

สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2 – หนังสือเวียนส่งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน)
ของ บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เรื่อง ชื้อหุ้นสามัญในบริษัท เนชั่นบิซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด (“NNV”)

(1) สารสนเทศที่เปิดเผยตามบัญชี (1)

โปรดพิจารณา สิ่งที่ส่งมาด้วย : สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ บัญชี (1) ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(2) สารสนเทศตามบัญชี 2

1. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบในข้อมูลที่จะระบุไว้ในสารสนเทศนี้ ในการนี้ กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัทฯ ได้ตรวจสอบข้อมูลในสารสนเทศนี้แล้วอย่างระมัดระวัง และขอรับรองว่าไม่มีข้อความอันเป็นเท็จ และไม่ได้มีการละเว้นข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งจำเป็นต้องมีหรือต้องระบุไว้ในสารสนเทศนี้ ตลอดจนไม่มีข้อความที่ก่อให้เกิดความเข้าใจผิดแต่อย่างใด

2. รายงานความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระในการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

-ไม่มี-

3. สรุปข้อมูลสำคัญของบริษัท

3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทฯ

ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย 5 กลุ่มธุรกิจ ดังนี้

1. กลุ่มสิ่งพิมพ์ (Publishing)

● หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ

เป็นหนังสือพิมพ์ธุรกิจรายวันที่ได้รับความนิยมไว้วางใจสูงสุดต่อเนื่องมาตลอด 35 ปี นับจากเริ่มก่อตั้งเมื่อ 6 ตุลาคม 2530 แม้ในสถานการณ์ “Digital Disruption” ที่ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมสิ่งพิมพ์ที่ถดถอยลง แต่ “กรุงเทพธุรกิจ” ยังคงรักษฐานที่มั่น จากแนวทางการนำเสนอข้อมูลข่าวสารที่ได้มาตรฐานของความน่าเชื่อถือ ในมุมมองที่ผ่านการใช้วิเคราะห์เจาะลึก และมีความหลากหลาย โดยมีช่องทางการหารายได้จากการจำหน่ายสิ่งพิมพ์และขายสื่อโฆษณา พร้อมจัดกิจกรรมพิเศษ (Event) สัมมนา ซึ่งเป็นการสร้างความผูกพันและประสบการณ์ที่ดีกับกลุ่มผู้อ่าน อันเป็นการเพิ่มฐานผู้อ่านข่าวสารในเครือเนชั่นจากทุกแพลตฟอร์ม

ปี 2565 จึงเป็นอีกหนึ่งปีแห่งการต่อยอดฐานะผู้นำหนังสือพิมพ์ธุรกิจรายวันของ “กรุงเทพธุรกิจ” ที่มีคอนเทนต์ข่าวธุรกิจเศรษฐกิจครอบคลุมรอบด้าน ทั้งบทวิเคราะห์ เจาะลึก รวมทั้งขยายเนื้อหาสู่ความรื่นรมย์ ทั้งด้านบันเทิง ดนตรี มิติเชิงสังคม สิ่งแวดล้อม เทคโนโลยียุคใหม่ ซึ่งตอบสนองความสนใจการใช้ชีวิตในยุคปัจจุบัน และขยายสู่ Platform Online เพิ่มขึ้นตามพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป

พร้อมกันนี้ หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ ยังเน้นบทบาทการมีส่วนร่วมเป็น “ตัวกลาง” เชื่อมโยงภาคธุรกิจเข้ากับภาคสังคม เพื่อร่วมกันสร้างการเติบโตที่ยั่งยืน ด้วยการจัดกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งในรูปแบบงานสัมมนา การฝึกอบรม และกิจกรรมเพื่อสังคม โดยผนึกกำลังร่วมกับสื่อทุกแพลตฟอร์มในเครือเช่นนี้กรุป เพื่อให้เข้าถึงและตอบใจผู้บริโภคยุคดิจิทัลได้อย่างเท่าทันทุกเหตุการณ์

- www.bangkokbiznews.com

เว็บไซต์ข่าวธุรกิจของ “กรุงเทพธุรกิจ” ที่ได้รับความนิยมอันดับต้นของประเทศ เป็นเว็บไซต์ประเภทสื่อและข่าวยอดนิยม 1 ใน 5 ของปี 2564 (ข้อมูลจาก Similar Web ธันวาคม 2564) ที่มุ่งเน้นการนำเสนอข่าวในแวดวงธุรกิจ เศรษฐกิจ การเงิน นำเสนอความเคลื่อนไหวเกี่ยวกับ ราคาทองคำ ราคาน้ำมัน อัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา และได้เพิ่มข้อมูลความเคลื่อนไหวของตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล โดยคัดเลือกข้อมูลของสกุลเงินดิจิทัลที่น่าสนใจ ที่สอดคล้องกับความสนใจของกลุ่มนักลงทุนนำมาเสนอ โดยสามารถประชาสัมพันธ์งานเสวนาขององค์กรในเครือได้อย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง

- i-Newspaper

หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจฉบับออนไลน์ หรือ “i-Newspaper” นำเสนอทางเว็บไซต์ inews.bangkokbiznews.com นำผู้อ่านเข้าถึงข้อมูลข่าวสารผ่านเครื่องมือสื่อสารที่สอดคล้องกับไลฟ์สไตล์ผู้บริโภคในยุค 5G โดยผู้อ่านสามารถติดตามข่าวสารของ “กรุงเทพธุรกิจ” ได้จากโทรศัพท์มือถือ แท็บเล็ต ไอแพด และเดสก์ท็อป อย่างทันทั่วถึงในทุกที่ทุกเวลาด้วยข่าวสารที่สดใหม่ ทันสมัย ทันเหตุการณ์

ความโดดเด่นของ i-Newspaper คือ มีเนื้อหาเหมือนฉบับสิ่งพิมพ์ของหนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ แต่มีความพิเศษกว่า คือ สามารถอ่านข่าวฉบับย้อนหลัง มีภาพให้ชมได้มากกว่า ทั้งยังมีหนังสือเสียง มีดัชนีหุ้นอินเทอร์แอคทีฟ และมีวิดีโอ อีกทั้งสามารถดาวน์โหลดหนังสือพิมพ์ออนไลน์ฉบับเต็มในรูปแบบไฟล์ PDF พร้อมเชื่อมต่อกับข่าวด่วน bangkokbiznews.com ได้เพียงคลิกเดียว

- Line News

เป็นช่องทางการเข้าถึงกลุ่มผู้อ่าน Online ของกรุงเทพธุรกิจ ผ่านแอปพลิเคชัน Line News ที่ผู้อ่านสมัครรับข่าวสารของกรุงเทพธุรกิจ ผ่านทางสมาร์ทโฟนและแท็บเล็ต ได้ฟรี ด้วยการสแกน QR Code เพื่อรับข่าวสารของกรุงเทพธุรกิจและสามารถคลิกลิงค์ไปอ่านข่าวโดยละเอียดได้ที่เว็บไซต์ข่าวของกรุงเทพธุรกิจ

สมาชิก Line News ของกรุงเทพธุรกิจ ณ เดือน มีนาคม 2565 มีจำนวน 1.77 แสนราย

จากประสบการณ์ 35 ปีของ “กรุงเทพธุรกิจ” ได้สั่งสมข้อมูลข่าวสารที่แข็งแกร่ง ทำให้ “กรุงเทพธุรกิจ” เดินหน้าสู่การเป็น Business Experience Provider ได้อย่างเต็มตัว และมีแพลตฟอร์มสื่อที่หลากหลาย ซึ่งช่วยให้สามารถยืนหยัดในฐานะหนังสือพิมพ์ธุรกิจรายวันอันดับ 1 ของประเทศ สร้างชุมชนแห่งการเรียนรู้ เข้าถึงผู้บริโภค เป็นสื่อกลางของสังคมอย่างแท้จริง

2. กลุ่มธุรกิจโทรทัศน์

ดำเนินการโดยบริษัทย่อย คือ บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ NBC เป็นผู้ผลิตและจัดหารายการโทรทัศน์ประเภทข่าวและสาระความรู้ โดยมีช่องทางการออกอากาศหลายรูปแบบ เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างกว้างขวาง โดยมีบริษัทย่อยทางอ้อม คือ บริษัท เอ็นบีซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ NBC เป็นเจ้าของใบอนุญาตทีวีดิจิทัล ช่อง Nation TV 22 โดยนำเสนอและผลิตรายการด้านข่าวสาร สาระความรู้ ทางทีวีดิจิทัลและสื่อออนไลน์ทุกแพลตฟอร์ม

3. กลุ่มงานอีเวนต์ หรือการจัดกิจกรรมทางการตลาด (Event Marketing)

การจัดงานอีเวนต์หรือ กิจกรรม เป็นอีกกลุ่มธุรกิจของเนชั่นกรุ๊ป ที่ต่อยอดจากศักยภาพด้านข่าวสารของทุกสื่อในเครือ เพิ่มบทบาทการเป็น “ตัวกลาง” ที่มีคุณภาพในการเชื่อมโยงทุกภาคส่วนเข้าด้วยกัน เพื่อนำสู่การเติบโตที่ยั่งยืนของสังคมไทย ทั้งในมิติการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจต่อประเด็นใหม่ๆ ที่จะมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจ ธุรกิจ สังคม การเมือง วัฒนธรรม รวมไปถึงสุขภาพ และขยายผลเผยแพร่ผ่านสื่อในแพลตฟอร์มต่างๆ ของเครือเนชั่นกรุ๊ป

ปี 2564 แม้ว่าจะเกิดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ COVID-19 ต่อเนื่องจากปี 2563 แต่เนชั่นกรุ๊ปได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการจัดงานอีเวนต์ต่างๆ เป็นแบบ Visual

4. กลุ่มสื่อใหม่ (Digital Platform)

ดำเนินงานโดยกลุ่มบริษัทที่ได้ปรับกลยุทธ์ในการเพิ่มช่องทางการหารายได้ เพื่อทดแทนสื่อหลักดั้งเดิม ผ่านสื่อดิจิทัล โดยการนำเสนอข่าวสารและสาระที่เครือเนชั่นเป็นผู้นำด้าน Content Provider ในทุกแพลตฟอร์ม รวมถึงแอปพลิเคชัน ดำเนินงานภายใต้บริษัทย่อย

3.2 ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัทฯ

3.2.1 งบแสดงฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	2562	2563	2564
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	48.29	184.89	29.77
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	210.88	148.98	185.92
รายได้ค้างรับ	59.10	35.95	60.30
สินค้าคงเหลือ	0.44	22.37	0.20
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	85.46	68.51	76.42
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	404.17	460.70	352.61
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากที่มีข้อจำกัดในการใช้	1.30	1.35	1.40
เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	21.09	3.49	-
เงินลงทุนระยะยาวในบริษัทอื่น	2.26	2.26	2.26
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อธุรกิจ	-	164.40	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	28.29	17.33	18.88
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	175.52	222.62	208.10
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	45.75	26.54
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	20.53	22.25	78.18
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์	337.17	300.91	264.74
ค่าความนิยม	-	21.69	210.65
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	358.73	291.66	148.07
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	944.89	1,093.71	958.82
รวมสินทรัพย์	1,349.06	1,554.41	1,311.43

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	2562	2563	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	191.12	193.46	192.89
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	179.21	189.07	166.89
ส่วนของค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์ค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	49.90	49.90	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.40	33.05	47.60
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	14.01	11.91
เงินกู้ยืมระยะสั้น	30.00	298.00	50.68
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	275.38	238.66	77.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน	743.01	1,016.15	546.97
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	27.60	27.60	20.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคล	-	-	402.50
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	26.22	11.57
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6.39	6.39	9.74
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	158.84	110.98	122.98
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	43.07	39.10	0.24
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	235.90	210.29	567.03
รวมหนี้สิน	978.91	1,226.44	1,114.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	2,663.57	2,663.57	2,663.57
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	2,156.02	2,156.02	2,156.02
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,169.75	1,169.75	1,169.75
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	80.72	80.72	80.72
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	32.70	32.70	32.70
ขาดทุนสะสม	(3,224.09)	(3,358.87)	(3,476.94)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	25.55	25.55	38.94
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	240.65	105.87	1.19
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	129.50	222.10	196.24
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	370.15	327.97	197.43
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,349.06	1,554.41	1,311.43

3.2.2 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย: ล้านบาท)	2562	2563	2564
รายได้			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,198.94	957.25	702.58
ส่วนต่างค่าชดเชยจากการคืนใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์	331.35	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยทางอ้อม	180.36	2.23	13.93
รายได้อื่น	102.23	96.41	106.10
รวมรายได้	1,812.88	1,055.89	822.61
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและการให้บริการ	1,037.02	716.96	631.29
ค่าใช้จ่ายในการขาย	206.10	134.27	97.32
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	416.29	300.59	182.89
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	43.63	(3.50)	(3.82)
รวมค่าใช้จ่าย	1,703.04	1,148.32	907.68
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	109.84	(92.43)	(85.07)
ต้นทุนทางการเงิน	(82.38)	(31.04)	(43.30)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	(31.22)	(3.96)	(0.50)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(3.76)	(127.43)	(128.87)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	1.66	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(2.10)	(127.43)	(128.87)
การดำเนินงานที่ยกเลิก			
ขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก-สุทธิจากภาษี	-	(20.50)	(37.36)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(2.10)	(147.93)	(166.23)

3.2.3 งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท)	2562	2563	2564
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน	(340.86)	55.93	(77.35)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)การลงทุน	1,148.90	(242.64)	(114.83)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)การจัดหาเงิน	(928.64)	323.31	38.53
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(120.60)	136.60	(153.65)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	168.89	48.29	184.89
ผลกระทบจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	(1.47)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	48.29	184.89	29.77

3.2.4 ภาพรวมการดำเนินงาน

รายได้

รายได้หลักของบริษัทและบริษัทย่อย คือ บริการโฆษณาและข้อมูลข่าวสาร สื่อโฆษณาทางโทรทัศน์ สื่อโฆษณาทางสื่อรูปแบบใหม่และการจำหน่ายหนังสือพิมพ์ คิดเป็นร้อยละ 66.13 ร้อยละ 93.00 และร้อยละ 85.41 ของรายได้รวม ตามลำดับ ในระหว่างปี 2562 – 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม เท่ากับ 1,812.88 ล้านบาท 1,055.89 ล้านบาท และ 822.61 ล้านบาท ตามลำดับ

ปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ลดลงจำนวน 756.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 41.76 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 ถึงแม้ว่ารายได้ค่าโฆษณาลดลงจากการที่บริษัทย่อยคืนใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่เพื่อให้บริการโทรทัศน์ภาคพื้นดินในระบบดิจิทัล ช่อง 26 และรายได้จากการจำหน่ายสื่อสิ่งพิมพ์ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคส่งผลให้ยุติการพิมพ์หนังสือพิมพ์ "The Nation" อีกทั้ง จากผลกระทบของ COVID-19 ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยยุติการพิมพ์หนังสือพิมพ์ "คมชัดลึก" แต่รายได้จากการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และรายได้จากการให้บริการนำเที่ยวเพิ่มขึ้น จากธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางสื่อโทรทัศน์ในระบบดิจิทัลและสื่อออนไลน์ และธุรกิจให้บริการนำเที่ยวของบริษัทย่อยทางอ้อม

สำหรับปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้ลดลงคิดเป็นร้อยละ 24.36 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปีก่อน เนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ที่แพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง รวมถึงนโยบายของทางภาครัฐ ซึ่งส่งผลกระทบต่อ บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถจัดกิจกรรมตามแผนที่วางไว้ได้ ส่งผลให้รายได้ค่าโฆษณาและรายได้การจัดกิจกรรมและรายได้จากการจำหน่ายสื่อสิ่งพิมพ์ลดลง นอกจากนี้ ในปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคในยุคดิจิทัลได้เปลี่ยนแปลงไป ทำให้คนส่วนใหญ่หันมาอ่านหนังสือพิมพ์น้อยลง ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงต้องปรับเปลี่ยนรูปแบบการนำเสนอข่าวและรายการในสื่อต่างๆ เพื่อเพิ่มรายได้ค่าโฆษณา พัฒนานวัตกรรมให้มีทักษะการทำงานรอบด้าน เพื่อเพิ่มรายได้โดยการต่อยอดผ่านช่องทางสื่อรูปแบบอื่นๆ เพื่อเพิ่มความสามารถในการตอบสนองความต้องการผู้บริโภค และใช้ข้อได้เปรียบจากการประกอบธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ ในการต่อยอดไปสู่รายการโทรทัศน์ สื่อใหม่ และการจัดงานสัมมนาและกิจกรรมต่างๆ เป็นต้น

ต้นทุนขายและการให้บริการ

ต้นทุนขายและการให้บริการหลักของบริษัทและบริษัทย่อย คือ ต้นทุนเกี่ยวกับสื่อสิ่งพิมพ์ ต้นทุนเกี่ยวกับสื่อโฆษณาทางโทรทัศน์ และต้นทุนเกี่ยวกับสื่อโฆษณารูปแบบใหม่ ในระหว่างปี 2562 – 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและการให้บริการจำนวน 1,037.02 ล้านบาท 716.96 ล้านบาท และ 631.28 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็น ร้อยละ 57.20 ร้อยละ 67.90 และร้อยละ 76.74 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและการให้บริการลดลงจำนวน 320.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30.86 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 จากต้นทุนขายและบริการของธุรกิจหนังสือพิมพ์ และธุรกิจทีวีดิจิทัลช่อง 26 ที่มีการคืนใบอนุญาตและยุติการประกอบธุรกิจ นอกจากนี้มีการปรับขั้นตอนการดำเนินงาน ปรับลดและควบคุมค่าใช้จ่ายของบริษัทและบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน

สำหรับปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนบริการลดลงจำนวน 85.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.95 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปีก่อน ตามยอดขายที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารหลัก คือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ในระหว่างปี 2562 – 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 416.29 ล้านบาท 300.59 ล้านบาท และ 182.89 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ 22.96 ร้อยละ 28.47 และร้อยละ 22.33 ตามลำดับ

ปี 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 115.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.79 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 จากการปรับขั้นตอนการดำเนินงาน ปรับลดและควบคุมค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และลดลงจากค่าเช่าและค่าบริการ เนื่องจากการย้าย Office ช่วงเดือนเมษายน 2563 ซึ่งทำให้ค่าเช่าและค่าบริการลดลงจำนวน 22.00 ล้านบาท และลดลงจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 20.00 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีการบันทึกกลับรายการค่าเผื่อนี้ส่งผลจะสูญ จำนวน 3.50 ล้านบาท

สำหรับปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 117.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.16 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปีก่อน เนื่องจากการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทย่อยทางอ้อมมีการดำเนินงานที่ยกเลิก จำนวน 37.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.36 ของรายได้รวม กล่าวคือ บริษัท แอปบี โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อม มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม แต่บริษัท เอ็นพีซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทสละสิทธิ์ ทำให้สัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยทางอ้อมลดลงจากร้อยละ 50.00 เป็น ร้อยละ 16.67 ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยทางอ้อม

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในระหว่างปี 2562 – 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไร (ขาดทุน) สุทธิ จำนวน (2.10) ล้านบาท (147.93) ล้านบาท และ (166.23) ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นร้อยละ (0.12) ร้อยละ (14.01) และร้อยละ (20.21) ของรายได้รวมตามลำดับ หากไม่รวมรายการกลับรายการผลขาดทุน ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียวนั้น บริษัทและบริษัทย่อยมีผลขาดทุนอย่างต่อเนื่อง เป็นผลมาจากต้นทุนและค่าใช้จ่ายมากกว่ารายได้ อีกทั้งมีผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในปี 2563 พฤติกรรมผู้บริโภคร่วมกับสื่อสิ่งพิมพ์ และการคืนใบอนุญาตประกอบกิจการโทรทัศน์ รวมถึงผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจสื่อโฆษณาอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน

3.2.5 ฐานะทางการเงิน

ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ลดลงจำนวน 242.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.63 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจาก 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 155.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 83.90 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากเงินสดใช้ไปในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เงินสดใช้ไปในการลงทุนเพิ่มขึ้น เงินสดได้มาจากการจัดหาเงินสด 2) เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อธุรกิจลดลงจำนวน 164.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากบริษัทได้รับโอนหุ้นสามัญเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2564 3) ค่าความนิยมเพิ่มขึ้น 188.96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 871.16 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เนชั่น นิวส์ จำกัด (เดิมชื่อบริษัท ไทย นิวส์ แอนด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เวิลด์ จำกัด) และ 4) ภาษีมูลค่าเพิ่มรอขอคืนลดลงเท่ากับ 120.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากได้รับเงินแล้ว

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินลดลงจำนวน 112.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.17 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจาก 1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 67.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.26 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 จากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นหลัก 2) เงินกู้ยืมระยะสั้นลดลงจำนวน 247.31 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 82.99 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากขอขยายเวลาการชำระจึงจัดประเภทเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวแทน

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเท่ากับ 130.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.80 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 เนื่องจากบริษัทมีขาดทุนสุทธิ

สภาพคล่องและกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ (153.65) ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยในระหว่างงวดมีกระแสเงินสดได้มา(ใช้ไป)ในการดำเนินงานสุทธิเท่ากับ (77.35) ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)ในการลงทุนเท่ากับ (114.83) ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)ในการจัดหาเงินเท่ากับ 38.53 ล้านบาท เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจสื่อโฆษณาอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน

3.2.6 ปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัทฯ

● สภาพเศรษฐกิจโดยรวม

สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สสภาพัฒน์ฯ) รายงานภาพรวมเศรษฐกิจไทย ปี 2564 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.6 ปรับตัวดีขึ้นจากที่เคยติดลบร้อยละ 6.2 ในปี 2563 ปัจจัยสำคัญในการกระตุ้นให้เศรษฐกิจไทยในปีที่ผ่านมากลับมาเป็นบวก มาจากด้านการใช้จ่าย ซึ่งประกอบด้วย มูลค่าการส่งออกสินค้าเพิ่มขึ้น 18.8% การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนเพิ่มขึ้น 0.3% และการลงทุนรวม เพิ่มขึ้น 3.4% แต่ในสาขาที่พักโรงแรมและบริการด้านอาหาร และสาขาการขนส่งฯ ลดลง 14.4% และ 2.9% ตามลำดับ

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยในปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 3.5 - 4.5 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากการปรับตัวดีขึ้นของอุปสงค์ภายในประเทศ การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว รวมทั้งการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการส่งออก และแรงขับเคลื่อนจากการลงทุนภาครัฐ อย่างไรก็ตามแม้ว่าสภาพรวมเศรษฐกิจจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้น แต่ยังมีปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะส่งผลกระทบต่อการเติบโตและเป็นอุปสรรคต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยดังนี้

- ความไม่แน่นอนของสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ท่ามกลางการกลายพันธุ์ของไวรัสที่จะมีผลต่อประสิทธิภาพของวัคซีน
- การเพิ่มขึ้นของแรงกดดันด้านเงินเฟ้อตามการเพิ่มขึ้นของราคาพลังงานและราคาสินค้าโภคภัณฑ์ในตลาดโลก
- ภาระหนี้สินครัวเรือนและธุรกิจที่ยังอยู่ในระดับสูงจะเป็นอุปสรรคต่อการฟื้นตัวของอุปสงค์หรือความต้องการในประเทศ รวมทั้งความสามารถในการชำระหนี้ ในขณะที่เดียวกันแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยยังอยู่ในช่วงขาขึ้น ประกอบกับตลาดแรงงานที่ยังไม่ฟื้นตัวเต็มที่
- ปัญหาชะงักงันของห่วงโซ่อุปทานการผลิตที่มีแนวโน้มยืดเยื้อ ส่งผลให้ต้นทุนการขนส่งสินค้าทางทะเลยังสูง
- ความผันผวนของเศรษฐกิจและการเงินของโลก จากการระบาดของโควิด-19 สายพันธุ์ใหม่ นโยบายทางการเงินของประเทศที่เป็นตลาดหลักของไทย รวมถึงความขัดแย้งระหว่างชาติมหาอำนาจ

● ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์

สื่อสิ่งพิมพ์ ยังคงได้รับผลกระทบจาก Digital Disruption ตามพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป ส่งผลให้การใช้เม็ดเงินโฆษณาผ่านสื่อสิ่งพิมพ์ ยังคงถดถอยอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งยังต้องเผชิญกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ (COVID 19) ทำให้ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ จำเป็นต้องปรับตัวสู่การเป็นสื่อแบบมัลติมีเดีย และต่อยอดคอนเทนต์ของตนเองไปยังแพลตฟอร์ม Online โดยบางสื่อมีทั้งแพลตฟอร์ม Offline (หนังสือพิมพ์ฉบับกระดาษ) และ Online (ฉบับ Digital Version) เว็บไซต์ และ Social Media เช่น แฟนเพจ Facebook , LINE , Youtube , Tiktok และอื่น ๆ รวมถึงการหารายได้เพิ่มเติมจากการจัดงานอีเวนต์ หรืองานสัมมนา ในรูปแบบ Virtual ผ่านช่องทางออนไลน์หรืออินเทอร์เน็ต ทดแทนการจัดกิจกรรม On ground ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าหาก “เนื้อหา” (Content) และ “แบรนด์” ที่มีความแข็งแกร่งจะสามารถอยู่ได้ในทุกแพลตฟอร์ม

● ธุรกิจสื่อโทรทัศน์

ปี 2564 ถึงแม้ว่าธุรกิจสื่อโทรทัศน์ เป็นสื่อที่มีการใช้เม็ดเงินโฆษณาสูงสุด แต่การเติบโตยังคงมีแนวโน้มลดลง เนื่องจากเม็ดเงินโฆษณาถูกแบ่งไปยังสื่อออนไลน์ ซึ่งเป็นผลมาจากความนิยมและพฤติกรรมผู้บริโภคของผู้บริโภคยุคใหม่ที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งผลกระทบต่อรายได้ของผู้ประกอบกิจการธุรกิจสื่อโทรทัศน์ ต้องปรับตัวด้วยการขยายสู่แพลตฟอร์ม Online ที่สามารถรับชมผ่านอุปกรณ์ได้หลากหลาย อาทิ สมาร์ทโฟน แท็บเล็ต ทั้งแบบชมสด (Real Time) และเลือกชมย้อนหลัง (On Demand) โดยนำเสนอคอนเทนต์ให้หลากหลายตามโจทย์ของกลุ่มเป้าหมายของแต่ละแพลตฟอร์ม ทั้งเว็บไซต์ แอปพลิเคชัน และโซเชียล มีเดีย เช่น ยูทูบ เฟสบุ๊ก Tiktok เพื่อให้ผู้บริโภคเข้าถึงคอนเทนต์ได้สะดวกทุกที่ทุกเวลา

• **ธุรกิจสื่อดิจิทัล**

ปี 2564 เม็ดเงินโฆษณาในสื่อดิจิทัลเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 จากปีที่ผ่านมา ในขณะที่สื่อดั้งเดิมเติบโตลดลง แม้ว่าประเทศไทยได้รับผลกระทบวงกว้างในธุรกิจและเศรษฐกิจจากการแพร่ระบาดของ COVID 19 ระลอก 3 ในช่วงต้นปี 2564 ซึ่งสอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่ work from home มากขึ้น ทำให้เข้าถึงช่องทางดิจิทัลในทุกแพลตฟอร์ม รวมไปถึงการซื้อขายผ่านช่องทาง online หรือสั่งอาหารผ่านทาง Online เนื่องจาก เป็นสื่อที่สามารถเข้าถึงได้ทุกที่ ทุกเวลา ทั้งนี้หากภาวะเศรษฐกิจกลับมาขยายตัว สื่อดิจิทัล ยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง

เหตุการณ์สำคัญเกี่ยวข้องกับเศรษฐกิจโลกได้แก่

- **เศรษฐกิจโลก** ปี 2565 คาดว่าจะชะลอตัวลงมาอยู่ที่ 4.1% และ 3.2% ในปี 2566 เนื่องจากหลายประเทศเริ่มลด นโยบายสนับสนุนด้านการเงินการคลัง เพื่อรับมือความเสียหายจากการระบาด COVID-19 ผสานกับปัจจัยเสี่ยงอื่น ๆ ที่มีมาแต่เดิมจากปี 2564 ทั้งแนวโน้มภาวะเงินเฟ้อที่ขยับสูงขึ้น การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในสหรัฐอเมริกา ความขัดแย้งทางการเมืองระหว่างประเทศ ไม่ว่าจะเป็น รัสเซียกับยูเครน ส่งผลต่อราคาน้ำมัน และราคาแก๊ส ปรับตัวสูงขึ้น และเสี่ยงต่อการขาดแคลน
- **ราคาน้ำมัน** ตลาดน้ำมันดิบโลกปี 2565 มีแนวโน้มทรงตัวในระดับสูง จากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครน ทวีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้ในหลายประเทศได้มีการกักตุนน้ำมันไว้เพื่อชดเชยการขาดแคลน

3.3 ประเมินการทางการเงินในปีปัจจุบัน (ถ้ามี) โดยระบุถึงข้อสมมติฐานทางการค้า อุตสาหกรรม และสอบทานตัวเลขโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าประมาณการผลการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นโดยความระมัดระวัง

-ไม่มี-

3.4 รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 22 มีนาคม 2565

รายชื่อผู้บริหาร

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายฉาย บุณนาค	ประธานกรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายสมชาย มีเสน	รองประธานกรรมการบริหาร
3	นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4	นางสาวเอี่ยมศรี บุญหทัยรัตน์	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5	นายประกิต ชมภูคำ	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร – Event Marketing
6	นายวีระศักดิ์ พงศ์อักษร	บรรณาธิการอำนวยการเครือเนชั่น
7	นางสาวอรอร อัครเศรณี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
8	นางสาวเนตรนภา ภูษิตตานนท์	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี
9	นางสาวมัยรยา โอสถานนท์	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายการเงิน และเลขานุการบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 16 มีนาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น	
		จำนวนหุ้น	%
1	CHIT LOM LIMITED	406,390,000	9.99
2	บริษัท นิวิส เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	404,985,000	9.96
3	นางสาว กัญจนารัตน์ วงศ์พันธุ์	392,141,200	9.64
4	CGS-CIMB SECURITIES (SINGAPORE) PTE., LTD.	376,501,300	9.26
5	นาย สมบัติ พานิชชีวะ	359,300,000	8.83
6	นาย สุทธิชัย แซ่หยุ่น	212,878,542	5.23
7	KIM ENG SECURITIES (HONG KONG) LIMITED	163,720,800	4.02
8	นาง อรพิน พิพัฒน์วิไลกุล	151,911,900	3.73
9	กองทุนประกันวินาศภัย	141,400,000	3.48
10	DOW JONES & COMPANY, INC., NEW YORK	120,000,000	2.95
	รวมทั้งหมด	2,729,228,742	67.09

4. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน**

จากการที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ซื้อหุ้นบริษัท เอ็นบีซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด ("NNV") มูลค่า 461,028,315 บาท และจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("NBC") มูลค่าจำนวน 898,341,817.10 บาท หากที่ประชุมสามัญประจำปี 2565 อนุมัติรายการดังกล่าว บริษัทฯ สามารถนำเงินจากการจำหน่ายหุ้น NBC มาชำระค่าซื้อหุ้น NNV เพื่อดำเนินธุรกิจดิจิทัล TV ช่อง 22 และธุรกิจเกี่ยวเนื่องต่อไปได้

5. **คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ**

-ไม่มี-

6. **ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ระบุลักษณะของรายการหรือผลประโยชน์**

บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยตามงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

รายการระหว่างกัน¹ ที่มีสาระสำคัญ ของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2564

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัทหรือบุคคล/ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ / ยอดคงเหลือ ปี 2564	คำอธิบาย
บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (NBC) / ผลิตรายการ โทรทัศน์ และให้บริการ โฆษณาผ่านสื่อโทรทัศน์ และ สื่อใหม่	เป็นบริษัทย่อย บริษัท ถือหุ้น ร้อยละ 71.45 และมีกรรมกร่วมกัน	รายได้จากการขายและการให้บริการ รายได้ค้ำรับ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้จากการจำหน่ายเครื่องหมายการค้า	34.62 0.66 8.47 3.58 29.08	- บริษัทให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนกบุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน แผนกบัญชี แผนกการเงิน และทราฟฟิก เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญ และความสามารถในการทำงานด้านนี้และเพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน โดยคิดค่าบริการในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) หรือในอัตราที่ตกลงร่วมกัน - บริษัทเรียกเก็บค่าพื้นที่โฆษณาในหนังสือพิมพ์, โทรทัศน์ และ เว็บไซต์จากการที่ NBC ใช้สื่อของบริษัทในการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือกิจกรรม โดยเรียกเก็บตามเงื่อนไขการค้าปกติ - บริษัทขายเครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ให้ NBC ในราคาและเงื่อนไขตามที่ตกลงกันในสัญญา

¹ ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2562 – 2563 ได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2562 – 2563 ที่เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทที่ <https://www.nationgroup.com>

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัทหรือบุคคล/ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ / ยอดคงเหลือ ปี 2564	คำอธิบาย
		ต้นทุนขายและการให้บริการ เจ้าหน้าที่การค้า ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7.88 2.78 6.69 1.37	-บริษัทฯ ได้มีการเช่าเวลาออกอากาศในทีวีดิจิทัลช่อง Nation TV 22 โดย NBC เรียกเก็บในราคาตลาดและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ -บริษัทฯ ใช้สื่อของ NBC ในการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือกิจกรรม โดยเรียกเก็บตามเงื่อนไขการค้าปกติ -บริษัทฯ ได้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน เพื่อใช้ในการดำเนินงานในอัตราตามที่ตกลงกัน
บริษัท เนชั่น ดิจิทัล คอนเทนต์ จำกัด (NDI) / ประกอบธุรกิจด้านงาน บริการสื่อดิจิทัลและสื่อ ใหม่	เป็นบริษัทย่อย บริษัท ถือหุ้นร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้ค้างรับ ต้นทุนขายและการให้บริการ เจ้าหน้าที่การค้า ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ซื้ออุปกรณ์	10.62 3.79 43.16 0.98 1.31 7.35 0.70 1.05 2.10 0.98	-บริษัทฯ ให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนกบุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน แผนกบัญชี แผนกการเงิน และกราฟฟิค เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญและความสามารถในการทำงานด้านนี้และเพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน ในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) /ในอัตราที่ตกลงกัน -บริษัทฯ เรียกเก็บค่าพื้นที่โฆษณาในสื่อออนไลน์จากการที่ NDI ใช้สื่อของบริษัทฯ ในการโฆษณา โดยเรียกเก็บตามเงื่อนไขการค้าปกติ - บริษัทฯ ใช้สื่อของ NDI ในการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือกิจกรรม โดยเรียกเก็บตามเงื่อนไขการค้าปกติ

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัทหรือบุคคล/ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ / ยอดคงเหลือ ปี 2564	คำอธิบาย
				- NDI ขายอุปกรณ์ให้บริษัทฯ ด้วยราคาตามบัญชีบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus)
บริษัท กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย จำกัด (KTM) / ประกอบ ธุรกิจ ผลิตและจัดจำหน่าย หนังสือพิมพ์ สิ่งพิมพ์ และ สื่อโฆษณา	เป็นบริษัทย่อย บริษัท ถือหุ้น ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้ค้างรับ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4.91 2.26 0.10 0.49 2.95	- บริษัทฯ เรียกเก็บค่าพื้นที่โฆษณาในสื่อออนไลน์ จากการที่ KTM ใช้สื่อของบริษัทฯ ในการโฆษณาประชาสัมพันธ์ค้าหรือกิจกรรม โดยเรียกเก็บตามเงื่อนไขการค้าปกติ
บริษัท สเวน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (SWN) / ประกอบ ธุรกิจ ให้บริการงานด้าน ดิจิทัล	เป็นบริษัทย่อย บริษัท ถือหุ้น ร้อยละ 99.99 และมีกรรมกรร่วมกัน	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	0.49 0.09 0.18 1.62	- บริษัทฯ ให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนก บุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน แผนกบัญชี แผนกการเงิน และทราฟฟิก เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญ และความสามารถในการทำงานด้านนี้และเพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่ อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน ในราคา ต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) หรือในอัตราที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท เอ็นพีซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด (NNV) / ผลิตรายการ โทรทัศน์ และให้บริการ โฆษณาผ่านสื่อโทรทัศน์	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม โดย NBC (NBC ถือ หุ้นร้อยละ 99.99) และ มีกรรมกรร่วมกัน	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้ค้างรับ	4.72 1.34 0.21 0.03	- บริษัทฯ ให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนก บุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญ และความสามารถในการทำงานด้านนี้และ เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และ

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัทหรือบุคคล/ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ / ยอดคงเหลือ ปี 2564	คำอธิบาย
		ต้นทุนขายและการให้บริการ เจ้าหน้าที่การค้า เจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	0.14 0.18 0.04 0.01	บริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลด ต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน ในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) หรือในอัตราที่ตกลงร่วมกัน - บริษัทฯ ใช้บริการผู้ประกาศข่าวของ NNV โดยเรียกเก็บในอัตราที่ตกลง ร่วมกัน
บริษัท เนชั่น นิวส์ จำกัด (NTN) (เดิมชื่อ บริษัท ไทย นิวส์ แอนด์ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เวิลด์ จำกัด) / ประกอบธุรกิจด้าน Call Center งานบริการ ด้านดิจิตอลและสื่อใหม่	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม โดย NBC (NBC ถือ หุ้นร้อยละ 99.99) และ มีกรรมกรร่วมกัน	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น รายได้ค้างรับ ต้นทุนขายและการให้บริการ เจ้าหน้าที่การค้า เจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9.49 4.75 0.24 0.07 4.19 1.37 0.09 0.18	- บริษัทฯ ให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนก บุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญ และความสามารถในการทำงานด้านนี้และ เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และ บริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลด ต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน ในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) หรือในอัตราที่ตกลงร่วมกัน - NTN ให้บริการงานสนับสนุนด้าน IT สำหรับงาน New Media โดยเรียก เก็บในอัตราตามที่ตกลงกัน
บริษัท เนชั่น คอฟฟี่ จำกัด (NCOF) / ประกอบธุรกิจ จำหน่ายอาหารและ	เป็นบริษัทย่อยทางอ้อม (NMG ถือหุ้นร้อยละ 40.00 และ NNV ถือหุ้น	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	0.57 0.48 0.03	- บริษัทฯ ให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนก บุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญ และความสามารถในการทำงานด้านนี้และ

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัทหรือบุคคล/ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ / ยอดคงเหลือ ปี 2564	คำอธิบาย
เครื่องดื่ม	ร้อยละ 60.00)			เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และ บริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลด ต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน ในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) หรือในอัตราที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท แฮปปี้ โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด (HPS) / ประกอบธุรกิจด้านจัด จำหน่ายผลิตภัณฑ์ (Home Shopping)	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง กัน ตั้งแต่วันที่ 20 กันยายน 2564 NNV ถือหุ้นร้อยละ 16.67	รายได้จากการขายและการให้บริการ ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6.24 2.68 0.17	- บริษัทให้บริการงานในหน่วยงานสนับสนุนต่างๆ เช่น แผนกจัดซื้อ แผนก บุคคล แผนก IT แผนกธุรการ แผนกบิลลิ่งและจัดเก็บเงิน เป็นต้น เนื่องจาก บุคคลากรมีความชำนาญ และความสามารถในการทำงานด้านนี้และ เพื่อให้บริษัทในกลุ่มสามารถใช้ประโยชน์จากทรัพยากรบุคคล และ บริหารงานด้านทรัพยากรบุคคลที่มีอยู่อย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลด ต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้กับบริษัทในกลุ่ม โดยไม่ต้องก่อตั้งหน่วยงานนี้อีก และลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนกัน ในราคาต้นทุนบวกส่วนเพิ่ม (Cost Plus) หรือในอัตราที่ตกลงร่วมกัน
ผู้ถือหุ้น / บุคคลที่เกี่ยวข้อง กัน	ผู้ถือหุ้น / บุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน	เงินกู้ยืมระยะยาว ดอกเบี้ยจ่าย (ร้อยละ 6 ต่อปี)	230.00 13.64	- บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นและระยะยาวกับผู้ถือหุ้น โดยมีดอกเบี้ยในอัตรา ตามที่ตกลงกัน

7. สรุปสาระของสัญญาที่สำคัญ ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

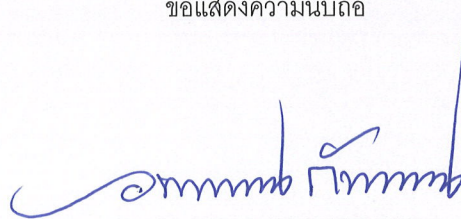
- รายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ให้แก่บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("NBC") โดยมีรายละเอียดดังนี้

- รายละเอียดการซื้อขาย : 1) บริษัทฯ ขายเครื่องหมายการค้า "ลิขสิทธิ์" ให้แก่ NBC และ
2) บริษัทฯ ดำเนินการให้ บริษัท ลิขสิทธิ์ มีเดีย จำกัดบริษัทย่อย
ที่บริษัทฯ ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ขายธุรกิจลิขสิทธิ์ให้แก่
NBC
- มูลค่าที่บริษัท ฯ จะเข้าทำรายการ : มูลค่าของรายการโอน (ก) เครื่องหมายการค้า "ลิขสิทธิ์" เท่ากับ
69.90 ล้านบาท และ (ข) ทรัพย์สินใช้ในการประกอบธุรกิจ
ลิขสิทธิ์ จาก KMM เท่ากับ 0.1 ล้านบาทรวมทั้งสิ้น เท่ากับ
70.00 ล้านบาท
- เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ : 1. NBC ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
ของ NBC เพื่อการเข้าทำรายการซื้อธุรกิจและเครื่องหมาย
การค้าลิขสิทธิ์
2. KMM ได้ลงนามในแบบหนังสือโอนการจ้างงานกับพนักงานที่
เกี่ยวข้องมายัง NBC
3. บริษัทฯ ได้ยื่นคำขอจดทะเบียนโอนเครื่องหมายการค้า
"ลิขสิทธิ์" ให้แก่ NBC
- ข้อตกลงกระทำการที่สำคัญ : บริษัทฯ จะดำเนินการชำระหนี้ค้างบางส่วนต่อ NBC และมี
กำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่การซื้อ
ขายเสร็จสมบูรณ์

คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่น
สำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ บัญชี (1) ของ
บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการได้มาและจำหน่ายไป ดังนี้

1. บริษัทฯ จะซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เนชั่น เน็กซ์ วิชั่น จำกัด ("NNV") จำนวน 85,999,997 หุ้น¹ หรือคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของ NNV ซึ่ง NNV ถือหุ้นในบริษัท เนชั่น คอฟฟี่ จำกัด (Nation Coffee) จำนวน 60,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 60.00 ของทุนจดทะเบียนของ Nation Coffee ในราคาหุ้นละ 2.7875² บาท หรือคิดเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้นรวม 239,728,315 บาทจาก บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("NBC") และบริษัทฯ จะให้เงินกู้ยืมแก่ NNV เพื่อชำระหนี้สินแก่ NBC จำนวน 221,300,000 บาท ดังนั้น มูลค่าเงินลงทุนใน NNV รวมเท่ากับ 461,028,315 บาท และ
2. บริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญใน NBC จำนวน 691,032,167 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าเบื้องต้นรวม 898,341,817.10 บาท ให้แก่ นายณัฐพงศ์ ศีตวรรัตน์ และ นายบุญเอื้อ จิตรณอม ("ผู้ซื้อ")

การซื้อหุ้นของ NNV ข้างต้นถือเป็นรายการได้มาของบริษัทฯ และถือเป็นรายการจำหน่ายไปของ NBC ที่เข้าข่ายเป็นกรณีที่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ตกลงเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ("รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV") ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์") โดยคำนวณขนาดรายการได้เท่ากับร้อยละ 35.15 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งมีจำนวน 3 รายการ ได้แก่

รายการย้อนหลัง 6 เดือน	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. NBC เข้าลงทุนในบริษัท แอปบี โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ("HPS") เพิ่มเติม	0.76
2. บริษัทฯ จัดตั้งบริษัทย่อย : บริษัท ขอบสนาม จำกัด	1.99
3. บริษัท เนชั่น นิวส์ จำกัด ("NN") ได้มาซึ่งธุรกิจเดอะ พีเพิล ("The People")	2.13
รวม	4.88

¹ เป็นจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถือโดย NBC ภายหลังการเพิ่มทุน โดย NNV มีแผนการเพิ่มทุนตามเงื่อนไขบังคับก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งในวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเข้าทำรายการซื้อหุ้น NNV ในครั้งนี้ ณ วันที่ 4 มีนาคม 2565 (ก่อนการเพิ่มทุนของ NNV) NBC ถือหุ้นใน NNV จำนวน 79,999,997 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของ NNV ก่อนการเพิ่มทุน

² เป็นราคาหุ้นภายหลังการเพิ่มทุนของ NNV โดยมีจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุนทั้งหมด 86,000,000 หุ้น หากพิจารณาราคาหุ้นก่อนการเพิ่มทุนจะเท่ากับหุ้นละ 2.9966 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด 80,000,000 หุ้น

เมื่อรวมกับรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV ที่มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 35.15 ดังนั้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 40.04 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึง มีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- 2) จัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5 (3), 7 และ 8 ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- 3) นอกจากนี้ การเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV เป็นการซื้อกิจการหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) โดยไม่จำเป็นต้องพิจารณาถึงขนาดของรายการแต่อย่างใด ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ การขายหุ้นสามัญใน NBC ถือเป็นรายการจำหน่ายไปของบริษัทฯ ("รายการขายหุ้นสามัญใน NBC") ตาม ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยคำนวณขนาดรายการได้เท่ากับร้อยละ 90.63 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งมีจำนวน 3 รายการ ได้แก่

รายการย้อนหลัง 6 เดือน	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. บริษัทฯ จำหน่ายบริษัท คมชัดลึก มีเดีย จำกัด	1.14
2. NNV สละสิทธิในการเพิ่มทุนในบริษัท แอปปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	0.95
3. บริษัท กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย จำกัดขายหุ้นบริษัท เนท บิสซิเนส คอนเน็คท์ จำกัด	0.20
รวม	2.29

เมื่อรวมกับรายการขายหุ้นสามัญใน NBC ที่มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 90.63 ดังนั้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 92.91 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึง มีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV และรายการขายหุ้นสามัญใน NBC ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน")

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดการเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV และรายการขายหุ้นสามัญใน NBC ดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

1.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัทฯ และ NBC ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 29 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ และ NBC เข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV รวมถึงภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่อาจจะมีปรากฏในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องสำเร็จครบถ้วน โดยคาดว่าจะทำรายการแล้วเสร็จภายในเดือนกรกฎาคม 2565

1.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของบริษัทฯ ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 29 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการขายหุ้นสามัญใน NBC รวมถึงภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ตามที่อาจจะมีปรากฏในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องสำเร็จครบถ้วน โดยคาดว่าจะทำรายการแล้วเสร็จภายในเดือนกรกฎาคม 2565

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

ผู้ขาย : NBC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC

ผู้ซื้อ : บริษัทฯ

2.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

ผู้ขาย : บริษัทฯ

ผู้ซื้อ : นายณัฐพงศ์ ศีตวรรัตน์ และ นายบุญเชื้อ จิตรถนอม ซึ่งมีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

อนึ่ง จากการที่ผู้ซื้อจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ NBC โดยผู้ซื้อจะทำการซื้อหุ้นสามัญของ NBC จากบริษัทฯ จำนวน 691,032,167 หุ้น หรือ ร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC นั้น ผู้ซื้อจึงมีหน้าที่ ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ NBC (Tender Offer) โดยจะต้องทำหน้าที่รายงานจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ทั้งหมดตามแบบ 246-2 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ซื้อได้รับโอนหุ้นสามัญของ NBC จาก บริษัทฯ และ ผู้ซื้อต้องยื่นคำขอเสนอซื้อตามแบบ 247-4 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ต้องยื่น แบบ 246-2

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภทและขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

3.1.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน NNV จำนวน 85,999,997³ หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NNV จาก NBC ในราคาซื้อขาย หุ้นละ 2.7875⁴ บาท และเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้น ทั้งสิ้น 239,728,315 บาท และบริษัทฯ จะให้เงิน กู้ยืมแก่ NNV เพื่อชำระหนี้สินแก่ NBC จำนวน 221,300,000 บาท ดังนั้นมูลค่าเงินลงทุนใน NNV รวม เท่ากับ 461,028,315 บาท

โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

รายละเอียดการซื้อหุ้น NNV :	บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน NNV จำนวน 85,999,997 ³ หุ้น จาก NBC พร้อมทั้งกำหนดให้ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็น บุคคลธรรมดาใน NNV จำนวน 2 คน ขายหุ้นสามัญใน NNV ที่ ตนถืออยู่จำนวน 2 หุ้น และ 1 หุ้น ตามลำดับ รวมเป็น 3 หุ้น ให้แก่บุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจำนวน 2 คน
-----------------------------	--

³ เป็นจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถือโดย NBC ภายหลังการเพิ่มทุน โดย NNV มีแผนการเพิ่มทุนตามเงื่อนไขบังคับก่อนการเข้าทำรายการใน ครั้งนี้ ซึ่งในวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเข้าทำรายการซื้อหุ้น NNV ในครั้งนี้ ณ วันที่ 4 มีนาคม 2565 (ก่อนการเพิ่มทุน ของ NNV) NBC ถือหุ้นใน NNV จำนวน 79,999,997 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของ NNV ก่อนการเพิ่มทุน

⁴ เป็นราคาหุ้นภายหลังการเพิ่มทุนของ NNV โดยมีจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุนทั้งหมด 86,000,000 หุ้น หากพิจารณาราคาหุ้นก่อนการเพิ่มทุนจะเท่ากับหุ้นละ 2.9966 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด 80,000,000 หุ้น

มูลค่ารายการ : มูลค่าของรายการซื้อหุ้นใน NNV จำนวน 85,999,997³ หุ้น เท่ากับ 239,728,315 บาท โดยเข้าซื้อหุ้นในราคาซื้อขายหุ้นละ 2.7875⁴ บาท และบริษัทฯ จะให้เงินกู้ยืมแก่ NNV เพื่อชำระหนี้สินแก่ NBC จำนวน 221,300,000 บาท ดังนั้นมูลค่าเงินลงทุนใน NNV รวมเท่ากับ 461,028,315 บาท

วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ : ภายในเดือนกรกฎาคม 2565

เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ : 1. บริษัทฯ และ NBC ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ NBC เพื่อการเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

2. NBC ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ NNV จำนวน 6,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 60,000,000.00 บาท โดยการแปลงหนี้จากลูกหนี้การค้า NNV ที่ค้างชำระ (ปัจจุบัน NBC ตั้งสำรองค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญทั้งจำนวน) มูลค่ารวม 59,707,877.08 บาทเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว

3. NBC ตกลงซื้อธุรกิจให้บริการลูกค้าผ่านระบบโทรศัพท์ (Call Center) จากเนชั่น นิวส์ จำกัด ("NN") ซึ่งปัจจุบันธุรกิจดังกล่าวเป็นหน่วยธุรกิจที่ดำเนินการภายใต้ NN คิดเป็นมูลค่าสินทรัพย์รวม 40,000,000 บาท

3.1.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

บริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญใน NBC จำนวน 691,032,167 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าเบื้องต้นรวม 898,341,817.10 บาท ให้ผู้ซื้อ โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

รายละเอียดการขายหุ้น : บริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญใน NBC จำนวน 691,032,167 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าเบื้องต้นรวม 898,341,817.10 บาท ให้ผู้ซื้อ

รายชื่อผู้ซื้อ : นายณัฐพงศ์ ศีตวรรัตน์ และ นายบุญเหลือ จิตรถนอม

มูลค่ารายการ : มูลค่าของรายการขายหุ้นสามัญใน NBC เท่ากับ 898,341,817.10 บาท โดยเข้าซื้อหุ้นในราคาซื้อขายหุ้นละ 1.30 บาท

วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จ : ภายในเดือนกรกฎาคม 2565

สมบูรณ์

- เงื่อนไขบังคับก่อนที่ : 1. บริษัท ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
สำคัญ
ของ บริษัท เพื่อการเข้าทำรายการขายหุ้นสามัญใน NBC
2. ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมี
เหตุอันควรจะคาดได้ว่าจะเกิดขึ้นซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบ
อย่างมีนัยสำคัญต่อ บริษัท หรือขัดขวางการทำการธุรกรรมตามที่กำหนด
ไว้ในบันทึกข้อตกลงและในสัญญาซื้อขายหุ้นที่เกี่ยวข้อง
3. บริษัท ผู้ซื้อ และ/หรือ NBC ได้รับอนุญาต อนุมัติ หรือ ความยินยอม
จากหน่วยงานที่ควบคุม และหน่วยงานอื่นใดของรัฐ บุคคลใด ๆ ตาม
กฎหมาย ตามสัญญา หรือข้อตกลงใด ๆ ที่มีผลผูกพันผู้ขาย ผู้ซื้อ
และ/หรือ บริษัท เพื่อให้คู่สัญญาสามารถเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นที่
เกี่ยวข้องได้ (หากจำเป็น)
4. บริษัท ได้ดำเนินการปรับโครงสร้างธุรกิจของ NBC เป็นผลสำเร็จและ
เสร็จสมบูรณ์
5. ผู้ซื้อได้เข้าทำการตรวจสอบสถานะของกิจการ (Due Diligence) ของ
NBC และผู้ซื้อพึงพอใจในผลการตรวจสอบดังกล่าว
6. เงื่อนไขบังคับก่อนอื่น ๆ ตามปกติมาตรฐานของสัญญาในลักษณะ
เดียวกัน และ
7. เงื่อนไขบังคับก่อนอื่น ๆ ตามที่จะมีการตกลงกันระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย
ต่อไป

ข้อมูลสำคัญ : จากการที่ผู้ซื้อจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ NBC โดยผู้ซื้อจะทำการซื้อ
หุ้นสามัญของ NBC จากบริษัท จำนวนร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่าย
ได้แล้วทั้งหมดของ NBC นั้น ผู้ซื้อจึงมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
ทั้งหมดของ NBC (Tender Offer) โดยจะต้องทำหน้าที่รายงานจำนวนหุ้นที่ถือ
อยู่ทั้งหมดตามแบบ 246-2 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้
ซื้อได้รับโอนหุ้นสามัญของ NBC จากบริษัท และ ผู้ซื้อต้องยื่นคำขอเสนอซื้อ
ตามแบบ 247-4 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ต้องยื่น
แบบ 246-2

3.2 ประเภทและขนาดของรายการ

3.2.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. มูลค่าของสินทรัพย์ (NTA)	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก NMG มี NTA ติดลบ	
2. กำไรสุทธิหลังการดำเนินงาน ปกติหลังหักภาษี	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก NMG และ NNV มีกำไรสุทธิติดลบ	
3. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารายการที่ได้รับ x 100 สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน	$461.03 \text{ ล้านบาท} \times 100 = 35.15\%$ 1,311.43 ล้านบาท
4. มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อเป็นการตอบแทนการได้ทรัพย์สินมา	ไม่มีการออกหุ้นใหม่	
เกณฑ์สูงสุด	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	35.15%

จากการคำนวณขนาดรายการในข้างต้น จะได้ขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 35.15 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV ซึ่งมีจำนวน 3 รายการ ได้แก่

รายการย้อนหลัง 6 เดือน	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. NBC เข้าลงทุนในบริษัท แอปปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ("HPS") เพิ่มเติม	0.76
2. บริษัทฯ จัดตั้งบริษัทย่อย : บริษัท ขอบสนาม จำกัด	1.99
3. บริษัท เนชั่น นิวส์ จำกัด ("NN") ได้มาซึ่งธุรกิจเดอะ พีเพิล ("The People")	2.13
รวม	4.88

จากการนับรวมรายการข้างต้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 40.04 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) จัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5 (3), 7 และ 8 ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- 3) นอกจากนี้ การเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV เป็นการซื้อกิจการหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) โดยไม่จำเป็นต้องพิจารณาถึงขนาดของรายการแต่อย่างใด ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้มีส่วนได้เสีย

3.2.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

รายการขายหุ้นสามัญใน NBC เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. มูลค่าของสินทรัพย์ (NTA)	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก NMG มี NTA ติดลบ	
2. กำไรสุทธิหลังการดำเนินงานปกติหลังหักภาษี	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก NMG มีกำไรสุทธิติดลบ	
3. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ^{1/}	มูลค่ารายการที่ได้รับ x 100 สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน	$\frac{1,188.58 \text{ ล้านบาท} \times 100}{1,311.43 \text{ ล้านบาท}} = 90.63\%$
4. มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อเป็นการตอบแทนการได้ทรัพย์สินมา	ไม่มีการออกหุ้นใหม่	
เกณฑ์สูงสุด	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	90.63%

จากการคำนวณขนาดรายการในข้างต้น จะได้ขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 90.63 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติรายการขายหุ้นสามัญใน NBC ซึ่งมีจำนวน 3 รายการ ได้แก่

รายการย้อนหลัง 6 เดือน	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. บริษัทฯ จำหน่ายบริษัท คมชัดลึก มีเดีย จำกัด	1.14
2. NNV สละสิทธิในการเพิ่มทุนในบริษัท แอปป์ โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	0.95
3. บริษัท กรุงเทพธุรกิจ มีเดีย จำกัด ขายหุ้นบริษัท เนท บิสซิเนส คอนเน็คท์ จำกัด	0.20
รวม	2.29

จากการนับรวมรายการข้างต้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 92.91 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

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

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

4.1 ข้อมูลทั่วไปของ NNV

ชื่อบริษัท : บริษัท เอ็นบีซี เน็กซ์ วิชั่น จำกัด

วันจดทะเบียน : 30 พฤศจิกายน 2555

เลขทะเบียนนิติบุคคล : 0105555177371

ทุนจดทะเบียน : 800,000,000 บาท

กรรมการ : 1. นาย ฉาย นุนาค
2. นาย สุภาวัฒน์ สงวนงาม
3. นาย สมเกียรติ บุญศิริ
4. นาง วรางคณา กัลยาณประดิษฐ์

กรรมการซึ่งลงชื่อผูกพันบริษัทได้ : กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

จำนวนหุ้น 80,000,000 หุ้นเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด ซึ่งได้ชำระเต็มจำนวนแล้ว

มูลค่าที่ตราไว้ 10.00 บาทต่อหุ้น

ภาระผูกพันในสินทรัพย์ที่ได้มา : ไม่มี

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 9 เมษายน 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	79,999,997	100.00
2.	นางสาว มัธยา ไสถานนท์	1	0.00
3.	นาย สุวัฒน์ สงวนงาม	2	0.00
	รวม	80,000,000	100.00

ลักษณะการประกอบธุรกิจของ NNV

NNV ผลิตรายการโทรทัศน์และให้บริการโฆษณาผ่านสื่อโทรทัศน์ โดยในวันที่ 27 ธันวาคม 2556 NNV ชนะการประมูลใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่ และประกอบกิจการโทรทัศน์ดิจิทัล ประเภทช่องข่าว ความคมชัดมาตรฐาน (SD) ในชื่อช่อง Nation TV 22 ที่นำเสนอรายการข่าว และมุ่งความเป็นเอกลักษณ์ของช่องและผลิตรายการด้านข่าวสาร สารความรู้ ใช้ทรัพยากรที่ใช้ในการผลิตรายการโทรทัศน์ เช่น ข้อมูลข่าว ภาพข่าว คุณภาพบุคลากรทีมข่าว มาต่อยอดขยายธุรกิจไปยังธุรกิจเกี่ยวกับการจัดกิจกรรมต่าง ๆ และเผยแพร่ผ่าน Platform ต่างๆ

ธุรกิจสื่อรูปแบบใหม่

โดยต่อยอดการใช้คอนเทนต์สื่อสารผ่านโซเชียลมีเดียในหลากหลายรูปแบบ มาใช้ในการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้ชม ผ่านทางหน้าจอโทรทัศน์และเว็บไซต์ เป็นผู้นำบุกเบิกและริเริ่มการใช้ทวิตเตอร์ เฟซบุ๊ก และแฮชแท็ก โดยกำหนดหัวข้อที่อยู่ใน ความสนใจของผู้ชมและเชิญชวนให้ผู้ชมแสดงความคิดเห็นผ่านโซเชียลมีเดียรูปแบบต่างๆ ในธุรกิจ "Nation Online"

ข้อมูลทางการเงินของ NNV

(หน่วย:ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564 ¹	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1.57	0.40	3.73	1.04	1.29	0.41
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3.99	1.01	2.08	0.58	9.31	2.96
รายได้ค้างรับ	14.76	3.73	0.97	0.27	3.67	1.17
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1.99	0.50	0.49	0.14	0.00	0.00

(หน่วย:ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564 ^{1/}	%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9.09	2.29	9.01	2.52	11.00	3.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	31.40	7.93	16.28	4.56	25.28	8.05
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	15.00	4.20	1.50	0.48
ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์	-	-	0.66	0.19	2.73	0.87
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.24	0.57	2.02	0.57	1.88	0.60
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบ กิจการโทรทัศน์	337.17	85.16	300.91	84.25	264.74	84.26
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	23.05	5.82	20.22	5.66	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.06	0.52	2.06	0.58	18.06	5.75
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	364.53	92.07	340.87	95.44	288.91	91.96
รวมสินทรัพย์	395.93	100.00	357.15	100.00	314.18	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	128.06	32.35	87.11	24.39	64.03	20.38
ส่วนของค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และ ประกอบกิจการโทรทัศน์ค้างจ่ายที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	49.90	12.60	49.90	13.97	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9.76	2.47	9.28	2.60	4.48	1.43
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่	50.00	12.63	40.65	11.38	81.60	25.97
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	0.17	0.04	0.10	0.03	0.00	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	0.07	0.02	0.98	0.31
รวมหนี้สินหมุนเวียน	237.90	60.09	187.11	52.39	151.09	48.09
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบ กิจการค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	0.47	0.12	1.58	0.44	1.86	0.59
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	0.47	0.12	1.58	0.44	1.86	0.59
รวมหนี้สิน	238.37	60.21	188.69	52.83	152.95	48.68
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	800.00	202.06	800.00	224.00	800.00	254.63
ขาดทุนสะสม	(642.44)	(162.26)	(631.54)	(176.83)	(638.77)	(203.31)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น/(ขาดทุนสะสมเกิน ทุน)	157.56	39.79	168.46	47.17	161.23	51.32
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	395.93	100.00	357.15	100.00	314.18	100.00

หมายเหตุ: 1/ งบการเงินภายในจัดทำโดยผู้บริหาร

(หน่วย : ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564 ^{1/}	%
รายได้จากการให้บริการ	79.20	71.21	80.73	67.08	106.12	71.16
รายได้อื่น	32.02	28.79	39.61	32.92	43.00	28.84
รวมรายได้	111.22	100.00	120.34	100.00	149.12	100.00

(หน่วย : ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564 ^{1/}	%
ต้นทุนการให้บริการ	98.28	88.37	101.51	84.35	130.60	87.58
ค่าใช้จ่ายในการขาย	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	10.03	9.02	1.30	1.08	21.40	14.35
(กลับรายการ)ผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของ ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบ กิจการโทรทัศน์	(486.70)	(437.60)	-	-	(1.35)	(0.91)
รวมค่าใช้จ่าย	(378.39)	(340.22)	102.81	85.43	150.65	101.03
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	489.61	440.22	17.53	14.57	(1.52)	(1.02)
ต้นทุนทางการเงิน	(6.75)	(6.07)	(6.63)	(5.51)	5.70	3.82
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	482.86	434.15	10.90	9.06	(7.23)	(4.85)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	482.86	434.15	10.90	9.06	(7.23)	(4.85)

หมายเหตุ: 1/ งบการเงินภายในจัดทำโดยผู้บริหาร

4.2 ข้อมูลทั่วไปของ NBC

ชื่อบริษัท	: บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
วันจดทะเบียน	: 4 พฤษภาคม 2552
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0107552000103
ทุนจดทะเบียน	: 1,124,417,300 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 1,124,417,300 บาท
จำนวนหุ้นสามัญชำระแล้ว	: 1,124,417,300 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	: 1.00 บาทต่อหุ้น

กรรมการ	: นาย ฉาย บุณนาค	ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร
	นาย สุภวัฒน์ สงวนงาม	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการ
	น.ส. อรอร อัครเศรณี	กรรมการ
	นาง วรางคณา กัลยาณประดิษฐ์	กรรมการ
	นาย เจษฎา บุรณพันธุ์ศรี	กรรมการ
	นาย สมบูรณ์ ม่วงกล้า	กรรมการ
	น.ส. ปิยะดา ปุณณกิติเกษม	กรรมการ
	พลเอก วัชรชัย ฉายเหมือนวงศ์	กรรมการ
	นาย สุธิ ฝ่องไพบูลย์	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการตรวจสอบ
	นาย ชาสี ดิษฐลักษณ	กรรมการอิสระ
	นาย ชัยวัฒน์ อัศวินทรางกูร	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ
	น.ส. นริศรา ศรีสันต์	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ
	นาย สแตนเลย์ ชุน หวัง	กรรมการอิสระ

กรรมการซึ่งลงชื่อผูกพันบริษัทได้ : นายฉาย บุณนาค นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์ นายสุภวัฒน์ สงวนงาม กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

ภาระผูกพันในสินทรัพย์ที่ได้มา : ไม่มี

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ NBC ณ วันที่ 2 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	803,361,455	71.45
2.	นาย ปกรณ์ มงคลธาตา	32,565,256	2.90
3.	นาย สมบัติ พานิชชีวะ	27,301,800	2.43
4.	น.ส. อรอร อัครเศรณี	25,760,000	2.29
5.	น.ส. กัญจนารัตน์ วงศ์พันธุ์	21,317,000	1.90
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	20,652,198	1.84

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น(ร้อยละ)
7.	บริษัท กรีนสยาม จำกัด	15,000,000	1.33
8.	นางนพพร รัตนชัยกานนท์	13,800,000	1.23
9.	นายศุภชัย จิระพจพร	9,300,000	0.83
10.	นายภูมิพัฒน์ เจริญวุฒิกิจ	6,000,000	0.53

ลักษณะการประกอบธุรกิจของ NBC

- ธุรกิจสื่อโทรทัศน์ ที่ปัจจุบันดำเนินการภายใต้บริษัทย่อย คือ บริษัท เอ็นบีที เน็กซ์ วิชั่น จำกัด

เป็นผู้ผลิตและจัดทำรายการโทรทัศน์ ประเภทข่าวและสาระความรู้ ผ่านช่องทางการออกอากาศหลายรูปแบบ เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างกว้างขวาง โดย เริ่มออกอากาศครั้งแรกเมื่อ วันที่ 1 มิถุนายน 2543 ทาง สถานีโทรทัศน์ยูบีซี ช่อง 8 ด้วยรายการข่าว "เนชั่นทันสถานการณ์" เป็นรายการเชิงข่าวเป็นหลักแห่งแรกของประเทศไทย

ในวันที่ 1 พฤษภาคม 2546 เนชั่น ทีวี ได้ออกอากาศส่งสัญญาณผ่านดาวเทียมที่สถานีโทรทัศน์ไทยทีวี ช่อง 1 ผ่านทางระบบ MMDs และส่งสัญญาณผ่านดาวเทียมไทยคม 5 ในระบบ C-Band และ ระบบ Ku-Band ให้ผู้ที่มีจานรับ สัญญาณดาวเทียมที่อยู่ในประเทศไทย และภูมิภาคเอเชีย สามารถรับชมได้ฟรีที่ช่องหมายเลข 22 โดยไม่ต้องเสียค่าบริการ

ในวันที่ 27 ธันวาคม 2556 บริษัท เอ็นบีที เน็กซ์ วิชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ชเนการ ประมูล ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์ดิจิทัล ประเภทช่องข่าว ความคมชัดมาตรฐาน (SD) ในชื่อช่อง Nation TV 22 ที่นำเสนอรายการข่าว และมุ่งความเป็นเอกลักษณ์ของช่อง และผลิตรายการด้านข่าวสาร สาระความรู้ ต่อ ยอดจากการร่วมผลิตรายการที่ช่องฟรีทีวี และได้นำทรัพยากรที่ใช้ในการผลิตรายการโทรทัศน์ เช่น ข้อมูลข่าว ภาพข่าว คุณภาพบุคลากรทีมข่าว มาต่อ ยอดขยายธุรกิจไปยังธุรกิจเกี่ยวเนื่องเนื่องการจัดกิจกรรมต่างๆ

- ธุรกิจ คมชัดลึก ออนไลน์

ผลิตคอนเทนต์เผยแพร่ แพลตฟอร์มข่าวดิจิทัล และโซเชียลมีเดีย ประกอบด้วย เว็บไซต์ข่าวโซเชียลมีเดียด้านข่าว เฟสบุ๊ก แฟนเพจและเว็บไซต์ จัดงานกิจกรรม ที่มีชื่อเสียงและได้รับความสนใจจากประชาชนในวงกว้าง ภายใต้เครื่องหมายการค้า "คมชัดลึก" เช่น คมชัดลึก อวอร์ด และ คมชัดลึก ینگลอยฟ้า มินิมารารอน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 อนุมัติการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ โดยโอนการดำเนินธุรกิจของ NATION TV ช่อง 22 และ Nation Online ไปยังบริษัท เอ็นบีที เน็กซ์ วิชั่น จำกัด ผู้ถือใบอนุญาตฯ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป

(หน่วย : ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	26.74	3.87	164.48	15.70	17.66	1.86
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	99.94	14.46	90.79	8.67	94.11	9.90
รายได้ค้างรับ	34.96	5.06	14.49	1.38	32.66	3.43
สินค้าคงเหลือ	0.01	0.00	22.15	2.11	0.20	0.02
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	5.32	0.77	2.72	0.26	3.28	0.34
เงินลงทุนในตราสารทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	51.75	5.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.89	1.58	12.03	1.15	13.33	1.40
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	177.86	25.73	306.65	29.27	212.98	22.40
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อธุรกิจ	-	-	164.40	15.69	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	7.06	1.02	-	-	-	-
ส่วนปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์	97.27	14.07	140.31	13.39	112.42	11.82
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	44.71	4.27	26.54	2.79
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11.58	1.68	11.29	1.08	59.27	6.23
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์	337.17	48.79	300.91	28.73	264.74	27.84
ค่าความนิยม	-	-	8.37	0.80	197.32	20.75
ภาษีเงินได้ถูกหักณที่จ่ายรอขอคืน	58.01	8.39	67.08	6.40	75.29	7.92
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.18	0.32	3.83	0.37	2.39	0.25
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	513.27	74.27	740.89	70.73	737.97	77.60
รวมสินทรัพย์	691.13	100.00	1047.54	100.00	950.96	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	31.89	4.61	84.04	8.02	46.12	4.85
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	18.04	2.61	0.11	0.01	-	-
รายได้รับล่วงหน้า	2.86	0.41	3.43	0.33	6.43	0.68
ส่วนของค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการโทรทัศน์ค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	49.90	7.22	49.90	4.76	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.40	2.52	13.05	1.25	47.60	5.01
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	13.38	1.28	11.91	1.25
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-	-	25.25	2.66
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	-	-	-	13.00	1.37

(หน่วย : ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564	%
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	55.58	8.04	48.69	4.65	-	-
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	12.79	1.85	9.16	0.87	6.85	0.72
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1.63	0.24	10.35	0.99	2.94	0.31
รวมหนี้สินหมุนเวียน	190.09	27.50	232.11	22.16	160.11	16.84
ค่าใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่และประกอบกิจการกระจาย	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	27.60	3.99	27.60	2.63	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	-	112.50	11.83
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	25.78	2.46	11.57	1.22
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	41.55	6.01	45.24	4.32	49.82	5.24
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	69.15	10.01	98.62	9.41	173.89	18.29
รวมหนี้สิน	259.24	37.51	330.72	31.57	334.00	35.12
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	535.44	77.47	1,124.42	107.34	1,124.42	118.24
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	824.43	119.29	547.61	52.28	547.61	57.57
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	24.10	3.49	24.10	2.30	24.10	2.53
ขาดทุนสะสม	(952.08)	(137.76)	(905.69)	(86.46)	(1,009.47)	(106.15)
ผลต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	-	-	(70.00)	(6.68)	(70.00)	(7.36)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	431.88	62.49	720.44	68.77	616.66	64.85
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	(3.61)	(0.35)	0.30	0.03
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	431.88	62.49	716.82	68.43	616.96	64.88
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	691.13	100.00	1047.54	100.00	950.96	100.00

(หน่วย : ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	457.06	92.74	857.61	94.08	394.87	79.24
กำไรจากการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยทางอ้อม	-	-	-	-	13.93	2.80
กำไรจากการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรม	-	-	-	-	21.82	4.38
รายได้อื่น	35.76	7.26	53.92	5.92	67.70	13.59
รวมรายได้	492.82	100.00	911.53	100.00	498.323	100.00
ต้นทุนขายและการให้บริการ	401.84	81.54	668.85	73.38	471.03	94.52
ค่าใช้จ่ายในการขาย	34.19	6.94	77.09	8.46	30.68	6.16

(หน่วย : ล้านบาท)	2562	%	2563	%	2564	%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	99.55	20.20	170.29	18.68	130.96	26.28
(กลับรายการ)ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	(457.07)	(92.74)	(45.47)	(4.99)	-	-
(กลับรายการ)ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-	(59.68)	(11.98)
รวมค่าใช้จ่าย	78.51	15.93	870.76	95.53	572.98	114.98
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	414.31	84.07	40.77	4.47	(74.66)	(14.98)
ต้นทุนทางการเงิน	(9.06)	(1.84)	(8.64)	(0.95)	(11.13)	(2.23)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	405.25	82.23	32.13	3.53	(85.79)	(17.22)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	405.25	82.23	32.13	3.53	(85.79)	(17.22)

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน มูลค่าสินทรัพย์ที่ซื้อมา เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระราคา

5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน มูลค่าสินทรัพย์ที่ซื้อมา และเงื่อนไขการชำระราคา

5.1.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

NMG จะเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน NNV จำนวน 85,999,997⁵ หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NNV จาก NBC ในราคาซื้อขายหุ้นละ 2.7875⁶ บาท และเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้น 239,728,315 บาท และบริษัทฯ จะให้เงินกู้ยืมแก่ NNV เพื่อชำระหนี้สินแก่ NBC จำนวน 221,300,000 บาท ดังนั้นมูลค่าเงินลงทุนใน NNV รวมเท่ากับ 461,028,315 บาท

5.1.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

บริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญใน NBC จำนวน 691,032,167 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC ในราคาหุ้นละ 1.30 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าเบื้องต้นรวม 898,341,817.10 บาท ให้ผู้ซื้อ

⁵ เป็นจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถือโดย NBC ภายหลังการเพิ่มทุน โดย NNV มีแผนการเพิ่มทุนตามเงื่อนไขบังคับก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งในวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติเข้าทำรายการซื้อหุ้น NNV ในครั้งนี้ ณ วันที่ 4 มีนาคม 2565 (ก่อนการเพิ่มทุนของ NNV) NBC ถือหุ้นใน NNV จำนวน 79,999,997 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของ NNV ก่อนการเพิ่มทุน

⁶ เป็นราคาหุ้นภายหลังการเพิ่มทุนของ NNV โดยมีจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุนทั้งหมด 86,000,000 หุ้น หากพิจารณาราคาหุ้นก่อนการเพิ่มทุนจะเท่ากับหุ้นละ 2.9966 บาท จากจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด 80,000,000 หุ้น

5.2 เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

5.2.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนจากการเจรจาต่อรองและตกลงระหว่างบริษัท และผู้ขาย รวมถึงพิจารณาจากมูลค่ายุติธรรมของ NNV ภายหลังจากการปรับโครงสร้างของ NBC ซึ่งประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัท สยาม อัลฟา แคปปิตอล จำกัด ด้วยวิธีการประเมินมูลค่ากระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flow) โดยอ้างอิงกับกระแสเงินสดสุทธิในอนาคตของธุรกิจที่จะได้มาจาก 3 หน่วยธุรกิจย่อย (Business Unit) ได้แก่ หน่วยธุรกิจภายใต้แบรนด์คัมชัดลึก หน่วยธุรกิจสื่อออนไลน์ภายใต้แบรนด์ เนชั่น ออนไลน์ และหน่วยธุรกิจภายใต้แบรนด์ เนชั่น ทวี และประเมินมูลค่าหุ้นของบริษัท เนชั่น คอฟฟี่ จำกัด ซึ่งถือโดย NNV คิดเป็นร้อยละ 60.00 ของทุนจดทะเบียนบริษัท เนชั่น คอฟฟี่ จำกัด ด้วยวิธีมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้มูลค่าหุ้นที่ NNV ถือเท่ากับ 0.45 ล้านบาท

ทั้งนี้วิธีการประเมินมูลค่ากระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flow) ของ 3 หน่วยธุรกิจของ NNV ซึ่งมีสมมติฐานหลักของกระแสเงินสดทั้ง 3 หน่วยธุรกิจ สรุปได้ดังนี้

5.2.1.1 สมมติฐานด้านรายได้

สมมติฐานด้านรายได้ของหน่วยธุรกิจภายใต้แบรนด์คัมชัดลึก							หน่วย ล้านบาท
รายการ	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569
รายได้ค่าโฆษณา Facebook / YouTube / Google and Line	8.98	11.59	13.80	14.14	14.50	14.86	15.23
รายได้ค่าโฆษณา Ads network	5.03	4.60	10.81	11.08	11.36	11.64	11.93
รายได้ค่าโฆษณา Direct Sale	8.94	6.52	19.47	19.96	20.45	20.96	21.49
รายได้กิจกรรม		6.78	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
รายได้ Affiliate		0.21	0.45	0.45	0.45	0.45	0.45

สมมติฐานด้านรายได้ของหน่วยธุรกิจภายใต้แบรนด์เนชั่นออนไลน์							หน่วย ล้านบาท
รายการ	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569
รายได้ค่าโฆษณา Facebook / YouTube / Google and Line	14.22	18.45	44.84	45.96	47.10	48.28	49.48
รายได้ค่าโฆษณา Ads network	6.12	1.85	3.30	3.38	3.46	3.55	3.64
รายได้ค่าโฆษณา Direct Sale	8.77	5.50	20.00	20.50	21.01	21.53	22.07
รายได้กิจกรรม			15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
รายได้ Affiliate	0.34	0.88	0.62	0.62	0.62	0.62	0.62

- สมมติฐานประมาณการรายได้ของแหล่งรายได้ค่าโฆษณา โดย ปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 และแผนการในการพัฒนาธุรกิจและเพิ่มแหล่งรายได้ และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 2.49 ตามอัตราการเติบโตเฉลี่ยการใช้จ่ายในโฆษณาผ่านสื่อโทรทัศน์และดิจิทัลปี 2555 - 2562 จาก สมาคมโฆษณาดิจิทัล (ประเทศไทย)
- สมมติฐานประมาณการรายได้ของแหล่งรายได้กิจกรรม ในปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 จากกิจกรรม เช่นคอนเสิร์ตลืออวอร์ด และวิ่งลอยฟ้า เป็นต้น ประกอบกับแผนกิจกรรมเพิ่มเติม ที่บริษัทกำหนดไว้ เช่น Thailand NEXT DECADE, Crowded TALK Thailand, Social Safe และอื่นๆ

สมมติฐานด้านรายได้ของหน่วยธุรกิจภายใต้แบรนด์เนชั่นทีวี					หน่วย ล้านบาท
รายการ	2563	2564	2565	2566	2567
รายได้ค่าโฆษณา	294.84	116.46	159.99	191.98	201.58
รายได้ค่าเช่าเวลา	120.88	36.26	10.99	10.99	10.99
รายได้กิจกรรม	30.20	17.19	43.13	56.06	58.87
รายได้สื่อนอกบ้าน	31.94	10.09	14.80	15.39	16.01
รายได้อื่น	16.99	19.67	17.01	17.01	17.00
รายการ	2568	2569	2570	2571	2572
รายได้ค่าโฆษณา	211.66	222.24	233.36	245.03	85.76
รายได้ค่าเช่าเวลา	10.99	10.99	10.99	10.99	3.66
รายได้กิจกรรม	61.81	64.90	68.14	71.55	25.04
รายได้สื่อนอกบ้าน	16.65	17.31	18.01	18.73	6.49
รายได้อื่น	17.01	17.01	17.01	17.01	17.01

- สมมติฐานของหน่วยธุรกิจภายใต้แบรนด์เนชั่นทีวีกำหนดระยะเวลาประมาณการ ถึง ปี 2572 อ้างอิงตามใบอนุญาตการประกอบธุรกิจ
- สมมติฐานประมาณการรายได้ของแหล่งรายได้ค่าโฆษณา โดย ปี 2565 - 2566 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 และแผนการในการพัฒนาธุรกิจและเพิ่มแหล่งรายได้ของบริษัท ผ่านการขายงานถ่ายทอดสด งานสื่อออนไลน์ และงาน production และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 5.00 ตามอัตราการเติบโตเฉลี่ยการใช้จ่ายในโฆษณาผ่านสื่อออนไลน์ปี 2564 ประกอบกับความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินตามหลักความระมัดระวัง (Conservative basis)
- สมมติฐานประมาณการรายได้ของแหล่งรายได้จากค่าเช่า อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564

- สมมติฐานประมาณการรายได้ของแหล่งรายได้กิจกรรม ในปี 2565 อ้างอิงแผนกิจกรรม (On ground Event) เพิ่มเติม ที่บริษัทกำหนดไว้ เช่น Nation Dinner Talk, Nation Golf, Nation Bike รวมถึงกิจกรรม World tournament tour

5.2.1.2 สมมติฐานด้านต้นทุน

- สมมติฐานประมาณการต้นทุนและค่าใช้จ่าย โดยแบ่งเป็นต้นทุนแปรผันอ้างอิงสัดส่วน ต้นทุนต่อรายได้และต้นทุนคงที่ อ้างอิงตาม ปี 2564 และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 1.70 ตาม อ้างอิงประมาณการเงินเพื่อปี 2565 จากรายงานสรุปประมาณการเศรษฐกิจและเงินเฟ้อใน รายงานนโยบายการเงินเดือนธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย

5.2.1.3 สมมติฐานด้านอัตราคิดลด (Discount rate)

อัตราคิดลดเท่ากับร้อยละ 7.97 – 9.25

5.2.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนจากการเจรจาต่อรองและตกลงระหว่างบริษัทฯ และผู้ซื้อ รวมถึงพิจารณา จากราคาตลาดของหุ้น NBC ในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมูลค่ายุติธรรมของ NBC ภายหลังจากการปรับ โครงสร้างของ NBC ซึ่งประเมินมูลค่าโดยที่ปรึกษาการเงิน บริษัท สยาม อัลฟ่า แคปปิตอล จำกัด ด้วยวิธีผลรวมของส่วนธุรกิจ (Sum of the Part) สำหรับ NNV เป็นการพิจารณาจากมูลค่าสิ่งตอบแทนที่ NBC ได้รับจากการซื้อขายหุ้น NNV สำหรับ บริษัท เนชั่น นิวส์ จำกัด และบริษัท แฮปปี้ โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ประเมินมูลค่าด้วยวิธีการประเมินมูลค่ากระแสเงินสดคิดลด (Discounted Cash Flow) โดยที่มาของสมมติฐานหลักของกระแสเงินสด สรุปได้ดังนี้

5.2.2.1 สมมติฐานด้านรายได้

สมมติฐานด้านรายได้ของ NN						หน่วย ล้านบาท	
รายการ	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569
รายได้ค่าโฆษณา Facebook / YouTube / Google and Line	6.18	12.73	24.87	25.49	26.12	26.77	27.44
รายได้ค่าโฆษณา Ads network	20.11	4.87	6.13	6.28	6.43	6.60	6.76
รายได้ค่าโฆษณา Direct Sale	4.33	4.48	43.98	45.08	46.20	47.35	48.53
รายได้กิจกรรม			8.50	8.50	8.50	8.50	8.50
รายได้ Affiliate	3.18	4.18	0.42	0.43	0.44	0.45	0.46
รายได้ Call center	32.79	20.53	19.38	19.86	20.36	20.86	21.38
รายได้ Application	6.84	14.68	9.67	9.96	10.26	10.57	10.89

- สมมติฐานประมาณการรายได้ของแหล่งรายได้ค่าโฆษณา โดย ปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 และแผนการในการพัฒนาธุรกิจและเพิ่มแหล่งรายได้ของบริษัท และ

ให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 2.49 ตามอัตราการเติบโตเฉลี่ยการใช้จ่ายในโฆษณาผ่านสื่อโทรทัศน์และดิจิทัลปี 2555 - 2562 จาก สมาคมโฆษณาดิจิทัล (ประเทศไทย)

- สมมติฐานประมาณการรายได้กิจกรรม ในปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 จากกิจกรรม ประกอบกับแผนกิจกรรมเพิ่มเติม ที่บริษัทกำหนดไว้
- สมมติฐานประมาณการณรายได้ Call center ในปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 และแผนการในการพัฒนาธุรกิจและเพิ่มแหล่งรายได้ของบริษัท และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 2.49
- สมมติฐานประมาณการรายได้ Application ในปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 และแผนการในการพัฒนาธุรกิจและเพิ่มแหล่งรายได้ของบริษัท และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 3.00 อ้างอิงจากการคาดการณ์อัตราการเติบโตของมูลค่าใช้จ่ายบริการด้านการสื่อสารในประเทศไทยสำหรับปี 2565

สมมติฐานด้านรายได้ของบริษัท แสบี้ โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด							หน่วย ล้านบาท
รายการ	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569
รายได้จากการขายสินค้า	369.12	223.42	321.92	336.40	351.54	367.36	383.89
รายได้ค่าขนส่ง	21.82	7.60	10.95	15.14	15.82	16.53	17.28

- สมมติฐานประมาณการณรายได้ของแหล่งรายได้จากการขายสินค้าและรายได้ค่าขนส่ง โดย ปี 2565 อ้างอิงรายได้ที่เกิดขึ้นจริงในปี 2564 และแผนการในการพัฒนาธุรกิจและเพิ่มแหล่งรายได้ของบริษัท และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 4.50 อ้างอิงจากการคาดการณ์อัตราการเติบโตเฉลี่ยปี 2564 – 2568 สำหรับสินค้าเพื่อสุขภาพจาก Euromonitor, November 2020

5.2.2.2 สมมติฐานด้านต้นทุน

- สมมติฐานประมาณการต้นทุนและค่าใช้จ่าย โดยแบ่งเป็นต้นทุนแปรผันอ้างอิงสัดส่วนต้นทุนต่อรายได้และต้นทุนคงที่ อ้างอิงตาม ปี 2564 และให้อัตราเติบโตที่ร้อยละ 1.70 ตาม อ้างอิงประมาณการเงินเพื่อปี 2565 จากรายงานสรุปประมาณการเศรษฐกิจและเงินเฟ้อในรายงานนโยบายการเงินเดือนธันวาคม 2564 ธนาคารแห่งประเทศไทย

5.2.2.3 สมมติฐานด้านอัตราคิดลด (Discount rate)

อัตราคิดลดเท่ากับร้อยละ 7.08 - 8.97 สำหรับบริษัท เนชั่น นิวส์ จำกัด และอัตราคิดลดเท่ากับร้อยละ 8.00 – 9.00 สำหรับบริษัท แสบี้ โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

พร้อมกันนี้บริษัทฯ พิจารณาราคาตลาดของหุ้น NBC ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งสามารถสรุปราคาตลาดตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในช่วงระยะเวลา 6 เดือน ได้ดังนี้

ระยะเวลา	7 วันทำการ	15 วันทำการ	1 เดือน	3 เดือน	6 เดือน
ราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (บาทต่อหุ้น)	1.72	1.67	1.65	1.42	1.31
สูงกว่าราคาเสนอขาย (ร้อยละ)	24.42	22.15	21.21	8.45	0.76

6. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น

6.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

- โครงสร้างของกลุ่มบริษัทมีความชัดเจนและมีความคล่องตัวมากขึ้นในการบริหารจัดการ สอดคล้องกับแผนธุรกิจตามนโยบาย "One Nation"
- เกิดความร่วมมือภายในกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถแบ่งปันทรัพยากรเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด (Synergy) ต่อ บริษัทฯ และ NNV เช่น การใช้ทีมงานสนาม ทีมงานผลิตสื่อ ทีมงานติดต่อ ร่วมกัน โดยแต่ละสื่อสามารถนำเนื้อหาไปปรับใช้เพื่อนำเสนอให้เหมาะกับผู้ชมของตนเอง รวมถึงสามารถสร้างฐานข้อมูลของผู้เข้าชมให้มีขนาดใหญ่ขึ้นจากการใช้ระบบบริหารจัดการ ข้อมูลร่วมกัน ซึ่งข้อมูลดังกล่าว บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถนำไปวิเคราะห์และประมวลผล การเข้าชม เพื่อคัดสรรเนื้อหาให้เหมาะกับผู้ชมของแต่ละช่องทาง และหาโอกาสสร้าง มูลค่าเพิ่ม (Value Added) จากข้อมูลดังกล่าวได้ในอนาคต
- บริษัทฯ มีโอกาสได้รับผลกำไรจากธุรกิจของ NNV ภายหลังการรวมธุรกิจกับบริษัทฯ

6.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

- บริษัทฯ จะได้รับเงินสดการจำหน่ายหุ้น NBC ทำให้ บริษัทฯ มีโอกาสในการปลดภาระเงิน กู้ยืมของ บริษัทฯ และลดดอกเบี้ยเงินกู้ยืม
- บริษัทฯ จะมีโครงสร้างเงินทุนที่ดีขึ้น จากการที่มีกำไรจากการจำหน่ายหุ้น NBC ทำให้ส่วน ของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่) มีมูลค่าสูงขึ้น
- บริษัทฯ สามารถใช้เงินสดที่ได้จากการจำหน่ายหุ้น NBC เพื่อเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญใน NNV ทำให้โครงสร้างของกลุ่มบริษัทมีความชัดเจนและมีความคล่องตัวมากขึ้น สอดคล้อง กับแผนธุรกิจตามนโยบาย One Nation
- บริษัทฯ สามารถลดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทจด ทะเบียน

7. แหล่งเงินทุนที่ใช้

สำหรับรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV บริษัทฯ จะใช้แหล่งเงินทุนที่ได้รับจากการขายหุ้นสามัญ NBC โดยเงิน ที่เหลือจากการขาย NBC จะใช้ในการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องต่อไป

8. เงื่อนไขในการทำรายการ

8.1 รายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) จัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นต้องมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5 (3), 7 และ 8 ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 3) นอกจากนี้ การเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV เป็นการซื้อกิจการหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) โดยไม่จำเป็นต้องพิจารณาถึงขนาดของรายการแต่อย่างใด ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย

8.2 รายการขายหุ้นสามัญใน NBC

บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินโดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ จากการที่ผู้ซื้อจะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ NBC โดยผู้ซื้อจะทำการซื้อหุ้นสามัญของ NBC จากบริษัทฯ จำนวน 691,032,167 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 61.4569 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC นั้น ผู้ซื้อจึงมีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ NBC (Tender Offer) โดยจะต้องทำหน้าที่รายงานจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมดตามแบบ 246-2 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ซื้อได้รับโอนหุ้นสามัญของ NBC จากบริษัทฯ และ ผู้ซื้อต้องยื่นคำขอเสนอซื้อตามแบบ 247-4 ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ต้องยื่นแบบ 246-2

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 29 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV

และรายการขายหุ้นสามัญใน NBC และภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำเร็จครบถ้วน โดย บริษัทฯ คาดว่าจะทำรายการแล้วเสร็จภายในเดือนกรกฎาคม 2565

9. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2565 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV และรายการขายหุ้นสามัญใน NBC โดยเห็นว่า

- การเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญใน NNV ในครั้งนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจาก บริษัทฯ มีแผนในการปรับตัวให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีสื่อสารและพฤติกรรมผู้บริโภค จึงจำเป็นต้องปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทและโครงสร้างองค์กร ซึ่งการเข้าลงทุนใน NNV และทำให้ NNV เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดังกล่าวทำให้โครงสร้างกลุ่มบริษัทมีความชัดเจนมากขึ้น เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ และเกิดความเป็นเอกภาพในการขับเคลื่อนองค์กรโดยรวม สอดคล้องกับแผนธุรกิจตามนโยบาย “One Nation” ดังกล่าว
- การเข้าทำรายการขายหุ้นสามัญใน NBC ในครั้งนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจาก บริษัทฯ สามารถนำเงินสดที่ได้จากการขายหุ้นสามัญใน NBC เพื่อเสริมสภาพคล่องของบริษัทฯ เพิ่มความแข็งแกร่งของโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ และสามารถนำไปพัฒนาต่อยอดธุรกิจตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในขณะที่เกิดความคล่องตัวในการบริหารจัดการบริษัทจดทะเบียนเพียงบริษัทเดียว สอดคล้องกับแผนธุรกิจตามนโยบาย “One Nation”

10. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 9.**

-ไม่มี-

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร