

**สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน
ของบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน)**

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 11/2568 เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2568 ได้มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 708,828,645 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,417,657,291 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 2,126,485,936 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 708,828,645 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยรายละเอียดการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทมีดังนี้

1. รายละเอียดการเสนอขาย

- 1.1. การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 94,510,486 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.00 บาท ในอัตราส่วนการจัดสรรหุ้น 15 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน (ในกรณีที่มีเศษของหุ้นที่เกิดจากการคำนวณให้ปัดเศษของหุ้นนั้นทั้งจำนวน)
- 1.2. การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 472,552,430 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 จำนวนไม่เกิน 472,552,430 หน่วย ที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วนการจัดสรร 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 5 หน่วย ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามสรุปรายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 2 (NRF-W2) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)
- 1.3. การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 141,765,729 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ตามแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และจำนวนหุ้นที่เสนอขายดังกล่าวคิดเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ

2. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและแผนการใช้เงิน

บริษัทจะนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 5 (วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม) ของแบบรายงานการเพิ่มทุน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

3. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น (Dilution Effect) และความคุ้มค่าที่ผู้ถือหุ้นได้รับเปรียบเทียบกับผลกระทบเนื่องจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2

3.1. ผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

- (1) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเดิมทุกรายจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น และเป็นผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 จะไม่มีผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้น ผู้ถือหุ้นเดิมจะไม่ได้รับผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้น และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นทุกรายไม่ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน บริษัทจะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการตัดหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่คงเหลือจากการเสนอขายทิ้ง ทำให้จำนวนหุ้นชำระแล้วไม่เปลี่ยนแปลง และไม่เกิดผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้น
- (2) หากภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น แต่ก่อนการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 ผู้ถือหุ้นเลือกที่จะไม่ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสิทธิที่ตนมีอยู่เลย โดยผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสิทธิที่มีอยู่และ/หรือจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเกินกว่าสิทธิ (Oversubscription) จนครบทั้งจำนวน จะมีผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้นบริษัท (Control Dilution) ซึ่งมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน RO}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน RO})} \\
 \text{Dilution} &= \frac{94,510,486}{1,417,657,291 + 94,510,486} \\
 &= \text{ร้อยละ 6.25}
 \end{aligned}$$

- (3) หากภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 ผู้ถือหุ้นเลือกที่จะไม่ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสิทธิที่ตนมีอยู่เลย โดยผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จะมีผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้นบริษัท (Control Dilution) ซึ่งมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน RO} + \text{จำนวนหุ้นรองรับ NRF-W2}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน RO} + \text{จำนวนหุ้นรองรับ NRF-W2})} \\
 \text{Dilution} &= \frac{94,510,486 + 472,552,430}{1,417,657,291 + 94,510,486 + 472,552,430} \\
 &= \text{ร้อยละ 28.57}
 \end{aligned}$$

3.2. ผลกระทบต่อราคา (Price Dilution)

การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 ไม่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น (Price Dilution) เนื่องจากราคาใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเท่ากับหุ้นละ 1.00 บาท และราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 เท่ากับหุ้นละ 1.00 บาท สูงกว่าราคาตลาดก่อนการเสนอขายซึ่งเท่ากับ 0.31 บาทต่อหุ้น

ทั้งนี้ ราคาตลาดก่อนการเสนอขายเป็นราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทที่ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 (ระหว่างวันที่ 9 มิถุนายน 2568 – 17 มิถุนายน 2568)

3.3. ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings per share dilution)

บริษัทไม่สามารถคำนวณผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings Per Share Dilution) ได้ เนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิปรากฏในงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุน สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเพิ่มทุน

4.1 เหตุผลและความจำเป็นในการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการเพิ่มทุนในครั้งนี้ จะทำให้บริษัทได้รับเงินจากการเพิ่มทุน ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถนำเงินจำนวนดังกล่าวมาใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจซึ่งช่วยเสริมให้บริษัทมีสภาพคล่องที่ดีขึ้น และสามารถนำเงินจำนวนดังกล่าวมาใช้ลงทุนต่อยอดในธุรกิจในอนาคต และจะส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (Debt to Equity Ratio: D/E Ratio) ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้ง จะช่วยให้บริษัทสามารถสร้างฐานรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวซึ่งจะสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

4.2 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุน

บริษัทคาดว่าจะนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์และแผนการใช้เงินตามรายละเอียดที่กล่าวมาในข้อ 2 ข้างต้นได้

4.3 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุนและแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและความเพียงพอของแหล่งเงินทุน

การเพิ่มทุนและแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้มีความสมเหตุสมผลเนื่องจากจำนวนเงินที่บริษัทจะได้รับมีความเพียงพอต่อแผนการใช้เงินตามวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและแผนการใช้เงินที่ระบุในข้อ 2. ข้างต้น และแผนการเสริมสภาพคล่องของบริษัทด้วยวิธีการการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 ในครั้งนี้มีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นวิธีการเสริมสภาพคล่องโดยที่บริษัทไม่ต้องมีการระดมทุนทางการเงินในอนาคต รวมถึงผู้ถือหุ้นเดิมมีทางเลือกในการรักษาสัดส่วนการถือครองหุ้นของบริษัท ซึ่งหากผู้ถือหุ้นเดิมรายใดดำเนินการจองหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ ก็จะไม่ได้รับผลกระทบต่อสัดส่วนจำนวนหุ้นสามัญที่มีสิทธิออกเสียง (Control Dilution) ซึ่งแตกต่างจากการเพิ่มสภาพคล่องโดยการกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่จะมีการระดมทุนในอนาคต หรือการเพิ่มทุนให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่จะมีผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

นอกจากนี้ เนื่องจากบริษัทต้องการเงินทุนเพื่อเสริมสร้างสภาพคล่องและบริษัทไม่มีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสม บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ NRF-W2 ตามมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัท (หุ้นละ 1.00 บาท) ซึ่งเป็นราคาที่สูงกว่าราคาตลาด โดยหากบริษัทได้รับเงินจากการเพิ่มทุนในครั้งนี้จะส่งผลให้บริษัทมีเงินทุนเพื่อใช้ในการกิจการและสามารถทำกำไรได้เพิ่มขึ้น

4.4 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท ตลอดจนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

หากบริษัทได้รับเงินจากการเพิ่มทุนในจำนวนน้อยกว่าที่คาดไว้ แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนอาจเปลี่ยนแปลงจากที่กล่าวมาแล้วข้างต้น และอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อการประกอบธุรกิจฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งเป็นผลมาจากภาระหนี้สิน ดอกเบี้ย และค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการกู้ยืมเงินของบริษัทหรือการเพิ่มทุนด้วยวิธีการอื่นของบริษัท อย่างไรก็ตาม หากการเพิ่มทุนในครั้งนี้สำเร็จ บริษัทจะมีโครงสร้างเงินทุนและอัตราส่วนทางการเงินที่แข็งแกร่งยิ่งขึ้น และจะช่วยลดสัดส่วนของหนี้สินต่อทุนของบริษัทในระยะยาว ซึ่งเป็นผลมาจากการที่บริษัทสามารถนำเงินไปใช้ตามวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและแผนการใช้เงินที่ระบุในข้อ 2. ข้างต้น

5. คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว ในกรณีที่กรรมการของบริษัทไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการเพิ่มทุน หากการไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการบริษัทคนดังกล่าวแทนบริษัทได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และหากการไม่ปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการบริษัทหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการบริษัทนั้นแทนบริษัทได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในรายงานฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นางสาวเพ็ญอุไร ไชยชัชวาล
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและการลงทุน