัดเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) อย่างไรก็ดี รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม เข้าหลักเกณฑ์ข้อยกเว้นสำหรับการยื่นคำขอให้พิจารณารับหลักทรัพย์ใหม่ ตามข้อ 24 ของประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนี้

1. ธุรกิจที่ได้มามีลักษณะที่คล้ายคลึงหรือเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation โดยให้บริการแบบครบวงจร บริษัทฯ ทำงานร่วมกับลูกค้าเพื่อที่จะนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามาติดตั้ง (Innovation & Technology) มาใช้งานเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของ Digital transformation เพราะการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ (Disruption) เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ไม่ว่าจะด้วยนวัตกรรมใหม่ โมเดลธุรกิจใหม่ หรือ พฤติกรรมลูกค้าที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ซึ่งสิ่งที่สำคัญที่สุดสำหรับทุก ๆ องค์การยังคงเป็นเรื่องของลูกค้า ทั้งนี้ การทำ Digital Transformation ของบริษัทฯ จึงมุ่งเน้นเรื่องของการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (Customer Relationship Management : “CRM”) และ การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) โดยการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

ธุรกิจของบริษัทฯ เริ่มต้นตั้งแต่การให้คำปรึกษาและวางกลยุทธ์ด้าน Digital Strategy และการวางแผนการพัฒนาธุรกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล (Strategy Consulting) จากนั้นจะเป็นส่วนของการคัดเลือกซอฟต์แวร์และการพัฒนาระบบ (Technology Consulting) ตามแผนที่วางไว้ หลังจากนั้น เป็นการให้บริการด้านการจัดเก็บและบริหารข้อมูลขนาดใหญ่ การสร้างโมเดลการวิเคราะห์และการใช้เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Big Data & AI) เพื่อสร้างความเข้าใจในเชิงลึกเกี่ยวกับลูกค้าและนำข้อมูลต่าง ๆ มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด หลังจากการพัฒนาระบบเสร็จสิ้น บริษัทฯ ยังให้บริการงานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยีให้กับลูกค้า เช่น การให้บริการดูแลระบบหลังการขาย การช่วยเหลือในการแก้ไขปัญหาจากการใช้งานระบบที่ติดตั้ง (Technology Support Service) การจัดหาบุคลากรด้านเทคโนโลยีให้แก่ลูกค้า (Managed Service) รวมถึง การจัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้แก่ธุรกิจของลูกค้า (Digital Capability Building)

นอกเหนือจากความเชี่ยวชาญที่กล่าวมา บริษัทฯ ยังเป็นตัวแทนจำหน่าย และเป็นพันธมิตรกับบริษัทซอฟต์แวร์ชั้นนำของโลกในด้านต่าง ๆ เช่น Salesforce, Google, MuleSoft, Tableau, Snowflake Cloudera และ DocuSign เป็นต้น โดยบริษัทฯ จะทำงานร่วมกับพันธมิตรด้านซอฟต์แวร์เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้าให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้

จากลักษณะงานดังกล่าวข้างต้น สามารถจัดกลุ่มประเภทของการให้บริการได้ ดังนี้

1. งานบริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และพัฒนาเทคโนโลยี (Strategy and Technology Consulting)
 - บริการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์และพัฒนาเทคโนโลยี เริ่มตั้งแต่การวางแผนร่วมกับลูกค้าในการวางทิศทางและกลยุทธ์การทำ Digital Transformation และดำเนินการออกแบบระบบ พัฒนาระบบ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพด้านเทคโนโลยีของพนักงานในองค์กร ตามแผนงานที่วางไว้ โดยสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภทหลัก ดังนี้
 - 1.1. งานด้านการให้คำปรึกษาด้านกลยุทธ์ (Strategy) เช่น Digital Transformation Strategy, CRM Strategy และ Sales and Marketing Strategy
 - 1.2. งานด้านการพัฒนาระบบการออกแบบ และการสร้างโซลูชันส์ (Implementation)
 - 1.3. งานด้านการพัฒนาศักยภาพเทคโนโลยีบุคลากรและการฝึกอบรม (Technology Capability Building)
2. งานด้านบริการเทคโนโลยี (Technology Service) งานบริการด้านเทคโนโลยี จะประกอบด้วยการขายสิทธิในการใช้ใบอนุญาตการใช้ซอฟต์แวร์ ตามจำนวนผู้ใช้งาน (User) และระยะเวลาที่ตกลงกัน จากซอฟต์แวร์ที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการเป็นตัวแทนจำหน่าย (Reseller Partner) หรือเลือกใช้ในการ

ติดตั้งให้แก่ลูกค้า รวมถึงงานบริการหลังการติดตั้ง เช่น การให้บริการดูแลและบำรุงรักษา (Maintenance) และงานสนับสนุนด้านอื่น ๆ โดยสามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภทหลัก ได้แก่

2.1. งานด้านการขายสิทธิการใช้และการให้เช่าใช้สิทธิการใช้งาน (License and Subscription)

2.2. งานสนับสนุนและดูแลระบบเทคโนโลยี (Support and Maintenance) และ การจัดหาบุคลากรเทคโนโลยี (Managed Service)

ส่วนเบย์คอมนั้นประกอบธุรกิจให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และให้บริการโซลูชันแบบครบวงจร (End-to-End Turnkey Solution) ได้แก่ Cyber Security Operation Solution, Endpoint Security and Management, Network & Network Security Solutions, Data Security Solution, Infrastructure Solution and Advisory Service อันเป็นส่วนที่จะสนับสนุนการทำประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation ของบริษัทฯ ให้ครบวงจรมากขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ เห็นว่าภายหลังการทำ Digital Transformation แล้ว ข้อมูลของลูกค้าของบริษัทฯ จะต้องขึ้นไปอยู่บนระบบคลาวด์ ซึ่งการที่จะมั่นใจได้ว่าข้อมูลดังกล่าวจะได้รับการรักษาให้ปลอดภัยอยู่เสมอ ซึ่งการที่มีบริการของเบย์คอมมาสนับสนุนจะช่วยสร้างความมั่นใจให้แก่ลูกค้าของบริษัทฯ ได้ โดยบริษัทฯ เชื่อว่าเบย์คอม สามารถเสริมศักยภาพให้แก่อุปกรณ์ของบริษัทฯ ด้วยลักษณะธุรกิจที่มีความคล้ายคลึง และเสริมกัน ดังนี้

(1) กลุ่มลูกค้า และลักษณะงานโครงการ

บริษัทฯ นั้นจะมุ่งเน้นลักษณะงานโครงการด้าน Digital Transformation ซึ่งบริษัทฯ นั้นมีความชำนาญในโครงการดังกล่าว อย่างไรก็ตามที่ผ่านมา ลูกค้าส่วนหนึ่งของบริษัทฯ มีความต้องการและให้ความสำคัญกับด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยให้เป็นส่วนหนึ่งของ Digital Transformation ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้มีโอกาสร่วมงานกับเบย์คอมในการให้บริการลูกค้าร่วมกันในแต่ละโครงการ โดยต้องมีการประสานงานระหว่างกัน เพื่อให้บริการที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ซึ่งในปัจจุบันโครงการต่าง ๆ มีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น ซึ่งต้องอาศัยความสามารถหลากหลายรูป ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าเบย์คอมสามารถเข้าตอบโจทย์ในแง่ของความเชี่ยวชาญในด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งจะเป็นการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยสามารถใช้ความเชี่ยวชาญของด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเบย์คอม ความเชี่ยวชาญด้านการทำ Branding รวมถึง การทำสื่อโฆษณา โดยมุ่งเน้นไปในด้านดิจิทัลเป็นหลักของ Vanilla และ ความเชี่ยวชาญในด้านแพลตฟอร์มในการกระจายข่าวสารด้านธุรกิจ โดยเฉพาะข่าวสารด้านเทคโนโลยีและดิจิทัลของ Techsauce ในการสร้างการให้บริการที่ครบวงจรได้อย่างมีประสิทธิภาพในราคาที่สามารถแข่งขันได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ และเบย์คอมยังสามารถแนะนำฐานลูกค้าของตนให้มาเป็นลูกค้าของอีกบริษัท หากลูกค้ารายดังกล่าวต้องการบริการในด้านที่บริษัทดังกล่าวไม่ได้ให้บริการได้

(2) บุคลากร และตัวแทนจัดจำหน่าย

เนื่องจากบริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจคล้ายคลึงกับเบย์คอม แต่ความชำนาญของบุคลากรนั้นแตกต่างกันออกไป โดยที่บุคลากรของบริษัทฯ จะมีความชำนาญบริหารจัดการความสัมพันธ์กับ

ลูกค้า (Customer Relationship Management : “CRM”) และ การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) โดยการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล ในขณะที่เบย์คอมจะมีความชำนาญในด้านด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งก่อให้เกิดช่องทางในการพัฒนาและขยายความรู้ความสามารถของคนในองค์กร รวมถึงเป็นการขยายเส้นทางอาชีพ (Career Path) ให้แก่พนักงานที่สนใจในสายงานที่ใกล้เคียงกันอีกด้วย

2. บริษัทจดทะเบียนไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในธุรกิจหลักของบริษัท

ภายหลังการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะยังคงประกอบธุรกิจหลัก คือ ที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation โดยให้บริการแบบครบวงจร โดยมุ่งเน้นเรื่องของการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (Customer Relationship Management : “CRM”) และ การวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) อย่างไรก็ตาม การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมในครั้งนี้จะทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการได้ครบวงจรมากขึ้น โดยได้ร่วมส่วนของการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นการให้บริการของบริษัทฯ อันเป็นการส่งเสริมให้ธุรกิจหลักของบริษัทฯ มีความแข็งแกร่งและเติบโตยิ่งขึ้น ซึ่งเป็นการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของบริษัทฯ สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้ามากขึ้น

3. กลุ่มบริษัทจดทะเบียนอันเป็นผลจากการได้มาซึ่งสินทรัพย์มีคุณสมบัติที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ

กลุ่มของบริษัทฯ ภายหลังการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมยังคงมีคุณสมบัติที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เนื่องจากบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ดังนี้

3.1 คุณสมบัติของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นตามที่ประกาศกำหนดทุกประการ

3.2 บริษัทฯ ไม่ลดมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจนมีมูลค่าน้อยกว่าหุ้นละ 0.50บาท

3.3 กรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กล่าวคือ

(ก) มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม หรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

(ข) ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ถือปฏิบัติ ที่อาจมีผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์หรือการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนหรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์

ณ วันที่ 11 สิงหาคม 2565 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน จากเดิม 9 ท่าน โดยกรรมการ 1 ท่าน ได้แจ้งลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างขั้นตอนการแต่งตั้งกรรมการใหม่ และมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 3 ท่าน ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของ

บริษัทจดทะเบียนจะต้องเป็นกรรมการอิสระและบริษัทจดทะเบียนจะต้องมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน ทั้งนี้ ภายหลังจากการทำรายการ บริษัทฯ จะมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการของบริษัทฯ คือ 1) จะมีการแต่งตั้งกรรมการ 2 ตำแหน่ง คือ แต่งตั้ง นายศุภชัย บุริสตระกูล เข้าเป็นกรรมการของบริษัทฯ และแต่งตั้งกรรมการอิสระอีก 1 ท่าน (รวมเป็น 11 ท่าน จากเดิม 9 ท่าน) หรือ 2) แต่งตั้ง นายศุภชัย บุริสตระกูล เข้าเป็นกรรมการของบริษัทฯ แทนกรรมการเดิม 1 ท่าน โดยจะมีกรรมการทั้งหมด 9 ท่านดังเดิม

- 3.4 บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงินและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คือ นางสุภัทรา สิมธาราแก้ว
- 3.5 บริษัทฯ มีบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและบุคคลที่ดำรงตำแหน่งผู้จัดการหรือตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่นซึ่งมิใช่บุคคลเดียวกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมี นายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์ เป็นประธานกรรมการ และ นายอภิเชก เทวินทรภักดี เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3.6 บริษัทฯ จัดให้มีระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนให้ได้มาตรฐานและเป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง โดยต้องมีกรรมการอิสระซึ่งมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีองค์ประกอบ คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 3.7 บริษัทฯ มีผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียน คือ ผู้สอบบัญชี จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
สำหรับเบย์คอมนั้น มีผู้สอบบัญชี คือ บริษัท ไฟร์ชอวเตอร์เฮ้าส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด
- 3.8 บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการตรวจสอบโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายใน และจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ผลการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ดังกล่าวนั้น ผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อระบบควบคุมภายใน
และในช่วงที่ผ่านมา เบย์คอมได้มีดำเนินการว่าจ้างบริษัท พีแอนด์แอล ออดิท เป็นผู้ประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายในของเบย์คอม ทั้งนี้ หลังจากการเข้าทำรายการเรียบร้อยแล้ว บริษัทฯ จะให้ความช่วยเหลือและการสนับสนุนแก่ เบย์คอมในการปรับปรุงและตรวจสอบระบบควบคุมภายในของเบย์คอม เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง
- 3.9 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยภายหลังจากการทำรายการ จะไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่าง บริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และเบย์คอม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้
ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของผู้โอน ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของนิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา กำหนด และผู้บริหาร ปัจจุบันของเบย์คอม เข้าทำข้อตกลงกับเบย์คอมว่าตราบที่ตนดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ มีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้บริหารของเบย์คอม

(ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนด บทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์) จะต้องไม่ดำเนินการดังต่อไปนี้ ไม่ว่าจะ โดยตรงหรือโดยอ้อม

- (1) ประกอบกิจการหรือดำเนินธุรกิจใด ๆ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหาร ให้คำแนะนำ ให้คำปรึกษา หรือเข้าร่วมเป็นสมาชิก เข้าไปเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้น ร่วมลงทุน หรือร่วมดำเนินธุรกิจ ในบริษัท กิจการร่วมค้า หรือนิติบุคคลอื่น ซึ่งประกอบธุรกิจที่เทียบเท่า หรือมีลักษณะเดียวกันกับ หรือมีลักษณะเป็นการแข่งขันกับกิจการของเบย์คอม
- (2) ชักชวนลูกค้า คู่ค้า หรือผู้จัดจำหน่ายของเบย์คอม เพื่อไม่ให้บุคคลดังกล่าวดำเนินธุรกิจกับเบย์คอม
- (3) ชักชวน หรือเสนอผลิตภัณฑ์ และ/หรือบริการใด ๆ ที่มีลักษณะหรือประเภทที่เหมือน หรือ คล้ายคลึง หรือเป็นการแข่งขันกับผลิตภัณฑ์ และ/หรือบริการของเบย์คอม ให้กับลูกค้าของเบย์คอม
- (4) ชักชวน หรือพยายามชักชวนให้กรรมการ พนักงาน และ/หรือลูกจ้างของเบย์คอม ลาออกจากการ เป็นกรรมการ พนักงาน และ/หรือลูกจ้างของเบย์คอม
- (5) ช่วยเหลือผู้อื่นในการดำเนินกิจการที่มีลักษณะเดียวกัน เหมือนหรือคล้ายคลึงกันกับกิจการของ เบย์คอมหรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของเบย์คอม
- (6) กระทำการใด ๆ อันเป็นการกระทำในลักษณะที่เชื่อได้ว่าจะมีการมุ่งหวัง หรือถูกกำหนด หรือ ถูกคาดหวังให้ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับ หรือความลับทางการค้าของเบย์คอม ที่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นการของเบย์คอม ที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันหรือ มีโครงการจะดำเนินการในอนาคต

3.10 บริษัท ดำรงคุณสมบัติเรื่องการกระจายการถือหุ้น โดยต้องมีจำนวนผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อยไม่น้อย กว่า 150 ราย และผู้ถือหุ้นดังกล่าวต้องถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัท จดทะเบียน

ณ วันที่ 28 มีนาคม 2565 บริษัท มีผู้ถือหุ้นรายย่อยทั้งหมด 4,060 คน ถือหุ้นรวมกันคิดเป็นร้อยละ 34.98 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ทั้งนี้ ภายหลังการเข้าทำรายการซึ่งมีการออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ Holding แล้ว สัดส่วนของผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัท จะยังคงเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

3.11 บริษัท มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัท ได้ดำเนินการ จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานของบริษัท ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2565

4. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนและในอำนาจการ ควบคุมบริษัท หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียน

ภายหลังการเข้าทำรายการ จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการหรือผู้บริหารของ บริษัท โดยมียุทธศาสตร์ ดังนี้

1. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการ กล่าวคือ 1) จะมีการแต่งตั้งกรรมการ 2 ตำแหน่ง คือ แต่งตั้ง นายศุภชัย บุริสตระกูล เข้าเป็นกรรมการของบริษัท และแต่งตั้งกรรมการอิสระ อีก 1 ท่าน (รวมเป็น 11 ท่าน จากเดิม 9 ท่าน) หรือ 2) แต่งตั้ง นายศุภชัย บุริสตระกูล เข้าเป็นกรรมการ ของบริษัท แทนกรรมการเดิม 1 ท่าน โดยจะมีกรรมการทั้งหมด 9 ท่านดังเดิม

2. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารของบริษัทฯ
3. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม เนื่องจาก Holding หรือผู้ถือหุ้นของ Holding จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นหุ้นรายใหญ่ที่สุดยังคงเป็นนาย อภิเชษก เทวรินทร์ภักดี ตามเดิม

รายการที่ 2 รายการที่เกี่ยวข้องกัน - รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม

นอกจากนี้ รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ นายศุภชัย บุริสตระกูล หรือ บริษัทที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา กำหนด และ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,439,999,992 บาท หรือร้อยละ 236.72 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า การคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอ้างอิงจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และงบการเงินของบริษัทเบย์คอม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 มีรายละเอียด ดังนี้

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ (หน่วย : ล้านบาท)	บริษัทฯ	เบย์คอม
สินทรัพย์รวม	836.12	587.16
หัก : สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	56.77	13.50
หัก : หนี้สินรวม	175.22	525.16
หัก : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	604.13	48.50

รายการที่ 3 รายการที่เกี่ยวข้องกัน – รายการการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,239,999,992 บาท หรือร้อยละ 203.85 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์

- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

4) **ลักษณะและรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา**

4.1) **รายละเอียดของสินทรัพย์**

บริษัทฯ เข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 80,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของเบย์คอม จากกลุ่มผู้ถือหุ้น และ Holding โดย มีรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา ดังนี้

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท เบย์ คอมพิวเตอร์ จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	: 2 กุมภาพันธ์ 2539
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0405539000109
ประเภทธุรกิจ	: รับจ้าง บริหารโครงการ ให้คำแนะนำ ให้บริการเฝ้าระวังภัยคุกคามทางเครือข่าย
ที่ตั้ง	: 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค ชั้นที่ 6 ถนนปิ่นเกล้า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี
ทุนจดทะเบียน	: 80,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 80,000 บาท
รายชื่อกรรมการ	: 1. นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ 2. นายศุภชัย บุริสตระกูล 3. นายจำรัส สว่างสมุทร 4. นางสาวสินีนาง คำวงคปิน 5. นายวิญญู ไชยวรรณ 6. นายพินิจ พัวพันธ์ 7. นายปิติ ชัชวาลโชคชัย 8. นายพรต เสตสุวรรณ
กรรมการลงชื่อผูกพันบริษัท	: นายศุภชัย บุริสตระกูล นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ นางสาวสินีนาง คำวงคปิน กรรมการสองในสามคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

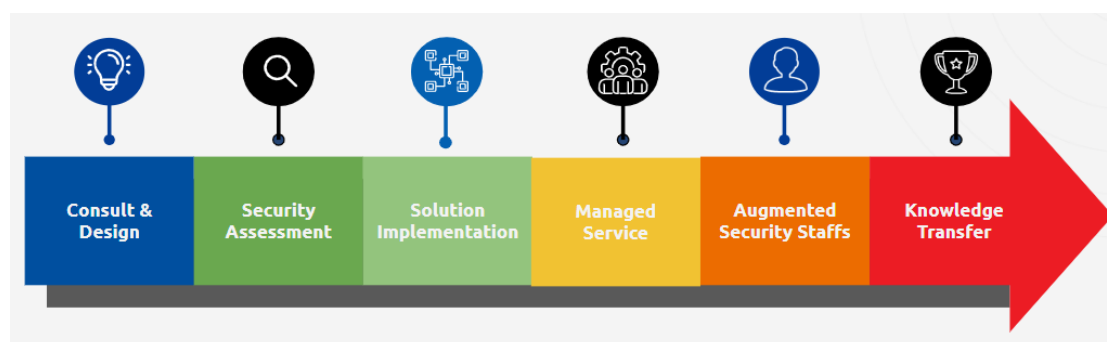
ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณารายชื่อกรรมการภายหลังการทำรายการ โดยอาจมีการลดหรือเพิ่มจำนวนกรรมการตามที่บริษัทฯ เห็นสมควร

รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนและหลังการเข้าทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการทำรายการ		หลังการทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1) กลุ่มผู้ถือหุ้น	11,200	14	0	0
2) Holding	68,800	86	0	0
3) บริษัทฯ	0	0	80,000	100
รวมทั้งสิ้น	80,000	100	80,000	100

4.2) ลักษณะการประกอบธุรกิจ

เบย์คอม ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และให้บริการโซลูชันแบบครบวงจร (End-to-End Turnkey Solution) ได้แก่ Cyber Security Operation Solution, Endpoint Security and Management, Network & Network Security Solutions, Data Security Solution, Infrastructure Solution and Advisory Service



Consult & Design

ทีมที่ปรึกษาจะเข้าร่วมทำงานกับลูกค้าเพื่อเก็บรายละเอียดและความต้องการลูกค้า เพื่อที่จะนำเสนอโซลูชันและคำปรึกษา เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานโลก และตอบโจทย์ของลูกค้า

Security Assessment

การประเมินความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้วยวิธีการต่าง ๆ ตามมาตรฐานโลก โดยทุกองค์กรไม่ว่าจะขนาดเล็กหรือใหญ่จะได้รับประโยชน์จากการที่สามารถระบุช่องโหว่ด้านความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของตนเองได้

Solution Implementation

การให้บริการติดตั้งระบบความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ โดยมุ่งเน้นไปยังโซลูชันด้าน Data Security & Security Operation Center ซึ่งโซลูชันดังกล่าวต้องใช้ความรู้ ความสามารถ และความเข้าใจเกี่ยวกับระบบความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศเป็นอย่างสูง

Managed Service

เผื่อระวังสัญญาณอันตรายที่อาจเกิดขึ้นกับลูกค้าผ่านศูนย์เฝ้าระวังความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ (Cyber Security Operation Center: CSOC) ซึ่งครอบคลุมถึงบริการการตอบสนองต่อเหตุการณ์ผิดปกติ การเฝ้าระวังเหตุการณ์ผิดปกติ และการจัดการอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับระบบความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ

Augmented Security Staffs

การให้บริการพนักงานที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับระบบความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ เพื่อช่วยเหลือลูกค้าที่มีศูนย์เฝ้าระวังความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ (CSOC) ของตนเองแต่ขาดพนักงานที่มีความรู้ความสามารถศูนย์เฝ้าระวังความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ เนื่องจากการฝึกหัดพนักงานกลุ่มดังกล่าวจำเป็นต้องใช้ความรู้ความสามารถ และเวลาในการเรียนรู้

Knowledge Transfer

ให้ความรู้ทั้งลูกค้าและบุคคลอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมเพื่อให้ลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเข้าใจถึงความสำคัญของการมีศูนย์เฝ้าระวังความปลอดภัยบนระบบสารสนเทศ โดยมีทั้งส่วนที่ให้บริการแก่ลูกค้า และส่วนที่ช่วยเหลือสังคม เช่นการให้ความรู้ในมหาวิทยาลัย และแก่พาร์ทเนอร์ต่าง ๆ ของเบย์คอม เป็นต้น

4.3) สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของเบย์คอม

ข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานที่สำคัญของเบย์คอม (หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงิน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
สินทรัพย์รวม	492.42	558.05	611.68
หนี้สินรวม	382.02	446.83	484.32
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	110.40	111.22	127.36
รายได้รวม	691.58	561.10	787.46
ค่าใช้จ่าย	653.86	536.51	746.54
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	37.72	24.59	40.92

หมายเหตุ: อ้างอิงจากงบการเงินของเบย์คอม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 ซึ่งได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของเบย์คอม

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

บริษัทฯ ยึดหลักการพิจารณาอย่างระมัดระวังและรอบคอบ (Conservative Basis) โดยเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนเป็นไปตามการเจรจาต่อรองและการตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญาภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น และสัญญาบริการอินเทอร์เน็ตทั้งหมด (โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทาง

การเงินที่สำคัญของเบย์คอม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาเปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนกับข้อมูลการซื้อขายและข้อมูลสถิติของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมใกล้เคียง โดยมีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

หมวดอุตสาหกรรมที่นำมาเปรียบเทียบ

ตัวย่อ	ตลาดหลักทรัพย์	หมวดธุรกิจ	ค่า P/E
TECH	mai	เทคโนโลยี (Technology)	51.55 เท่า

โดยแหล่งข้อมูลอ้างอิงของหมวดอุตสาหกรรมจาก SETSMART ช่วงเวลาวันที่ 4 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 8 สิงหาคม 2565 และพิจารณาเฉพาะข้อมูลที่อยู่ในช่วงร้อยละ 20 – 80 ของชุดข้อมูล (20th – 80th Percentile) เพื่อลดผลกระทบของข้อมูลที่ผิดปกติ

บริษัทจดทะเบียนที่นำมาเปรียบเทียบ

ตัวย่อ	ตลาดหลักทรัพย์	หมวดธุรกิจ	ค่า P/E
BBIK	mai	เทคโนโลยี (Technology)	93.65 เท่า
BE8	mai	เทคโนโลยี (Technology)	126.07 เท่า
DITTO	mai	เทคโนโลยี (Technology)	147.81 เท่า
IIG	mai	เทคโนโลยี (Technology)	42.17 เท่า
SECURE	mai	เทคโนโลยี (Technology)	49.48 เท่า

โดยแหล่งข้อมูลอ้างอิงของบริษัทจดทะเบียนจาก SETSMART ช่วงเวลาวันที่ 4 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 8 สิงหาคม 2565

ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบราคาซื้อขายของการเข้าทำรายการดังกล่าวที่ 1,440 ล้านบาท กำไรสุทธิปี 2565 ของเบย์คอมตามที่ กลุ่มผู้ถือหุ้น และ Holding ได้รับประกันไว้ จะพบว่าราคาเข้าทำรายการดังกล่าวที่ P/E เท่ากับ 24.0 เท่า ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเทคโนโลยี (Technology) เท่ากับ ร้อยละ 53.44 และต่ำกว่าบริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินธุรกิจใกล้เคียงกับเบย์คอม ซึ่งได้แก่ BBIK BE8 DITTO IIG และ SECURE เท่ากับร้อยละ 74.37 ร้อยละ 80.96 ร้อยละ 83.76 ร้อยละ 43.09 และ ร้อยละ 51.50 ตามลำดับ

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ 47.60 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ ก่อนการทำการซื้อขาย มูลค่าดังกล่าวผ่านการตกลงเจรจากันระหว่างบริษัทฯ และ Holding โดยหลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาอ้างอิงราคาตลาด

นอกจากนี้ ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ราคาหุ้นละ 47.60 บาทต่อหุ้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศ ทจ.72/2558 โดยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึง

จะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 ก่อนการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดด้วย

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 คือระหว่างวันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ถึง 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

5) **มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา**

ในการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะได้รับหุ้นสามัญเบย์คอม จำนวน 11,200 หุ้น จากกลุ่มผู้ถือหุ้น และรับโอนกิจการทั้งหมดของ Holding ซึ่งรวมถึง หุ้นสามัญของหุ้นสามัญเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น รวมเป็นหุ้นจำนวน 80,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 1,439,999,992 บาท โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของเบย์คอม

6) **แหล่งที่มาของเงินทุนและวิธีการชำระสิ่งตอบแทน**

บริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญเบย์คอม จำนวน 11,200 หุ้น ให้กับกลุ่มผู้ถือหุ้น ด้วยเงินสดจำนวน 200,000,000 บาท และ จะชำระค่าโอนกิจการทั้งหมดให้กับ Holding ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วทั้งสำหรับรายการนี้ และการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าหุ้นบริษัท เอกซเทนด์ โอที รีซอร์ส จำกัด โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท

โดยแหล่งที่มาของเงินทุน จำนวน 200,000,000 บาท มาจากเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (IPO) ซึ่งมีวัตถุประสงค์การใช้เงินดังนี้

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

7) **รายชื่อบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และลักษณะความสัมพันธ์**

เป็นการเข้าทำรายการกับ นายศุภชัย บุริสตระกูล หรือ บริษัทที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดาที่กำหนด และ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง

กันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ คือ นายศุภชัย นริสตระกูล

นอกจากนี้ สัญญาซื้อขายหุ้น และสัญญารับโอนกิจการทั้งหมด ยังกำหนดข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- 1) ผู้ขาย/ผู้โอนจะดำเนินการให้ผู้บริหารปัจจุบันทั้งหมดของเบย์คอมเข้าทำสัญญาจ้างผู้บริหารกับเบย์คอม โดยมีระยะเวลาของสัญญาไม่น้อยกว่า 5 (ห้า) ปี นับจากวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ โดยในสัญญาจ้างผู้บริหารจะต้องมีข้อกำหนดว่า หากสัญญาจ้างผู้บริหารสิ้นสุดก่อนครบกำหนดระยะเวลา 5 ปี ผู้บริหารปัจจุบันของเบย์คอมตกลงจะไม่ไปเป็นพนักงาน และ/หรือทำงานให้กับบริษัท หรือบุคคลอื่นใด ซึ่งประกอบกิจการที่มีลักษณะเดียวกัน เหมือนหรือคล้ายคลึงกันกับกิจการของเบย์คอมหรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของเบย์คอมจนกว่าจะครบกำหนดระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์
- 2) ผู้ขาย/ผู้โอนจะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของนิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดากำหนด / ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของผู้โอนและผู้บริหารปัจจุบันของเบย์คอมเข้าทำข้อตกลงกับเบย์คอมว่าตราบที่ตนดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ มีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้บริหารของเบย์คอม (ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์) จะไม่ดำเนินการดังต่อไปนี้ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือโดยอ้อม
 - (ก) ประกอบกิจการหรือดำเนินธุรกิจใด ๆ หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหาร ให้คำแนะนำ ให้คำปรึกษา หรือเข้าร่วมเป็นสมาชิก เข้าไปเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้น ร่วมลงทุน หรือร่วมดำเนินธุรกิจ ในบริษัท กิจการร่วมค้า หรือนิติบุคคลอื่น ซึ่งประกอบธุรกิจที่เทียบเท่า หรือมีลักษณะเดียวกันกับ หรือมีลักษณะเป็นการแข่งขันกับกิจการของเบย์คอม
 - (ข) ชักชวนลูกค้า คู่ค้า หรือผู้จัดจำหน่ายของเบย์คอมเพื่อไม่ให้บุคคลดังกล่าวดำเนินธุรกิจกับเบย์คอม
 - (ค) ชักชวน หรือเสนอผลิตภัณฑ์ และ/หรือบริการใด ๆ ที่มีลักษณะหรือประเภทที่เหมือน หรือคล้ายคลึง หรือเป็นการแข่งขันกับผลิตภัณฑ์ และ/หรือบริการของเบย์คอมให้กับลูกค้าของเบย์คอม
 - (ง) ชักชวน หรือพยายามชักชวนให้กรรมการ พนักงาน และ/หรือลูกจ้างของเบย์คอมลาออกจากการเป็นกรรมการ พนักงาน และ/หรือลูกจ้างของเบย์คอม
 - (จ) ช่วยเหลือผู้อื่นในการดำเนินกิจการที่มีลักษณะเดียวกัน เหมือนหรือคล้ายคลึงกันกับกิจการของเบย์คอมหรือเป็นการแข่งขันกับกิจการของเบย์คอม
 - (ฉ) กระทำการใด ๆ อันเป็นการกระทำในลักษณะที่เชื่อได้ว่าการมุ่งหวัง หรือถูกกำหนด หรือถูกคาดหวังให้ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับ หรือความลับทางการค้าของเบย์คอมที่เกี่ยวข้องกับกิจการของเบย์คอม ไม่ว่าจะเป็นการของเบย์คอมที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันหรือมีโครงการจะดำเนินการในอนาคต

8) **ลักษณะขอบเขตของส่วนได้เสีย**

8.1) **กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการ**

ไม่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการในครั้งนี้

8.2) **ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย**

ไม่มีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติการทำรายการในครั้งนี้

9) **ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ**

บริษัทฯ เชื่อว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จะส่งเสริมให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการเข้าลงทุน ดังนี้

- 1) ได้พันธมิตรธุรกิจที่มีความชำนาญด้านธุรกิจเพิ่มเติมมากขึ้น ซึ่งเบย์คอม มีประสบการณ์ในธุรกิจมากกว่า 25 ปี โดยประสบการณ์ดังกล่าวสามารถช่วยให้บริษัทมีความแข็งแกร่ง สามารถรองรับการให้บริการที่กว้างขวาง และความพร้อมในการรองรับโครงการในอนาคต
- 2) บริษัทฯ เชื่อว่าธุรกิจการให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจะเป็นธุรกิจที่องค์กรส่วนใหญ่จะต้องใช้บริการในอนาคต และเป็นธุรกิจที่ต้องใช้ความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านการเข้าลงทุนในเบย์คอมจะทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยไม่ต้องเริ่มต้นเองตั้งแต่ต้นซึ่งอาจใช้เวลานานและใช้เงินลงทุนสูง
- 3) เนื่องจากบริษัทฯ และเบย์คอม มีผลิตภัณฑ์และบริการที่แตกต่างกัน จึงเพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม สามารถรองรับกลุ่มลูกค้าได้หลากหลายมากขึ้น รวมถึงการสร้างประโยชน์จากฐานลูกค้าที่มีอยู่แล้วของบริษัทฯ และเบย์คอม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว
- 4) ถึงแม้ว่าบริษัทฯ และเบย์คอม จะมีผลิตภัณฑ์และบริการที่แตกต่างกัน แต่ก็ถือว่าอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เมื่อทำการขายเรียบร้อยแล้วจะก่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการช่วยลดต้นทุนคงที่จากการใช้ทรัพยากรบุคคล และต้นทุนการบริหารออฟฟิศร่วมกัน ซึ่งจะส่งผลให้มีอัตราผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้นในระยะยาว

10) **เงื่อนไขการเข้าทำรายการ**

การเข้าทำรายการที่กล่าวข้างต้นจะต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย นอกจากนั้น การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดจะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามที่กำหนดในประกาศ พ.จ. 72/2558

อนึ่ง จากการตรวจสอบสถานะบริษัท (Due Diligence) บริษัทฯ ได้พบข้อสังเกตต่าง ๆ ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าสำคัญ จึงได้กำหนดเป็นเงื่อนไขบังคับก่อนในสัญญาซื้อขายหุ้น และสัญญารับโอนกิจการทั้งหมด โดยเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดจะต้องเสร็จสมบูรณ์ก่อนที่จะมีการซื้อขายหุ้น และการโอนกิจการทั้งหมด โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญที่ผู้ขายและ/หรือ ผู้โอนมีหน้าที่ต้องดำเนินการ มีดังนี้

- 1) คำรับรองของผู้ขาย / ผู้โอน ถูกต้องและเป็นจริงทุกประการ

- 2) ผู้ขาย / ผู้โอน ไม่ได้ปฏิบัติหน้าที่
- 3) ผู้ขาย ได้รับคำยินยอม การอนุมัติ การผ่อนผัน หนังสือสละสิทธิ หรือคำรับรองอื่น ๆ (ถ้ามี) จากหน่วยงานรัฐ หรือคู่สัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องเท่าที่จำเป็น ซึ่งมีผลกระทบหรือเกี่ยวข้องกับความสัมพันธ์ของการซื้อขาย และโอนหุ้นที่ซื้อขาย หรือที่มีผลกระทบเนื่องจากการปฏิบัติตามสัญญา
- 4) ผู้ขายดำเนินการปรับโครงสร้างเสร็จสิ้น และมีหนังสือแจ้งให้กับผู้ซื้อแล้ว
- 5) ผู้โอนได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของผู้โอนที่ถูกต้องตามที่กฎหมาย
- 6) ผู้โอนได้ดำเนินการให้ที่ประชุมคณะกรรมการของเบย์คอม มีมติให้เรียกประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อให้พิจารณาอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ตามที่สัญญากำหนด
- 7) ผู้โอนไม่เป็นลูกหนี้ภาษีอากรค้างของกรมสรรพากร ในวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ เว้นแต่ได้จัดให้มีธนาคารหรือหลักทรัพย์ค้ำประกันหนี้ภาษีอากรค้างและค่าใช้จ่ายในการบังคับหนี้ดังกล่าวแล้ว
- 8) ผู้โอนได้ดำเนินการให้เบย์คอมได้รับความยินยอมทั้งหมดที่จำเป็นทั้งหมดสำหรับการซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ จากคู่สัญญาตามสัญญา ข้อตกลง ตราสาร และ/หรือเอกสารอื่นใดที่มีผลผูกพันเบย์คอม และ/หรือ ผู้โอน
- 9) ไม่มีรายการที่ปรากฏในงบการเงินของเบย์คอม ซึ่งได้จัดทำขึ้นโดยไม่เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แสดงความเห็นเป็นลายลักษณ์อักษรว่ารายการดังกล่าวส่งผลให้ไม่สามารถจัดทำงบการเงินรวมของบริษัทฯ ได้
- 10) ไม่มีข้อเท็จจริงปรากฏว่าสัญญาและใบอนุญาตต่าง ๆ ที่สำคัญของเบย์คอม สิ้นผลบังคับหรืออยู่ในระหว่างการพักใช้ตามกฎหมาย
- 11) ไม่มีเหตุผิดนัด หรือผิดสัญญาในสัญญาเงินกู้ หรือสัญญาใดที่เบย์คอมทำกับลูกค้าของเบย์คอมหรือสัญญาอื่นใดที่เบย์คอมทำกับบุคคลอื่นใด อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น และ/หรืออำนาจควบคุมในเบย์คอม
- 12) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมแจ้งคู่สัญญาให้ทราบล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษร ได้รับความยินยอม หรือการผ่อนผัน หรือการยกเว้นเป็นลายลักษณ์อักษรตามเงื่อนไขของสัญญาซึ่งเบย์คอมเป็นคู่สัญญา จากคู่สัญญารายต่าง ๆ ตามสัญญาที่เกี่ยวข้อง โดยให้คู่สัญญาตกลงว่าจะไม่ถือเอาการซื้อขายหุ้นที่ซื้อขาย/การโอนกิจการทั้งหมดเป็นเหตุผิดนัดของเบย์คอมหรือเหตุเลิกสัญญากับเบย์คอม ในกรณีที่เบย์คอมไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าวได้
- 13) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมได้รับความยินยอม หรือการผ่อนผัน หรือการยกเว้นเป็นลายลักษณ์อักษร ตามเงื่อนไขของสัญญาทางการเงินซึ่งเบย์คอมเป็นคู่สัญญากับธนาคาร โดยให้ธนาคารตกลงว่าจะไม่ถือเอาการผิดสัญญาทางการเงินในเรื่องข้อจำกัดการจ่ายเงินปันผล หรือการก่อภาระหนี้สินต่อบุคคลภายนอกหรือสถาบันการเงินอื่นเป็นเหตุผิดนัดของเบย์คอมหรือเหตุเลิกสัญญากับเบย์คอม
- 14) ตามงบการเงินของเบย์คอม (เป็นงบการเงินซึ่งยังมิได้สอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของเบย์คอม หรือ management accounts) ซึ่งผู้ขาย/ผู้โอนส่งมอบให้ผู้ซื้อ/ผู้รับโอน ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2565 (1) อัตราส่วนทางการเงินระหว่างราคาหารด้วยกำไรสุทธิต่อหุ้น (Price-to Earning Ratio) ของเบย์คอม

จะต้องไม่เกิน 24 เท่า และ (2) กำไรสุทธิในปี 2565 ของเบย์คอม (ซึ่งเท่ากับกำไรสุทธิของเบย์คอม จนถึงวันที่ 15 ธันวาคม 2565 และประมาณการกำไรสุทธิ ระหว่างวันที่ 16 - 31 ธันวาคม 2565) จะต้องไม่น้อยกว่า 60,000,000 บาท และยอดขายที่รอรับรู้รายได้จากการโอน (Backlog) ต้องไม่น้อยกว่า 400,000,000 บาท

- 15) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมได้ประทับตราบริษัทตามอำนาจกรรมการในแต่ละช่วงที่มีการแก้ไขอำนาจลงนามผูกพันบริษัท และติดอากรแสตมป์ลงในใบหุ้นที่ออกให้กับผู้ถือหุ้นรายปัจจุบัน
- 16) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมส่งมอบเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วย 4 ตารางอำนาจอนุมัติ (Table of Authority) ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ให้แก่ผู้ซื้อ/ผู้รับโอน
- 17) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมแต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการตามกฎหมายแรงงาน
- 18) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมแก้ไขระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานให้เป็นตามกฎหมาย
- 19) ผู้ขาย/ผู้โอนดำเนินการให้เบย์คอมแก้ไขนโยบายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้มีความชัดเจนและเป็นไปตามกฎหมาย โดยมีรายละเอียดตามที่ผู้ซื้อกำหนด

โดยปัจจุบันบริษัทฯ ผู้ขาย ผู้โอน และบุคคลที่เกี่ยวข้องต่างอยู่ระหว่างการดำเนินการเพื่อให้เงื่อนไขบังคับก่อนเสร็จสมบูรณ์ โดยคาดว่าเงื่อนไขบังคับก่อนจะเสร็จสมบูรณ์ทุกข้อภายในปี 2565

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการรับประกันของผู้ขายและผู้โอน ในกรณีที่เงื่อนไขบังคับก่อนในเรื่อง (1) อัตราส่วนทางการเงินระหว่างราคาหารด้วยกำไรสุทธิต่อหุ้น (Price-to Earning Ratio) ของเบย์คอมจะต้องไม่เกิน 24 เท่า และ (2) กำไรสุทธิในปี 2565 ของเบย์คอม (ซึ่งเท่ากับกำไรสุทธิของเบย์คอม จนถึง วันที่ 15 ธันวาคม 2565 และประมาณการกำไรสุทธิ ระหว่างวันที่ 16 - 31 ธันวาคม 2565) จะต้องไม่น้อยกว่า 60,000,000 บาท และยอดขายที่รอรับรู้รายได้จากการโอน (Backlog) ต้องไม่น้อยกว่า 400,000,000 บาท ไม่สำเร็จ คู่สัญญาตกลงกัน ดังนี้

- 1) ในกรณีนอกจากข้อด้านล่าง ให้ถือว่าผู้ขาย/ผู้โอนผิดสัญญา และให้บริษัทฯ มีสิทธิเลิกสัญญาและเรียกร้องค่าเสียหาย ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่ใช้สิทธิเลิกสัญญา บริษัทฯ มีสิทธิที่จะดำเนินการตามข้อด้านล่าง รวมถึงการเรียกค่าปรับ ได้
- 2) ในกรณีที่กำไรสุทธิในปี 2565 ของเบย์คอม (ซึ่งเท่ากับกำไรสุทธิของเบย์คอมจนถึง วันที่ 15 ธันวาคม 2565 และประมาณการกำไรสุทธิ ระหว่างวันที่ 16 - 31 ธันวาคม 2565) ไม่น้อยกว่า 54,000,000 บาท และ (Backlog) ไม่น้อยกว่า 400,000,000 บาท คู่สัญญาตกลงกันที่ไม่ใช้สิทธิเลิกสัญญาและเรียกร้องค่าเสียหาย โดยคู่สัญญาตกลงที่จะดำเนินการต่อไปให้การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ของตนตามข้อ ภายใต้เงื่อนไข คือ เมื่อผู้สอบบัญชีของเบย์คอม ได้จัดทำงบการเงินฉบับตรวจสอบ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (“งบการเงินปี 2565 ฉบับตรวจสอบ”) เสร็จสิ้น ให้บริษัทฯ มีสิทธิเรียกค่าปรับจากผู้ขาย/ผู้โอน หากกำไรสุทธิในปี 2565 ของเบย์คอม ตามงบการเงินปี 2565 ฉบับตรวจสอบน้อยกว่า 60,000,000 บาท ตามสูตร ดังนี้

$$\text{ค่าปรับทั้งหมด} = ((60,000,000 - \text{NP}) \times 24)$$

โดยที่ NP หมายถึง กำไรสุทธิในปี 2565 ตามงบการเงินปี 2565 ฉบับตรวจสอบ

ภายหลังการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะแต่งตั้งให้กรรมการบางส่วนดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของเบย์คอมต่อไป เนื่องจากมีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ และบริษัทฯ จะแต่งตั้งตัวแทนบริษัทฯ เข้าไปดำรงตำแหน่งเป็น

กรรมการ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะส่งตัวแทนไปดำรงตำแหน่งในสัดส่วนที่มากกว่ากรรมการเดิมของเบย์คอมที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไป

11) **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการทำรายการนี้ เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่า รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากการเป็นการช่วยขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปสู่ธุรกิจบริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นการสนับสนุนธุรกิจ Digital Transformation ซึ่งจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และช่วยกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในภาพรวม ตลอดจนเพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในระยะยาว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณามูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจำนวน 1,439,999,992 บาท บนพื้นฐานความรอบคอบและระมัดระวัง (Conservative basis) โดยได้เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนกับข้อมูลซื้อขายและข้อมูลสถิติของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน ตลอดจนการพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการป้องกันในการดำเนินธุรกิจของเบย์คอม รวมถึงได้พิจารณาถึงมูลค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ใช้ชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดว่ามีความเหมาะสม โดยเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด โดยเป็นการทำรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เมื่อเปรียบเทียบกับกรเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ

12) **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 11) ข้างต้น**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัทฯ ข้างต้น

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่า สารสนเทศในแบบรายงานนี้ ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิเชก เทวินทรภักดี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน)
วันที่ 15 สิงหาคม 2565

ข้าพเจ้า บริษัท เบริด 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอรายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติพิจารณาให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกจำนวน 13,025,210 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 107,297,187 บาท เป็นจำนวน 120,322,397 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการโอนหุ้นสามัญในบริษัท เบย์ คอมพิวเตอร์ จำกัด (“เบย์คอม”) จำนวน 68,800 หุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 86 ของทุนจดทะเบียน ให้กับบริษัทฯ ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) (“การรับโอนกิจการทั้งหมด”) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 80,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม”) โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (บาท)
<input checked="" type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	26,050,420 -	0.50 -	13,025,210 -
<input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	- -	- -	- -

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2.1 แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน

ก. รายละเอียดการจัดสรร

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย(บาท ต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
บริษัท คีย์เมกเกอร์ เวเนเจอร์ แคปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อ	26,050,420	โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 2	โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 2	โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1	โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 1 และ 2

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย(บาท ต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
ชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอน กิจการทั้งหมด โปรดดูหมายเหตุ ข้อ 2					

หมายเหตุ:

- ประธานกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ และ/หรือ บุคคลใด ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลดังกล่าว มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น เกี่ยวข้อง และ/หรือ ต่อเนื่องกับการเพิ่มทุน และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงเรื่องดังต่อไปนี้

 - กำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในคราวเดียวทั้งจำนวน ระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การจองซื้อ การชำระเงินค่าหุ้น ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน
 - เจรจา เข้าทำ ลงนามและแก้ไขเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่จำเป็น เกี่ยวข้อง และ/หรือ ต่อเนื่องกับการเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตลอดจนพิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินที่ปรึกษากฎหมาย ผู้ให้บริการอื่นใดในการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน และวิธีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ
 - ลงนามในแบบคำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หนังสือบอกกล่าว ตลอดจนตราสาร หรือเอกสารใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง การรับรองเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง การติดต่อ การยื่น และ/หรือ การรับเอกสาร ต่อเจ้าหน้าที่หรือตัวแทนของหน่วยงานใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)
 - แก้ไขเพิ่มเติมวิธีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ รวมทั้งเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว
 - ดำเนินการอื่นใดที่จำเป็น เกี่ยวข้อง และ/หรือ ต่อเนื่องกับการเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องต่อไป
- เพื่อค่าตอบแทนที่บริษัท คีย์เมกเกอร์ เวเนเจอร์ แคปิตอล จำกัด (“Holding”) โอนหุ้นสามัญในบริษัทเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 86 ของทุนจดทะเบียน ให้กับบริษัทฯ ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการมูลค่า 1,239,999,992 บาท ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่า 1,239,999,992 บาท ให้กับ Holding ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม

ทั้งนี้ แม้บุคคลที่บริษัท ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท จะเป็น Holding ชำรงต้นอย่างไว้ก็ดี ภายใต้กระบวนการ EBT Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังจากจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของ Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในการนี้ ผู้ถือหุ้นของ Holding คือ นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิดา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมเป็นจำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ภายหลังจากเพิ่มทุนชำระแล้วในคราวนี้

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

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งได้แก่ Holding อันเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัท ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติกำหนดราคาเสนอขายไว้ชัดเจน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่องการอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 72/2558”) ดังนั้น นอกจากบริษัท จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด ในครั้งนี้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนแล้ว บริษัท จะต้องได้รับการอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามประกาศ ทจ. 72/2558 ด้วย

การจัดสรรและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัดข้างต้นนั้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาหุ้นละ 47.60 บาท ถือเป็น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 คือระหว่างวันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ถึง 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

อนึ่ง หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดย้อนหลัง 7-15 วันทำการก่อนวันแรก ที่เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ Holding (ภายหลังจากที่รับหุ้นสามัญของบริษัท มาจากการทำ EBT) Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Holding จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นของบริษัท เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Silent Period) โดยภายหลังจากวันที่หุ้นใน

ส่วนเพิ่มทุนดังกล่าว ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน Holding และ ผู้ถือหุ้นของ Holding จะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ นั้นเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ 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 2/2565 เพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 ในวันที่ 12 ตุลาคม 2565 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E – EGM) ตามกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งจะดำเนินการถ่ายทอดสดจาก สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ เลขที่ 33/4 อาคาร เดอะไนน์ ทาวเวอร์แกรนด์ พระรามเก้า (อาคารบี) ชั้นที่ 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โดย

กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น (Record date) ในวันที่ 29 สิงหาคม 2565

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต (ถ้ามี)

4.1 การจดทะเบียน เพิ่มทุนจดทะเบียน แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้ว ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

4.2 การขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญ เพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ Holding โดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดราคาเสนอขายชัดเจนตามที่กำหนดไว้ในประกาศ 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

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด” ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม 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 และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมดแล้ว แล้วทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรเพียงพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในคราวถัดไป

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นับแต่วันที่นายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ ได้จัดแจ้งชื่อบุคคลดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเรียบร้อยแล้ว และในกรณีที่บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลก็มีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

7.3 อื่น ๆ

-ไม่มี-

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท มีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1.	ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565	11 สิงหาคม 2565
2.	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565	29 สิงหาคม 2565
3.	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565	12 ตุลาคม 2565
4.	ดำเนินการจดทะเบียนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทวงพาณิชย์	ภายใน 14 วันนับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติ
5.	ดำเนินการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)	หลังจากได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ไม่เกิน 3 เดือนนับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติ
6.	ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วที่ได้รับจากบุคคลในวงจำกัด และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทวงพาณิชย์	ภายใน 14 วันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน
7.	ดำเนินการขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน	ภายใน 30 วันนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน

บริษัทฯ ขอรับรองว่า สารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิเชก เทวินทรภักดี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

15 สิงหาคม 2565

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้ว ให้แก่ บริษัท คีย์เมกเกอร์ เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“Holding”) ในราคาหุ้นละ 47.60 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนที่ Holding โอนหุ้นสามัญในบริษัท เบย์ คอมพิวเตอร์ จำกัด (“เบย์คอม”) จำนวน 68,800 หุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 86 ของทุนจดทะเบียน ให้แก่บริษัทฯ ภายใต้อำนาจการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) (“การรับโอนกิจการทั้งหมด”) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 80,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท (“รายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม”) โปรดพิจารณารายละเอียดของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม เพิ่มเติมในสารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

ในการนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ นั้นเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาหุ้นละ 47.60 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 Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดของรายการโดยประมาณเท่ากับ 1,239,999,992 บาท หรือร้อยละ 203.85 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งขนาดของรายการนี้ มากกว่าหรือเท่ากับ 20 ล้านบาท หรือมากกว่าหรือเท่ากับร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า โปรดพิจารณารายละเอียดของการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มเติมในสารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

ทั้งนี้ ข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นมีดังต่อไปนี้

1. รายละเอียดของการเสนอขาย การกำหนดราคาเสนอขาย ความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่ และการกำหนดราคาตลาด

1.1 รายละเอียดของการเสนอขาย

บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้กับ Holding จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท โดยราคาเสนอขายดังกล่าวถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558

ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ข้างต้นเป็นการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด ภายใต้การทำ EBT โดยบริษัทฯ จะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจาก Holding ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ Holding ที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ Holding ไม่มีหนี้สินใด ๆ และมีเพียงหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น ณ วันโอนกิจการ ดังนั้น ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะรับโอนมาซึ่งหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม มูลค่ารวมทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท

อย่างไรก็ดี ภายหลังจากที่ Holding ได้โอนกิจการทั้งหมดของ Holding ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ให้กับบริษัทฯ ภายใต้งบระบวนการทำ EBT แล้ว Holding จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกันกับการ EBT โดยภายหลังการจดทะเบียนเลิกบริษัทและภายใต้งบระบวนการชำระบัญชีของ Holding นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของ Holding จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของ Holding หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ Holding สำหรับเป็นค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมจะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ Holding และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของ Holding ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

ในการนี้ ผู้ถือหุ้นของ Holding คือ นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิดา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลี้ยงศิริ จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ รวมเป็นจำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้วในคราวนี้

นอกจากนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ Holding เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับ Holding ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ แม้ว่าในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ผู้ถือหุ้นของ Holding คือ นายศุภชัย บุริสตระกูล จะเข้ามาเป็นกรรมการในบริษัทฯ ด้วย อย่างไรก็ตาม จำนวนกรรมการ ณ ปัจจุบันมี 9 ท่าน นอกจากนี้ ผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัทฯ เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ยังคงเป็นบุคคลของบริษัทฯ และผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัทฯ ยังคงบริหารงานและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม

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

1.2 การกำหนดราคาเสนอขาย และความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่

บริษัทฯ กำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น ในราคาหุ้นละ 47.60 บาทต่อหุ้น โดยมูลค่าดังกล่าวผ่านการตกลงเจรจากันระหว่างบริษัทฯ และ Holding โดยหลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาอ้างอิงราคาตลาด

นอกจากนี้ ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ราคาหุ้นละ 26,050,420 บาทต่อหุ้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาดตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558

โดยราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 คือระหว่างวันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ถึง 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ใน www.setsmart.com ของตลาดหลักทรัพย์ฯ)

1.3 การกำหนดราคาตลาด

ราคาตลาด หมายถึง ราคาซื้อขายตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน คือตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ถึง 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท ตามข้อมูลการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ปรากฏใน SETSMART (www.setsmart.com) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งราคาดังกล่าวถือเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558

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

2. วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน แผนการใช้เงิน และรายละเอียดโครงการ

2.1 วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้เงิน

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการออกหุ้นเพิ่มทุนให้กับ Holding เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนที่ Holding โอนหุ้นสามัญในเบย์คอม จำนวน 68,800 หุ้น ให้กับบริษัทฯ ผ่านการทำ EBT และเพื่อให้ภายหลังจากการทำ EBT ทางผู้ถือหุ้นของ

Holding เข้าร่วมเป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ คาดหวังที่ร่วมมือกับผู้ถือหุ้นของ Holding จะเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรม จากความสามารถและประสบการณ์ของผู้ถือหุ้นของ Holding

ทั้งนี้ การที่บริษัทฯ สามารถออกหุ้นสามัญของบริษัทฯ แทนการชำระราคาค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องใช้เงินสดในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมทั้งหมดในคราวเดียว ซึ่งจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ รวมถึงราคาหุ้นของบริษัทฯ ที่เสนอขายก็เป็นราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ณ วันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ โดยบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วว่าการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จะช่วยขยายการเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นการสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทฯ และเป็นการกระจายความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจหลักในปัจจุบัน เพื่อช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ มีศักยภาพในการสร้างความมั่นคงและเสถียรภาพสำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถทำรายการแล้วเสร็จภายในปี 2565

2.2 รายละเอียดของโครงการที่บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยจะนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนไปใช้ในโครงการ

ภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการทำรายการดังกล่าว บริษัทฯ จะรับโอนกิจการทั้งหมดซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม โดยมีรายละเอียดปรากฏตามข้อ 4 สารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

2.3 โอกาสที่จะสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ และผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้สำเร็จและความเสี่ยงจากการดำเนินการโครงการ

2.3.1 โอกาสที่จะสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ

เบย์คอมประกอบธุรกิจให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และให้บริการโซลูชันแบบครบวงจร (End-to-End Turnkey Solution) ได้แก่ Cyber Security Operation Solution, Endpoint Security and Management, Network & Network Security Solutions, Data Security Solution, Infrastructure Solution and Advisory Service อันเป็นส่วนที่จะสนับสนุนการทำประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้าน Digital Transformation ของบริษัทฯ ให้ครบวงจรมากขึ้น

ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าธุรกิจการให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจะเป็นธุรกิจที่องค์กรส่วนใหญ่จะต้องใช้บริการในอนาคต และเป็นธุรกิจที่ต้องใช้ความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน การลงทุนในเบย์คอมจะทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยไม่ต้องเริ่มต้นเองตั้งแต่ต้นซึ่งอาจใช้เวลานานและใช้เงินลงทุนสูง

2.3.2 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้สำเร็จและความเสี่ยงจากการดำเนินการโครงการ

การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม ในครั้งนี้ บริษัทฯ อาจเผชิญความเสี่ยงในกรณีที่รายได้และผลการดำเนินงานของเบย์คอม ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นจากหลายสาเหตุ เช่น สภาวะเศรษฐกิจ

การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาความเสี่ยงดังกล่าวอย่างรอบคอบแล้ว และบริษัทฯ ได้พยายามบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้

เนื่องจากรายได้ของเบย์คอมมีลักษณะเป็นโครงการ รวมถึงรายได้ของเบย์คอมอาจขึ้นอยู่กับการจัดสรรงบประมาณของลูกค้าทั้งภาคเอกชนและภาครัฐบาล จึงส่งผลให้รายได้ของเบย์คอมอาจมีความไม่สม่ำเสมอ และการจัดหาโครงการเพิ่มจึงเป็นเรื่องสำคัญ

ดังนั้น ภายหลังจากการลงทุน บริษัทฯ จะสามารถให้บริการที่ครอบคลุมและครบวงจรมากขึ้น ทำให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าธุรกิจของบริษัทฯ และเบย์คอม จะเกื้อหนุนและสนับสนุนซึ่งกันและกัน และสะท้อนในผลประกอบการที่เติบโตอย่างยั่งยืน โดยอาจใช้ประโยชน์จากกรณีฐานลูกค้าที่สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ เพิ่มขึ้นได้

2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี

การให้บริการคำปรึกษาด้าน Digital Transformation ซึ่งอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และในปัจจุบันเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทต่าง ๆ กับหลาย ๆ ธุรกิจ รวมถึงในชีวิตประจำวันอย่างมาก ดังนั้น หากมีการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องและ เบย์คอม ไม่สามารถปรับตัวให้ทันกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อประกอบการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ จากการที่บริษัทฯ และ เบย์คอม เป็นพันธมิตรกับผู้ให้บริการแพลตฟอร์มต่าง ๆ เช่น Salesforce, Google, Tableau และ Mulesoft เป็นต้น ทำให้ได้ติดตามข่าวสารและข้อมูลในเรื่องแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีจากพันธมิตรอย่างใกล้ชิด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการแพลตฟอร์มและเป็นผู้นำของอุตสาหกรรมระดับโลกในทางหนึ่ง พร้อมทั้ง ยังคงหาพันธมิตรใหม่ ๆ เข้ามาช่วยเสริมให้บริษัทฯ และ เบย์คอม มีทางเลือกในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ อีกทั้ง บริษัทฯ ยังมีหน่วยงานที่มีหน้าที่ในการติดตาม ศึกษา และนำมาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ของบริษัทฯ พร้อมทั้งพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่องในอีกทางหนึ่ง

3. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากร

ธุรกิจการให้บริการของเบย์คอม ต้องอาศัยความรู้ ความเข้าใจใน Software รวมถึงทักษะและประสบการณ์ในการให้บริการติดตั้งระบบให้สามารถเชื่อมต่อกับระบบต่าง ๆ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการดูแลรักษาและการติดต่อประสานงานให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้า เมื่อเกิดปัญหาจากการใช้งานระบบ ดังนั้น ทรัพยากรบุคคลจึงเป็นสิ่งสำคัญ และจะมีความเสี่ยงหากต้องสูญเสียทรัพยากรบุคคลไป

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

4. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

ปัจจุบันธุรกิจต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะด้านเทคโนโลยี ซึ่งมีการพัฒนาใหม่เป็นประจำ โดยหากมีเทคโนโลยีที่ออกมาใหม่มีลักษณะที่ทำให้เกิดความนิยมในหมู่ผู้บริโภคเป็นจำนวนมาก ก็อาจเกิดกระแสความนิยมที่ส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคได้ และในกรณีที่เบย์คอม ไม่สามารถปรับตัวได้ทัน ก็อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำธุรกิจได้อย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว และได้เตรียมความพร้อมในการรับมือ โดยจะกำหนดให้มีทีมงานที่คอยติดตามเทคโนโลยีใหม่ ๆ ควบคู่กับกระแสความนิยมของผู้บริโภค ให้ทำการศึกษาและทำความเข้าใจกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีใหม่ ๆ และนำเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมในการปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อเตรียมพร้อมรับมือกับกระแสการเปลี่ยนแปลง และสามารถตอบโต้ภัยคุกคามความต้องการของลูกค้าของบริษัทฯ ได้อย่างทันเวลา

5. ความเสี่ยงจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรคระบาดไวรัสโควิด-19

ในช่วงปี 2563 - ปัจจุบัน ผู้ประกอบการหลายรายในหลายอุตสาหกรรมได้รับผลกระทบจากปัญหาการแพร่ระบาดของ เชื้อไวรัสโควิด-19 ซึ่งส่งผลกระทบในทางลบกับภาวะเศรษฐกิจโดยรวมและต่อภาคธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้เตรียมพร้อมในการรับมือกับปัญหาดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะปรับให้กับเบย์คอมภายหลังการเข้าลงทุนด้วย เช่น การทำการตลาดกลุ่มลูกค้าที่ไม่ได้รับผลกระทบหรือกระทบน้อยจาก โควิด-19 เช่น กลุ่มอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ กลุ่มอุตสาหกรรม E-Commerce มากขึ้น รวมถึงการติดต่อประสานงานกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดมากขึ้น และการจัดเตรียมระบบและวิธีการทำงานเพื่อรองรับการทำงานผ่านระบบออนไลน์มากขึ้น เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค โดยส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคม และปฏิบัติตามระเบียบและประกาศของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการกำหนดมาตรการในการทำงานต่าง ๆ เช่น การให้พนักงานทำงานจากบ้าน หรือการประชุมผ่านระบบออนไลน์ เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ ยังได้ใช้ระบบการทำงานบนคลาวด์ (Cloud) ทำให้การเข้าถึงข้อมูลสามารถทำได้อย่างมีประสิทธิภาพ และยังคงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการโครงการได้สำเร็จ จะส่งผลให้บริษัทฯ ต้องแบกรับต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่บริษัทฯ ใช้ไปกับโครงการ เช่น ค่าใช้จ่ายในการทำ due diligence ค่าใช้จ่ายในการจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ค่าใช้จ่ายในการจ้างที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น ซึ่ง ณ วันที่ 11 สิงหาคม 2565 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโครงการที่เกิดขึ้นแล้วและคาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน ทั้งหมดประมาณ 6.35 ล้านบาท

2.4 งบประมาณทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในเบื้องต้น และงบประมาณทั้งหมดที่คาดว่าจะต้องใช้เพื่อให้โครงการสามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัทฯ

ในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม บริษัทฯ จะเข้ารับโอนหุ้นสามัญในเบย์คอม จำนวน 80,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน โดยรับโอนจาก (1) นายศุภชัย บุริสตระกูล นางสาวนิตา ตั้งวงศ์ศิริ และ นายอวิรุทธ์ เลียงศิริ (“ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดา”) หรือ นิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดากำหนด (รวมเรียกว่า “กลุ่มผู้ถือหุ้น”) จำนวน 11,200 หุ้น ตามสัญญาซื้อขายหุ้น (“การซื้อขายจากกลุ่มผู้ถือหุ้น”) และ (2) รับโอนจาก Holding จำนวน 68,800 หุ้น ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer หรือ EBT) มูลค่า 1,239,999,992 บาท จาก Holding รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท

ในการชำระค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญเบย์คอม จำนวน 11,200 หุ้น ให้กับกลุ่มผู้ถือหุ้น ด้วยเงินสดจำนวน 200,000,000 บาท และ ในการชำระค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมด บริษัทฯ จะชำระค่าโอนกิจการทั้งหมดให้กับ Holding ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.83 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากการเพิ่มทุนชำระแล้ว โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ 47.60 บาท ต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,239,999,992 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท

ทั้งนี้ ในการประกอบธุรกิจของเบย์คอม ในปัจจุบันนั้น เบย์คอมยังไม่จำเป็นต้องใช้แหล่งเงินทุนเพิ่มจากบริษัทฯ เนื่องจากเบย์คอม คาดว่าจะมีกระแสเงินสดจากการประกอบกิจการที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และสามารถสร้างรายได้ และกำไรที่มั่นคงให้กับบริษัทฯ ได้ในอนาคต

โดยแหล่งที่มาของเงินทุน จำนวน 200,000,000 บาท มาจากเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนเป็นการทั่วไป (IPO)

อนึ่ง เมื่อพิจารณาเรื่องแหล่งเงินทุนของบริษัทฯ สำหรับการลงทุนในโครงการดังกล่าวข้างต้น จะไม่มีผลกระทบใด ๆ ที่มีสาระสำคัญต่อเงินทุนของบริษัทฯ ที่จะต้องใช้สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

3. ข้อมูลที่เกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัด

การเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ข้างต้น จะมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นดังนี้

3.1 การลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution)

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

$$= \frac{52.87 - 52.30}{52.87}$$

$$= \text{ร้อยละ } 1.08$$

ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย อ้างอิงราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนออวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน คือตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ถึง 10 สิงหาคม

2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท ตามข้อมูลการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ที่ปรากฏใน SETSMART (www.setsmart.com) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ราคาตลาดหลังเสนอขาย คำนวณจาก

$$\begin{aligned} \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} &= \frac{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} \times \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}) + (\text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน} \times \text{ราคาเสนอขาย})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน})} \\ &= \frac{(214,594,374.00 \times 52.87) + (26,050,420 \times 47.60)}{214,594,374.00 + 26,050,420} \\ &= 52.30 \end{aligned}$$

ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะส่งผลให้เกิดการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) ในอัตราร้อยละ 1.08

3.2 การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน}} \\ &= \frac{26,050,420}{214,594,374.00 + 26,050,420} \\ &= \text{ร้อยละ 10.83} \end{aligned}$$

ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะส่งผลให้เกิดการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) ในอัตราร้อยละ 10.83

3.3 การลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earning per Share)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{กำไรต่อหุ้น ก่อนเสนอขาย} - \text{กำไรต่อหุ้น หลังเสนอขาย}}{\text{กำไรต่อหุ้นก่อนเสนอขาย}} \\ &= \frac{0.45 - 0.40}{0.45} \\ &= \text{ร้อยละ 10.83} \end{aligned}$$

ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมกับผลกระทบต่อการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) และการลดลงของกำไรต่อหุ้น (Earning per Share) ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการเห็นว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนสำหรับชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด ให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากกว่าผลกระทบต่อการลดลงของสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น เนื่องจากการเข้า

ทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอมจะมีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในข้อ 3.4 ด้านล่าง

3.4 ประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในการที่บริษัทฯ จะได้ ผู้ถือหุ้นของ Holding มาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะมีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้

1. หุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ออกใหม่และเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด แทนการชำระเงินค่าหุ้นด้วยเงินสด เป็นการบริหารจัดการการลงทุนของบริษัทฯ โดยจะไม่ส่งผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ คาดว่า บริษัทฯ จะสามารถสร้างรายได้จากรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม เพิ่มเติมจากธุรกิจหลัก ซึ่งมีโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุนในสินทรัพย์
2. บุคคลที่จะเข้ามาเป็นกรรมการใหม่ของบริษัทฯ นั้นเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีความรู้ความสามารถที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

และ ในการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม จะมีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ดังนี้

1. ได้พันธมิตรธุรกิจที่มีความชำนาญด้านธุรกิจเพิ่มเติมมากขึ้น ซึ่งเบย์คอม มีประสบการณ์ในธุรกิจมากกว่า 25 ปี โดยประสบการณ์ดังกล่าวสามารถช่วยให้บริษัทมีความแข็งแกร่ง สามารถรองรับการให้บริการที่กว้างขวาง และความพร้อมในการรองรับโครงการในอนาคต
2. บริษัทฯ เชื่อว่าธุรกิจการให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศจะเป็นธุรกิจที่องค์การส่วนใหญ่จะต้องใช้บริการในอนาคต และเป็นธุรกิจที่ต้องใช้ความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน การเข้าลงทุนในเบย์คอมจะทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการด้านการรักษาความปลอดภัยบนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยไม่ต้องเริ่มต้นเองตั้งแต่ต้นซึ่งอาจใช้เวลานานและใช้เงินลงทุนสูง
3. เนื่องจากบริษัทฯ และเบย์คอม มีผลิตภัณฑ์และบริการที่แตกต่างกัน จึงเพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม สามารถรองรับกลุ่มลูกค้าได้หลากหลายมากขึ้น รวมถึงการสร้างประโยชน์จากฐานลูกค้าที่มีอยู่แล้วของบริษัทฯ และเบย์คอม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯในระยะยาว
4. ถึงแม้ว่าบริษัทฯ และเบย์คอม จะมีผลิตภัณฑ์และบริการที่แตกต่างกัน แต่ก็ถือว่าอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน เมื่อทำรายการเรียบร้อยแล้วจะก่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) จากการช่วยลดต้นทุนคงที่จากการใช้ทรัพยากรบุคคล และต้นทุนการบริหารออฟฟิศร่วมกัน ซึ่งจะส่งผลให้มีอัตราผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้นในระยะยาว

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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม โดยชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 26,050,420 หุ้น ที่ราคาเสนอขาย 47.60 บาทต่อหุ้น เนื่องจากพิจารณาแล้วว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม มีประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อ 3.4 ของสารสนเทศฉบับนี้ ซึ่งเป็นผลดีกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยในอนาคต รวมทั้งจะช่วยเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขันของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพมากยิ่งขึ้นอีกด้วย นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นของ Holding มีประสบการณ์และผลงาน ในการทำงาน ซึ่งเป็นผลดีกับโครงการในอนาคตและจะส่งผลให้ศักยภาพทางการแข่งขัน ของบริษัทฯ มีเสถียรภาพมากยิ่งขึ้น

4.1 ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขาย และความเหมาะสมของราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขาย

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนด้วย (1) เงินสดจำนวน 200,000,000 บาท ให้กับกลุ่มผู้ถือหุ้น และ (2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 26,050,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาหุ้นละ 47.60 บาทต่อหุ้น ให้กับ Holding ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ ก่อนการทำรายการ โดยบริษัทฯ ยึดหลักการพิจารณาอย่างระมัดระวังและรอบคอบ (Conservative Basis) โดยเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนเป็นไปตามการเจรจาต่อรองและการตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญาภายใต้สัญญารับโอนกิจการ โดยอ้างอิงจากฐานทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทางการเงินที่สำคัญของเบย์คอม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต (รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

นอกจากนี้ เกณฑ์ที่บริษัทฯ ใช้ในการกำหนดราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อรองรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม นั้นมีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 จากราคาตลาด ซึ่งพิจารณาจากราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในช่วง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน คือตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2565 ถึง วันที่ 10 สิงหาคม 2565 ซึ่งจะเท่ากับ 52.87 บาท ตามข้อมูลการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ปรากฏใน SETSMART (www.setsmart.com) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.2 เหตุผลและความจำเป็นในการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

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

นอกจากนั้น จะทำให้บริษัทฯ สามารถเก็บกระแสเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ หรือใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือ นำไปชำระหนี้ต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้แก่บริษัทฯ รวมถึงความสามารถในการระดมทุนเมื่อเปรียบเทียบกับกรออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป การเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดสามารถระดมทุนได้อย่างรวดเร็วตรงตามจำนวนที่ต้องการ

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้พิจารณาถึงทางเลือกอื่นเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนในการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดแล้ว เช่น การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนหรือผู้ถือหุ้นเดิม แต่มีความเห็นว่ากระบวนการดังกล่าวต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่มากกว่า และใช้ระยะเวลาที่นานกว่า รวมถึงมีต้นทุนการดำเนินการที่สูงกว่า นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนหรือผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ อาจมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทฯ จะสามารถระดมทุนได้เต็มจำนวนภายในระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้ยังเห็นว่าการใช้แหล่งเงินกู้เพื่อชำระซื้อสินทรัพย์จะกระทบต่ออัตราส่วนทางการเงิน เช่น อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้

4.3 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น

เนื่องจากบริษัทฯ มีความประสงค์ในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนเพื่อใช้ในการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด ทั้งนี้ โปรดพิจารณาเงื่อนไขการเข้าทำรายการตามที่ระบุในข้อ 11 ของสารสนเทศของบริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

4.4 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน และความเพียงพอของแหล่งเงินทุนในกรณีที่เงินได้จากการเสนอขายหุ้นไม่ครอบคลุมงบประมาณทั้งหมดที่ต้องใช้ในการดำเนินการตามโครงการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ศึกษาความจำเป็นของการเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดแล้ว โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อการชำระค่าตอบแทนการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท เบย์คอม จำนวน 1,239,999,992 บาท และชำระเป็นเงินสดจำนวน 200,000,000 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,439,999,992 บาท เป็นจำนวนเงินที่เพียงพอสำหรับการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท เบย์คอม และได้มีผลกระทบต่อกระแสเงินสด และสภาพคล่องของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจต่อไป

ทั้งนี้ ในการประกอบธุรกิจของเบย์คอมในปัจจุบันนั้น เบย์คอมยังไม่จำเป็นต้องใช้แหล่งเงินทุนเพิ่มจากบริษัทฯ เนื่องจาก เบย์คอมคาดการณ์ว่า เบย์คอมจะมีกระแสเงินสดจากการประกอบกิจการที่เพียงพอในการดำเนินธุรกิจ และสามารถสร้างรายได้ และกำไรที่มั่นคงให้กับบริษัทฯ ได้ในอนาคต

4.5 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อันเนื่องมาจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการใช้เงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้จะได้เป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ถือหุ้นของ Holding ที่มีประสบการณ์และผลงานในการทำงาน ซึ่งจะช่วยให้ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดีขึ้นในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดเพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมด มิได้มีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงลักษณะและนโยบายการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะยังคงประกอบธุรกิจหลักต่อไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ

นอกจากนี้ การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท เบย์คอม มิได้ส่งผลให้บริษัทฯ มีการโอนหรือเปลี่ยนแปลงอำนาจการควบคุมในบริษัทฯ และบริษัทฯ มิได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ แต่ประการใด แม้ว่าการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัท เบย์คอม นายศุภชัย บุริสตระกูล จะเข้ามาเป็นกรรมการใน

บริษัทฯ ด้วย อย่างไรก็ตาม จำนวนกรรมการ ณ ปัจจุบันมี 9 ท่าน นอกจากนี้ ผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัทฯ เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ยังคงเป็นบุคคลของบริษัทฯ และผู้บริหารชุดปัจจุบันของบริษัทฯ ยังคงบริหารงานและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายหลังจากการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม

5. คำรับรองของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว อย่างไรก็ตาม หากในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และหากการปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ได้ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ใช้ความระมัดระวังในการดำเนินการพิจารณาและตรวจสอบการเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม และมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการเข้าซื้อหุ้นสามัญบริษัทเบย์คอม เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามรายละเอียดที่ปรากฏด้านบน และคณะกรรมการได้พิจารณาและดำเนินการตรวจสอบข้อมูลด้วยความระมัดระวัง และมีความเห็นว่าบุคคลในวงจำกัดที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ เป็นผู้ที่มีศักยภาพในการลงทุนและสามารถลงทุนได้จริง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิเชก เทวินทรภักดี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ