

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

เรื่องการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด สัดส่วนร้อยละ 49

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“NRF” หรือ “บริษัท”) ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 และการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 11 มีนาคม 2564 มีมติอนุมัติโครงการการลงทุนในบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด (“GTH”) ในสัดส่วนร้อยละ 49 โดยมีรายละเอียดดังนี้

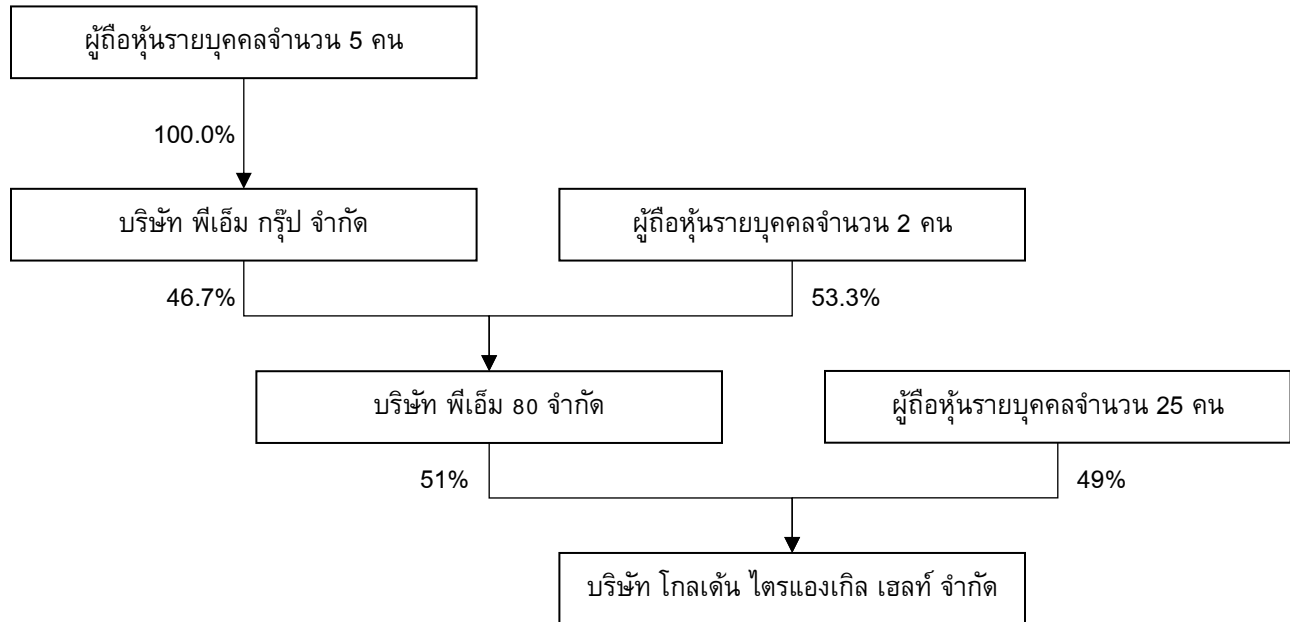
1. วันเดือนปีที่เกิดรายการ

ประมาณการการเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 2 ปี 2564 ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2564 ที่จะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 22 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขข้อบังคับที่สำคัญอื่นๆ ตามที่ได้ตกลงกันด้วย

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้จะขาย:	ผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย ของบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด
ผู้จะซื้อ:	บริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 100.0 โดยรายละเอียดของบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด สรุปดังนี้
วันที่จัดตั้ง:	16 มีนาคม 2564
ลักษณะธุรกิจ:	เป็นบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจโดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนประกอบของน้ำมัน กลิ่น หรือรสชาติกัญชง
วัตถุประสงค์การลงทุน:	เพื่อเข้าถือหุ้นในบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด ในมูลค่า 62.91 ล้านบาท
ทุนจดทะเบียน:	65 ล้านบาท
โครงสร้างการถือหุ้น:	บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 100.0 ในบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด
แหล่งเงินทุน:	การเพิ่มทุนของบริษัทและเงินทุนหมุนเวียน
ความสัมพันธ์กับบริษัท:	ไม่มี เนื่องจากผู้จะขายไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ภายใต้อาณัติของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

โครงสร้างการถือหุ้นบริษัท บริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด



รายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
	ก่อนการเข้าทำรายการ	หลังการเข้าทำรายการ
1. บริษัท พีเอ็ม 80 จำกัด	51.0	51.0
2. น.ส.กริตพร เครือโสภณ	49.0	-
3. นายนพดล ศรีสุวรรณ		
4. นายโจว หมิง เจี๋ย		
5. น.ส.จินตนา เฉลิมชัยกิจ		
6. น.ส.สุวรัตน์ วรขจิต		
7. น.ส.กัญญา บุญศรี		
8. นายอักษราพงศ์ สารสุข		
9. นายอนันต์สิง จาวาลา		
10. นายวีรภัทร์ เจียรระผกานนท์		
11. นายศตนันท์ เวชวิบูลย์สม		
12. น.ส.เปรมฤทัย ลีละเทพาวรรณ		
13. นายกุลกิตติ กัลปนา		
14. นายชัชพล กสิกิจวรกุล		
15. นายชาญชิต เชี่ยวชาญโชคชัย		
16. น.ส.สุमितรา แจ่มกระจ่าง		
17. นายธเนตร วงษา		
18. น.ส.อนุสรรา จันทรังษี		
19. น.ส.พรศรี อัมราลิขิต		
20. นางพชร เซษฐ์ศักดา		
21. นางวารภรณ์ นาคสมภพ		
22. น.ส.อัฐิญาญ์ จูติวงศ์วัฒนา		
23. นายคริสโตเฟอร์ โทมัส มิลเลอร์		
24. นายเควิน มาซาโต้ ทาชิโร่		
25. นายลอเรนซ์ มนตรี เบคเคอร์		
26. นายสรสิข แสงนาค		
27. บริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด		
ทั้งหมดร้อยละ	100.0	100.0

3. ลักษณะการทำรายการ

ลักษณะรายการ:

บริษัทจะเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ GTH ในสัดส่วนร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว กับผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย ผ่านบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยจะชำระราคาด้วยการออกหุ้นสามัญของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 7,643,892 หุ้น (Share swap) เมื่อคิดตามสัดส่วนร้อยละ 49 จะมีมูลค่าโดยประมาณ 62.91 ล้านบาท ในราคาหุ้นละ 8.23 บาท โดยคำนวณจากราคาตลาดเฉลี่ยย้อนหลัง 15 วันก่อนวันที่มีมติคณะกรรมการ ทั้งนี้ การเพิ่มทุนดังกล่าวต้องได้รับมติจากผู้ถือหุ้น ไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของผู้สิทธิ์และมาออกเสียง ซึ่งจะจัดขึ้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 วันที่ 22 เมษายน 2564

เงื่อนไขสำคัญ: ซึ่งเป็นข้อตกลงระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยร้อยละ 50 ของหุ้นสามัญที่จะออกใหม่ มีระยะเวลาห้ามขาย 6 เดือน (Silent period) และ ร้อยละ 50 ที่เหลือ มีระยะเวลาห้ามขาย 1 ปี นับจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสิ้น อย่างไรก็ตามหากในวันที่เข้าทำธุรกรรมเข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลจำกัดในราคาต่ำกว่าราคาตลาดตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีพิจารณาคำขอให้รับหุ้นสามัญ หรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 ผู้ลงทุนที่ได้รับการจัดสรรหุ้นดังกล่าว จะต้องถูกห้ามขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน เป็นระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ (Silent Period) โดยเมื่อครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน ผู้ลงทุนจึงจะสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายดังกล่าวได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย โดยหุ้นสามัญส่วนที่เหลือร้อยละ 75 จะสามารถขายได้ภายหลังจากที่ครบกำหนดห้ามขาย 1 ปี

ลักษณะการประกอบธุรกิจ:

GTH ประกอบธุรกิจกัญชงครบวงจร อาทิ การนำเข้าเมล็ดกัญชงสายพันธ์ที่มีคุณภาพ พัฒนาการปลูกและสกัดกัญชง ตลอดจนการพัฒนาสินค้าอาหารและเครื่องดื่มที่ผสมรสชาติกัญชงภายใต้แบรนด์ชื่อของ GTH เช่น Kinchakan, TOM, และช็อคโกแลต และมีร้านค้าที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนประกอบของน้ำมันหรือกัญชง พร้อมทั้งขายแฟรนไชส์ (franchise) ร้านค้าดังกล่าวด้วย อีกทั้ง GTH ยังร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจกับแบรนด์เครื่องสำอางชั้นนำ อาทิ Dentiste Smooth E เชียงเพียวอิว เพื่อต่อยอดและพัฒนาธุรกิจกัญชงในประเทศไทย

ทุนชำระแล้ว:

72 ล้านบาท (เจ็ดสิบล้านบาทถ้วน) โดยเป็นหุ้นสามัญจำนวน 14,400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท

- คณะกรรมการ:
1. นายนพดล ศรีสุวรรณ
 2. นายโจว หมิงเจี๋ย
 3. นางสาวกริตพร เครือโสภณ
 4. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ
 5. นายอำนาจ กิตติกรัยฤทธิ์
 6. นายโตม ลีวลมวิบูลย์
 7. นายกมลสุทธิ ทัพพะรังสี

ข้อมูลการเงินที่สำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

งบการเงินสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562-2563 (ข้อมูลจากผู้ขาย) ที่ไม่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)	สำหรับรอบปี		
	2561 ¹	2562 ²	2563 ²
รายได้	0	139	27,550
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(1,350)	(11,518)	(6,528)
สินทรัพย์รวม	657	59,379	66,226
หนี้สินรวม	32	247	14,002
ส่วนของผู้ถือหุ้น	625	59,132	52,604

¹ สำหรับงวดบัญชีระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2563

² งบการเงินภายในที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีซึ่งเป็นข้อมูลที่ได้รับจากผู้ขาย

เกณฑ์กำหนดราคา: มูลค่าการซื้อขายได้กำหนดขึ้นจากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทและผู้จะขาย โดยอ้างอิงจากมูลค่าที่ประเมินได้โดยวิธีต่างๆตามหลักสากล ได้แก่ วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) วิธีอัตราส่วนมูลค่าหุ้นต่อกำไรสุทธิ (P/E Ratio) และวิธีอัตราส่วนมูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (P/BV Ratio) ซึ่งมีมูลค่าระหว่าง 65.8 ล้านบาทถึง 251.7 ล้านบาท โดยเป็นการประเมินเบื้องต้นของฝ่ายจัดการของบริษัท

วิธีการชำระราคา: ชำระราคาโดยการออกหุ้นสามัญของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 7,643,892 หุ้น ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

กำหนดการประชุมผู้ถือหุ้น: ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 วันที่ 22 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น.

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ: การเข้าลงทุนในโครงการดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทเป็นผู้นำทางการตลาดในอุตสาหกรรมกัญชงในประเทศไทย และจะทำให้มีความสามารถในการแข่งขันทั้งในภาคการส่งออกและอุปโภคบริโภคภายในประเทศอีกด้วย โดยหลังจากที่อุตสาหกรรมกัญชงถูกกฎหมาย บริษัทมองว่าอุตสาหกรรม ดังกล่าวจะมีแนวโน้มที่ขยายตัวอย่าง

ต่อเนื่อง ซึ่งความรู้ ความเชี่ยวชาญของบริษัท GTH จะช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนา และนำผลิตภัณฑ์จากกัญชงมาใช้ในผลิตภัณฑ์ต่างๆของบริษัท ทั้งใน Ethnic, plant-based, และ functional food อีกทั้ง GTH มีผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ของ GTH เองและพันธมิตรทางธุรกิจกับแบรนด์ชั้นนำในอุตสาหกรรมอุปโภค และบริโภคอื่นๆ ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น และจะช่วยส่งเสริมตลาดและขยายการจัดจำหน่ายของกัญชงในประเทศไทย

4. ขนาดของรายการ

บริษัทจะลงทุนในโครงการดังกล่าว โดยการจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่เพื่อเข้าลงทุนใน GTH ซึ่งการคำนวณขนาดของรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว มีรายละเอียดการคำนวณดังต่อไปนี้

1) เปรียบเทียบมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Assets)

$$\begin{aligned}
 \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}}{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท และบริษัทย่อย}} \\
 &= \frac{52.2 \times 49\%}{2,316.1} \quad \begin{array}{l} \text{ล้านบาท} \\ \text{ล้านบาท} \end{array} \\
 &= \text{ร้อยละ 1.10}
 \end{aligned}$$

2) เปรียบเทียบกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ไม่นำมาปรับใช้เนื่องจากไม่มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

3) เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

$$\begin{aligned}
 \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{มูลค่าของรายการที่จ่ายหรือได้รับ}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย}} \\
 &= \frac{65.0}{3,358.4} \quad \begin{array}{l} \text{ล้านบาท} \\ \text{ล้านบาท} \end{array} \\
 &= \text{ร้อยละ 1.94}
 \end{aligned}$$

4) เปรียบเทียบมูลค่าหุ้นทุนที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

$$\begin{aligned}
 \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นทุนที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท}} \\
 &= \frac{7.643892}{1,355.8} \quad \begin{array}{l} \text{ล้านหุ้น} \\ \text{ล้านหุ้น} \end{array} \\
 &= \text{ร้อยละ 0.56}
 \end{aligned}$$

รายการดังกล่าวข้างต้นเข้าข่ายเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รวมทั้งที่มีกร

แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”)

เมื่อคำนวณขนาดรายการด้วยเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนเท่ากับร้อยละ 1.94 และเมื่อรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในรอบ 6 เดือน จึงทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 27.30 โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ข้างต้นจัดเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 2 ที่มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ดังนั้นบริษัทจึงมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศและข้อมูลเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การคำนวณขนาดรายการของเงินลงทุนย้อนหลัง 6 เดือน

วัน เดือน ปี	รายการ	ขนาดรายการตามเกณฑ์ (%)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่าสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้น
23 ธันวาคม 2563	เงินลงทุนในธุรกิจการขนส่งแบบควบคุมอุณหภูมิ	-	-	1.04	-
23 ธันวาคม 2563	เงินลงทุนในธุรกิจขายสินค้า Plant-based	-	-	0.18	-
23 ธันวาคม 2563	เงินลงทุนในกองทุนสนับสนุนสตาร์ทอัพเกี่ยวกับโปรตีนทางเลือก Unovis NCAP Fund II	-	-	6.47	-
7 มกราคม 2564	เงินลงทุนในบริษัทร่วมกับบริษัท Boosted	-	-	17.68	-
1 มีนาคม 2564	เงินลงทุนในบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิ้ลเฮลท์ จำกัด ผ่านบริษัทย่อยของบริษัท	1.10	-	1.94	0.56
รวมขนาดรายการตามเกณฑ์		1.10	-	27.30	0.56

5. รายการเกี่ยวโยงกัน

ธุรกรรมดังกล่าวไม่ใช่รายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

6. รายการที่ต้องขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

-ไม่มี-

7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 3/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 และการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 11 มีนาคม 2564 ได้พิจารณารายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญแล้ว จึงมีมติเห็นชอบและอนุมัติให้บริษัทเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวมีความสมเหตุ สมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น แม้ว่าที่ผ่านมาบริษัท GTH จะมีขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน การลงทุนในโครงการดังกล่าวจะทำให้บริษัทเป็นผู้นำทางการตลาดในอุตสาหกรรมกัญชงในประเทศไทยที่บริษัทคาดว่าจะมีแนวโน้มที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งความรู้ ความเชี่ยวชาญของบริษัท GTH จะช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและนำผลิตภัณฑ์จากกัญชงมาใช้ในผลิตภัณฑ์ต่างๆของบริษัท ทั้งใน Ethnic, plant-based, และ functional food อีกทั้ง GTH มีผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ของ GTH เองและพันธมิตรทางธุรกิจกับแบรนด์ชั้นนำในอุตสาหกรรมอุปโภคและบริโภคอื่นๆ ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น และจะช่วยส่งเสริมตลาดและขยายการจัดจำหน่ายของกัญชงในประเทศไทย

8. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อ 7

-ไม่มี-

สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 และการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 11 มีนาคม 2564 ได้มีมติให้บริษัท นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 22 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 139,164,119 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,355,780,300 บาท เป็นจำนวน 1,494,944,419 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 139,164,119 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับ (1) การจ่ายหุ้นปันผลจำนวนไม่เกิน 54,231,212 หุ้น (2) การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทครั้งที่ 1 (NRF-W1) ที่จัดสรรหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนไม่เกิน 67,789,015 หุ้น (3) การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทครั้งที่ 2 (NRF-W2) ที่จัดสรรหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวนไม่เกิน 6,000,000 หุ้น และ (4) การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทที่จัดสรรให้แก่พนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ครั้งที่ 1 (NRF-ESOP W1) จำนวนไม่เกิน 3,500,000 หุ้น และ (5) เพื่อรองรับการลงทุนใน บริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด จำนวนไม่เกิน 7,643,892 หุ้น ซึ่งบริษัทจะออกหุ้นสามัญของบริษัท (Share Swap) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ บริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด ซึ่งคือผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย

บริษัทจึงขอเสนอข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท (Share Swap) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ GTH ซึ่งคือผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย เพื่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 73/2558 เรื่องรายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนเพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. รายละเอียดของการเสนอขาย การกำหนดราคาเสนอขาย ความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่และการกำหนดราคาตลาด

1) รายละเอียดของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

บริษัทจะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 7,643,892 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อชำระมูลค่าการลงทุนในหุ้นสามัญของ GTH ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 รายผ่านบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด จะได้รับโอนหุ้นของ GTH จำนวน 7,056,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49 โดยคาดว่าจะการชำระราคาหุ้นและการรับโอนหุ้นจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 2 ปี 2564 ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่จะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 22 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท GTH

2) ประเภทผู้ลงทุนที่จะได้รับการเสนอขาย

ผู้ถือหุ้นเดิมของ GTH ซึ่งคือผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย

3) วิธีเสนอขายและการจัดสรร

บริษัทจะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 7,643,892 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อชำระมูลค่าการลงทุนในหุ้นสามัญของ GTH ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย ผ่านบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัท ซูเปอร์ แพลนส์ จำกัด จะได้รับโอนหุ้นของ GTH จำนวน 7,056,000 หุ้น คิดเป็น

สัดส่วนการลงทุนร้อยละ 49 โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทหรือ บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจาก คณะกรรมการบริษัท หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการกำหนดระยะเวลาในการจัดสรรหุ้น สามัญดังกล่าวก่อนให้แก่ ผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย ของ GTH ตามที่เห็นสมควรและเหมาะสม โดยระยะเวลา การเสนอขายดังกล่าวต้องไม่ขัดกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยราคาเสนอขาย ราคาหุ้นละ 8.23 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นมูลค่าที่ได้จากการคำนวณจากราคาตลาดเฉลี่ยย้อนหลัง 15 วันก่อนวันที่มีมติคณะกรรมการ

4) วิธีการกำหนดราคาเสนอขายและราคาตลาด

ราคาที่เสนอขายเป็นมูลค่าที่ได้จากการคำนวณจากราคาตลาดเฉลี่ยย้อนหลัง 15 วันก่อนวันที่มีมติคณะกรรมการ

2. ข้อมูลและรายละเอียดของบุคคลในวงจำกัด

บุคคลที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ ได้แก่

รายชื่อบุคคลในวงจำกัด: ผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย ของ GTH

ลักษณะการประกอบธุรกิจ: GTH ประกอบธุรกิจกัญชงครบวงจร อาทิ การนำเข้าเมล็ดกัญชงสายพันธ์ที่มีคุณภาพ พัฒนาการปลูกและสกัดกัญชง ตลอดจนการพัฒนาสินค้าอาหารและเครื่องดื่มที่ผสม รสชาติกัญชงภายใต้แบรนด์ของ GTH เช่น Kinchakan, TOM, และช็อคโกแลต และมี ร้านค้าที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนประกอบของน้ำมันหรือกัญชงพร้อมทั้ง ขายแฟรนไชส์ (franchise) ร้านค้าดังกล่าวด้วย อีกทั้ง GTH ยังร่วมมือกับพันธมิตร ทางธุรกิจกับแบรนด์เครื่องสำอางชั้นนำ อาทิ Dentiste Smooth E เชียงเพียวอิว เพื่อ ต่อยอดและพัฒนาธุรกิจกัญชงในประเทศไทย

ทุนชำระแล้ว: 72 ล้านบาท (เจ็ดสิบสองล้านบาทถ้วน) โดยเป็นหุ้นสามัญจำนวน 14,400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท

คณะกรรมการ:

1. นายนพดล ศรีสุวรรณ
2. นายโจว หมิงเจีย
3. นางสาวภริตพร เครือโสภณ
4. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ
5. นายอำนาจ กิตติกรัยฤทธิ์
6. นายโตม ลีวลมวิบูลย์
7. นายกลมสุทธิ์ ทัพพะรังสี

3. ความสัมพันธ์กับบุคคลในวงจำกัด

ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อยในลักษณะที่ทำให้เข้าข่ายเป็นบุคคลเกี่ยวข้องและเป็นรายการเกี่ยวข้อง กัน ตามประกาศที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และไม่ใช้บุคคลตามมาตรา 258 (1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

4. วัตถุประสงค์ของการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน

บริษัทจะเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ GTH ในสัดส่วนร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว กับผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย และจะชำระราคาโดยการออกหุ้นสามัญของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 7,643,892 หุ้น (Share swap) ในราคาหุ้นละ 8.23 บาท คิดเป็นมูลค่าโดยประมาณ 62.91 ล้านบาท

5. ข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นที่เกิดจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด

ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น	วิธีการคำนวณ
1. ผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)	$= \frac{\text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้}}{\text{จำนวนหุ้น paid-up} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้}}$ $= \frac{7,643,892}{1,355,780,300 + 7,643,892}$ $= \text{ร้อยละ 0.56}$
2. ผลกระทบต่อราคาหุ้น (Price Dilution)	$= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}}$ <p>โดย ราคาตลาดหลังเสนอขาย</p> $= \frac{(\text{ราคาตลาด} \times \text{จำนวนหุ้น paid-up}) + (\text{ราคาเสนอขายหุ้นครั้งนี้} \times \text{จำนวนหุ้นที่รองรับ})}{\text{จำนวนหุ้น paid-up} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้}}$ <p>= ไม่เกิดผลกระทบด้านการลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution) เนื่องจากราคาที่ชำระราคาโดยการออกหุ้นสามัญของบริษัท เป็นราคาตลาดโดยคำนวณจากราคาตลาดเฉลี่ยย้อนหลัง 15 วันก่อนวันที่มีมติคณะกรรมการ</p>
3. ผลกระทบต่อกำไรต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution)	$= \frac{\text{Earnings per share ก่อนเสนอขาย} - \text{Earnings per share หลังเสนอขาย}}{\text{Earnings per share ก่อนเสนอขาย}}$ <p>โดย Earnings per share ก่อนเสนอขาย = กำไรสุทธิ / จำนวนหุ้น paid-up</p> <p>Earnings per share หลังเสนอขาย = กำไรสุทธิ / (จำนวนหุ้น paid-up + จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้)</p> $= \frac{0.0917 - 0.0912}{0.0917}$ $= \text{ร้อยละ 0.56}$

6. เงื่อนไขหรือข้อตกลงอื่นใดที่สำคัญที่กำกับบุคคลในวงจำกัด

-ไม่มี-

7. กรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

-ไม่มี-

8. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

- 1) บริษัทต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2564 ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 22 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ขายซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด
- 2) บริษัทจะต้องได้รับอนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

1) เหตุผลและความจำเป็นในการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อบุคคลในวงจำกัด

บริษัทจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 7,643,892 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ ผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย ของ GTH โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งนี้ จะทำให้บริษัทสามารถรักษากระแสเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท หรือใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ/หรือ นำไปชำระหนี้ต่าง ๆ ซึ่งถือเป็นประโยชน์ในแง่ความยืดหยุ่นและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท นอกจากนี้ ยังเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจในอนาคตด้วย เนื่องจากการลงทุนใน GTH จะช่วยเสริมในแง่การเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ช่วยสนับสนุนและต่อยอด ให้บริษัทสามารถพัฒนาและนำผลิตภัณฑ์จากภูมิปัญญามาใช้ในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งใน Ethnic, plant-based, และ functional food

2) ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า เนื่องจากแผนการใช้เงินจากการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่ม ทุนในครั้ง นี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อชำระค่าหุ้นของ GTH โดยได้ พิจารณาจากความเป็นไปได้ของแผนธุรกิจแล้ว เห็นว่า ความรู้ ความเชี่ยวชาญของบริษัท GTH จะช่วยให้บริษัทเป็นผู้นำทางการตลาดในอุตสาหกรรมกัญชงในประเทศไทย และจะทำให้มีความสามารถในการแข่งขันทั้งในภาคการส่งออกและอุปโภคบริโภคภายในประเทศอีกด้วย ทั้งนี้คาดว่าจะรายการดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 2 ของปี 2564

3) ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน แผนการใช้เงินและโครงการที่จะดำเนินการ และความเพียงพอของแหล่งเงินทุน

บริษัทได้ศึกษาความจำเป็นของการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว พบว่า การเพิ่มทุนมีความสมเหตุสมผลและจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น เนื่องจากเป็นการเพิ่มทุนเพื่อการลงทุนในบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมกัญชง โดยหลังจากที่อุตสาหกรรมกัญชงถูกกฎหมาย บริษัทมีแนวโน้มว่าอุตสาหกรรม ดังกล่าวจะมีแนวโน้มที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งความรู้ ความเชี่ยวชาญของบริษัท GTH จะช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและนำผลิตภัณฑ์จากภูมิปัญญามาใช้ในผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งใน Ethnic, plant-based, และ functional food อีกทั้ง GTH มีผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ของ GTH เองและพันธมิตรทางธุรกิจกับแบรนด์ชั้นนำในอุตสาหกรรมอุปโภค

และบริโภครอื่น ๆ ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น และจะช่วยส่งเสริมตลาดและขยายการจัดจำหน่ายของกัญชงในประเทศไทย โดยบริษัทจะเข้าทำรายการลงทุนในหุ้นสามัญของ GTH ในสัดส่วนร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว กับผู้ถือหุ้นรายบุคคลจำนวน 25 ราย โดยจะชำระราคาโดยการออกหุ้นสามัญของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 7,643,892 หุ้น (Share swap) ในราคาหุ้นละ 8.23 บาท คิดเป็นมูลค่าโดยประมาณ 62.91 ล้านบาท

- 4) ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท ตลอดจนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการใช้จ่ายเงิน หรือ โครงการ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้และการดำเนินการตามแผนการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท โดยการลงทุนในโครงการดังกล่าวจะช่วย ให้บริษัทเป็นผู้นำทางการตลาดในอุตสาหกรรมกัญชงในประเทศไทย และจะทำให้มีความสามารถในการแข่งขันทั้งในภาคการส่งออกและอุปโภคบริโภคภายในประเทศ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่แข็งแกร่งยิ่งขึ้น
- 5) ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายและความเหมาะสมของราคาเสนอขายดังกล่าว บริษัทกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 7,643,892 หุ้น ในราคาหุ้นละ 8.23 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นมูลค่าที่ได้จากการคำนวณราคาตลาดเฉลี่ยย้อนหลัง 15 วันก่อนวันที่มีมติคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าราคาที่ได้มีการตกลงกันนั้นมีราคาสูงกว่าราคาตลาด และเป็นราคาที่มีความเหมาะสมแล้ว

10. คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่าได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว อย่างไรก็ตามหากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัทได้ ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และหากการปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์โดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องร้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทฯ ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ได้

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นางสาวเพ็ญอุไร ไชยชัชวาล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงินและการลงทุน