

วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566

เรื่อง การเข้าลงทุนในบริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด (เพิ่มเติมข้อมูล)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัท วัน투วัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2566 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2566 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัท และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer-Lending โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด (“PFA”) จากผู้ถือหุ้นเดิมของ PFA ได้แก่ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้ขายหุ้น PFA”) จำนวน 54,599,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 91 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA โดยมีมูลค่าการลงทุนรวม 565,000,000 บาท ทั้งนี้ รายการขายหุ้นสามัญ PFA มีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญคือ การได้รับการอนุมัติจากธนาคารแห่งประเทศไทยสำหรับการเปลี่ยนผู้ถือหุ้นและผู้บริหารของ PFA โดยบริษัทได้ตกลงวางเงินเป็นหลักประกันการเข้าทำธุรกรรมจำนวนทั้งสิ้น 120,900,000 บาท ให้แก่ผู้ขายทั้ง 2 ราย ได้แก่ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2566 เป็นจำนวนเงิน 72,300,000 บาท และ บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 เป็นจำนวนเงิน 48,600,000 บาท โดยเงินหลักประกันดังกล่าวสามารถคืนได้เต็มจำนวนในกรณีที่ PFA ไม่ได้รับความเห็นชอบจากธนาคารแห่งประเทศไทยในการเข้าทำธุรกรรม หรือ เงื่อนไข ข้อกำหนดใด ๆ ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องเปลี่ยนแปลงไปจนเป็นเหตุให้บริษัทไม่สามารถเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายได้ หรือ คู่สัญญาไม่ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายโดยไม่ได้เป็นความผิดของบริษัท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้ขายหุ้น PFA”) ได้มีมติอนุมัติการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญ PFA ให้แก่บริษัท เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2566 และ 13 พฤศจิกายน 2566 ตามลำดับ ดังนั้น บริษัทจึงได้ทำการเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 15/2566 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2566 ที่ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทเข้าลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer-Lending โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด (“PFA”) จากผู้ถือหุ้นเดิมของ PFA ซึ่งเป็นการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมกับผู้ขายหุ้น PFA ในวันเดียวกันคือ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566

นอกจากนี้บริษัทได้มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจในการเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดตามที่จำเป็นและสมควรเพื่อให้การเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในธุรกิจ Peer-to-Peer-Lending สำเร็จลุล่วงภายใต้กรอบของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นของ PFA ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง

ทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินแล้ว พบว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 39.52 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรายได้ไตรมาสของบริษัท ฉบับสอบทานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ทั้งนี้ เมื่อรวมรายการดังกล่าวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่ การซื้อที่ดิน ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 9.45 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (อ้างอิงตามหนังสือเลขที่ OTO 076/2566 เรื่อง การซื้อที่ดิน แฉ่งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566) จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 47.6 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน กล่าวคือมีขนาดรายการเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ท้ายประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5 (3), 7 และ 8 ท้ายประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

อนึ่ง การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นไม่เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมการซื้อขายของ PFA ปรากฏตามสารสนเทศเรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)



นายจิรายุ เชื้อแย้ม  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**สารสนเทศเรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัท วัน투วัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)**

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2566 ของบริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2566 ได้อนุมัติให้บริษัท และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ได้แก่ การเข้าลงทุน โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด (“PFA”) โดยการเข้าซื้อหุ้นของ PFA จากผู้ถือหุ้นเดิมของ PFA ได้แก่ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“ผู้ขายหุ้น PFA”) จำนวน 54,599,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 91 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA โดยมีมูลค่าการลงทุนรวม 565,000,000 บาท (“ธุรกรรมการซื้อหุ้นของ PFA”)

อนึ่ง ธุรกรรมการซื้อหุ้นของ PFA เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผย ข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”)

ดังนั้น บริษัทจึงขอเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

**1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ**

เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญคือ การได้รับการอนุมัติจากธนาคารแห่งประเทศไทยสำหรับการเปลี่ยนผู้ถือหุ้นและผู้บริหารของ PFA ตามที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์หรือได้รับการยกเว้นแล้ว

(ปัจจุบัน อยู่ระหว่างรอผลการอนุมัติจากธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งไม่ได้มีการกำหนดวันในการอนุมัติที่แน่นอน)

**2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท**

ผู้ซื้อ : บริษัท

ผู้ขาย : (1) บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และ  
(2) บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์กับบริษัท : ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับผู้ขายหุ้น PFA เป็นบุคคลภายนอกซึ่งเป็นอิสระจากบริษัท และไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผย ข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทจะเข้าซื้อหุ้น PFA จากบริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 23,999,999 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA ในราคาหุ้นละ 10.04 บาท และ ซื้อหุ้น PFA จากบริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 30,599,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 51 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA ในราคาหุ้นละ 10.58 บาท รวมเป็นหุ้นที่ซื้อขายจำนวนทั้งสิ้น 54,599,997 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 91 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA โดยมีมูลค่าการลงทุนรวม 565,000,000 บาท

การเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นของ PFA ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตาม ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยการเข้าทำรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 39.52 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ โดยคำนวณจากงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท ฉบับสอบทานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ทั้งนี้ เมื่อรวมรายการดังกล่าวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่ การซื้อที่ดิน ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 9.45 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 47.6 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน กล่าวคือมีขนาดรายการเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ทำายประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5 (3), 7 และ 8 ทำายประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

### 4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

#### 4.1 บริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด

(1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด

|                        |                                                                                             |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อบริษัท             | บริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด                                                                |
| ที่ตั้ง                | เลขที่ 121/68 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร |
| เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล | 0105565049767                                                                               |
| วันจดทะเบียนบริษัท     | 18 มีนาคม 2565                                                                              |
| ทุนจดทะเบียน           | 600,000,000 บาท                                                                             |
| ประเภทธุรกิจ           | ถือหุ้นในบริษัทอื่น ได้แก่ บริษัท เนสทิฟลาย จำกัด                                           |

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้นใน PFA

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น                                  | ก่อนทำรายการ |           | ทุนชำระแล้ว |                    | หลังทำรายการ |          |
|-------|----------------------------------------------------|--------------|-----------|-------------|--------------------|--------------|----------|
|       |                                                    | จำนวนหุ้น    | ร้อยละ    | (บาท/หุ้น)  | จำนวนเงิน<br>(บาท) | จำนวนหุ้น    | ร้อยละ   |
| 1.    | บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) | 23,999,999   | 39.999998 | 9.67        | 232,079,990        | -            | -        |
| 2.    | บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)             | 35,999,998   | 59.999997 | 9.67        | 348,119,981        | 5,400,000    | 9.00     |
| 3.    | นายชัยพัฒน์ แก้วไตรรัตน์                           | 1            | 0.000002  | 10.00       | 10                 | 1            | 0.000002 |
| 4.    | นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์                          | 1            | 0.000002  | 10.00       | 10                 | 1            | 0.000002 |
| 5.    | นายกฤษฎา พุทธิภัทร                                 | 1            | 0.000002  | 10.00       | 10                 | 1            | 0.000002 |
| 6.    | บริษัท วันทวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)              | -            | -         | 9.67        | -                  | 54,599,997   | 91.00    |
| รวม   |                                                    | 60,000,000   | 100       | -           | 580,200,001        | 60,000,000   | 100      |

(3) รายชื่อคณะกรรมการ PFA

- 1) นาง วรางคณา กัลยาณประดิษฐ์
- 2) นาย ชัยพัฒน์ แก้วไตรรัตน์

หมายเหตุ

- กรรมการชุดปัจจุบัน เป็นตัวแทนจาก AQUA ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ภายหลังจากการซื้อขายหุ้นเรียบร้อยแล้ว จะมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัท (OTO) ทั้งหมด

(4) ข้อมูลทางการเงินของ PFA

PFA เป็นบริษัทโฮลดิ้งมีการประกอบธุรกิจหลักโดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัท Nestify ซึ่งเพิ่งเริ่มให้บริการเชิงพาณิชย์ในไตรมาส 2 ปี 2565 ผลขาดทุนเกิดจากค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการ

(หน่วย : ล้านบาท)

| ข้อมูลทางการเงิน                                           | สิ้นสุด<br>31 ธันวาคม 2565 | สิ้นสุด<br>30 กันยายน 2566 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| สินทรัพย์รวม                                               | 579.43                     | 579.55                     |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ไม่รวมสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก | 0.22                       | 0.22                       |
| หนี้สินรวม                                                 | 0.29                       | 0.57                       |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                                       | 579.14                     | 578.98                     |
| รายได้                                                     | 0.01                       | 0.19                       |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ                                        | (0.86)                     | (0.16)                     |

4.2 บริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ PFA ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99 ของหุ้นทั้งหมดในบริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด

(1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด

|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อบริษัท             | บริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด (“Nestfly”)                                                                                                                                                                                                                                                             |
| ที่ตั้ง                | เลขที่ 944 อาคารมิตรทาวน์ ออฟฟิศ ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 2807-2810 ชั้นที่ 28 ถนนพระราม 4 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร                                                                                                                                                                       |
| เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล | 0105561020934                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| วันจดทะเบียนบริษัท     | 1 กุมภาพันธ์ 2561                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| ทุนจดทะเบียน           | 100,000,000 บาท                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ประเภทธุรกิจ           | ประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อบetweenบุคคลกับบุคคล ซึ่งเป็นไปตามหนังสืออนุญาตให้ประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อบetweenบุคคลกับบุคคล ซึ่งออกโดยกระทรวงการคลัง โดยไม่ได้เป็นผู้ให้บริการให้สินเชื่อ หรือให้กู้ยืมเงินแก่บุคคลใด |

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้นในบริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด

| ลำดับ | รายชื่อผู้ถือหุ้น            | จำนวนหุ้น | คิดเป็นร้อยละ | เงินที่ชำระแล้ว     |                            |
|-------|------------------------------|-----------|---------------|---------------------|----------------------------|
|       |                              |           |               | (บาท/หุ้น)          | จำนวนเงิน(บาท)             |
| 1.    | บริษัท เพียร์ ฟอร์ ออล จำกัด | 117,645   | 99.9998       | 100.00 <sup>1</sup> | 11,764,500.00              |
|       |                              | 882,353   |               | 60.10 <sup>2</sup>  | 53,029,415.30              |
| 2.    | นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์    | 1         | 0.0001        | 100.00              | 100.00                     |
| 3.    | นายชัยพัฒน์ แก้วไตรรัตน์     | 1         | 0.0001        | 100.00              | 100.00                     |
| รวม   |                              | 1,000,000 | 100           | -                   | 11,764,700.00 <sup>1</sup> |
|       |                              |           |               |                     | 53,029,415.30 <sup>2</sup> |

หมายเหตุ

<sup>1</sup> ทุนจดทะเบียนเดิมของ เนสท์ดีฟลาย มีจำนวน 11,764,700 บาท แบ่งออกเป็น 117,647 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดย PFA ถือหุ้น 117,645 หุ้น และชำระเต็มมูลค่าแล้วคือหุ้นละ 100 บาท

<sup>2</sup> เนสท์ดีฟลาย เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 11,764,700 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 882,353 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท และเรียกชำระแล้ว 60.10 บาท (ยังเรียกชำระไม่เต็มมูลค่า)

(3) รายชื่อคณะกรรมการบริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด

- 1) นาง วรางคณา กัลยาณประดิษฐ์
- 2) นาย ชัยพิพัฒน์ แก้วไทรรัตน์
- 3) นายพิชิต จงสฤษดิ์หวัง

หมายเหตุ

- กรรมการชุดปัจจุบัน เป็นตัวแทนจาก AQUA ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- นายพิชิต จงสฤษดิ์หวัง ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566)
- ภายหลังจากการซื้อขายหุ้นเรียบร้อยแล้ว จะมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนจากบริษัท (OTO) ทั้งหมด

(4) ข้อมูลทางการเงินของบริษัท เนสท์ดีฟลาย จำกัด

Nestify เริ่มให้บริการเชิงพาณิชย์ในไตรมาส 2 ปี 2565 ผลขาดทุนเกิดจากมูลค่าของเงินกู้ที่ทำรายการบนแพลตฟอร์มยังไม่ถึงจุดคุ้มทุน

(หน่วย : ล้านบาท)

| ข้อมูลทางการเงิน                                           | สิ้นสุด ณ วันที่<br>31 ธ.ค.63 | สิ้นสุด ณ วันที่<br>31 ธ.ค.64 | สิ้นสุด ณ วันที่<br>31 ธ.ค.65 | สิ้นสุด ณ วันที่<br>30 ก.ย.66 |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| สินทรัพย์รวม                                               | 5.47                          | 11.43                         | 60.30 <sup>1</sup>            | 38.86                         |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ไม่รวม<br>สินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้ | -                             | 1.91                          | 10.32 <sup>2</sup>            | 23.35                         |
| หนี้สินรวม                                                 | 0.13                          | 0.36                          | 5.40                          | 10.34                         |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                                       | 5.33                          | 11.07                         | 54.91                         | 28.52                         |
| รายได้                                                     | 0.02                          | 0.24                          | 0.11                          | 0.47                          |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ                                        | (3.13)                        | (3.86)                        | (9.17)                        | (26.38)                       |

<sup>1</sup>สินทรัพย์รวม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 60.30 ล้านบาท ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียน 47.78 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 12.52 ล้านบาท ได้แก่

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 47.11 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 0.62 ล้านบาท
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น 0.04 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ 2.19 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ 2.83 ล้านบาท
- สินทรัพย์สิทธิการใช้ 4.31 ล้านบาท
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี 3.17 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น 0.01 ล้านบาท

<sup>2</sup>สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ไม่รวมสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก จำนวน 10.32 ล้านบาท ประกอบด้วย

- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน 2.83 ล้านบาท (ค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์)
- สินทรัพย์สิทธิการใช้ 4.31 ล้านบาท
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี 3.17 ล้านบาท

#### 5. ขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยบริษัทใช้ข้อมูลตามงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท ฉบับสอบทานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ในการคำนวณขนาดรายการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| หลักเกณฑ์                                         | สูตรคำนวณ                                                                                                         | การคำนวณ<br>(ล้านบาท)                                         | ขนาดรายการ |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|
| 1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)      | $\frac{\text{NTA ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{NTA ของบริษัท}^*}$         | $\frac{578.92 \times 91\% \times 100}{1,332.88}$              | 39.52      |
| 2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน                  | $\frac{\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}$ | ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากผลการดำเนินงานขาดทุน               |            |
| 3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน*                   | $\frac{\text{มูลค่ารายการที่ได้รับ} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$                                    | $\frac{565.00 \times 100}{1,480.88}$                          | 38.15      |
| 4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระราคาสินทรัพย์ | $\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$       | ไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาคำนวณเนื่องจากบริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์ |            |

\*มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีรายละเอียดดังนี้

| ข้อมูลทางการเงินของบริษัท                                           | งบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัท<br>สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566<br>(ล้านบาท) |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| สินทรัพย์                                                           | 1,480.88                                                                          |
| หัก : สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ไม่รวมสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก | 58.83                                                                             |
| หัก : หนี้สินรวม                                                    | 89.16                                                                             |
| <b>สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)</b>                               | <b>1,332.88</b>                                                                   |

## 6. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

ธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของ PFA นั้นจะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการยกเว้นแล้ว โดยมีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง

- (1) บริษัทได้รับการอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของ PFA จากที่ประชุมคณะกรรมการ
- (2) ณ วันทำการซื้อขายหุ้นของ PFA ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อ PFA
- (3) ผู้ขายหุ้น PFA ได้รับคำยินยอม การอนุมัติ การผ่อนผัน หนังสือสละสิทธิ หรือคำรับรองอื่น ๆ จากหน่วยงานรัฐ หรือคู่สัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องเท่าที่จำเป็น สำหรับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของ PFA
- (4) PFA และ Nestify ได้รับความเห็นชอบจากธนาคารแห่งประเทศไทยในการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (ทางตรงและทางอ้อม แล้วแต่กรณี) กรรมการ หรือผู้มีอำนาจในการจัดการของผู้ประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล (Peer-to-Peer Lending Platform) (“ความเห็นชอบจากธนาคารแห่งประเทศไทย”)

## 7. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของ PFA ที่บริษัทจะต้องชำระให้แก่ผู้ขายหุ้น PFA มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 565,000,000 บาท สำหรับการซื้อขายหุ้นจำนวนร้อยละ 91 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA โดยบริษัทจะชำระค่าหุ้นของ PFA ด้วยเงินสดทั้งจำนวน โดยชำระให้แก่ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 241,000,000 บาท และชำระให้แก่ บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 324,000,000 บาท โดยมีเงื่อนไขการชำระเงิน ดังนี้

บริษัทได้วางเงินเป็นหลักประกันการเข้าทำธุรกรรมให้แก่ บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 72,300,000 บาท เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2566 และวางเงินเป็นหลักประกันการเข้าทำธุรกรรมให้แก่บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 48,600,000 บาท เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2566 รวมเงินหลักประกันทั้งสิ้น 120,900,000 บาท โดยบริษัทและผู้ขายหุ้น PFA ตกลงให้นำเงิน หลักประกันตามข้อ 1 เป็นส่วนหนึ่งของราคาซื้อขายหุ้น ทั้งนี้ เงินหลักประกันดังกล่าวสามารถคืนได้เต็มจำนวนในกรณีที่ PFA ไม่ได้รับความเห็นชอบจากธนาคารแห่งประเทศไทยในการเข้าทำธุรกรรม หรือ เงื่อนไข ข้อกำหนดใด ๆ ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องเปลี่ยนแปลงไปจนเป็นเหตุให้บริษัทไม่สามารถเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายได้ หรือ คู่สัญญาไม่ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นที่ซื้อขายโดยไม่ได้เป็นความผิดของบริษัท ดังนั้น การชำระเงินค่าหุ้นส่วนที่เหลือให้แก่ผู้ขายหุ้น PFA จึงขึ้นอยู่กับเงื่อนไขบังคับก่อน และการตกลงกันระหว่างบริษัทและผู้ขายหุ้น PFA ซึ่งจะระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นต่อไป

## 8. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนเป็นมูลค่าที่ตกลงเจรจากันระหว่าง บริษัท และ ผู้ขายหุ้น PFA โดยพิจารณาจากการประเมินโดยใช้ วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด ซึ่งประเมินโดยบริษัท ฟินน์คอร์ป แอดไวซอรี จำกัด ที่ปรึกษาการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท. ซึ่งแต่งตั้งโดยบริษัทเพื่อประเมินมูลค่ากิจการของ PFA

การประเมินมูลค่ากิจการโดยใช้วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (*Discounted Cash Flow Approach*) ซึ่งที่ปรึกษาการเงินได้คำนวณหาอัตราต้นทุนทางการเงินตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก เพื่อใช้เป็นอัตราคิดลดและคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิจากการประมาณการ ทั้งนี้ PFA เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนใน Nestlify เพียงบริษัทเดียว โดยไม่ได้ดำเนินธุรกิจอื่นๆ จึงคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดสุทธิ เพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของ Nestlify ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินใช้ข้อมูลจากการประเมินแผนธุรกิจรวมถึงสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับปริมาณเงินกู้ที่เกิดขึ้นบนแพลตฟอร์มของ Nestlify และค่าธรรมเนียมที่ Nestlify คิดจากทั้งผู้กู้และผู้ลงทุนซึ่งเป็นรายได้หลัก เป็นแนวทางการทำประมาณการในระยะเวลา 5 ปีข้างหน้า (ปี 2566-2570) โดยตั้งอยู่บนสมมติฐานว่าธุรกิจของ Nestlify จะดำเนินต่อไปอย่างต่อเนื่อง ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญเกิดขึ้นและเป็นไปภายใต้สถานะเศรษฐกิจและสถานการณ์ในปัจจุบัน รวมทั้งไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญจากเหตุการณ์ภัยพิบัติทางธรรมชาติในอนาคต

จากการประเมินมูลค่าหุ้นโดยวิธีนี้ จะได้มูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของส่วนของผู้ถือหุ้น (*Equity-NPV*) ของ Nestlify อยู่ในช่วงระหว่าง 538-664 ล้านบาท เนื่องจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดเป็นวิธีที่แสดงถึงความสามารถในการสร้างรายได้ของ Nestlify ในอนาคต ซึ่งสามารถสะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของ Nestlify ได้ และเนื่องจาก PFA เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนใน Nestlify เพียงบริษัทเดียว โดยไม่ได้มีการดำเนินธุรกิจอื่น ๆ จึงนำมูลค่ายุติธรรมของ Nestlify มาปรับปรุงในรายการสินทรัพย์ของ PFA ในส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย เพื่อให้ได้ทราบถึงมูลค่ายุติธรรมของ PFA ดังนั้น มูลค่า PFA จากการประเมินมูลค่าหุ้นโดยวิธี มูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด จะอยู่ในช่วงระหว่าง 538-664 ล้านบาท หรือ 8.98 – 11.08 บาท ต่อหุ้น

### มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

บริษัทได้มาซึ่งหุ้นของ PFA จำนวน 54,599,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 91 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ PFA โดยมีมูลค่าการลงทุนโดยประมาณ 565,000,000 บาท

## 9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัท

PFA ประกอบกิจการถือหุ้นในบริษัท เนสทิฟฟลาย จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจระบบหรือเครือข่ายอิเล็กทรอนิกส์สำหรับธุรกรรมสินเชื่อระหว่างบุคคลกับบุคคล หรือ Peer-to-Peer Lending ซึ่งเป็นตัวกลางการกู้ยืมเงินระหว่างบุคคลทั่วไปผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ หรือ Peer-to-Peer Lending โดยไม่จำเป็นต้องผ่านตัวกลางอย่างธนาคารหรือสถาบันการเงิน โดยบริษัท เนสทิฟฟลาย จำกัด เป็นผู้ประกอบการรายแรกและรายเดียวในประเทศไทยที่ได้รับการรับรองจากธนาคารแห่งประเทศไทยและกระทรวงการคลัง

โดยบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการเติบโตของธุรกิจประเภท Peer-to-Peer Lending ซึ่งคาดว่าจะมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเป็นที่ต้องการของตลาด อีกทั้ง การเข้าลงทุนใน PFA จะเป็นประโยชน์แก่บริษัทในการขยายขอบเขตของธุรกิจของบริษัทให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยง และเพื่อเพิ่มขีดความสามารถ และผลประโยชน์ให้แก่บริษัทในการขยายการลงทุนไปยังธุรกิจที่มีศักยภาพ นอกจากนี้ ธุรกิจหลักของบริษัทซึ่งเป็นผู้ให้บริการศูนย์บริการข้อมูลและศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ ยังมีส่วนในการส่งเสริมและผลักดันให้เกิดการบริการลูกค้าในด้านการตลาดได้เป็นอย่างดี ทั้งศูนย์บริการข้อมูลและศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ ซึ่งมีระบบงานที่พร้อมรองรับและสนับสนุนการ

ให้บริการลูกค้าได้อย่างเป็นธรรมตามหลักเกณฑ์ Market Conduct ของ ธนาครแห่งประเทศไทย ในด้านการให้ข้อมูลผลิตภัณฑ์ และการรับข้อร้องเรียนที่มีระบบการติดตามและบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และยังช่วยลดต้นทุนในการจัดจ้าง Outsource ได้

#### 10. แหล่งเงินทุน/แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

ในการเข้าทำรายการครั้งนี้ บริษัทจะชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายหุ้น PFA จำนวน 565,000,000 บาท โดยชำระด้วยเงินสด ซึ่งบริษัทได้ชำระค่าหุ้นเพื่อเป็นหลักประกันให้แก่ผู้ขายหุ้น PFA ไปแล้วบางส่วน จำนวน 120,900,000 บาท และจะต้องชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีก จำนวน 444,100,000 บาท โดยบริษัทจะใช้แหล่งเงินทุนจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัท (เงินที่ได้รับจากการแปลงสภาพ OTO-W1) ซึ่งเป็นสินทรัพย์สภาพคล่องของกิจการ ประกอบด้วย เงินให้กู้ยืมและเงินวางมัดจำต่างๆ ที่สามารถขอคืนได้ รวมถึงสินทรัพย์ที่ลงทุนเพื่อสภาพคล่องของกิจการ และ/หรือ จากการระดมเงินทุนทั้งจากตลาดเงินและตลาดทุนตามความเหมาะสมของสถานการณ์ในขณะที่ทำรายการ ซึ่งคาดว่าจะเพียงพอในการชำระค่าหุ้น PFA

อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์สภาพคล่องของกิจการตามรายละเอียดข้างต้น เช่น เงินให้กู้ยืม และเงินวางมัดจำต่างๆ ที่สามารถขอคืนได้ มีความเสี่ยงเรื่องกำหนดระยะเวลาการได้รับเงินคืนตามสัญญา และความเสี่ยงจากความพร้อมของคู่สัญญา และสินทรัพย์ที่ลงทุนเพื่อสภาพคล่องของกิจการ (port การลงทุน) มีความเสี่ยงในการขายหุ้นให้ได้ในระยะเวลาที่ต้องการ รวมถึงมูลค่าตามที่คาดหวังว่าจะได้รับจากการขาย

ดังนั้น ในการบริหารความเสี่ยงสำหรับการชำระเงินการซื้อ PFA ให้เป็นไปตามเงื่อนไขและสัญญาการซื้อขายนั้น บริษัทอาจพิจารณาทางเลือกอื่นๆ จากการเพิ่มทุน และ/หรือ กู้ยืมเงิน ทั้งนี้ บริษัทต้องพิจารณาทางเลือกต่างๆ ตามความเหมาะสมและสภาพการณ์การบริหารสภาพคล่องและการเงินของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทอาจต้องคำนึงถึงสภาพคล่องที่จะต้องมีให้เพียงพอสำหรับรองรับการใช้เงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบันและแผนการใช้เงินสำหรับการขยายธุรกิจเพิ่มเติมในอนาคต

ทั้งนี้ หากบริษัทเลือกการเพิ่มทุนและ/หรือการกู้ยืมเงิน ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นตามวิธีการต่างๆ เป็นดังนี้

- กรณี RO  
ผู้ถือหุ้นทุกราย มีสิทธิที่จะรักษาสัดส่วนการถือหุ้นของตนเองได้ แต่ต้องจ่ายเงินในการชำระเงินเพิ่มทุน
- กรณี PP  
ผู้ถือหุ้นเดิมจะเกิด Dilution แต่ผู้ถือหุ้นเดิมไม่ต้องใช้เงินเพิ่มทุนเอง
- กรณี กู้ยืมเงิน  
จะทำให้สัดส่วน D/E Ratio ของกิจการเพิ่มขึ้น มีต้นทุนเงินทุนเพิ่มขึ้นซึ่งส่งผลต่อผลกำไรขาดทุนของกิจการโดยรวม แต่จะไม่ส่งผลกระทบต่ออำนาจการควบคุมของผู้ถือหุ้นแต่ละราย

#### 11. กรรมการที่มีส่วนได้เสียและ/หรือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

-ไม่มี-

12. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ**

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาการเข้าลงทุนใน PFA แล้วเห็นว่า การลงทุนในครั้งนี้มีเงื่อนไขและราคาที่เหมาะสม ซึ่งอยู่ในช่วงราคาตามรายงานการประเมินมูลค่ากิจการที่จัดทำโดยที่ปรึกษาทางการเงิน มีความสมเหตุสมผลในเชิงธุรกิจ ซึ่งเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเนื่องจากเป็นการเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นการขยายขอบเขตการประกอบธุรกิจของบริษัทไปยังธุรกิจอื่นที่มีศักยภาพในการเติบโต เพื่อเพิ่มโอกาสในการสร้างผลประกอบการของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น อีกทั้งเป็นการตอบสนองต่อนโยบายของบริษัทในการแสวงหาโอกาสลงทุนในธุรกิจใหม่ เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมุ่งเน้นธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้องในด้านเทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อม ซึ่งจะสามารถตอบสนองต่อแนวโน้มของธุรกิจที่กำลังเปลี่ยนแปลงในอนาคตอันใกล้ ซึ่งการให้บริการทางการเงินเป็นอีกธุรกิจหนึ่งที่อยู่ในความสนใจของบริษัท เนื่องจากพัฒนาการด้านเทคโนโลยี ทำให้เกิดการให้บริการทางการเงินในรูปแบบใหม่ๆ

13. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท**

- ไม่มี -

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่าสารสนเทศในรายงานฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

**ขอแสดงความนับถือ**

(นายจิรายุ เชื้อแย้ม)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

(นายชัยวัฒน์ พิทักษ์วิกรม)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม