

เรื่อง การซื้อหุ้นสามัญในบริษัท บิทคับ ออนไลน์ จำกัด
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท แอสเพียร์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

ตามที่ บริษัท แอสเพียร์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท บิทคับ ออนไลน์ จำกัด (“BO”) จำนวน 4,149,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 9.22 ของทุนจดทะเบียนจากบริษัท บิทคับ แคปิตอล กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (“ผู้ขาย”) ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 600,000,000 บาท ทั้งนี้ BO เป็นผู้นำในธุรกิจศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลของประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ประเภทศูนย์ซื้อขายคริปโทเคอร์เรนซี และศูนย์ซื้อขายโทเคนดิจิทัลจากกระทรวงการคลัง โดยประกอบธุรกิจดังกล่าวภายใต้ชื่อ “บิทคับ เอ็กซ์เชนจ์” (“ธุรกรรม BO”)

รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) โดยขนาดของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัท สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ BO สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 43.67 โดยเมื่อขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนย้อนหลังของบริษัทมารวมคำนวณกับขนาดของธุรกรรม BO ขนาดของรายการรวมตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุด จะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 44.70 ในกรณีนี้ เนื่องจากขนาดของรายการมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม เนื่องจากผู้ขายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลดังกล่าว มีอำนาจในดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรม BO ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเพียง การเจรจา เข้าทำ และ/หรือแก้ไขสัญญาหรือเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรม BO กับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามสัญญาหรือเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรม BO ดังกล่าว

ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรม BO ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปราโมทย์ สุดจิตพร)
ประธานกรรมการ

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท แอสเฟียร์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แอสเฟียร์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 4/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ได้มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บิทคับ ออนไลน์ จำกัด (“BO”) จำนวน 4,149,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 9.22 ของทุนจดทะเบียน (“หุ้นที่จะซื้อขาย”) จากบริษัท บิทคับ แคปิตอล กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (“ผู้ขาย”) ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 600,000,000 บาท ทั้งนี้ BO เป็นผู้นำในธุรกิจ ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลของประเทศไทย โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ประเภทศูนย์ซื้อขาย คริปโทเคอร์เรนซี และศูนย์ซื้อขายโทเคนดิจิทัลจากกระทรวงการคลัง โดยประกอบธุรกิจดังกล่าวภายใต้ชื่อ “บิทคับ เอ็กซ์เชนจ์” (“ธุรกรรม BO”)

รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ BO สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 43.67 โดยเมื่อนำขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนย้อนหลังของบริษัทฯ มารวมคำนวณกับขนาดของธุรกรรม BO ขนาดของรายการรวมตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุด จะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 44.70 ในกรณีนี้ เนื่องจากขนาดของรายการมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจากผู้ขายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งสารสนเทศของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่ทำรายการ

ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรม BO บริษัทฯ คาดว่าจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ขาย (“สัญญาซื้อขายหุ้น”) ภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2566 และคาดว่าธุรกรรม BO จะเสร็จสมบูรณ์ภายในเดือนกรกฎาคม 2566 หรือตามที่คู่สัญญาเห็นชอบร่วมกัน ทั้งนี้ ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรม BO เสร็จสมบูรณ์ตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวแล้ว

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

- ผู้ซื้อ : บริษัท แอสเพียร์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้ขาย : บริษัท บิทคับ แคปปิตอล กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด
- ความสัมพันธ์ : ผู้ขาย รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของผู้ขาย ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และไม่ใช่นักลงทุนที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะซื้อหุ้นที่จะซื้อขายจากผู้ขาย ทั้งนี้ รายละเอียดที่สำคัญของธุรกรรม BO ตามร่างสัญญาซื้อขายหุ้น มีดังนี้

หุ้นที่จะซื้อขาย : หุ้นสามัญใน BO จำนวน 4,149,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 9.22 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งชำระเต็มมูลค่าแล้ว

ค่าตอบแทน : ราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 600,000,000 บาท

เงินมัดจำ : บริษัทฯ จะต้องวางเงินมัดจำจำนวน 60,000,000 บาทให้แก่ผู้ขาย เป็นแคชเชียร์เช็คส่งจ่ายผู้ขาย (“เงินมัดจำ”) ภายในวันที่ทำสัญญาซื้อขายหุ้น เว้นแต่ผู้ขายและบริษัทฯ จะตกลงกันเป็นอย่างอื่น ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาซื้อขายหุ้น และหากการซื้อขายหุ้นที่จะซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ สามารถนำเงินมัดจำมาเป็นส่วนหนึ่งของการชำระค่าตอบแทนได้

หากสัญญาซื้อขายหุ้นสิ้นสุดลงเพราะ (ก) เกิดจากการผิดสัญญาของ บริษัทฯ หรือ (ข) เงื่อนไขบังคับก่อนซึ่งเป็นความรับผิดชอบของ บริษัทฯ ไม่เป็นผลสำเร็จ ให้ผู้ขายมีสิทธิริบเงินมัดจำในทันที และให้ถือว่าเงินมัดจำส่วนดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของการชำระค่าเสียหายจากการไม่ทำธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ (ตามที่นิยามด้านล่างนี้)

หากสัญญาซื้อขายหุ้นสิ้นสุดลงเพราะ (ก) เกิดจากการผิดสัญญา ของผู้ขาย หรือ (ข) เงื่อนไขบังคับก่อนซึ่งเป็นความรับผิดชอบของ ผู้ขายไม่เป็นผลสำเร็จ หรือ (ค) มีการดำเนินการทางกฎหมาย คดีความ หรือการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำพิพากษา คำสั่ง หรือคำวินิจฉัยใด ๆ ของหน่วยงานราชการ หรืออนุญาโตตุลาการ ซึ่งได้ประกาศ หรือมีผลใช้บังคับ ภายหลังจากวันที่ทำสัญญาซื้อขายหุ้น ห้ามมิให้เข้าทำ หรือทำให้ การเข้าทำธุรกรรมตามสัญญาซื้อขายหุ้นถือเป็นการผิดกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำพิพากษา คำสั่ง หรือคำวินิจฉัยดังกล่าว (“ข้อจำกัดทางกฎหมาย”) ให้ผู้ขายคืนเงินมัดจำให้ผู้ซื้อในทันที

- ค่าเสียหายจากการไม่ทำให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์** : คู่สัญญาฝ่ายที่ฝ่าฝืนหน้าที่ของตนในการซื้อขายหุ้นที่จะซื้อขายหรือการชำระค่าตอบแทนหรือการวางเงินมัดจำตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น หรือไม่ดำเนินการให้เงื่อนไขบังคับก่อนที่ตนรับผิดชอบสำเร็จผล จะต้องชดเชยค่าเสียหายแก่คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเท่ากับจำนวนค่าตอบแทน (“ค่าเสียหายจากการไม่ทำให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์”) เว้นแต่ กรณีดังกล่าวเป็นผลมาจาก (ก) เหตุสุดวิสัย หรือ (ข) ข้อจำกัดทางกฎหมาย หรือ (ค) คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งตกเป็นผู้ล้มละลาย ถูกคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์เด็ดขาด ถูกคำสั่งฟื้นฟูกิจการหรือยินยอมให้ผู้อื่นเข้าจัดการทรัพย์สินของตนทั้งหมด หรือดำเนินการชำระบัญชี หรือเลิกบริษัท (แล้วแต่กรณี)
- วันที่ทำการซื้อขายเสร็จสมบูรณ์** : ภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 หรือวันอื่นใดตามที่คู่สัญญาตกลงร่วมกันเป็นลายลักษณ์อักษร
- เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ** : 1. เงื่อนไขบังคับก่อนซึ่งเป็นความรับผิดชอบของผู้ขาย
 1.1 ผู้ขายต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของตนสำหรับการขายหุ้นที่จะซื้อขายให้แก่บริษัทฯ
 1.2 ไม่มีเหตุการณ์ หรือการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อหรืออาจส่งผลกระทบต่อในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำรงอยู่ของใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทศูนย์ซื้อขายคริปโทเคอร์เรนซี หรือศูนย์ซื้อขายโทเคนดิจิทัลของ BO
2. เงื่อนไขบังคับก่อนซึ่งเป็นความรับผิดชอบของบริษัทฯ
 บริษัทฯ ต้องได้รับการยินยอมจากบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ประกาศต่อสาธารณชนว่าจะเข้าถือหลักทรัพย์ครอบงำกิจการให้บริษัทฯ กระทำการที่จะเข้าขายมีผลกระทบต่อการทำคำสั่งซื้อหลักทรัพย์ของกิจการ (Anti-Takeover)
- ข้อตกลงอื่น ๆ ที่สำคัญ** : ภายหลังจากที่การซื้อขายหุ้นที่จะซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ อาจดำเนินการเจรจาเพื่อจัดทำข้อตกลงในการซื้อหุ้นเดิม และ/หรือจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนในผู้ขายหรือบริษัทอื่นในกลุ่มของผู้ขาย (“**บริษัทในกลุ่มบิทคับ**”) โดยในการเข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นเดิม และ/หรือจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทในกลุ่มบิทคับ บริษัทฯ ตกลงที่จะนำหุ้นที่จะซื้อขายที่ตนได้มาภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นทั้งหมดเข้าแลกกับหุ้นในบริษัทในกลุ่มบิทคับที่เกี่ยวข้อง (Share Swap) ตามรายละเอียดและวิธีการที่จะตกลงกันในสัญญาที่เกี่ยวข้องที่บริษัทฯ และคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะได้เจรจาและเข้าทำต่อไป และภายใต้เงื่อนไขและหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่มีผลใช้บังคับกับบริษัทฯ และคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

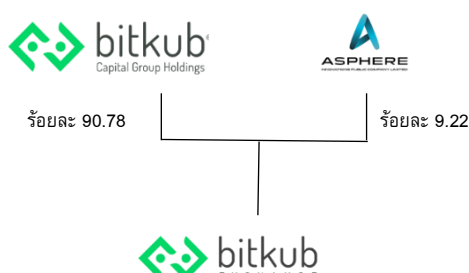
หมายเหตุ ในการตกลงเข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นเดิม และ/หรือจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทในกลุ่มบริษัทโดยการแลกหุ้นเช่นว่านี้ (หากเกิดขึ้น) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปกำหนด รวมถึงกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ ประกาศ และระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้องต่อไป

ทั้งนี้ โครงสร้างการถือหุ้นใน BO ก่อนและหลังการเข้าทำรายการเป็นดังนี้

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนการเข้าทำรายการ



โครงสร้างการถือหุ้นภายหลังจากการเข้าทำรายการ



3.2 ขนาดของรายการ

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะต้องชำระในการเข้าทำรายการดังกล่าวเท่ากับ 600,000,000 บาท โดยขนาดของรายการซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 และงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ BO สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 43.67

ข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	บริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566	BO ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์รวม	1,373.95	31,959.65
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	186.26	16.50
หนี้สินรวม	309.06	31,428.96
ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี)	53.99	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตน (NTA)	824.64	514.19
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	209.04	341.87

การคำนวณขนาดของรายการ

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดของ รายการ (ร้อยละ)
เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{\text{NTA ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา}}{\text{NTA ของบริษัทฯ}} \times 100$	$\frac{514.19 \times 9.22\%}{824.64}$	5.75
เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา}}{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}} \times 100$	$\frac{341.87 \times 9.22\%}{209.04}$	15.08

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดของ รายการ (ร้อยละ)
เกณฑ์มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$	$\frac{600.00}{1,373.95}$	43.67
เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุน ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท มิได้ ออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	

เมื่อนำขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนย้อนหลังของบริษัท มารวมคำนวณกับขนาดของธุรกรรม BO ขนาดของรายการรวมตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุด จะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 44.70 ทั้งนี้ รายละเอียดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนย้อนหลังของบริษัท มีดังนี้

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
16 มิ.ย. 66	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท บิ๊ก แบง ธีอริ จำกัด	ไม่สามารถ คำนวณได้		1.03	ไม่สามารถ คำนวณได้

ในการนี้ เนื่องจากขนาดของรายการมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันเนื่องจากผู้ขายไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

4. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

เมื่อธุรกรรม BO เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะเข้าถือหุ้นที่จะซื้อขาย ทั้งนี้ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ BO มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

4.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท บิทคับ ออนไลน์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลภายใต้ชื่อ “บิทคับ เอ็กซ์เชนจ์”
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	2525 อาคารเอฟวายไอ เซ็นเตอร์ ตึก 2 ชั้น 11 ยูนิต 2/1101-2/1107 ถนนพระรามที่ 4 แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	29 กรกฎาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	450,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	450,000,000 บาท
จำนวนหุ้นทั้งหมด	45,000,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (หุ้นละ)	10 บาท

4.2 ผู้ถือหุ้น

ชื่อ	ผู้ถือหุ้นก่อน การเข้าทำรายการ ¹		ผู้ถือหุ้นภายหลังจาก การเข้าทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. ผู้ชาย ¹	44,999,998	100.00	40,851,000	90.78
2. นายอรรถกฤต ชิมผลาพิบูลย์	1	0	1	0.00
3. นายจิรายุส ทรัพย์ศรีโสภา	1	0	1	0.00
4. บริษัทฯ	-	-	4,149,000	9.22
รวม	45,000,000	100.00	45,000,000	100.00

หมายเหตุ ¹ รายชื่อผู้ถือหุ้นของผู้ชาย ณ วันที่ 28 เมษายน 2566 ตามข้อมูลที่ได้รับจากผู้ชาย

ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นายจิรายุส ทรัพย์ศรีโสภา	1,853,734	25.00
2. นายสกลกรย์ สระกวี	740,798	9.99
3. นางสาวโสพิศ ภูสนาคม	529,757	7.14
4. นายอรรถกฤต ชิมผลาพิบูลย์	467,734	6.30
5. นายทวีทรัพย์ รววรรณ	320,000	4.32
6. นายนิวิวัฒน์ มณีสินธุ์	320,000	4.32
7. นายเอกชัย พลเพชร	320,000	4.32
8. นางสาวเจียน ฉวีจวิน	320,000	4.32
9. นายพรชกร เชนตระกูล	296,618	4.00
10. นายอชิปชนา ธนาจิรวณิช	222,463	3.00
11. ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ อีก 23 ราย โดยแต่ละรายมีสัดส่วนการถือหุ้นไม่เกิน ร้อยละ 3	2,024,334	27.29
รวม	7,415,438	100.00

4.3 คณะกรรมการ

คณะกรรมการก่อนการเข้าทำรายการ	คณะกรรมการภายหลังจากการเข้าทำรายการ
1. นายทวีทรัพย์ รววรรณ	1. นายทวีทรัพย์ รววรรณ
2. นายนิวิวัฒน์ มณีสินธุ์	2. นายนิวิวัฒน์ มณีสินธุ์

4.4 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ BO ซึ่งอ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ BO สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 – 2565 สรุปได้ดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2565
สินทรัพย์รวม	10,942	89,887	31,960
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	10,918	89,732	31,785
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	24	155	175

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2565
หนี้สินรวม	10,579	88,776	31,429
รวมหนี้สินหมุนเวียน	10,571	88,720	31,420
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7	56	9
ส่วนของผู้ถือหุ้น	363	1,111	531
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	363	1,111	531

งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2565
รายได้รวม	331	5,510	2,847
ต้นทุนรวม	97	1,389	1,148
กำไรขั้นต้น	234	4,121	1,699
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	104	3,266	461
ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	24	720	119
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	80	2,545	342

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าทำรายการมีจำนวนเท่ากับ 600,000,000 บาท ดังรายละเอียดที่ปรากฏตามข้อ 3.1 และ 3.2 โดยบริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนดังกล่าวเป็นเงินสดให้แก่ผู้ขาย ทั้งนี้ ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรม BO เสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวแล้ว โดยบริษัทฯ สามารถนำเงินมัดจำจำนวน 60,000,000 บาทมาเป็นส่วนหนึ่งของการชำระค่าตอบแทนดังกล่าวได้ ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับเงินมัดจำเพิ่มเติมในข้อ 3.1

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าของสินทรัพย์ที่บริษัทฯ จะได้มาจากการเข้าทำรายการจะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนตามข้อ 5

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ากิจการของ BO ด้วยการประมาณการกำไรในปี 2566 ของ BO โดยอ้างอิงจากงบการเงินปี 2565 โดยบริษัทฯ ได้กำหนดสมมติฐานให้รายได้รวมของ BO ในปี 2566 หดตัวในอัตราร้อยละ 20 จากปี 2565 หลังจากนั้นให้รายได้เริ่มฟื้นตัวในปี 2567 เป็นต้นไป โดยมีอัตราการเจริญเติบโตของรายได้ในปี 2567, 2568, 2569 และ 2570 อยู่ที่ร้อยละ 3, 3.5, 4 และ 4.5 ตามลำดับ และกำหนดสมมติฐานในส่วนของต้นทุนการขายและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ให้อยู่ในอัตราส่วนคงที่เทียบเท่ากับปี 2565 โดยให้ต้นทุนขายอยู่ที่ร้อยละ 42 ของรายได้ และค่าใช้จ่ายในการบริหารอยู่ที่ร้อยละ 38 ของรายได้ และกำหนดต้นทุนเฉลี่ยของกิจการ (WACC) ให้อยู่ที่ร้อยละ 9.74 ซึ่งเป็น WACC ของบริษัทฯ และกำหนดให้อัตราการเติบโตของกระแสเงินสดหลังจากช่วงระยะเวลาประมาณการ (Terminal Growth Rate) อยู่ที่ร้อยละ 4.5

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ดังนี้

(1) เพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ให้แก่กลุ่มบริษัทฯ และเพิ่มโอกาสในเสนอสินค้าและบริการในกลุ่มธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล อีกทั้ง BO มีทีมบริหารที่มีความรู้ความชำนาญในการผลักดันธุรกิจดังกล่าว

(2) ช่วยส่งเสริมระบบนิเวศ (Ecosystem) ของบริษัทฯ ทั้งสำหรับผู้เล่นเกม ผู้ผลิตเกม รวมถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในธุรกิจเกมของบริษัทฯ ซึ่งอาจเป็นหนึ่งในช่องทางของการแลกเปลี่ยนสิทธิประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเกมของบริษัทฯ ในอนาคต

(3) เพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทน อัตราการเติบโตของสินทรัพย์ ผลกำไร และกระแสเงินสดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาว

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการซื้อสินทรัพย์

กระแสเงินสดภายในของบริษัทฯ จากการดำเนินงาน และ/หรือการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และ/หรือบุคคลอื่นใดในการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ กู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินและ/หรือบุคคลอื่นใดในการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสัญญากู้ยืมเงิน และเงื่อนไขภายใต้สัญญากู้ยืมเงินที่อาจกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

เงื่อนไขในการเข้าทำรายการมีรายละเอียดปรากฏตามข้อ 3.1

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว เนื่องจากพิจารณาแล้ว เห็นว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนซึ่งมีรายละเอียดที่ระบุในข้อ 7 มีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในระยะยาวตามเหตุผลดังที่ระบุในข้อ 8 ข้างต้น และบริษัทฯ จะยังมีเงินทุนหมุนเวียนซึ่งเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจและการเข้าทำรายการจะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัทตามที่ระบุในข้อ 11 ข้างต้น
