



บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

True Corporation Public Company Limited

สารสนเทศเกี่ยวกับการควบบริษัทระหว่าง

บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และ บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)

เสนอต่อ

ผู้ถือหุ้นของบริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 11 มีนาคม 2565

## สารบัญ

	หน้า
1 ภาพรวมของธุรกรรมการควบบริษัท .....	1
2 ชื่อของบริษัทที่จะควบเข้าด้วยกัน และข้อมูลธุรกิจโดยสังเขป .....	4
3 ชื่อของบริษัทใหม่ .....	8
4 วัตถุประสงค์และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการควบบริษัท .....	9
5 ขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการควบบริษัท .....	11
6 เงื่อนไขของการควบบริษัท .....	22
7 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทใหม่ .....	23
8 กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ของบริษัทฯ และวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565.....	30
9 ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ .....	30
10 ข้อมูลอื่นใดที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือการตัดสินใจลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์จดทะเบียน .....	30

## 1 ภาพรวมของธุรกรรมการควบบริษัท

บริษัท โทร คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และ บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) (“dtac”) มีจุดมุ่งหมายในการปรับโครงสร้างทางธุรกิจเพื่อก้าวไปสู่การเป็นบริษัทเทคโนโลยี (Technology Company) อย่างเต็มรูปแบบ เพื่อเผชิญหน้ากับความท้าทายของตลาดระดับโลกที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เพิ่มขีดความสามารถในการลงทุนในโครงข่ายยุคใหม่ ตลอดจนก้าวไปสู่การเป็นผู้ประกอบการหลัก (Key Player) ในการพัฒนาด้านดิจิทัลของประเทศไทยโดยการส่งเสริมการสร้างระบบนิเวศทางธุรกิจและเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนธุรกิจสตาร์ทอัพในประเทศไทย

การเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืนของประเทศไทยจะขึ้นอยู่กับ การเปลี่ยนแปลงไปสู่ยุคดิจิทัล โดยปัจจัยที่สำคัญซึ่งส่งผลต่อความรวดเร็วและความสำเร็จในการปรับเปลี่ยนดังกล่าวขึ้นอยู่กับ การริเริ่มจากภาคเอกชนซึ่งมีความสามารถในการระดมเงินทุนเพื่อนำไปลงทุนในธุรกิจสตาร์ทอัพทางด้านดิจิทัลที่มีศักยภาพและความสามารถในการแข่งขันกับผู้ให้บริการแพลตฟอร์มชั้นนำรายใหญ่ระหว่างประเทศ เช่น Line Meta Google และ Tencent เป็นต้น

แนวโน้มการผสาน (Convergence Trends) การให้บริการโทรคมนาคมแบบประจำที่ (Fixed) แบบเคลื่อนที่ (Mobile) และการให้บริการผ่านอินเทอร์เน็ตในรูปแบบ OTT (over-the-top) ก่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของการแข่งขันในตลาดจากเดิมที่มีแต่การแข่งขันระหว่างผู้ให้บริการด้านโทรคมนาคมไปสู่การแข่งขันระหว่างผู้ให้บริการจำนวนมาก ซึ่งให้บริการธุรกิจในรูปแบบเดียวกัน การปรับโครงสร้างทางธุรกิจในครั้งนี้ จึงเป็นการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงในการแข่งขันดังกล่าว โดยการเสริมสร้างขีดความสามารถในการให้บริการทั้งเชิงกว้างและเชิงลึก ตลอดจนขนาดที่เพียงพอต่อการพัฒนา และการรองรับโครงข่ายระดับโลกในประเทศไทย นอกจากนี้ การปรับโครงสร้างทางธุรกิจดังกล่าวจะช่วยผลักดันให้เกิดศูนย์กลางด้านดิจิทัลที่ทันสมัยในภูมิภาค โดยการประสานความเชี่ยวชาญของพันธมิตรธุรกิจในระดับภูมิภาคและระดับโลกเข้าด้วยกัน ซึ่งจะช่วยให้ดึงดูดและพัฒนาบุคลากรที่มีศักยภาพของประเทศไทยให้มีความสามารถในการแข่งขันกับผู้ประกอบการระดับโลกได้

การควบกันของทั้งสองบริษัทในครั้งนี้จึงนับเป็นก้าวแรกสำหรับการเริ่มดำเนินการข้างต้น

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติ การควบบริษัทระหว่างบริษัทฯ และ dtac ภายใต้บทบัญญัติของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชน”) ซึ่งจะส่งผลให้เกิดบริษัทมหาชนจำกัดขึ้นใหม่ (“บริษัทใหม่”) จากการควบบริษัท (“การควบบริษัท”) นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำสัญญาควบรวมกิจการสำหรับการควบบริษัทกับ dtac เพื่อกำหนดข้อกำหนดและเงื่อนไขในการควบบริษัท รวมถึงเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณามติการควบบริษัท

ทั้งนี้ เมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac มีมติอนุมัติการควบบริษัทแล้ว บริษัทฯ และ dtac จะดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นสำหรับการควบบริษัทตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง การส่งหนังสือแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งอนุมัติการควบบริษัทไปยังเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ และ dtac และการจัดให้มีผู้รับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงคัดค้านการควบบริษัท (“ผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน”)

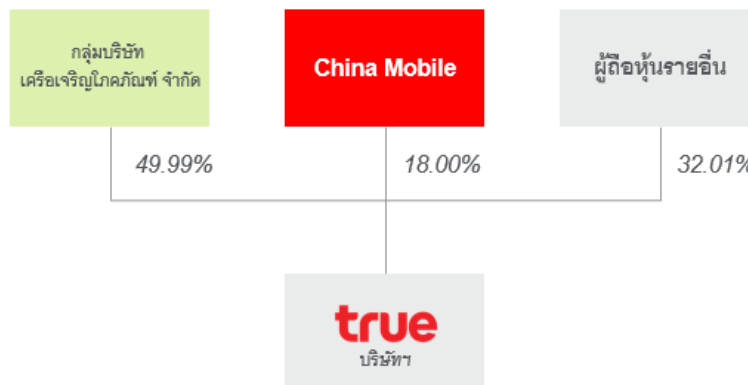
นอกจากนี้ เพื่อวัตถุประสงค์ในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ประสงค์จะถือหุ้นในบริษัทใหม่ ได้ขายหุ้นของตน บริษัทฯ ซิทริน โกลบอล จำกัด และ Citrine Venture SG Pte Ltd (รวมเรียกว่า “ผู้ทำคำแนะนำ”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุน (Joint Venture Company) ระหว่างบริษัท เจริญโภคภัณฑ์โฮลดิ้ง จำกัด (“CPH”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ กับ Telenor Asia Pte Ltd (“TnA”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ dtac จะเข้าทำคำแนะนำซื้อร่วมกันในการทำคำแนะนำ

หลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“**การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจ**”) ในกรณี การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจจะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขที่กำหนดไว้ สำเร็จครบถ้วน (ซึ่งได้มีการประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”) แล้วเมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564) และเกิดขึ้นก่อนการรับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน

เมื่อได้ดำเนินการตามขั้นตอนข้างต้นแล้ว บริษัทฯ และ dtac จะร่วมกันจัดประชุมผู้ถือหุ้นร่วม เพื่อพิจารณา เรื่องต่างๆ ที่จำเป็นในการควบบริษัทตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน โดยหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นร่วมแล้วเสร็จ คณะกรรมการของบริษัทใหม่จะดำเนินการจดทะเบียนการควบบริษัท ซึ่งเมื่อการจดทะเบียนดังกล่าวแล้วเสร็จ บริษัทใหม่ จะได้ไปทั้งทรัพย์สิน หนี้ สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของบริษัทฯ และ dtac ทั้งหมดโดยผลของกฎหมาย จากนั้น บริษัทใหม่จะดำเนินการยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้รับหุ้นของบริษัทใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์ของบริษัทที่เกิดจากการควบบริษัทเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2542 ทั้งนี้ คาดว่าการควบบริษัทจะแล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน 2565

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac ก่อนการควบบริษัท และโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทใหม่ ภายหลังจากควบบริษัท ซึ่งอ้างอิงจากรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 และตามรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของ dtac ณ วันที่ 7 มีนาคม 2565 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

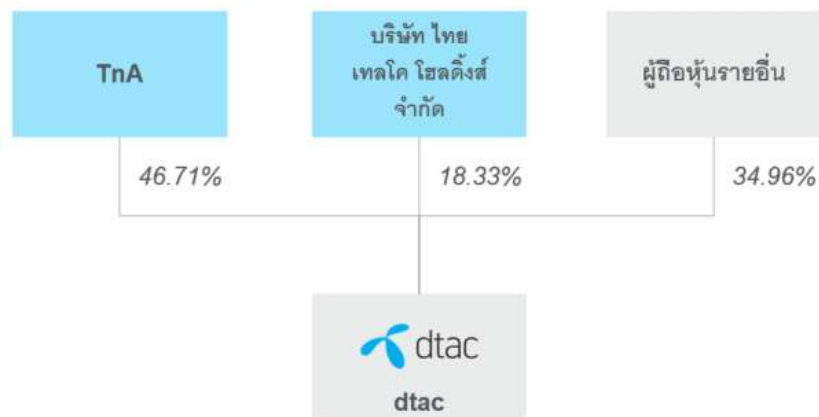
**บริษัทฯ**



**หมายเหตุ:**

- ก. China Mobile หมายถึง China Mobile International Holdings Limited
- ข. กลุ่มบริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด ประกอบด้วย
  1. บริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (CPG) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 17.84
  2. Orient Glory Group Limited (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 100) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 8.33
  3. Glory Summer Enterprises Limited (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 100) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 4.38
  4. บริษัท ยูนิค เน็ตเวิร์ค จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท ธนโฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 41.06 และ ถือหุ้นโดยบริษัท เอทีซีเอ็ม โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 58.94) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 4.31
  5. Jumbo Kingdom Ventures Limited (ถือหุ้นโดย Active Business Holding Limited) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 3.36
  6. บริษัท ไวต์ บรอด คาสท์ จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท ธนโฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 58.55 และ ถือหุ้นโดยบริษัท เอทีซีเอ็ม โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 41.45) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 2.84
  7. Worth Access Trading Limited (ถือหุ้นโดย CPG Overseas Company Limited ร้อยละ 100) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 2.32
  8. บริษัท ซี.พี.อินเตอร์ฟู้ด (ไทยแลนด์) จำกัด (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 99.99) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 2.21
  9. C.P. Foods International Limited (ถือหุ้นโดยบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF) ร้อยละ 100) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 1.42
  10. บริษัท กรุงเทพโปรดิวส์ จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นโดย CPF ร้อยละ 99.44) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 0.80
  11. บริษัท ซี.พี. โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด ประกอบธุรกิจลงทุน (ถือหุ้นโดย CPH ร้อยละ 99.99) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 0.66
  12. CPH ประกอบธุรกิจลงทุน (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 99.99) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 0.62
  13. บริษัท เกษตรภัณฑ์อุตสาหกรรม จำกัด (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 99.99) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 0.61 และ
  14. Creative Light Investments Limited (ถือหุ้นโดย CPH ร้อยละ 100) ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 0.31

dtac



หมายเหตุ: TnA หมายถึง Telenor Asia Pte Ltd

### บริษัทใหม่



หมายเหตุ:

1. โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทใหม่ข้างต้นอยู่ภายใต้สมมติฐานว่า (1) ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดของบริษัทฯ และ dtac ขายหุ้นของตนในการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจ และ (2) ไม่มีผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ และ dtac ขายหุ้นของตนให้แก่ผู้รับซื้อหุ้น อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ dtac ขายหุ้นของตนในการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจให้แก่ผู้ทำข้อเสนอซื้อ (กล่าวคือ บริษัท ชิทริน โกลบอล จำกัด และ Citrine Venture SG Pte Ltd) และ/หรือ มีผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ และ/หรือ dtac ขายหุ้นของตนให้แก่ผู้รับซื้อหุ้น (กล่าวคือ บริษัท ชิทริน เวเนเจอร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด และ Citrine Investment SG Pte Ltd) ผู้ทำข้อเสนอซื้อและผู้รับซื้อหุ้นดังกล่าวจะมีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่เมื่อการควบบริษัทดำเนินการแล้วเสร็จ
2. จากข้อมูลผู้ถือหุ้น ณ วันที่ข้างต้น โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทใหม่จะไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางประโยชน์ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดภายใต้ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง

โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการควบบริษัท ดังนี้

## 2 ชื่อของบริษัทที่จะควบเข้าด้วยกัน และ ข้อมูลธุรกิจโดยสังเขป

### 2.1 บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

#### 2.1.1 ข้อมูลโดยสังเขปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท:	บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ:	ผู้ให้บริการระบบสื่อสารโทรคมนาคมและบริการด้านดิจิทัลครบวงจร ซึ่งรวมถึงบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ อินเทอร์เน็ตบรอดแบนด์ โทรทัศน์ คอนเทนต์ ดิจิทัลแพลตฟอร์ม ดิจิทัลโซลูชัน และบริการด้านดิจิทัลอื่นๆ
สำนักงานใหญ่:	เลขที่ 18 อาคารทูทาวเวอร์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
เลขทะเบียน:	0107536000081
เว็บไซต์:	www.truecorp.co.th

#### 2.1.2 ความเป็นมาและภาพรวมของธุรกิจ

บริษัทฯ เป็นผู้นำในการให้บริการสื่อสารโทรคมนาคมและบริการด้านดิจิทัลครบวงจรของประเทศไทย และเป็นผู้นำธุรกิจคอนเวอร์เจนซ์ไลฟ์สไตล์ ซึ่งรวมบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ อินเทอร์เน็ตบรอดแบนด์ โทรทัศน์ คอนเทนต์ ดิจิทัลแพลตฟอร์มและดิจิทัลโซลูชัน บริษัทฯ มีจุดเด่นด้านระบบนิเวศและแพลตฟอร์มดิจิทัลที่ครบวงจร ตลอดจนการผสมผสานผลิตภัณฑ์และบริการคุณภาพสูงที่หลากหลาย รวมทั้งการให้บริการโทรคมนาคมด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย นวัตกรรม ดิจิทัลโซลูชัน รวมถึงสื่อดิจิทัลและคอนเทนต์คุณภาพเป็นจำนวนมาก

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการยกระดับโครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคมและบริการด้านดิจิทัลของประเทศไทยสู่ระดับแนวหน้าของนานาประเทศ เพื่อเชื่อมโยงผู้คน องค์กร เศรษฐกิจ และสังคมอย่างทั่วถึง และสร้างคุณค่าต่อชีวิตอย่างยั่งยืน

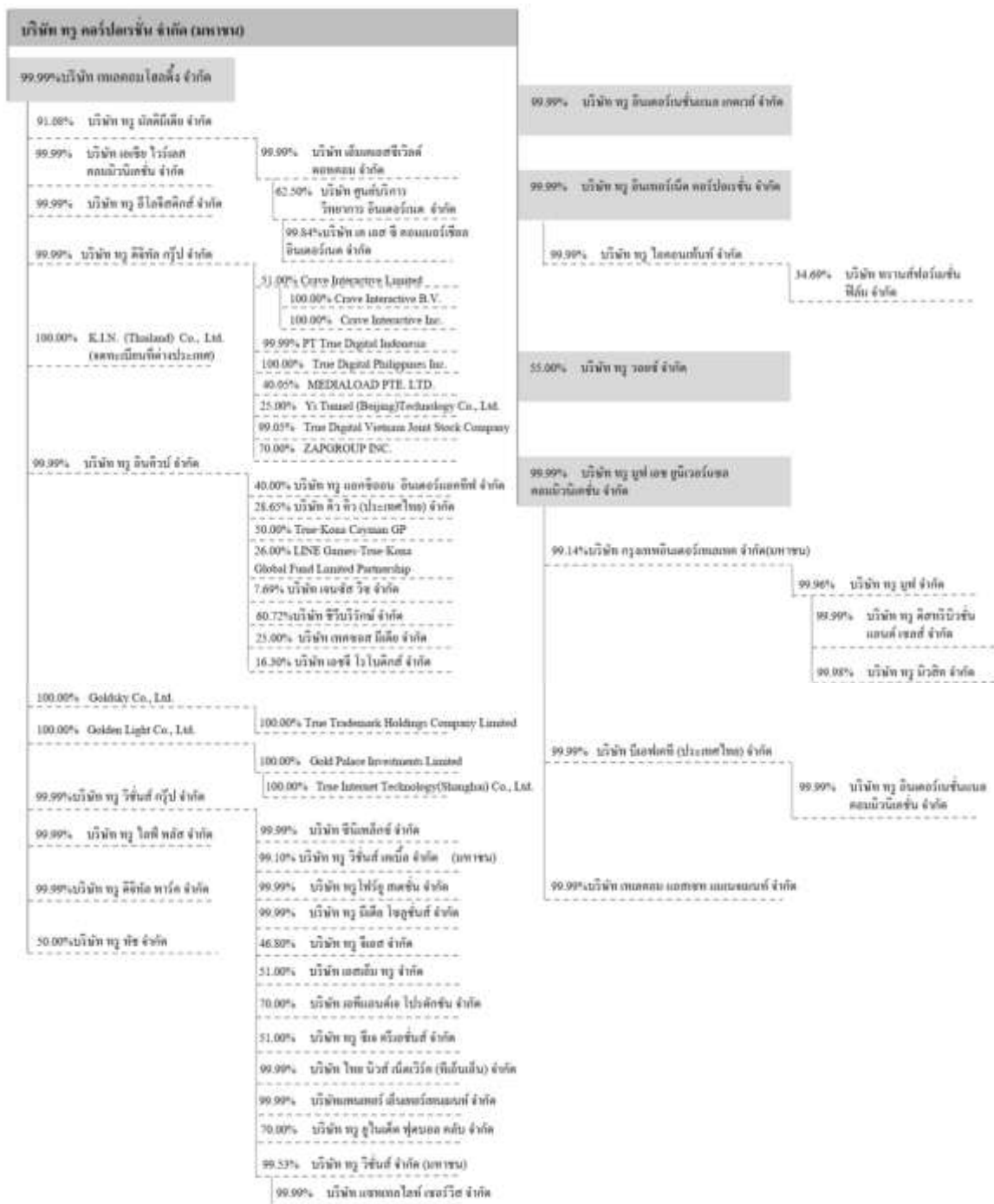
บริษัทฯ ก่อตั้งขึ้นเป็นบริษัทมหาชนจำกัดในปี 2536 ภายใต้ชื่อ บริษัท เทเลคอมเอเชีย คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเดือนธันวาคม ปี 2536 โดยใช้ “TA” เป็นชื่อย่อหลักทรัพย์ ซึ่งต่อมา บริษัทฯ ได้ทำการปรับภาพลักษณ์ภายใต้แบรนด์ “ทู” และเปลี่ยนชื่อย่อหลักทรัพย์ใหม่เป็น “TRUE” ในเดือนเมษายน ปี 2547

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 133,474,621,856 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 33,368,655,464 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท โดยมีทุนชำระแล้วจำนวน 133,472,781,204 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 33,368,195,301 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ (“กลุ่มบริษัททู”) ประกอบด้วย

- **ทรูมูฟ เอช:** หนึ่งในผู้นำการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่คุณภาพสูงครบวงจร โดยมีคลื่นความถี่หลากหลายย่านสำหรับการให้บริการที่ครอบคลุมทั้งคลื่นย่านความถี่ต่ำ (700 MHz 850 MHz ภายใต้สัญญาอนุญาตบริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) (“NT”) และ 900 MHz) ย่านความถี่กลาง (1800 MHz 2100 MHz และ 2600 MHz) และ ย่านความถี่สูง (26 GHz) โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยเฉพาะอย่างยิ่งระบบ 5G และ 4G รวมถึงโครงข่าย Narrowband IoT (NB-IoT) มีโครงข่ายครอบคลุมมากกว่าร้อยละ 98 ของประชากรไทย ใน 77 จังหวัดทั่วประเทศ
- **ทรูออนไลน์:** ผู้นำการให้บริการอินเทอร์เน็ตบรอดแบนด์และโซลูชัน เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าทั่วไปและลูกค้าองค์กร ผ่านนวัตกรรมและโครงข่ายไฟเบอร์คุณภาพสูงและครอบคลุมทั่วประเทศ
- **ทรูวิชั่นส์:** ผู้ให้บริการโทรทัศน์แบบบอกรับสมาชิกและทีวีดิจิทัล รวมถึงเป็นผู้ผลิตคอนเทนต์ ซึ่งมีคอนเทนต์คุณภาพสูงหลากหลาย ทั้งต่างประเทศและในประเทศ เพื่อตอบสนองไลฟ์สไตล์หลากหลายรูปแบบและความชื่นชอบที่แตกต่างกันของลูกค้า
- **ทรู ดิจิทัล กรุ๊ป:** ผู้ให้บริการดิจิทัลครบวงจรที่มุ่งให้บริการผู้บริโภค ผู้ค้า และองค์กรธุรกิจ โดยมีธุรกิจหลัก ได้แก่ แพลตฟอร์มสื่อดิจิทัล (Digital Media) แพลตฟอร์มที่เชื่อมระหว่างออนไลน์และออฟไลน์ (O2O) พร้อมสิทธิประโยชน์ เทคโนโลยีการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ดิจิทัลโซลูชันเทคโนโลยีความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) ธุรกิจดิจิทัลเฮลท์ครบวงจร (Integrated Digital Health) รวมถึงสถาบันทรู ดิจิทัล อคาเดมี (True Digital Academy)

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัททรู ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้



- หมายเหตุ:
- บริษัทที่ไม่มีกิจกรรมทางธุรกิจ แต่ยังมีความจำเป็นต้องคงไว้ ได้แก่ บริษัท ฮัทซัน มัลติมีเดีย เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด (ร้อยละ 100.00) บริษัท ฮัทซัน เทลคอมมูนิเคชั่นส์ (ประเทศไทย) จำกัด (ร้อยละ 100.00) บริษัท ฮัทซัน ซีเอที ไรโรเลส มัลติมีเดีย จำกัด (ร้อยละ 68.38) บริษัท ฮัทซัน ไรโรเลส มัลติมีเดีย โฮลดิ้งส์ จำกัด (ร้อยละ 92.50) Rosy Legend Limited (ร้อยละ 100.00) Prospect Gain Limited (ร้อยละ 100.00) บริษัท สมุทรปราการ มัลติ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (ร้อยละ 99.69) บริษัท ส่องดาว จำกัด (ร้อยละ 99.72) และ บริษัท เทเลเอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ เซอร์วิส จำกัด (ร้อยละ 100.00)
  - บริษัทที่อยู่ในกระบวนการชำระบัญชี ได้แก่ บริษัท เอเชีย อินโฟเน็ต จำกัด (ร้อยละ 65.00) บริษัท บีบอยด์ ซีจี จำกัด (ร้อยละ 84.67) บริษัท เรียด มูฟ จำกัด (ร้อยละ 99.74) และ บริษัท ทรู พับลิค คอมมูนิเคชั่น จำกัด (ร้อยละ 100.00)



โปรดพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมของกลุ่มบริษัทฯ ได้จากรายงานประจำปี และงบการเงินฉบับตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานของบริษัทฯ ได้ที่เว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ([www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)) และ เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ([www.set.or.th](http://www.set.or.th))

## 2.2 บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)

### 2.2.1 ข้อมูลโดยสังเขปของ dtac

ชื่อบริษัท:	บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ:	ธุรกิจโทรคมนาคม และธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
สำนักงานใหญ่:	เลขที่ 319 อาคารจัตุรัสจามจุรี ชั้น 38 ถนนพญาไท แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
เลขทะเบียน:	0107538000037
เว็บไซต์:	<a href="http://www.dtac.co.th">www.dtac.co.th</a>

### 2.2.2 ความเป็นมาและภาพรวมของธุรกิจ

บริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ dtac เป็นหนึ่งในผู้นำการให้บริการ โทรศัพท์เคลื่อนที่ในประเทศไทย โดยบริษัท ดีแทค ไตรเน็ท จำกัด (“ดีแทค ไตรเน็ท”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ dtac ให้บริการโทรคมนาคมด้วยโครงข่ายเทคโนโลยี 5G 4G 3G และ 2G ที่ครอบคลุมซึ่งช่วยให้ลูกค้าสามารถใช้บริการประเภทเสียง บริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในประเทศ บริการข้ามแดนอัตโนมัติ (International Roaming) และบริการโทรศัพท์ทางไกล (International Direct Dialling หรือ IDD) dtac ให้บริการโทรคมนาคมด้วยเทคโนโลยี 4G โดยใช้คลื่นความถี่ย่าน 1800 MHz คลื่นความถี่ย่าน 2100 MHz และคลื่นความถี่ย่าน 700 MHz ร่วมกับคลื่นความถี่ย่าน 2300 MHz บนความร่วมมือกับ NT ในขณะที่ให้บริการโทรคมนาคมเทคโนโลยี 3G โดยใช้คลื่นความถี่ 2100 MHz และความถี่ 900 MHz (ซึ่งเปลี่ยนจากคลื่นความถี่ 850 MHz ตั้งแต่ช่วงไตรมาสสองของปี 2564) และให้บริการโทรคมนาคมเทคโนโลยี 2G โดยใช้คลื่นความถี่ 1800 MHz ทั้งนี้ dtac ยังให้บริการโทรคมนาคมเทคโนโลยี 5G โดยใช้คลื่นความถี่ 700 MHz และ 26 GHz ในพื้นที่หลักทั่วประเทศ dtac และ ดีแทค ไตรเน็ท ให้บริการภายใต้แบรนด์ dtac

นอกจากนี้ dtac ได้ดำเนินธุรกิจจำหน่ายและจัดจำหน่ายอุปกรณ์โทรศัพท์เคลื่อนที่ ซึ่งการดำเนินธุรกิจจำหน่ายและจัดจำหน่ายอุปกรณ์โทรศัพท์เคลื่อนที่พร้อมกับการให้บริการโทรคมนาคมของ dtac ดังกล่าว ช่วยให้ลูกค้าได้รับบริการที่ครบวงจรและได้รับโปรโมชั่นที่มีความคุ้มค่าและหลากหลาย เช่น การได้รับส่วนลดค่าอุปกรณ์โทรศัพท์เคลื่อนที่เมื่อลูกค้าสมัครใช้บริการรายเดือนของ dtac เป็นต้น ทั้งนี้ การนำเสนอโปรโมชั่นร่วมกับอุปกรณ์โทรศัพท์เคลื่อนที่ไม่เพียงแต่ช่วยเพิ่มจำนวนผู้ใช้งานสมาร์ทโฟน แต่ยังช่วยสร้างฐานลูกค้าใหม่และรักษาฐานลูกค้าเดิมอีกด้วย โดย ณ สิ้นปี 2564 dtac มีฐานลูกค้าที่ใช้อุปกรณ์สมาร์ทโฟน อยู่ที่ประมาณร้อยละ 89 ของฐานลูกค้าทั้งหมด ซึ่งเพิ่มขึ้นจากเดิมซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 87.5 ของฐานลูกค้าทั้งหมดในปี 2563 ในขณะที่รายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์โทรศัพท์และชุดเลขหมายมีสัดส่วนอยู่ที่ประมาณร้อยละ 11 ของรายได้รวมของ dtac

dtac มีเป้าหมายที่จะเพิ่มและขยายรูปแบบการนำเสนอสินค้าและบริการผ่านช่องทางทำให้บริการแบบดิจิทัล นอกจากนี้ การที่ dtac ได้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าซึ่งมีความต้องการดิจิทัลไลฟ์สไตล์ จะช่วยสนับสนุนประเทศไทยในการเปลี่ยนผ่านสู่ยุคดิจิทัล รวมทั้งช่วยเพิ่มการอำนวยความสะดวกและการเข้าถึงของลูกค้าได้มากขึ้น

ปัจจุบัน dtac มีทุนจดทะเบียนจำนวน 4,744,161,260 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,372,080,630 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 4,735,622,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 2,367,811,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท dtac ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้



โปรดพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมของ dtac ได้จากแบบแสดงรายการข้อมูล 56-1 One Report และงบการเงินตรวจสอบ/สอบทานของ dtac ที่เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ([www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)) และ เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ([www.set.or.th](http://www.set.or.th))

### 3 ชื่อของบริษัทใหม่

การควบบริษัทระหว่างบริษัทฯ และ dtac จะต้องดำเนินการตามขั้นตอนภายใต้บทบัญญัติของ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน ดังนั้น ชื่อของบริษัทใหม่ดังกล่าว จะถูกเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นร่วมของบริษัทฯ และ dtac พิจารณานุมัติตามขั้นตอนการควบบริษัท

#### 4 วัตถุประสงค์และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับการควบบริษัท

##### 4.1 หลักการขั้นพื้นฐานในการควบบริษัท

บริษัทฯ และ dtac เห็นว่ากลุ่มบริษัทใหม่จะประกอบธุรกิจโดยยึดหลักการขั้นพื้นฐานดังต่อไปนี้

- (ก) หลักเสรีภาพในการประกอบธุรกิจ: โดยทั่วไปผู้ประกอบการย่อมมีสิทธิเสรีภาพในการประกอบธุรกิจตามที่รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทยรับรอง และสามารถกำหนดนโยบายและวางกลยุทธ์ในทางธุรกิจที่เหมาะสมให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดจนสภาพการแข่งขันที่สูงขึ้น เพื่อพัฒนาธุรกิจให้มีความเจริญ มั่นคง และยั่งยืน
- (ข) หลักการจัดทำบริการสาธารณะ: ธุรกิจโทรคมนาคมเป็นบริการสาธารณะซึ่งจำเป็นต้องคำนึงถึงความต่อเนื่องของการให้บริการ การพัฒนา และการปรับปรุงการให้บริการที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- (ค) หลักบรรษัทภิบาล: ผู้ประกอบกิจการโทรคมนาคมต้องคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ใช้บริการก่อนประโยชน์ของตน รวมทั้งต้องประกอบธุรกิจด้วยความสุจริตและมีประสิทธิภาพ ซึ่งมีความโปร่งใสตรวจสอบได้ และคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อและประโยชน์ในเชิงธุรกิจ
- (ง) ยึดมั่นในหลักความชอบด้วยกฎหมาย: ผู้ประกอบกิจการโทรคมนาคมต้องปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบกิจการโทรคมนาคม กฎหมายว่าด้วยองค์การจัดสรรคลื่นความถี่และกำกับการประกอบกิจการวิทยุกระจายเสียง วิทยุโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคม และประกาศของคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (“กสทช.”) อย่างเคร่งครัด
- (จ) การควบบริษัทมีจุดมุ่งหมายเพื่อตอบสนองต่อความต้องการที่เพิ่มขึ้นของข้อมูลและการบริการการส่งเสริมการแข่งขันในธุรกิจโทรคมนาคม เพื่อให้ผู้บริโภคได้รับบริการที่มีคุณภาพและสะดวกตลอดจนการปรับตัวอย่างรวดเร็วต่อนวัตกรรมทางเทคโนโลยี

##### 4.2 วัตถุประสงค์ของการควบบริษัท

การควบบริษัทในครั้งนี้มีจุดมุ่งหมายสำคัญเพื่อปรับโครงสร้างทางธุรกิจของบริษัทฯ และ dtac และการพัฒนาต่อยอดธุรกิจโทรคมนาคมไปสู่การเป็นบริษัทเทคโนโลยี (Technology Company) ที่สมบูรณ์ซึ่งสามารถรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในตลาด และเพื่อส่งเสริมการแข่งขันผ่านทางการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของโครงข่าย ทั้งนี้ ธุรกิจโทรคมนาคมจะยังคงเป็นธุรกิจที่สำคัญของบริษัทใหม่โดยในขณะเดียวกัน บริษัทใหม่จะมุ่งเน้นการพัฒนาธุรกิจด้านเทคโนโลยีเพิ่มเติม ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการปฏิรูปด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Transformation) ของประเทศไทย ซึ่งสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ประเทศไทย 4.0 รวมทั้งการสร้างองค์ความรู้ด้านวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และนวัตกรรม ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาด้านเศรษฐกิจของประเทศ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมดิจิทัล นอกจากนี้ การควบบริษัทมีวัตถุประสงค์ในการพัฒนาและต่อยอดธุรกิจภายใต้บริษัทใหม่ ซึ่งได้แก่ ปัญญาประดิษฐ์ ระบบคลาวด์ เทคโนโลยี อุปกรณ์อัจฉริยะ เมืองอัจฉริยะ และการส่งเสริมธุรกิจสตาร์ทอัพในประเทศไทย

นอกจากวัตถุประสงค์หลักข้างต้น บริษัทฯ และ dtac เห็นว่าการควบบริษัทในครั้งนี้มีเหตุผลและความจำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ต่างๆ ตลอดจนการปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้บริการและเศรษฐกิจของประเทศไทยในวงกว้างด้วยเช่นกัน

#### 4.3 ผลกระทบในทางบวกของการควบบริษัท

- (ก) การควบบริษัทในครั้งนี้จะช่วยให้ผู้ใช้บริการทั่วประเทศได้รับประโยชน์จากเทคโนโลยี 5G ที่ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น พร้อมด้วยคุณภาพ ความเสถียร และความเร็วโครงข่ายที่ดีกว่าเดิม การควบบริษัทในครั้งนี้จะช่วยให้บริษัทใหม่สามารถลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานได้อย่างรวดเร็ว และสามารถใช้คลื่นความถี่ที่มีอยู่ได้มากกว่าที่บริษัทฯ หรือ dtac จะสามารถดำเนินการได้ด้วยตนเอง หากไม่มีการควบบริษัท
- (ข) การควบบริษัทจะทำให้บริษัทฯ และ dtac สามารถนำเสนอการผสมผสานผลิตภัณฑ์บริการ และสิทธิประโยชน์ที่มีคุณภาพอย่างหลากหลาย (Convergence) ให้แก่ผู้บริโภค ตลอดจนช่วยพัฒนาการดูแลลูกค้าที่ดีขึ้น ด้วยการให้บริการจากจุดเด่นของทั้งสองบริษัท ตลอดจนระบบนิเวศและแพลตฟอร์มการให้บริการที่มีขนาดใหญ่ขึ้น
- (ค) การควบบริษัทจะทำให้บริษัทฯ และ dtac สามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรโครงสร้างพื้นฐานร่วมกัน อาทิ ร้านค้าและศูนย์บริการทั่วประเทศ บริษัทฯ และ dtac จะสามารถเข้าถึงผู้บริโภคได้มากขึ้น และปรับปรุงการเข้าถึงบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และอินเทอร์เน็ต ซึ่งสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ประเทศไทย 4.0 ในการพัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัลให้เข้าถึงประชากรทั่วประเทศ การควบบริษัทยังช่วยให้อุตสาหกรรมสามารถตอบสนองต่อความต้องการที่เปลี่ยนแปลงของตลาดในประเทศไทยจากการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของการใช้อุปกรณ์โทรศัพท์มือถือและบรอดแบนด์เคลื่อนที่
- (ง) บริษัทใหม่จะมีประสิทธิภาพด้านต้นทุนสูงชันอย่างมาก ทั้งในด้านต้นทุนการดำเนินงานและเงินลงทุน เมื่อมีการขยายและให้บริการโครงข่าย 5G ซึ่งจะช่วยให้สามารถกระจายต้นทุนคงที่ของการลงทุนซึ่งมีมูลค่าสูงด้วยการมีฐานผู้ใช้บริการที่ใหญ่ขึ้น นอกจากนี้ บริษัทใหม่จะสามารถลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน 5G คลื่นความถี่ เทคโนโลยี และการดำเนินการอื่นๆ ได้รวดเร็วยิ่งขึ้นและในระดับที่เพียงพอเมื่อเทียบกับการดำเนินการโดยแยกจากกันของกลุ่ม True และกลุ่ม dtac การควบบริษัทในครั้งนี้ จึงมีแนวโน้มที่จะช่วยเพิ่มคุณภาพของโครงสร้างพื้นฐานและบริการด้านโทรคมนาคมในประเทศไทย ส่งผลให้ประเทศไทยอยู่ในฐานะผู้นำตลาดเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศอื่นในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
- (จ) บริษัทฯ และ dtac เห็นว่าการควบบริษัทเป็นวิธีการดำเนินการที่มีประสิทธิภาพมากที่สุดในการนำประโยชน์ดังกล่าวข้างต้นมาสู่ผู้บริโภคในขณะที่ยังคงสามารถรักษาระดับการแข่งขันในตลาด โดยที่ผู้ใช้บริการจะได้รับบริการเทคโนโลยีโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่ดีขึ้น การควบบริษัทมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพโดยการประหยัดจากขนาดของการดำเนินงานจะส่งผลให้บริษัทใหม่ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพในขณะที่สามารถให้บริการลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น รวมถึงเสริมสร้างความน่าเชื่อถือและความสม่ำเสมอของคุณภาพการบริการ ขนาดการดำเนินงานที่ใหญ่ขึ้น ทำให้บริษัทใหม่มีขีดความสามารถในการลงทุนในเทคโนโลยีและโครงข่ายใหม่ๆ ในขณะที่สามารถพัฒนาและสร้างสรรค์นวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์และบริการอย่างต่อเนื่อง

#### 4.4 ประโยชน์ต่อประเทศ

การควบบริษัทจะเป็นการเสริมสร้างศักยภาพของภาคธุรกิจและผู้ประกอบการด้านดิจิทัลของไทยให้แข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น โดยการมุ่งส่งเสริมวัฒนธรรมและสภาพแวดล้อมในการสร้างสรรค์นวัตกรรมของประเทศ และดึงดูดบุคลากรชั้นแนวหน้าจากทั่วโลกให้เข้ามาประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยบริษัทใหม่จะสร้างสรรค์และส่งเสริมนวัตกรรมและเทคโนโลยีในด้านต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้บริการชาวไทย และสนับสนุน

ความพยายามของประเทศไทยในการเป็นศูนย์กลางด้านเทคโนโลยีในระดับภูมิภาค รวมทั้งจะช่วยสนับสนุนบทบาทผู้นำด้านดิจิทัลของประเทศไทย โดยนำความก้าวหน้าของเทคโนโลยีระดับโลกมาพัฒนาบริการให้เข้าถึงดูดีและเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง นอกจากนี้ บริษัทใหม่จะสามารถระดมทุนเพื่อลงทุนในธุรกิจสตาร์ทอัพด้านดิจิทัลที่มีศักยภาพและมุ่งเน้นในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ เพื่อประโยชน์ของผู้ใช้บริการชาวไทย

#### 4.5 การผสานบริการ (Convergence) ในตลาดบริการสื่อสารต่างๆ และการแข่งขันกับผู้ให้บริการระดับโลก

บริษัทฯ และ dtac มีความจำเป็นต้องปรับตัวและตอบสนองอย่างรวดเร็วต่อแรงกดดันด้านการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอยู่ตลอดเวลาจากการผสานการให้บริการโทรคมนาคมแบบประจำที่ (Fixed) แบบเคลื่อนที่ (Mobile) และการให้บริการผ่านอินเทอร์เน็ตในรูปแบบ OTT (over-the-top) ทั้งนี้ ในปัจจุบัน ผู้ประกอบการโทรคมนาคมของประเทศไทยต้องเผชิญกับการแข่งขันที่เข้มข้นจากผู้ให้บริการแพลตฟอร์มดิจิทัลระหว่างประเทศรายใหญ่ (เช่น Line Meta Google และ Tencent) ซึ่งให้บริการดิจิทัลแก่ผู้ใช้บริการโดยตรง บริการเหล่านี้แข่งขันกับบริการโทรคมนาคมแบบดั้งเดิมของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ (เช่น บริการสื่อสารด้วยข้อความและเสียง) ผู้ให้บริการแพลตฟอร์มดิจิทัลระดับโลกเหล่านี้มีความได้เปรียบในการใช้ประโยชน์จากการดำเนินงานระดับโลกเพื่อนำเสนอบริการใหม่ๆ ในตลาดไทย การควบบริษัทจะทำให้บริษัทฯ และ dtac สามารถประสานรวมทรัพยากร ทักษะความชำนาญ และความเชี่ยวชาญ เพื่อนำเสนอสินค้าและบริการดิจิทัลแก่ผู้ใช้บริการและรับมือกับความท้าทายจากการแข่งขันของผู้ให้บริการดิจิทัลระดับโลกชั้นนำ

#### 5 ขั้นตอนและระยะเวลาในการดำเนินการควบบริษัท

การควบบริษัทระหว่างบริษัทฯ และ dtac จะดำเนินการตามขั้นตอนภายใต้บทบัญญัติของ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และปฏิบัติตามกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัท

##### 5.1 ขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญในการควบบริษัทระหว่างบริษัทฯ และ dtac ภายใต้บทบัญญัติของ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน

###### 5.1.1 การประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทที่จะควบกันเพื่อพิจารณาอนุมัติการควบบริษัทและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัท

บริษัทฯ และ dtac จะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการควบบริษัทและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัท ซึ่งรวมถึงการลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นที่ยังมิได้นำออกจำหน่าย และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ทั้งนี้ การควบบริษัทต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนตามบทบัญญัติของ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน

###### 5.1.2 การแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งอนุมัติการควบบริษัทต่อเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ และ dtac

บริษัทฯ และ dtac ต้องดำเนินการส่งหนังสือแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งอนุมัติการควบบริษัทไปยังเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ และ dtac ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติอนุมัติการควบบริษัท โดยกำหนดเวลาให้ส่งคำคัดค้านภายในสองเดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้งมตินั้น โดยบริษัทฯ และ dtac จะต้องโฆษณามติที่ประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวทางหนังสือพิมพ์ภายในกำหนดเวลา 14 วัน นับด้วย ทั้งนี้ หากเจ้าหน้าที่มีการคัดค้านการควบบริษัท พ.ร.บ. บริษัทมหาชน กำหนดให้บริษัทฯ และ/หรือ dtac (แล้วแต่กรณี) จะต้องดำเนินการชำระหนี้หรือให้ประกันเพื่อหนี้นั้น เพื่อที่จะสามารถดำเนินการควบบริษัทต่อไปได้

### 5.1.3 การจัดให้มีผู้รับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านโดยบริษัทฯ และ dtac

หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac มีมติอนุมัติการควบบริษัท แต่มีผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน บริษัทฯ และ dtac จะต้องจัดให้มีผู้รับซื้อหุ้น (“ผู้รับซื้อหุ้น”) ของบริษัทฯ และ/หรือ dtac (แล้วแต่กรณี) จากผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน ในราคาหุ้นที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครั้งสุดท้ายก่อนวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac จะมีมติอนุมัติการควบบริษัท (“ราคารับซื้อ”) ซึ่งในกรณีนี้คือวันที่ 1 เมษายน 2565 ตามมาตรา 146 วรรคสอง แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ และ/หรือ dtac (แล้วแต่กรณี) ไม่ขายหุ้นของตนให้แก่ผู้รับซื้อหุ้นภายใน 14 วัน นับจากวันที่ได้รับคำแนะนำซื้อจากผู้รับซื้อหุ้น บริษัทฯ และ dtac จะสามารถดำเนินการควบบริษัทต่อไปได้ โดยให้ถือว่าผู้ถือหุ้นที่คัดค้านเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่ภายหลังจากการจดทะเบียนการควบบริษัทแล้วเสร็จ

ในการนี้ บริษัท ชีทรีน เวนเจอร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด และ Citrine Investment SG Pte Ltd ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุน (Joint Venture Company) ระหว่าง CPH และ TnA ได้แสดงความประสงค์ที่จะเป็นผู้รับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ และ dtac ภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขซึ่งบริษัทฯ และ dtac ได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

ทั้งนี้ ผู้รับซื้อหุ้นจะรับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านภายหลังการทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจโดยผู้ทำคำแนะนำซื้อเสร็จสิ้นลง การทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจมีวัตถุประสงค์เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ประสงค์จะถือหุ้นในบริษัทใหม่ขายหุ้นของตนในระหว่างการแนะนำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจนอกเหนือจากการขายหุ้นในฐานะผู้ถือหุ้นที่คัดค้านให้แก่ผู้รับซื้อหุ้น โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจจากการประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564

ในการนี้ ราคารับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ อาจมีราคาต่ำกว่าหรือสูงกว่าราคาแนะนำซื้อหุ้นในการแนะนำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจที่ราคาหุ้นละ 5.09 บาท ได้ เนื่องจากราคารับซื้อจะเท่ากับราคาหุ้นของบริษัทฯ ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครั้งสุดท้าย ในวันที่ 1 เมษายน 2565 โดยเป็นวันก่อนวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac จะมีมติอนุมัติการควบบริษัท

ทั้งนี้ การรับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน อาจทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้รับซื้อหุ้น (รวมถึงบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ของผู้รับซื้อหุ้น) ในบริษัทฯ และ/หรือ dtac (แล้วแต่กรณี) ถึงหรือข้ามจุดที่ทำให้ผู้รับซื้อหุ้นมีหน้าที่ต้องทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด (กล่าวคือ ร้อยละ 50 หรือร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ และ/หรือ dtac (แล้วแต่กรณี)) อย่างไรก็ตาม ผู้รับซื้อหุ้นจะไม่มีหน้าที่ต้องทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ และ/หรือ dtac (แล้วแต่กรณี) ซึ่งเป็นผลมาจากการรับซื้อหุ้นในบริษัทฯ และ/หรือ dtac จากผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน เนื่องจากผู้รับซื้อหุ้นได้รับการผ่อนผันหน้าที่ในการแนะนำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดดังกล่าวจากสำนักงาน ก.ล.ต.

นอกจากนี้ ภายหลังจากการรับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านแล้วเสร็จ ผู้รับซื้อหุ้นมีแผนที่จะขายหุ้นทั้งหมดที่รับซื้อจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านให้แก่ผู้ทำคำแนะนำซื้อต่อไป

#### 5.1.4 การประชุมผู้ถือหุ้นร่วมของบริษัทฯ และ dtac

เมื่อบริษัทฯ และ dtac ได้ดำเนินการตามขั้นตอนข้างต้นแล้ว มาตรา 148 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน กำหนดให้ประธานกรรมการของบริษัทฯ และของ dtac เรียกประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac ให้มาประชุมร่วมกันเพื่อพิจารณาเรื่องดังต่อไปนี้

- (ก) การจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น
- (ข) ชื่อของบริษัทใหม่โดยจะใช้ชื่อใหม่หรือจะใช้ชื่อเดิมของบริษัทใดบริษัทหนึ่งที่จะควบกันก็ได้
- (ค) วัตถุประสงค์ของบริษัทใหม่
- (ง) ทุนของบริษัทใหม่โดยจะต้องมีทุนไม่น้อยกว่าทุนชำระแล้วของบริษัทที่จะควบกันทั้งหมดรวมกัน และถ้าบริษัทที่จะควบกันได้นำหุ้นออกจำหน่ายครบตามจำนวนที่จดทะเบียนไว้แล้ว จะเพิ่มทุนในคราวเดียวกันนี้ก็ได้
- (จ) หนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทใหม่
- (ฉ) ข้อบังคับของบริษัทใหม่
- (ช) เลือกตั้งกรรมการของบริษัทใหม่
- (ช) เลือกตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทใหม่
- (ณ) เรื่องอื่นๆ ที่จำเป็นในการควบบริษัท (ถ้ามี)

ทั้งนี้ การประชุมผู้ถือหุ้นร่วมจะต้องดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายใน 6 เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ dtac ได้ลงมติให้ควบกันเป็นรายหลังสุด เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นร่วมกันลงมติให้ขยายเวลาออกไป แต่เมื่อรวมเวลาทั้งหมดแล้วต้องไม่เกิน 1 ปี

ทั้งนี้ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน ยังกำหนดด้วยว่าในการประชุมผู้ถือหุ้นร่วมเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ให้นำบทบัญญัติว่าด้วยการนั้นๆ มาใช้บังคับโดยอนุโลม เว้นแต่เรื่องที่มีบัญญัติไว้ดังต่อไปนี้

- (1) สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมต้องอยู่ในท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ หรือจังหวัดใกล้เคียงของบริษัทใดบริษัทหนึ่งที่จะควบกัน
- (2) ต้องมีผู้ถือหุ้นซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทที่จะควบกันมาประชุม จึงจะเป็นองค์ประชุม
- (3) ให้ผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมเลือกผู้ถือหุ้นคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม และ
- (4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุม ให้ถือเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมตามข้อ (2)

#### 5.1.5 การส่งมอบกิจการ

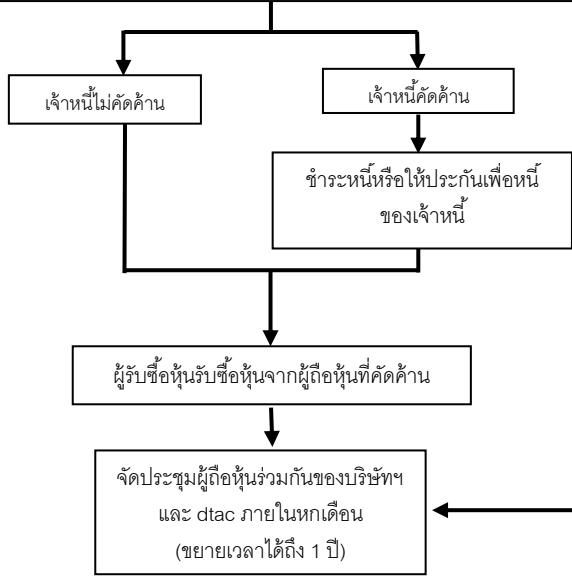
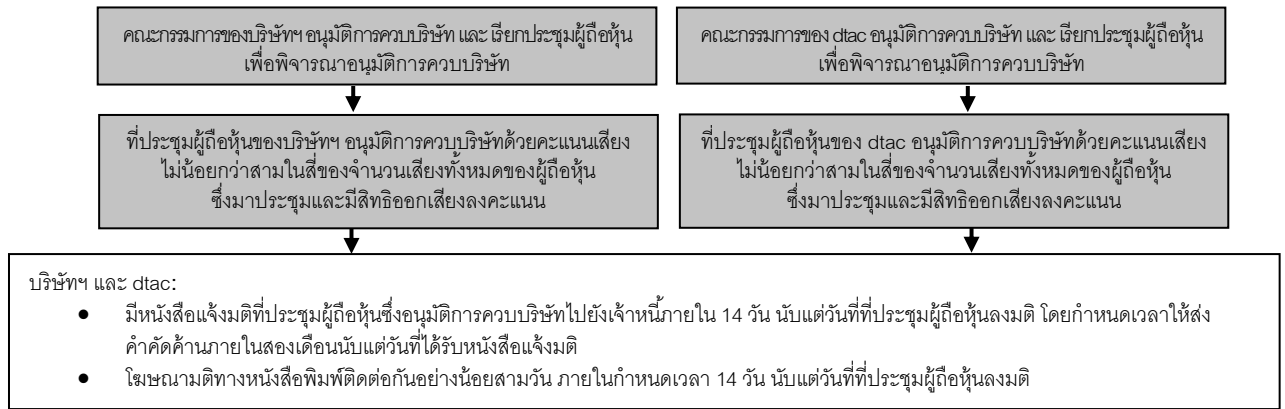
พ.ร.บ. บริษัทมหาชน กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทฯ และ dtac ต้องส่งมอบกิจการ ทรัพย์สิน บัญชี เอกสาร และหลักฐานต่างๆ ของบริษัท ให้แก่คณะกรรมการของบริษัทใหม่ ภายใน 7 วัน นับแต่วันที่เสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นร่วมกัน

#### 5.1.6 การจดทะเบียนการควบบริษัทและผลของการจดทะเบียน

คณะกรรมการของบริษัทใหม่จะต้องดำเนินการจดทะเบียนการควบบริษัทพร้อมกับยื่นหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับที่ประชุมผู้ถือหุ้นร่วมได้พิจารณาอนุมัติแล้วต่อนายทะเบียนบริษัทมหาชนภายใน 14 วัน นับแต่วันที่เสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นร่วมกัน เมื่อนายทะเบียนบริษัทมหาชนรับจดทะเบียนการควบบริษัทแล้ว บริษัทฯ และ dtac จะหมดสภาพจากการเป็นนิติบุคคล และนายทะเบียนจะบันทึกหมายเหตุไว้ในทะเบียน ทั้งนี้ เมื่อการจดทะเบียนแล้วเสร็จ บริษัทใหม่จะได้ไปทั้งทรัพย์สิน หนี้ สิทธิ หน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัทฯ และ dtac ทั้งหมด



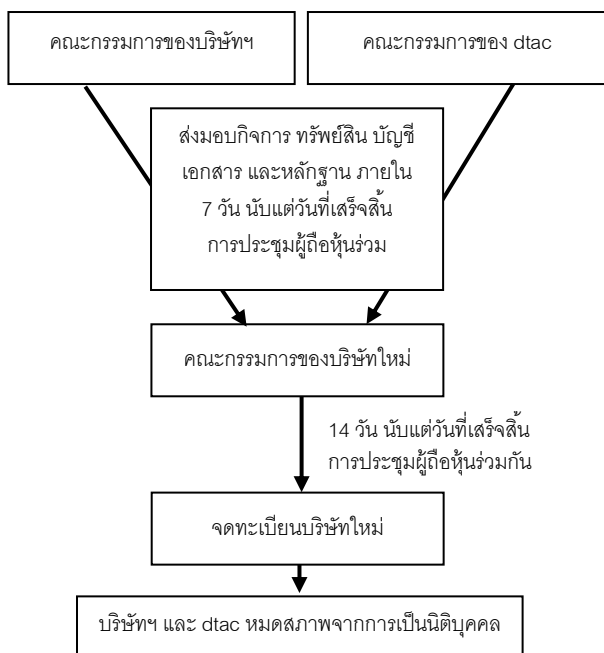
## สรุปขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญในการควบบริษัทตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน



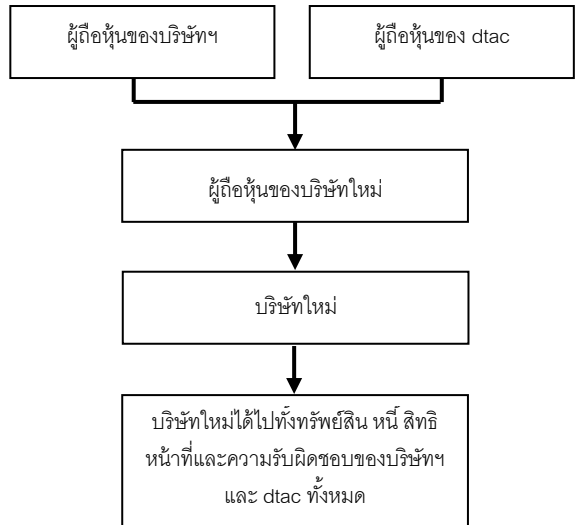
### วาระการประชุมร่วม

- การจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น
- ชื่อของบริษัทใหม่ โดยจะใช้ชื่อใหม่หรือจะใช้ชื่อเดิม
- วัตถุประสงค์ของบริษัทใหม่
- ทุนของบริษัทใหม่
- หนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทใหม่
- ข้อบังคับของบริษัทใหม่
- เลือกตั้งกรรมการของบริษัทใหม่
- เลือกตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทใหม่
- เรื่องอื่นๆ ที่จำเป็นในการควบบริษัท (ถ้ามี)

### การส่งมอบกิจการ ทรัพย์สิน บัญชี เอกสาร และเอกสาร



### ผลของการควบบริษัท



## 5.2 การดำเนินการตามขั้นตอนการควบบริษัทที่สำคัญกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ในการดำเนินการตามขั้นตอนการควบบริษัท บริษัทฯ และ/หรือ dtac จะต้องประสานงานหารือ และ/หรือขอความเห็นชอบ อนุมัติ อนุญาต ผ่อนผัน แก้ไข เปลี่ยนแปลง โอน และ/หรือ ความยินยอม จากหน่วยงานราชการ องค์กร หน่วยงานของรัฐ และ/หรือ เจ้าหน้าที่ โดยการดำเนินการที่สำคัญสรุปได้ดังต่อไปนี้

### 5.2.1 การดำเนินการเกี่ยวข้องกับหุ้นกู้

- การยื่นข้อกำหนดสิทธิสำหรับหุ้นกู้ฉบับใหม่ และเอกสารที่เกี่ยวข้องอื่นๆ เช่น สัญญาแต่งตั้งนายทะเบียนหุ้นกู้ และตัวแทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยมีเงื่อนไขสำคัญเช่นเดียวกับเงื่อนไขของสัญญาเดิม เว้นแต่ชื่อของบริษัท และข้อกำหนดสำคัญอื่นๆ ที่ต้องแก้ไขตามให้เป็นไปตามการควบบริษัท การคืนใบหุ้นกู้ฉบับเดิม การออกใบหุ้นกู้ฉบับใหม่ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และการดำเนินการอื่นเกี่ยวกับหุ้นกู้ รวมถึงการจัดประชุมผู้ถือหุ้นกู้ตามที่จำเป็นหรือสมควร

### 5.2.2 การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ และการรับหุ้นของบริษัทใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และ dtac ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัทและเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการแจ้งมติของที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้รับหุ้นของบริษัทใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

### 5.2.3 การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับหุ้นของบริษัทฯ และ dtac

- การปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac เพื่อกำหนดสิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น และเพื่อกำหนดสิทธิในการรับจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่
- การจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้น การปิดเศษหุ้น และการจ่ายเงินชดเชยค่าหุ้น (ถ้ามี)
- การจัดบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่ (บมจ.006) เพื่อใช้เป็นเอกสารประกอบในการจดทะเบียนควบบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์
- การเวนคืนใบหุ้นจากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac ที่อยู่ในระบบใบหุ้น (Scrip) พร้อมทั้งออกใบหุ้นของบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นดังกล่าว

### 5.2.4 การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับภาษี

- การยื่นขอคืนภาษีมูลค่าเพิ่มของบริษัทฯ และ dtac ก่อนวันควบบริษัท ในกรณีมีภาษีขายชำระเกินยกมา
- การขอเลขประจำตัวผู้เสียภาษีของบริษัทใหม่เมื่อเสร็จสิ้นการจดทะเบียนการควบบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์

- การจดทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่มและจดทะเบียนอื่นๆ เช่น ทะเบียนสำนักสาขาของบริษัทใหม่ หลังจากการจดทะเบียนการควบบริษัท
- การแก้ไขรายการทางทะเบียนภาษีของบริษัทฯ และ dtac ภายใน 15 วัน หลังจากจดทะเบียนการควบบริษัท
- การแจ้งการควบบริษัทภายใน 30 วัน หลังจากวันควบบริษัท
- ยื่นภาษีเงินได้นิติบุคคลภายใน 150 วัน พร้อมด้วยงบการเงินตรวจสอบแล้ว ณ วันก่อนวันควบบริษัทระหว่างบริษัทฯ และ dtac
- เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

#### 5.2.5 การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจและการออกใบอนุญาตประกอบกิจการ

- การยื่นเอกสารการควบรวมกิจการ การแก้ไขเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนใบอนุญาต เอกสารหรือหลักฐานแสดงสิทธิ และ/หรือ การโอนใบอนุญาตให้แก่บริษัทใหม่ ต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง รวมถึง กสทช.

#### 5.2.6 การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนนิติบุคคล

- การจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนบริษัทฯ และ dtac โดยการตัดหุ้นที่ยังมีได้นำออกจำหน่ายในส่วนของหุ้นที่ยังไม่ออกจำหน่าย และการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ
- การดำเนินการจดทะเบียนควบบริษัทเมื่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นร่วมของบริษัทฯ และ dtac อนุมัติเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัท

### 5.3 ขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญ และกำหนดเวลาเบื้องต้นของการควบบริษัท สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญ	กำหนดเวลาเบื้องต้น <sup>(1)</sup>
1.	บริษัทฯ และ dtac นำส่งรายงานการรวมธุรกิจต่อกสทช. <sup>1</sup>	25 มกราคม 2565
2.	บริษัทฯ และ dtac จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทของแต่ละบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการควบบริษัท และเสนอเรื่องการควบบริษัทให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทพิจารณาอนุมัติการควบบริษัท	18 กุมภาพันธ์ 2565
3.	บริษัทฯ และ dtac ประสานงาน ทหารเรือ และ/หรือ ขอความเห็นชอบ อนุมัติ อนุญาต ผ่อนผัน แก้ไข เปลี่ยนแปลง โอน และ/หรือ ความยินยอม จากหน่วยงานราชการ องค์กรหน่วยงานของรัฐ และ/หรือ เจ้าหน้าที่ เพื่อดำเนินการควบบริษัท และ รักษาสิทธิและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และ/หรือ dtac และขอรับ แก้ไข เปลี่ยนแปลง และ/หรือ โอนสิทธิประโยชน์ในใบอนุญาตประกอบกิจการ เอกสาร	ตั้งแต่ 19 กุมภาพันธ์ 2565

<sup>1</sup> เมื่อ กสทช. ได้พิจารณารายงานดังกล่าวและได้ผ่านมติที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) แล้ว บริษัทฯ และ dtac จะดำเนินการเพื่อรับทราบมติดังกล่าวของ กสทช. ต่อไป

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญ	กำหนดเวลาเบื้องต้น <sup>(1)</sup>
	หรือหลักฐานแสดงสิทธิ และ/หรือ จดทะเบียนให้บริษัทใหม่ และเพื่อการรับหุ้นของบริษัทใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	
4.	บริษัทฯ และ dtac เข้าเจรจา และ/หรือ ขอรับความอนุเมตตินิยม และ/หรือ ผ่อนผัน จากสถาบันการเงินที่เกี่ยวข้อง เจ้าหนี้รายอื่น พนักงาน และ/หรือ คู่สัญญา หากมีกรณีการผิดนัดผิดสัญญา หรือใช้สิทธิในการบอกเลิกสัญญา เนื่องจากการควบบริษัท หรือการกระทำอื่นที่เกี่ยวกับการควบบริษัท หรือในกรณีที่ต้องได้รับคำอนุมัติการควบบริษัท หรือการกระทำอื่นที่เกี่ยวกับการควบบริษัท	ตั้งแต่ 19 กุมภาพันธ์ 2565
5.	บริษัทฯ และ dtac จัดประชุมผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการควบบริษัทและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัท	4 เมษายน 2565
6.	บริษัทฯ และ dtac ดำเนินการส่งหนังสือแจ้งเจ้าหนี้ของตน เป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งอนุมัติการควบบริษัท โดยกำหนดเวลาให้ส่งคำคัดค้านภายในสองเดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้งมติ	กลางเดือนเมษายน 2565 ถึง ปลายเดือนมิถุนายน 2565 (บริษัทฯ และ dtac ต้องส่งหนังสือแจ้งเจ้าหนี้ของตนภายใน 14 วัน นับจากวันที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac มีมติอนุมัติการควบบริษัท)
7.	<p>เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนการทำคำเสนอซื้อสำเร็จครบถ้วน (หรือได้รับการผ่อนผันโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ) (“เงื่อนไขก่อนการทำคำเสนอซื้อ”) ผู้ทำคำเสนอซื้อ<sup>(2)</sup> จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจ</p> <p>เงื่อนไขก่อนการทำคำเสนอซื้อ ได้แก่เงื่อนไขดังต่อไปนี้</p> <p>(1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการควบบริษัท</p> <p>(2) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ dtac มีมติอนุมัติการควบบริษัท</p> <p>(3) บริษัทฯ และ dtac ได้เข้าทำสัญญาควรวรรวมกิจการสำหรับการควบบริษัท</p> <p>(4) บริษัทฯ และ dtac ได้บรรลุข้อตกลงร่วมกันเกี่ยวกับเอกสาร แผน นโยบาย และการแต่งตั้งบุคคลากรต่างๆ ของบริษัทใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการควบบริษัท</p>	ปลายเดือนมิถุนายน 2565 ถึง ต้นเดือนสิงหาคม 2565

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญ	กำหนดเวลาเบื้องต้น <sup>(1)</sup>
	<p>(5) การได้รับอนุมัติ ความยินยอม การผ่อนผัน การยื่นเอกสาร และการอนุญาตที่จำเป็นสำหรับการควบบริษัทจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องสำเร็จครบถ้วน และมีข้อกำหนดและเงื่อนไขที่บริษัทฯ และ dtac ยอมรับได้</p> <p>(6) การได้รับความยินยอมและการผ่อนผันที่จำเป็นสำหรับการควบบริษัทจากบุคคลภายนอกสำเร็จครบถ้วน และ ไม่ได้มีการเพิกถอนความยินยอมและการผ่อนผันดังกล่าว และ/หรือ ได้มีการปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่เกี่ยวข้องจนเสร็จสิ้นแล้ว ซึ่งส่งผลให้ไม่มีความจำเป็นต้องได้รับความยินยอมหรือการผ่อนผันดังกล่าวอีก</p> <p>(7) การไม่มีเจ้าหนี้คัดค้านการควบบริษัท ตามมาตรา 147 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน หรือในกรณีที่มีการคัดค้าน ได้มีการดำเนินการชำระหนี้หรือให้ประกันเพื่อหนี้ดังกล่าวนั้นแล้ว และ</p> <p>(8) นับแต่วันที่ประกาศเจตนาในการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยสมัครใจ จนถึงวันที่เงื่อนไขก่อนการทำข้อเสนอซื้ออื่นๆ ข้างต้นทั้งหมดได้สำเร็จลง ไม่มีการเปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ใดๆ อันเป็นเหตุหรืออาจคาดหมายได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือ dtac โดยการเปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของผู้ทำข้อเสนอซื้อ หรือการกระทำที่ผู้ทำข้อเสนอซื้อต้องรับผิดชอบ</p>	
8.	ผู้รับซื้อหุ้น ได้แก่ บริษัท ชีทรีน เวนเจอร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด และ Citrine Investment SG Pte Ltd ร่วมกันรับซื้อหุ้นของบริษัทฯ และ dtac จากผู้ถือหุ้นที่คัดค้าน	ต้นเดือนสิงหาคม 2565 ถึง กลางเดือนสิงหาคม 2565

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญ	กำหนดเวลาเบื้องต้น <sup>(1)</sup>
9.	การประชุมผู้ถือหุ้นร่วมของบริษัทฯ และ dtac เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ อันจำเป็นในการควบบริษัท ซึ่งรวมถึงชื่อของบริษัทใหม่ ทุนของบริษัทใหม่ การจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่ วัตถุประสงค์ หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับ กรรมการ และผู้สอบบัญชีของบริษัทใหม่ เป็นต้น	ปลายเดือนกันยายน 2565
10.	บริษัทฯ และ dtac ดำเนินการจดทะเบียนควบบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์  เมื่อการจดทะเบียนควบบริษัทเสร็จสิ้น บริษัทฯ และ dtac จะสิ้นสุดสภาพจากการเป็นนิติบุคคล และบริษัทใหม่ที่เกิดขึ้นจากการควบบริษัทจะเข้าไปทั้งสินทรัพย์ หนี้สิน ลิขสิทธิ์ หน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัททั้งสอง โดยผลของกฎหมาย	ปลายเดือนกันยายน 2565  (ภายใน 14 วัน นับจากวันจัดประชุมผู้ถือหุ้นร่วมของบริษัทฯ และ dtac)
11.	หลังจากจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทใหม่แล้ว บริษัทใหม่จะยื่นคำขอให้รับหุ้นของบริษัทใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และเอกสารอื่นที่จำเป็น ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ  เมื่อตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติคำขอ หุ้นของบริษัทใหม่จะเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหุ้นของบริษัทฯ และ dtac จะถูกเพิกถอนและสิ้นสุดสภาพจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน	ปลายเดือนกันยายน 2565

หมายเหตุ:

- (1) กำหนดเวลาข้างต้นเป็นเพียงกำหนดเวลาเบื้องต้น ซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความคืบหน้าและผลของการอนุมัติ ยินยอม อนุญาต หรือผ่อนผันจากหน่วยงานราชการ หน่วยงานของรัฐ หรือเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่ หรือบุคคลฝ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (2) บริษัท ชีทรีน โกลบอล จำกัด และ Citrine Venture SG Pte Ltd เป็นบริษัทร่วมทุน (Joint Venture Company) ระหว่าง CPH ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ กับ TnA ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ dtac บริษัท ชีทรีน โกลบอล จำกัด ได้ยื่นหนังสือต่อบริษัทฯ และ dtac เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2564 เพื่อแจ้งความประสงค์ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อกำหนดและเงื่อนไขในการทำคำเสนอซื้อซึ่งระบุไว้ในหนังสือดังกล่าว

#### 5.4 ทุนของบริษัทใหม่

บริษัทใหม่จะมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 138,208,403,204 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 34,552,100,801 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท ซึ่งเทียบเท่ากับทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทฯ และ dtac ทั้งหมดรวมกันภายหลังจากการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ และ dtac และการควบบริษัท

## 5.5 รายละเอียดการจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นและทุนของบริษัทใหม่

การจัดสรรหุ้นของบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ dtac เป็นส่วนหนึ่งของขั้นตอนการดำเนินการควบบริษัท โดยจะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ วันหรือเวลาที่กำหนดกันไป ในอัตราส่วนดังนี้ (“อัตราจัดสรรหุ้น”)

- 1 หุ้นเดิมในบริษัทฯ ต่อ 0.60018 หุ้นในบริษัทใหม่ และ
- 1 หุ้นเดิมใน dtac ต่อ 6.13444 หุ้นในบริษัทใหม่

ทั้งนี้ อัตราส่วนข้างต้นพิจารณาโดยอ้างอิงจากทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทใหม่จำนวน 138,208,403,204 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 34,552,100,801 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท ในการจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นดังกล่าว หากมีเศษหุ้นที่เกิดขึ้นจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรหุ้นข้างต้นเป็นจำนวนมากกว่าหรือเท่ากับ 0.5 หุ้น จะมีการปัดเศษหุ้นนั้นขึ้นให้เต็มจำนวน 1 หุ้น แต่ในกรณีที่เศษหุ้นนั้นต่ำกว่า 0.5 หุ้น จะมีการปัดเศษหุ้นนั้นทิ้งและบริษัทใหม่จะจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ถือหุ้นสำหรับส่วนของเศษหุ้นที่ถูกปัดทิ้งนั้นในราคาและภายในเวลาที่จะได้กำหนดกันไป ทั้งนี้ อาจจะมีการพิจารณารายละเอียดและหลักการในการปัดเศษหุ้นเพิ่มเติมเพื่อความเหมาะสมต่อไป

ในการนี้ เพื่อให้ทุนของบริษัทใหม่ประกอบไปด้วยหุ้นสามัญจำนวน 34,552,100,801 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท บริษัท ชีทรีน โกลบอล จำกัด และ Citrine Venture SG Pte Ltd ได้ตกลงรับเป็นผู้ถือหุ้น (Balancer) (“ผู้ถือหุ้น”) ในการปัดเศษหุ้น และชำระเงินให้แก่หรือรับเงินชดเชยจากบริษัทใหม่ในการถือหุ้นดังกล่าว ดังนั้น ในกรณีที่จำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทใหม่ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งคำนวณจากอัตราส่วนข้างต้นมีจำนวนรวมทั้งสิ้นมากกว่า 34,552,100,801 หุ้น ภายหลังจากการควบบริษัท บริษัทใหม่จะจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนน้อยลงเพื่อให้จำนวนรวมของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดในบริษัทใหม่มีจำนวนเท่ากับ 34,552,100,801 หุ้น โดยบริษัทใหม่จะจ่ายเงินชดเชยให้แก่ผู้ถือหุ้นในส่วนของหุ้นในบริษัทใหม่ที่ได้รับการจัดสรรน้อยลงนี้ในอัตราที่เท่ากับค่าชดเชยต่อ 1 หุ้น ในบริษัทใหม่ที่บริษัทใหม่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้นที่ถูกปัดเศษหุ้นทิ้ง คูณด้วยจำนวนหุ้นในบริษัทใหม่ที่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นน้อยลง และในกรณีที่จำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดในบริษัทใหม่ที่ได้จากการคำนวณตามอัตราส่วนข้างต้นมีจำนวนรวมทั้งสิ้นต่ำกว่า 34,552,100,801 หุ้น ภายหลังจากการควบบริษัท บริษัทใหม่จะจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่ให้ผู้ถือหุ้นเพิ่มเติมเพื่อให้จำนวนรวมของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดในบริษัทใหม่มีจำนวนเท่ากับ 34,552,100,801 หุ้น ในกรณีนี้ผู้ถือหุ้นจะทำการชำระเงินค่าหุ้นในบริษัทใหม่ที่ได้รับจัดสรรเพิ่มนั้นในอัตราที่เท่ากับค่าชดเชยต่อ 1 หุ้นในบริษัทใหม่ที่บริษัทใหม่จะจ่ายให้ผู้ถือหุ้นที่ถูกปัดเศษหุ้นทิ้ง คูณด้วยจำนวนหุ้นในบริษัทใหม่ที่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น

## 5.6 ผลกระทบจากการจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่

ในการดำเนินการควบบริษัทจะมีการจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ และ dtac ในอัตราส่วนที่แตกต่างกัน การคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรหุ้นอาจมีเศษหุ้นในบริษัทใหม่ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ และ dtac ซึ่งจะปัดเศษหุ้นนั้นทิ้ง ในการนี้ ผู้ถือหุ้นบางรายอาจได้รับจัดสรรหุ้นในปริมาณน้อย (หุ้น Odd Lot) ซึ่งไม่สามารถซื้อขายบนกระดานหลักได้ เนื่องจากกระดานหลักจะซื้อขายหุ้นเป็นจำนวนเท่าของ 100 หุ้นขึ้นไป การซื้อขายหุ้นบนกระดาน Odd Lot มีสภาพคล่องน้อยกว่า และปกติจะซื้อขายในราคาต่ำกว่าราคาซื้อขายหุ้นบนกระดานหลัก ทำให้ผู้ถือหุ้นที่ได้รับการจัดสรรหุ้นดังกล่าวได้รับประโยชน์น้อยลง

## 6 เงื่อนไขของการควบบริษัท

การเสร็จสิ้นของการควบบริษัทจะขึ้นอยู่กับกรณีที่บริษัทฯ และ dtac เข้าทำสัญญาควมรวมกิจการสำหรับการควบบริษัท (“สัญญาควบบริษัท”) และการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่จำเป็นหรือเกี่ยวข้องกับการควบบริษัทตามที่กำหนดไว้ในสัญญาควบบริษัทซึ่งรวมถึง (แต่ไม่จำกัดเพียง) เงื่อนไขและการดำเนินการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- (ก) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการควบบริษัท
- (ข) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ dtac มีมติอนุมัติการควบบริษัท
- (ค) บริษัทฯ และ dtac ได้บรรลุข้อตกลงร่วมกันเกี่ยวกับเอกสาร แผน นโยบาย และการแต่งตั้งบุคลากรฝ่ายจัดการของบริษัทใหม่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการควบบริษัท
- (ง) การได้รับอนุมัติ ความยินยอม การผ่อนผัน การยื่นเอกสาร และการอนุญาตที่จำเป็นสำหรับการควบบริษัทจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องสำเร็จครบถ้วน และมีข้อกำหนดและเงื่อนไขที่บริษัทฯ และ dtac ยอมรับได้ และไม่ได้มีการเพิกถอนการยื่นเอกสาร การอนุมัติ ความยินยอม การผ่อนผัน และการอนุญาตดังกล่าว
- (จ) การได้รับความยินยอมและการผ่อนผันที่จำเป็นสำหรับการควบบริษัทจากบุคคลภายนอกสำเร็จครบถ้วนและไม่ได้มีการเพิกถอนความยินยอม และ/หรือ การผ่อนผันดังกล่าวได้มีการปฏิบัติตามภาระหน้าที่ที่เกี่ยวข้องจนเสร็จสิ้นแล้ว ซึ่งส่งผลให้ไม่มีความจำเป็นต้องได้รับความยินยอมหรือการผ่อนผันดังกล่าวอีก
- (ฉ) การไม่มีเจ้าหนี้คัดค้านการควบบริษัทตามมาตรา 147 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน หรือในกรณีที่มีการคัดค้าน ได้มีการดำเนินการชำระหนี้หรือให้ประกันเพื่อหนี้ดังกล่าวนั้นแล้ว
- (ช) ผู้ทำคำเสนอซื้อได้ทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์โดยสมัครใจสำหรับหุ้นในบริษัทฯ และ dtac แล้วเสร็จ
- (ซ) ผู้รับซื้อหุ้นได้รับซื้อหุ้นในบริษัทฯ และ dtac จากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านตามมาตรา 146 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน จนเสร็จสิ้น
- (ณ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นร่วมของบริษัทฯ และ dtac มีมติอนุมัติเรื่องต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 148 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน
- (ญ) การดำเนินการก่อนเสร็จสิ้นการควบบริษัทในการ (ก) ปรับปรุงทางบัญชีเพื่อปรับปรุงรายการสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทที่มีความซ้ำซ้อนหรือไม่จำเป็นในการดำเนินงาน (Redundant) ของบริษัทใหม่ และ (ข) การเปลี่ยนแปลงทุนและส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตามมาตรฐานทางบัญชี



ตลอดจนกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยที่การปรับปรุงดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้อัตรา  
จัดสรรหุ้นเปลี่ยนแปลง

(ฎ) กระทรวงพาณิชย์รับจดทะเบียนการควบบริษัท และ

(ฏ) นับแต่วันที่ทำสัญญาควบรวมกิจการสำหรับการควบบริษัท และ ณ วันก่อนวันที่กระทรวงพาณิชย์  
รับจดทะเบียนการควบบริษัท ไม่มีการเปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ใดๆ (รวมถึงการเปลี่ยนแปลง  
ที่อาจเกิดขึ้น) อันอาจคาดหมายได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะก่อให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรง  
ต่อฐานะ (ด้านการเงิน การดำเนินงาน หรือในประการอื่นใด) ในด้านรายได้ กิจกรรมธุรกิจ หรือ  
โอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ dtac หรือ บริษัทใหม่ (ภายหลังจากการควบบริษัท) ไม่ว่าจะเกิดขึ้น  
ในการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือไม่ก็ตาม

## 7 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทใหม่

บริษัทใหม่ซึ่งมีสถานะเป็นนิติบุคคลใหม่ที่เกิดจากการควบบริษัทระหว่างบริษัทฯ และ dtac จะได้ไปทั้งทรัพย์สิน  
หนี้ สิทธิ หน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของทั้งสองบริษัท ตามพ.ร.บ. บริษัทมหาชน ในกรณีนี้ เจ้าหนี้หรือ  
ลูกหนี้ของทั้งสองบริษัทจะมีสถานะเป็นเจ้าหนี้หรือลูกหนี้ของบริษัทใหม่ต่อไป หน้าที่ตามสัญญาต่างๆ  
ระหว่างทั้งสองบริษัทกับคู่สัญญา รวมไปถึงหน้าที่อื่นๆ จะเป็นหน้าที่ของบริษัทใหม่ที่จะต้องดำเนินการทั้งสิ้น  
ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ และ dtac ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัทให้ดำเนินการควบบริษัทแล้วนั้น  
บริษัทฯ และ dtac จะต้องดำเนินการต่างๆ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการขออนุมัติ ขออนุญาต  
หรือการยื่นเอกสารต่างๆ เพื่อการโอน และ/หรือ การออกใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจให้แก่บริษัทใหม่  
เพื่อให้การโอน และ/หรือ การออกใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจให้แก่บริษัทใหม่ดำเนินการได้แล้วเสร็จ  
ก่อนการจดทะเบียนการควบบริษัทต่อกระทรวงพาณิชย์หรือแล้วเสร็จโดยเร็วที่สุดภายหลังจากการ  
จดทะเบียนดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทใหม่จะได้ไปทั้งสิทธิและภาระหน้าที่ของบริษัทฯ และ dtac ในฐานะผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย  
บริษัทร่วม และบริษัทอื่นซึ่งบริษัทฯ และ dtac เข้าไปลงทุน

บริษัทฯ และ dtac จะดำเนินการยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้รับหุ้นของบริษัทใหม่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน  
ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ อันเป็นส่วนหนึ่งของขั้นตอนการดำเนินการควบบริษัท

### 7.1 ภาพรวมธุรกิจของบริษัทใหม่

บริษัทใหม่จะเป็นหนึ่งในผู้ให้บริการด้านโทรคมนาคมชั้นนำในประเทศไทย ซึ่งมีขีดความสามารถในการ  
ขับเคลื่อนการพัฒนาด้านเทคโนโลยีดิจิทัลของประเทศไทย ทั้งในด้านโครงข่าย นวัตกรรม ศักยภาพในการ  
ลงทุน และภาพลักษณ์องค์กรของบริษัทใหม่

บริษัทใหม่ในฐานะบริษัทเทคโนโลยีด้านโทรคมนาคมจะมีการประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้

- การให้บริการโทรคมนาคม การจำหน่ายและจัดจำหน่ายอุปกรณ์โทรศัพท์เคลื่อนที่ และมีคลื่น  
ความถี่ในการให้บริการในย่านต่างๆ ได้แก่ 700 MHz 850 MHz (ภายใต้สัญญาความร่วมมือกับ NT)  
900 MHz 1800 MHz 2100 MHz 2600 MHz 26 GHz และบริการข้ามโครงข่ายเคลื่อนที่ในย่าน  
ความถี่ 2300 MHz ของ NT ภายใต้สัญญากับ NT
- การให้บริการอินเทอร์เน็ตบรอดแบนด์

- การให้บริการโทรศัพท์แบบบอกรับสมาชิกและทีวีดิจิทัล รวมถึงเป็นผู้ผลิตคอนเทนต์
- การให้บริการดิจิทัลครบวงจร
- การลงทุนในธุรกิจเงินร่วมลงทุน (Venture Capital Investment) เพื่อระดมเงินทุนร่วมกับพันธมิตร ในจำนวน 100 ถึง 200 ล้านเหรียญสหรัฐ เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนในธุรกิจสตาร์ทอัพด้านดิจิทัล เพื่อประโยชน์ของผู้บริโภคชาวไทย

## 7.2 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทใหม่

ภายใต้สมมติฐานที่กำหนดท้ายตาราง รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของบริษัทใหม่ภายหลังจากการจดทะเบียน การควบบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์มีรายละเอียด ดังนี้

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1	กลุ่มบริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด	28.98
2	Telenor Asia Pte Ltd	19.64
3	China Mobile International Holdings Limited	10.43
4	บริษัท ไทย เทลโค โฮลดิ้งส์ จำกัด	7.71
5	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	5.96
6	บริษัท ไทคอมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน)	2.39
7	สำนักงานประกันสังคม	1.57
8	South East Asia UK (Type C) Nominees Limited	1.06
9	UOB Kay Hian (Hong Kong) Limited - Client Account	0.81
10	UBS AG Hong Kong Branch	0.50

หมายเหตุ:

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกข้างต้นของบริษัทใหม่เป็นไปตามสมมติฐานดังต่อไปนี้

- (1) ภายหลังจากการควบบริษัทบริษัทใหม่ จะมีหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดจำนวน 34,552,100,801 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท ซึ่งเกิดจากการรวมทุนชำระแล้วของบริษัทฯ และ dtac ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
- (2) การดำเนินการจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้นจะเป็นไปตามข้อ 5.5 ของสารสนเทศฉบับนี้
- (3) ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และของ dtac ไม่ขายหุ้นให้แก่ผู้ทำคำเสนอซื้อในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจ
- (4) ผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ และของ dtac ไม่ขายหุ้นของตนให้แก่ผู้รับซื้อหุ้นในการรับซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นที่คัดค้านของบริษัทฯ และของ dtac
- (5) ผู้ถือหุ้นปัจจุบันของบริษัทฯ และสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ เป็นข้อมูล ณ วันที่ 15 มีนาคม 2564 ซึ่งเป็นวันที่สิทธิแก่ผู้ถือหุ้น (Record Date) ครั้งล่าสุดของบริษัทฯ
- (6) ผู้ถือหุ้นปัจจุบันของ dtac และสัดส่วนการถือหุ้นใน dtac เป็นข้อมูล ณ วันที่ 7 มีนาคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่สิทธิแก่ผู้ถือหุ้น (Record Date) ครั้งล่าสุดของ dtac และ
- (7) กลุ่มบริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด ประกอบด้วย
  - (ก) บริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (CPG) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 10.34
  - (ข) Orient Glory Group Limited (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 100) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 4.33
  - (ค) Glory Summer Enterprises Limited (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 100) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 2.54

- (ง) บริษัท ยูนิค เน็ตเวิร์ค จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท ธนโกลด์ จำกัด ร้อยละ 41.06 และถือหุ้นโดยบริษัท เอทีซีเอ็ม โกลด์ จำกัด ร้อยละ 58.94) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 2.50
- (จ) Jumbo Kingdom Ventures Limited (ถือหุ้นโดย Active Business Holding Limited) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 1.95
- (ฉ) บริษัท ไรด์ บรอด คาสท์ จำกัด (ถือหุ้นโดยบริษัท ธนโกลด์ จำกัด ร้อยละ 58.55 และถือหุ้นโดยบริษัท เอทีซีเอ็ม โกลด์ จำกัด ร้อยละ 41.45) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 1.65
- (ช) Worth Access Trading Limited (ถือหุ้นโดย CPG Overseas Company Limited ร้อยละ 100) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 1.34
- (ซ) บริษัท ซี.พี.อินเตอร์เทรด (ไทยแลนด์) จำกัด (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 99.99) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 1.28
- (ฌ) C.P. Foods International Limited (ถือหุ้นโดยบริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (CPF) ร้อยละ 100) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ ร้อยละ 0.82
- (ญ) บริษัท กรุงเทพโปรดิ๊วส จำกัด (มหาชน) (ถือหุ้นโดย CPF ร้อยละ 99.44) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 0.46
- (ฎ) บริษัท ซี.พี.โกลด์ (ประเทศไทย) จำกัด ประกอบธุรกิจลงทุน (ถือหุ้นโดย CPH ร้อยละ 99.99) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 0.38
- (ฏ) CPH ประกอบธุรกิจลงทุน (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 99.99) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 0.36
- (ฐ) บริษัท เกษตรภัณฑ์อุตสาหกรรม จำกัด (ถือหุ้นโดย CPG ร้อยละ 99.99) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 0.35 และ
- (ฑ) Creative Light Investments Limited (ถือหุ้นโดย CPH ร้อยละ 100) จะถือหุ้นบริษัทใหม่ร้อยละ 0.18

### 7.3 ข้อมูลทางการเงินเสมือนที่สำคัญของบริษัทใหม่

เพื่อวัตถุประสงค์ของการควบบริษัท บริษัทฯ และ dtac ได้จัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะทางการเงินรวมเสมือน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเสมือน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน (“ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564”) ทั้งนี้ ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 ดังกล่าว จัดทำภายใต้สมมติฐานดังต่อไปนี้

- (ก) ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 จัดทำเสมือนว่าการเข้าซื้อกิจการแล้วเสร็จตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563
- (ข) นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 นั้น เป็นนโยบายการบัญชีเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่บริษัทฯ ใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (TFRS) โดยทำการปรับปรุงรายการเพื่อให้การนำเสนอข้อมูลทางการเงินของ dtac สอดคล้องกับการนำเสนอข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ซึ่งอ้างอิงมาจากข้อมูลที่มีอยู่จำกัด รายการปรับปรุงเหล่านี้ได้จัดทำโดยอาศัยความรู้และประสบการณ์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ ซึ่งอ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถเข้าถึงได้จนถึงปัจจุบัน และอาจมีการเปลี่ยนแปลงเมื่อสามารถเข้าถึงข้อมูลที่สมบูรณ์ในภายหลัง
- (ค) การทำธุรกรรมนี้เป็นกรรวมธุรกิจโดยใช้วิธีซื้อ (acquisition method) ภายใต้หลักเกณฑ์ของ TFRS 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ การรับรู้รายการตามวิธีซื้อนั้นสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจะถูกบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณในเบื้องต้น ทั้งนี้ เมื่อกิจการที่ควบรวมได้จัดทำรายละเอียดการปันส่วนราคาซื้อแล้วเสร็จ รายการปรับปรุงเหล่านี้ อาจมีการเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมอาจแตกต่างจากที่ได้ประมาณการไว้เดิม
- (ง) บริษัทฯ เป็นผู้ซื้อในการรับรู้รายการทางบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ มีมูลค่าตลาดโดยรวมมากกว่า dtac ดังนั้นข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 จึงนำเสนอข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ที่มีมูลค่าตามบัญชีเดิม และแสดงสินทรัพย์และหนี้สินของ dtac ตามมูลค่ายุติธรรม ซึ่งเป็นไปตามวิธีซื้อ ทั้งนี้ สิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายสำหรับการได้มาซึ่งสินทรัพย์สุทธิของ dtac ได้แก่ หุ้นของบริษัทใหม่ซึ่งจะ

ออกให้แก่ผู้ถือหุ้นของ dtac โดยอ้างอิงมูลค่ายุติธรรมจากมูลค่าตลาดโดยรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

- (จ) เนื่องจากข้อจำกัดของข้อมูลเกี่ยวกับการปันส่วนราคาซื้อขาย สิทธิประโยชน์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจะถูกแสดงตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีของ dtac ยกเว้น สิทธิประโยชน์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องกับใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่ ความสัมพันธ์กับลูกค้า และสิทธิประโยชน์สิทธิการใช้
- (ข) ค่าความนิยม (Goodwill) คำนวณจากผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายกับมูลค่ายุติธรรมในเบื้องต้นของสิทธิประโยชน์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจาก dtac และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผลของการประเมินมูลค่ายุติธรรมและการปันส่วนราคาซื้อในขั้นสุดท้ายขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ ซึ่งรวมถึงการประเมินมูลค่ายุติธรรมในขั้นสุดท้ายของสิทธิประโยชน์ที่มีตัวตนและสิทธิประโยชน์ที่ไม่มีตัวตนที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา นอกจากนี้ การปันส่วนราคาซื้อขั้นสุดท้ายอาจส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในมูลค่ายุติธรรมของสิทธิประโยชน์ที่ระบุได้ที่ได้มา และส่งผลถึงมูลค่าของค่าความนิยมคงเหลือ (Residual Goodwill) ด้วยเช่นกัน
- (ค) ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วของบริษัทใหม่ มีจำนวน 138,208,403,204 บาท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 4 บาท ซึ่งเท่ากับผลรวมของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ และ dtac โดยมีการจัดสรรหุ้นในอัตรา 1 หุ้นเดิมในบริษัทฯ ต่อ 0.60018 หุ้นในบริษัทใหม่ และ 1 หุ้นเดิมใน dtac ต่อ 6.13444 หุ้นในบริษัทใหม่
- (ค) ภายใต้สมมติฐานว่าบริษัทฯ จะขายหุ้นทุนซื้อคืนทั้งหมดที่ได้ซื้อมาจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ออกไปภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในราคา 118.23 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มีหุ้นทุนซื้อคืนทั้งหมดจำนวน 24 ล้านหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 การขายหุ้นดังกล่าวจะอ้างอิงจากราคาขายที่ 4.9263 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นราคาที่อ้างอิงจากราคาปิดเฉลี่ยย้อนหลัง 30 วันทำการซื้อขาย จนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
- (ง) ในการจัดเตรียมข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 ยังไม่ได้มีการสอบถามการประมาณการทางบัญชีใหม่อีกครั้ง ดังนั้น ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนจึงยังไม่ได้สะท้อนรายการปรับปรุงที่อาจเกิดขึ้นจากการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ เช่น อายุการใช้งานของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสิทธิประโยชน์สิทธิการใช้ และการกำหนดอายุสัญญาเช่าสำหรับสัญญาที่มีสิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าและยกเลิกสัญญาเช่า ในกรณีดังกล่าว ประมาณการทางบัญชีที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างจากประมาณการทางบัญชีซึ่งใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน
- (ฉ) อ้างอิงจากประมวลระงับการของไทย ภาษีเงินได้นิติบุคคล คือ ภาษีทางตรงประเภทหนึ่งซึ่งเก็บจากเงินได้ของบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคล ดังนั้น ผลขาดทุนสะสมทางภาษียกไปสามารถให้ประโยชน์ได้สำหรับนิติบุคคลที่ก่อให้เกิดขาดทุนสะสมนั้นเท่านั้น และไม่สามารถโอนไปให้กับนิติบุคคลอื่นได้ ด้วยเหตุนี้ ขาดทุนทางภาษียกไปจะสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในจำนวนที่คาดว่าจะได้ใช้ประโยชน์ก่อนการควบบริษัทแล้วเสร็จเท่านั้น เนื่องจากการควบบริษัทอยู่ภายใต้สมมติฐานว่าจะแล้วเสร็จในวันที่ 1 มกราคม 2563 ยอดคงเหลือของสิทธิประโยชน์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของบริษัทฯ และ dtac ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 จะถูกตัดจำหน่ายออกไป

- (ฎ) รายการค้าและยอดคงค้างระหว่างกันของบริษัทฯ และ dtac ที่ถูกตัดรายการในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 มีดังนี้
- รายได้และค่าใช้จ่ายซึ่งเกิดจากรูขุมระหว่างกันภายในบริษัทใหม่ และ
  - ยอดคงค้างที่คงเหลือในงบแสดงฐานะทางการเงินของบริษัทใหม่
- (ฏ) บริษัทฯ มีการปรับปรุงรายการสินทรัพย์ซึ่งมีความซ้ำซ้อนหรือไม่จำเป็นในการดำเนินงาน (Redundant) ของบริษัทใหม่ โดยสินทรัพย์ดังกล่าวมีความเป็นไปได้ที่จะถูกตัดจำหน่าย (Write Off) ทั้งนี้ สินทรัพย์ที่มีความซ้ำซ้อนกันเหล่านี้ประกอบไปด้วยอุปกรณ์โครงข่ายและอุปกรณ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทั้งบริษัทฯ และ dtac ต่างมีสินทรัพย์ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ต้นทุนและมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 110.56 พันล้านบาท และ 89.57 พันล้านบาท ตามลำดับ ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีจำนวน 4.56 พันล้านบาทต่อปี เนื่องจากข้อจำกัดของข้อมูล การปรับปรุงสินทรัพย์ที่มีความซ้ำซ้อนที่เกิดขึ้นภายหลังอาจมีความแตกต่างจากที่ระบุไว้ในข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน ทั้งจากจำนวนหรือต้นทุนและค่าเสื่อมราคาที่ยังเพิ่มเติมจนถึงวันตัดจำหน่ายสินทรัพย์ นอกจากนี้จากการที่ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 จัดทำเสมือนว่าการเข้าซื้อกิจการแล้วเสร็จตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 การปรับปรุงรายการสินทรัพย์ของบริษัทฯ ดังกล่าวจึงรับรู้ผลกระทบต่อยังกำไรสะสมต้นงวดของบริษัทใหม่ และการปรับลดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่จะถูกตัดจำหน่ายดังกล่าวได้รวมอยู่ในข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 แล้ว

### 7.3.1 ข้อมูลทางการเงินเสมือนที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของบริษัทใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ตามข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 และ ปี 2563 มีรายละเอียดดังนี้

บริษัทใหม่ (ข้อมูลทางการเงินเสมือน)	หน่วย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายได้รวม	พันบาท	224,091,433	216,346,791
กำไรขั้นต้น	พันบาท	64,016,072	65,697,669
EBIT <sup>(1)</sup>	พันบาท	30,055,601	33,539,835
EBITDA <sup>(2)</sup>	พันบาท	95,431,243	94,943,671
กำไรสุทธิ <sup>(3)</sup>	พันบาท	6,986,488	11,184,746
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหม่ <sup>(4)</sup>	พันบาท	7,079,601	11,307,594
กำไรต่อหุ้น <sup>(5)</sup>	บาท	0.20	0.33

หมายเหตุ:

- (1) กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้
- (2) กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
- (3) กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
- (4) กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่
- (5) อ้างอิงจากหุ้นที่ออกทั้งหมดของบริษัทใหม่ จำนวน 34,552,100,801 หุ้น

รายการงบแสดงฐานะการเงินที่สำคัญของบริษัทใหม่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ตามข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 และ ปี 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

		ณ วันที่	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
บริษัทใหม่ (ข้อมูลทางการเงินเสมือน)	หน่วย	2564	2563
สินทรัพย์รวม <sup>(1)</sup>	พันบาท	809,207,067	805,534,987
หนี้สินรวม	พันบาท	690,454,236	683,987,205
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม <sup>(2)</sup>	พันบาท	118,752,831	121,547,782
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่ <sup>(3)</sup>	พันบาท	118,296,704	121,019,747

หมายเหตุ:

- (1) บริษัทฯ มีการปรับปรุงรายการสินทรัพย์ซึ่งมีความซ้ำซ้อนหรือไม่จำเป็นในการดำเนินงาน (Redundant) ของบริษัทใหม่ โดยสินทรัพย์ดังกล่าวมีความเป็นไปได้ที่จะถูกตัดจำหน่าย (Write Off)
- (2) ส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
- (3) ไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

### 7.3.2 อัตราส่วนทางการเงินเสมือนที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัทใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ตามข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับปี 2564 และ ปี 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
บริษัทใหม่ (ข้อมูลทางการเงินเสมือน)	หน่วย		
อัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin)	%	28.57	30.37
อัตรา EBIT (EBIT Margin)	%	13.41	15.50
อัตรา EBITDA (EBITDA Margin)	%	42.59	43.88
อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin)	%	3.12	5.17
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on Assets) <sup>(1)</sup>	%	0.86	1.39
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return On Equity) <sup>(2)</sup>	%	5.98	9.34
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) <sup>(3)</sup>	เท่า	0.5	0.6

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

บริษัทใหม่ (ข้อมูลทางการเงินเสมือน)	หน่วย	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Liabilities to Equity Ratio) (L/E)	เท่า	5.8	5.6
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to equity) (D/E) <sup>(4)</sup>	เท่า	2.7	2.3
อัตราส่วนหนี้สินต่อ EBITDA (Debt to EBITDA Ratio) (D/EBITDA) <sup>(4)</sup>	เท่า	3.3	2.9

หมายเหตุ:

- (1) คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สุทธิ ในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมต่อสินทรัพย์รวม
- (2) คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สุทธิ ในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่ต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหม่
- (3) คำนวณจากสินทรัพย์หมุนเวียนรวมต่อหนี้สินหมุนเวียนรวม
- (4) หนี้สิน ได้แก่ เงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และเงินกู้ระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แต่ไม่รวมหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า

**8 กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ของบริษัทฯ และ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565**

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ในวันที่ 4 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. โดยเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้พิจารณาวาระต่างๆ รวมถึงพิจารณาอนุมัติการควบบริษัทและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการควบบริษัท โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้วันที่ 14 มีนาคม 2565 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 (Record Date)

**9 ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ**

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้รับข้อมูลที่ครบถ้วนและเพียงพอประกอบการพิจารณาการควบบริษัทและการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ เคียวตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการควบบริษัทและการพิจารณาการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจ

**10 ข้อมูลอื่นใดที่ส่งผลกระทบต่อสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือ การตัดสินใจลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์จดทะเบียน**

ปัจจัยสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น การตัดสินใจ การเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ จากผลของการควบบริษัท มีดังต่อไปนี้

**10.1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบงานและวัฒนธรรมองค์กรที่แตกต่างกัน**

ในระยะสั้นบริษัทใหม่อาจประสบปัญหาในการรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ และ dtac เข้าด้วยกัน เนื่องจากแต่ละบริษัทอาจมีความแตกต่างกันในแนวปฏิบัติ กระบวนการ และวัฒนธรรมขององค์กร นอกจากนี้ ยังมีความเสี่ยงในการรักษาบุคลากรที่มีความสามารถไว้ อย่างไรก็ตาม ก่อนที่การควบบริษัทจะ



เสร็จสิ้น ฝ่ายบริหารของแต่ละบริษัทที่ควบกัันจะร่วมกันจัดทำแนวทางและกระบวนการที่ชัดเจนเพื่อให้พนักงานในทุกระดับมีความเข้าใจตรงกัน และจะดำเนินกลยุทธ์ในการรักษาบุคลากร และสร้างแรงจูงใจในรูปแบบต่างๆ สำหรับพนักงานทุกคนเพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติหน้าที่ของตนต่อไปภายใต้บริษัทใหม่

## 10.2 ความเสี่ยงเกี่ยวกับหนังสืออนุญาต ใบอนุญาต สิทธิและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

บริษัทที่ควบกัันทั้งสองบริษัทอาจมีหนังสืออนุญาต ใบอนุญาต สิทธิและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่ได้รับจากหน่วยงานราชการในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (หากมี) แม้ว่าหนังสืออนุญาตและใบอนุญาต ตลอดจนสิทธิและสิทธิประโยชน์จะมีการโอนให้บริษัทใหม่โดยผลของกฎหมาย แต่บริษัทที่ควบกัันทั้งสองแห่งอาจจะต้องยื่นคำขอเพื่อแก้ไขหนังสืออนุญาตหรือใบอนุญาต ขออนุญาตหนังสืออนุญาตหรือใบอนุญาตฉบับใหม่ รวมถึงหนังสือรับทราบสิทธิและสิทธิประโยชน์ดังกล่าวในนามของบริษัทใหม่ ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทใหม่จะสามารถเริ่มดำเนินการดังกล่าวได้อย่างเป็นทางการภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททั้งสองมีมติอนุมัติการควบบริษัท ดังนั้น จึงมีความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอาจปฏิเสธคำขอ หรือบริษัทใหม่อาจได้รับอนุญาตภายหลังจากจัดตั้งบริษัทใหม่แล้ว

## 10.3 ความเสี่ยงด้านภาษี

ประโยชน์ที่สำคัญประการหนึ่งของการควบบริษัทภายใต้ พ.ร.บ. บริษัทมหาชน คือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง กล่าวคือ บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับยกเว้นภาษีตามประมวลรัษฎากร (ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงเงินได้จากการขายหุ้นจากการได้รับการจัดสรรหุ้นในบริษัทใหม่ แลกกับหุ้นในบริษัทฯ) ทั้งนี้ การควบบริษัทต้องดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในประมวลรัษฎากร ตลอดจนพระราชกฤษฎีกาและประกาศอธิบดีกรมสรรพากรที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การยกเว้นภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับในส่วนของกำไรจากการขายหุ้นจากการควบบริษัท มีเงื่อนไขสำคัญคือ บริษัทที่ควบกัันต้องไม่มีภาษีค้างชำระต่อกรมสรรพากรในวันควบบริษัท เว้นแต่มีการวางหลักประกันหนี้ภาษีนั้นต่อกรมสรรพากรแล้ว ซึ่ง ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ และ dtac ไม่มีภาษีค้างชำระต่อกรมสรรพากรแต่อย่างใด

ในการนี้ บริษัทฯ และ dtac อาจมีความเสี่ยงจากการถูกสอบภาษีย้อนหลังโดยกรมสรรพากรสำหรับรอบปีการเงินที่ยังไม่หมดอายุความก่อนการสิ้นสุดสภาพนิติบุคคลของบริษัทที่ควบกัันตามขั้นตอนการดำเนินการควบบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ และ dtac ได้แต่งตั้งที่ปรึกษาทางภาษีเพื่อตรวจสอบว่าบริษัทฯ และ dtac (รวมถึงบริษัทย่อยที่มีความสำคัญ) มีประเด็นปัญหาด้านภาษี หรือมีความเสี่ยงด้านภาษีที่มีนัยสำคัญซึ่งเกิดขึ้นจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบด้านภาษีหรือไม่ในช่วงที่ผ่านมา

ทั้งนี้ จากการตรวจสอบทางภาษี ไม่พบว่ามีความเสี่ยงด้านภาษีและความเสี่ยงด้านภาษีอื่นที่มีนัยสำคัญเมื่อพิจารณาถึงขนาดกิจการและธุรกิจของบริษัทฯ และ dtac แต่อย่างใด