

**สารสนเทศของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์เกี่ยวกับการเข้าทำ
ธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด ตามบัญชี (2) (ข้อ 1, 2, 3, 5 (3) และ 8)**

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ของบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2565 ได้อนุมัติการซื้อและรับโอนหุ้นของบริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด (“HUG”) จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาทหรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของ HUG จากบริษัท ทีเอฟ เวลธ์ จำกัด (“ผู้ขายหุ้น HUG”) (โดยมี บริษัท โฟรชั่น กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“FGE”) ถือหุ้นในผู้ขายหุ้น HUG สัดส่วนร้อยละ 99.997 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของผู้ขายหุ้น HUG) คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท ตามรูปแบบและวิธีการที่คู่สัญญาจะตกลงร่วมกัน รวมถึงการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อหุ้นสามัญของ HUG (“**ธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG**”) ทั้งนี้ บริษัทจะชำระค่าหุ้นของ HUG ตามรายละเอียด ดังนี้

(1) เงินสดจำนวนทั้งสิ้น 90,000,000 บาท และ

(2) ชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in kind) จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 90,000,000 บาท ให้แก่ ผู้ขายหุ้น HUG เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อและรับโอนหุ้นสามัญของ HUG จากผู้ขายหุ้น HUG ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 3.07 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท (คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทภายหลังการเข้าทำธุรกรรมซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG)

ธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ HUG ให้แก่ ผู้ขายหุ้น HUG ซึ่งมีได้เป็นบุคคลเกี่ยวข้องกันกับบริษัท เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท จะมีมติกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นราคาเสนอขายที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศ ทจ. 72/2558**”) ทั้งนี้ “ราคาตลาด” หมายถึงราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ ย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันแต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน โดยที่ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ที่คำนวณย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน ระหว่างวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ถึง 2 มิถุนายน 2565 เท่ากับ 7.95 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) เพื่อใช้ชำระเป็นค่าตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นสามัญของ HUG จาก ผู้ขายหุ้น HUG (“**ธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ HUG**”)

อนึ่ง ธุรกรรมซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง

ทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เปรียบเทียบกับมูลค่าทรัพย์สินรวมของบริษัทตามงบการเงินของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทสอบทานแล้วนั้นพบว่ามูลค่าเท่ากับร้อยละ 12.68 และเมื่อนับรวมรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทในรอบหกเดือนที่ผ่านมา ร้อยละ 11.01 ทำให้มีมูลค่าของรายการสูงสุดรวมเท่ากับร้อยละ 23.69 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ประเภทที่ 2 (รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับบุคคลที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50) ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ดังนั้น บริษัท จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงจะต้องจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5(3), 7 และ 8

บริษัทจึงขอเรียนแจ้งรายละเอียดของรายการการได้มาซึ่งทรัพย์สินเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ธุรกรรมดังกล่าวจะเกิดขึ้นก็ต่อเมื่อ (ก) บริษัท ได้รับอนุมัติให้เข้าทำธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อขายหุ้น HUG จากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 ของบริษัท ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 9 สิงหาคม 2565 (ข) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) อนุญาตให้บริษัท เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยเฉพาะเจาะจงต่อบุคคลในวงจำกัด ซึ่งได้แก่ ผู้ขายหุ้น HUG เพื่อชำระราคาหุ้น HUG แทนเงินสด และ (ค) ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นแล้ว โดยมีเงื่อนไขบังคับก่อนที่ และข้อกำหนดที่สำคัญตามที่ระบุในข้อ 9 ของสารสนเทศฉบับนี้ ทั้งนี้ บริษัทคาดว่ากระบวนการซื้อขายทั้งหมดจะสามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในเดือนสิงหาคม 2565

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ผู้จะซื้อ : บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ผู้จะขาย : บริษัท ทีเอฟ เวลธ์ จำกัด (“ผู้ขายหุ้น HUG”) ซึ่งถือหุ้นใน HUG คิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

(มี FGE ถือหุ้นในผู้ขายหุ้น HUG สัดส่วนร้อยละ 99.997 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของผู้ขายหุ้น HUG)

ลักษณะ : ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (**“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”**) เนื่องจากผู้ขายมีได้เป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าวของบริษัท

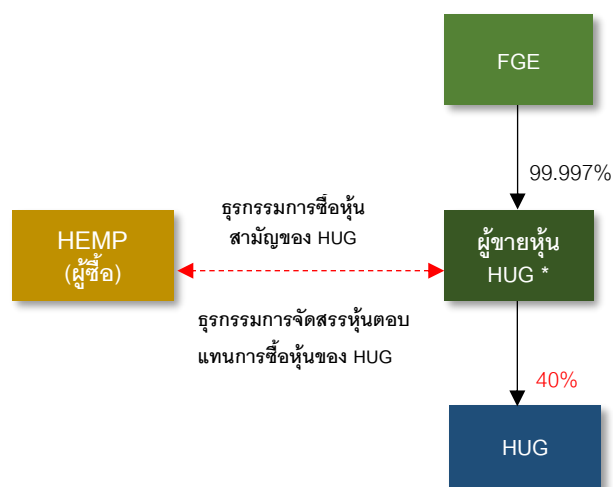
3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

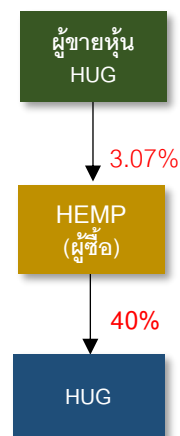
บริษัท จะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของ HUG จำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ HUG จากผู้ขายหุ้น HUG มีมูลค่าการซื้อหุ้นรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท ตามรูปแบบและวิธีการที่คู่สัญญาจะตกลงร่วมกัน รวมถึงการเข้าทำข้อตกลง สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนดังกล่าว โดยบริษัทจะชำระราคาค่าหุ้นดังกล่าวของ HUG เป็น (1) เงินสดจำนวน 90,000,000 บาท และ (2) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาเสนอขายหุ้นละ 8 บาท ซึ่งบริษัทมีความเห็นว่าราคาดังกล่าวนั้นเกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นเมื่อพิจารณาถึงมูลค่าของ HUG และมูลค่าหุ้นปัจจุบันของบริษัท โดยที่ราคาเสนอขายดังกล่าวเป็นราคาที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดตามประกาศ ทจ. 72/2558 ทั้งนี้ “ราคาตลาด” หมายถึงราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ ย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันแต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน โดยเป็นราคาที่คำนวณจากราคาซื้อขายย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน ระหว่างวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ถึง 2 มิถุนายน 2565 เท่ากับ 7.95 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) แทนการชำระเป็นเงินสด

เนื่องจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ เป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัท ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยที่คณะกรรมการบริษัทมีมติกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท พิจารณานุมัติกำหนดราคาเสนอขายที่ 8 บาทต่อหุ้น ดังนั้น นอกจากบริษัท จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้แก่บุคคลในวงจำกัดแล้ว บริษัท จะต้องได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัท ต่อบุคคลในวงจำกัดจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามประกาศทจ. 72/2558

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ



โครงสร้างการถือหุ้นหลังเข้าทำรายการ



*หมายเหตุ ผู้ขายหุ้น HUG มี FGE ถือหุ้นใน สัดส่วนร้อยละ 99.997 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของผู้ขายหุ้น HUG)

ทั้งนี้ ภายหลังจากการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ขายหุ้น HUG จะถือหุ้นในบริษัท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังจากเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท ดังนั้น ผู้ขายหุ้น HUG ยังถือหุ้นของบริษัทไม่ถึงจุดที่มีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท (Tender Offer) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 12/2554”) หรือในลักษณะที่เป็นการฝ่าฝืนข้อจำกัดการถือหุ้นของคนต่างด้าวตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้คนต่างด้าวถือหุ้นในบริษัทได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

3.2 ประเภทและขนาดรายการ

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน มีดังต่อไปนี้

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$NTA \text{ ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100.0$ NTA ของบริษัท*	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก NTA ของ HUG ติดลบ	
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100.0$ กำไรสุทธิของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทขาดทุนใน ระยะบัญชีที่ 12 เดือนย้อนหลัง นับจากวันที่ 31 มีนาคม 2565	
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\text{มูลค่ารายการที่ได้รับ} \times 100.0$ สินทรัพย์รวมของบริษัท	180×100 1,419.53	12.68%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระราคาสินทรัพย์	$\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100.0$ จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท	$11,250,000 \times 100$ 355,699,500	3.16%

*การคำนวณมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงิน (ล้านบาท)	บริษัท ณ 31 มี.ค. 2565	HUG ณ 31 ธ.ค. 2564
สินทรัพย์	1,419.53	122.44
หัก : สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	1,073.84	0.00
หัก : หนี้สินรวม	220.20	127.02
หัก : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3.63)	0.00
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	129.12	(4.58)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (12 เดือนย้อนหลัง)	(77.74)	(0.39)

เมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเปรียบเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทตามงบการเงินของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทสอบทานแล้วนั้น พบว่ามีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 12.68 และเมื่อนับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทในรอบหกเดือนที่ผ่านมา ร้อยละ 11.01 ทำให้มีมูลค่าของรายการสูงสุดรวมเท่ากับร้อยละ 23.69 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 (รายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับบุคคลที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ซึ่งมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50) ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ดังนั้น บริษัท จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงจะต้องจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (2) 1, 2, 3, 5(3), 7 และ 8

4. รายละเอียดของสินทรัพย์สินที่ได้มา

4.1 ข้อมูลทั่วไปของ HUG มีรายละเอียดสรุปได้ ดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท เฮลท์ อีพ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ร้านขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ภายใต้ชื่อ “Health Up” “ดรักเพลส” และ “ซูเปอร์เซฟ”
ที่ตั้ง	15/2 ซอยอุดมสุข 9 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0105551108766
วันจดทะเบียนบริษัท	24 กันยายน 2551
ทุนจดทะเบียน	250,000,000*
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	70,000,000*

* เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 HUG ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 10,000,000 บาท เป็น 250,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นจำนวน 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น HUG ณ วันที่ 3 มิถุนายน 2565

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ปัจจุบัน		ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
		จำนวน หุ้น	ร้อยละ	จำนวน หุ้น	ร้อยละ	จำนวน หุ้น	ร้อยละ
1	นาง สมใจ ศรีรุ่งธรรม	1,250,000	50	50,000	2	50,000	2
2	นาย วัชร เปล่งสุรีย์	250,000	10	1,250,000	50	1,250,000	50
3	นาย วนัสพนธ์ เปล่งสุรีย์	250,000	10	50,000	2	50,000	2
4	นาย ดลวัฒน์ เปล่งสุรีย์	250,000	10	50,000	2	50,000	2
5	นาย ณัฐชนน เปล่งสุรีย์	250,000	10	50,000	2	50,000	2
6	นาย พลภัทร เปล่งสุรีย์	250,000	10	50,000	2	50,000	2
7	บริษัท ทีเอฟ เวลธ์ จำกัด	-	-	1,000,000	40	-	-
8	บริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	1,000,000	40
รวม		2,500,000	100	2,500,000	100	2,500,000	100

4.3 รายชื่อคณะกรรมการ HUG

ลำดับ	ปัจจุบัน	ลำดับ	หลังทำรายการ
1	นายวัชร เปล่งสุรีย์	1	นาย วัชร เปล่งสุรีย์
2	นาย พลภัทร เปล่งสุรีย์	2	นาย วนัสพนธ์ เปล่งสุรีย์
3	นาย วนัสพนธ์ เปล่งสุรีย์	3	นาง สมใจ ศรีรุ่งธรรม
4	นาง สมใจ ศรีรุ่งธรรม	4	นายสามารถ ชั่วศิริพัฒนา*
		5	นาย สิทธิชัย เกษรสมบัติ*

* หมายถึง 1. นายสามารถ ชั่วศิริพัฒนา และ นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ เป็นกรรมการของบริษัท

2. HUG จัดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการเมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2565

4.4 ข้อมูลทางการเงินของ HUG

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : บาท)	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	809,986.05	7,660,237.35	12,918,585.79
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,979,001.20	2,931,925.78	8,843,811.17
สินค้าคงเหลือ	82,289,034.54	69,614,185.19	73,684,383.71
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,754,720.60	5,324,430.46	8,782,198.55
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ	6,380,888.08	4,589,110.66	5,745,483.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,066,197.25	8,623,800.66	8,756,404.88
สินทรัพย์รวม	105,279,827.72	98,743,690.10	122,442,970.13
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	5,679,900.35	1,000,000.00	-
เจ้าหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	81,560,542.50	64,893,432.53	70,432,860.06

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : บาท)	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2564
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	11,450,000.00	34,813,297.00	54,028,628.00
หนี้สินรวม	102,100,911.79	102,930,500.64	127,019,971.88
ทุนที่ออกและชำระแล้ว - หุ้นสามัญ	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
กำไร (ขาดทุน)สะสม	(6,821,084.07)	(14,186,810.54)	(14,577,001.75)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,178,915.93	(4,186,810.54)	(4,577,001.75)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	105,279,827.72	98,743,690.10	122,422,970.13

งบกำไรขาดทุน (หน่วย : บาท)	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2564
รายได้จากการขาย	233,268,830.80	193,452,683.92	212,140,483.79
รายได้อื่นๆ	34,359,415.62	28,599,712.22	42,843,435.95
รายได้รวม	267,628,246.42	222,052,396.14	254,983,919.74
ต้นทุนขาย	175,112,170.19	150,842,438.57	180,226,634.09
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	92,097,561.49	78,290,687.36	74,711,373.14
ดอกเบี้ยจ่าย	524,937.72	284,996.68	436,103.74
ภาษีเงินได้	245,816.47	-	-
กำไรสุทธิ	(352,239.45)	(7,365,726.47)	(390,191.21)

4.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ทีเอฟ เวิร์ล จำกัด (“ผู้ขายหุ้น HUG”)

ชื่อบริษัท	บริษัท ทีเอฟ เวิร์ล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นใน HUG จำนวน 1,000,000 หุ้น มีมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือเป็นคิดร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ HUG
ที่ตั้ง	เลขที่ 15/2 ซอยอุดมสุข 9 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0105565091135
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท คาดว่าจะเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 100,000,000 บาท ภายในสิงหาคม 2565
กรรมการบริษัท	1. นาง สมใจ ศรีรุ่งธรรม 2. นาย วันสพนธ์ เปล่งสุรีย์ 3. นาย พลภัทร เปล่งสุรีย์

ทั้งนี้ ผู้ขายหุ้น HUG จัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นในครั้งนี้ และภายหลังธุรกรรมการซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ ผู้ขายหุ้น HUG จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทเป็นลำดับถัดไป และภายใต้กระบวนการชำระบัญชีของผู้ขายหุ้น HUG นั้น ทรัพย์สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ เวลาดังกล่าวของผู้ขายหุ้น HUG จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ

ผู้ขายหุ้น HUG และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของผู้ขายหุ้น HUG ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น ดังนั้น ในขั้นตอนของการชำระบัญชีของผู้ขายหุ้น HUG หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกและจัดสรรให้แก่ผู้ขายหุ้น HUG สำหรับเป็นค่าตอบแทนของธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG จะถูกโอนคืนให้แก่ผู้ถือหุ้นของผู้ขายหุ้น HUG และ/หรือ บุคคลซึ่งปรากฏชื่อเป็นผู้ถือหุ้นของผู้ขายหุ้น HUG ซึ่งถืออยู่ ณ วันที่ชำระบัญชีเสร็จสิ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น

4.6 รายชื่อผู้ถือหุ้น

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท ไฟร์ซัน กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด*	99,997	99.997
2	นาง สมใจ ศรีรุ่งธรรม	1	0.001
3	นาย วนัสพนธ์ เปล่งสุรีย์	1	0.001
4	นาย พลภัทร เปล่งสุรีย์	1	0.001
	รวม	100,000	100

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ไฟร์ซัน กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“FGE”)

FGE เป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย โดยจดทะเบียนจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายไทย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท ไฟร์ซัน กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (“FGE”)
ที่ตั้ง	2 ซอยอุดมสุข 6 แขวงบางนาเหนือ เขตบางนา กรุงเทพมหานคร
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0105564029991
วันจดทะเบียนบริษัท	18 กุมภาพันธ์ 2564
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท
ประเภทธุรกิจ	ประกอบกิจการถือหุ้นและลงทุนในนิติบุคคลอื่น ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ สุขภาพและความงาม
รายชื่อกรรมการ	1. นาย วนัสพนธ์ เปล่งสุรีย์ 2. นาย ดลวัฒน์ เปล่งสุรีย์ 3. นาย ณัฐชนน เปล่งสุรีย์ 4. นาย พลภัทร เปล่งสุรีย์
ความสัมพันธ์กันบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ของบริษัท	ไม่มี

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FGE

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	นาย วีระะ เปล่งสุรีย์	60,000	30
2	นาง สมใจ ศรีรุ่งธรรม	60,000	30
3	นาย วนัสพนธ์ เปล่งสุรีย์	20,000	10
4	นาย ดลวัฒน์ เปล่งสุรีย์	20,000	10
5	นาย ณัฐชนน เปล่งสุรีย์	20,000	10
6	นาย พลภัทร เปล่งสุรีย์	20,000	10
	รวม	200,000	100

4.7 การประกอบธุรกิจ

ผู้ขายหุ้น HUG ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งมีการถือหุ้นใน HUG

4.8 ข้อมูลทางการเงินของผู้ขายหุ้น HUG

เนื่องด้วย ผู้ขายหุ้น HUG เป็นบริษัทที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งขึ้นใหม่ จึงยังไม่มีการจัดทำงบการเงิน และข้อมูลทางการเงินของผู้ขายหุ้น HUG และ ผู้ขายหุ้น HUG มีเพียงหุ้นที่ถืออยู่ใน HUG จำนวน 1,000,000 หุ้น มีมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท หรือเป็นคิดร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ HUG

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการซื้อขายหุ้นของ HUG ที่บริษัทจะต้องชำระให้แก่ผู้ขายหุ้น HUG จำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท สำหรับการซื้อขายหุ้นจำนวนร้อยละ 40 ของ HUG โดย บริษัทจะชำระค่าหุ้นของ HUG โดย (1) ชำระด้วยเงินสดจำนวน 90,000,000 บาท และ (2) ชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in kind) เป็นจำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 8 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 90,000,000 บาท โดยการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนด้วยหุ้นสามัญในราคาเสนอขายหุ้นละ 8 บาทดังกล่าว อ้างอิงจากราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ที่คำนวณย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน ระหว่างวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ถึง 2 มิถุนายน 2565 เท่ากับ 7.95 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) ประกอบกับเป็นมูลค่าที่ตกลงเจรจากันระหว่างบริษัท และผู้ขายหุ้น HUG ในกรณี บริษัท ได้พิจารณามูลค่าของสิ่งตอบแทนเปรียบเทียบกับสิ่งที่บริษัทจะได้มาแล้วเห็นว่ามูลค่าของสิ่งตอบแทนมีความคุ้มค่าและเหมาะสมเมื่อเทียบกับศักยภาพในการประกอบกิจการและการสร้างรายได้ของ HUG

รวมถึงลักษณะการประกอบธุรกิจของ HUG ซึ่งจะช่วยส่งเสริม สนับสนุน เพิ่มประสิทธิภาพ และขยายขอบเขตธุรกิจของบริษัท ให้ครอบคลุมและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เป็นอย่างดี อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและบริษัท

6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนเป็นมูลค่าที่ตกลงเจรจากันระหว่าง บริษัท และ ผู้ขายหุ้นใน HUG โดยได้พิจารณาเปรียบเทียบกับมูลค่าธุรกิจ (Enterprise Value) ในสัดส่วนร้อยละ 40 ของมูลค่าธุรกิจทั้งหมด จากการจัดทำประมาณการทางการเงินในการเข้าซื้อหุ้นของ HUG ดังกล่าว ซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร โดยได้วิเคราะห์การลงทุนด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด โดยพิจารณาจากงบการเงินภายใน ของ HUG และพยากรณ์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบกับ HUG จะมีการเพิ่มทุนจากเดิม 10 ล้านบาท ให้เป็น 250 ล้านบาท ก่อนที่บริษัทจะเข้าทำรายการ และคาดว่าปี 2565 - 2569 HUG จะมียอดขายเฉลี่ยประมาณ 2,000 ล้านบาทต่อปี ทำให้ประเมินมูลค่าตามสัดส่วนการเข้าซื้อที่ร้อยละ 40.00 เท่ากับ 203.46 ล้านบาท โดยรายละเอียดของสมมติฐานที่ใช้ในการประเมินมูลค่าเป็นไปตามตารางสรุปด้านล่าง

สมมติฐานหลัก	รายละเอียด
รายได้จากการขาย	สมมติฐานในการประมาณการรายได้จากการขาย แบ่งออกเป็น 3 ช่องทาง ได้แก่ ขายปลีก , ออนไลน์ และ ขายส่ง โดยอ้างอิงจากงบการเงินภายใน , การสัมภาษณ์ผู้บริหาร , และข้อมูลในอดีตอื่นๆ ที่ได้จากทาง HUG มีระยะเวลาประมาณการอยู่ที่ 5 ปี ตั้งแต่ปี 2565 – 2569 <u>ช่องทางขายปลีกและออนไลน์</u> การประมาณการรายได้สำหรับช่องทางขายปลีกและออนไลน์ อ้างอิงจากราคาเฉลี่ยจากข้อมูลในอดีต 3 ปี ย้อนหลัง ของแต่ละกลุ่มสินค้า และมีอัตราการเติบโตของปริมาณขายอยู่ที่ประมาณร้อยละ 10.00 ต่อปี ซึ่งอ้างอิงจากรายการขยายสาขา และการลงทุนเพิ่มเติมใน Telepharmacy ที่ทางผู้บริหารได้แจ้งไว้ <u>ช่องทางขายส่ง</u> การประมาณการรายได้สำหรับช่องทางขายส่ง อ้างอิงจากข้อมูลจริงจากทางผู้บริหารสำหรับปี 2565 ซึ่งประมาณการยอดขายอยู่ที่ประมาณ 1,200 ล้านบาท และมีอัตราการเติบโตของยอดขายอยู่ที่ประมาณร้อยละ 20.00 ตลอดระยะเวลาประมาณการ ซึ่งสอดคล้องกับข้อมูลในอดีต โดยมีอัตราการเติบโตอยู่ที่ร้อยละ 194.93 และ 195.38 ในปี 2563 และ 2564 ตามลำดับ และยังคงสอดคล้องกับแผนในการขยายคลังสินค้าในอนาคตอีกด้วย
รายได้อื่น	อ้างอิงจากรายได้จากการสนับสนุนการขายโดย Supplier ในอดีต เฉลี่ยที่ร้อยละ 8.41 ของรายได้จากการขายสำหรับช่องทางขายปลีกและออนไลน์
ต้นทุนขาย	<u>ช่องทางขายปลีกและออนไลน์</u> การประมาณการต้นทุนขายของช่องทางขายปลีกและออนไลน์ อ้างอิงจาก Gross profit margin จากข้อมูลในอดีต 3 ปี ย้อนหลัง ของแต่ละกลุ่มสินค้า

สมมติฐานหลัก	รายละเอียด
	<p><u>ช่องทางขายส่ง</u></p> <p>การประมาณการต้นทุนขายของช่องทางขายส่ง อ้างอิงจาก Gross profit margin จากข้อมูลในอดีต 3 ปี ย้อนหลัง ของช่องทางขายส่ง</p>
<p>ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร</p>	<p>อ้างอิงจากข้อมูลค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในอดีต ซึ่งประมาณการตามกลุ่มค่าใช้จ่าย เช่น ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน มีอัตราการเติบโตที่ 5.00% ต่อปี , ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสาขา มีอัตราการการเติบโตที่ ร้อยละ 10.00 ต่อปี , ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขาย เป็นสัดส่วนต่อรายได้ และ ค่าใช้จ่ายอื่นๆที่คงที่ตลอดระยะเวลาประมาณการ</p>
<p>งบลงทุน</p>	<p>อ้างอิงจากการประมาณการงบลงทุนที่ได้รับจากผู้บริหาร</p>
<p>ค่าเสื่อมราคา</p>	<p>ประมาณการค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินเดิมของบริษัทคงที่ตลอดระยะเวลาประมาณการ และค่าเสื่อมราคาของเงินลงทุนเพิ่มเติม กำหนดให้ใช้วิธีเส้นตรง โดยมีอายุการใช้งานที่ 10 ปี</p>
<p>ภาษีเงินได้นิติบุคคล</p>	<p>ร้อยละ 20.00</p>
<p>อัตราคิดลด</p>	<p>อัตราคิดลดที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด ได้มาจากการคำนวณต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital: WACC) ตามโครงสร้างทุนของโครงการในแต่ละปี ซึ่งถูกประมาณการจากค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของต้นทุนของหนี้ (Kd) และต้นทุนของทุน (Ke) ของโครงการในแต่ละปี โดยที่</p> <p><u>Risk Free Rate (Rf)</u> ถูกอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลอายุ 15 ปี ซึ่งเป็นอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลที่มีสภาพคล่อง โดยมีอัตราผลตอบแทนร้อยละ 2.82 ต่อปี (ข้อมูล ณ วันที่ 9 มีนาคม 2565)</p> <p><u>Market Return (Rm)</u> ถูกอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 15 ปี ย้อนหลัง โดยมีอัตราผลตอบแทนร้อยละ 10.96 ต่อปี (ข้อมูล ณ วันที่ 9 มีนาคม 2565)</p> <p><u>Beta (β)</u> ถูกอ้างอิงจากค่าความแปรปรวนระหว่างผลตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ กับค่าเฉลี่ยผลตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในอุตสาหกรรมการผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าประเภท ยา, อาหารเสริม, เครื่องสำอาง, อุปกรณ์การแพทย์ ซึ่งได้แก่ IP, MEGA, APCO, DOD, BEAUTY, และ TM บนข้อมูลย้อนหลัง 3 ปี จนถึงวันที่ 9 มีนาคม 2565 โดยค่าเฉลี่ย Unlevered Beta เท่ากับ 0.76 เนื่องจาก HUG มีอัตราหนี้สินส่วนทุนเท่ากับ 0.00 จึงไม่ต้องคำนวณกลับเป็น Levered Beta</p> <p><u>ส่วนลดสภาพคล่อง (Liquidity Discount)</u> เนื่องจาก HUG ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จึงมีอัตราส่วนลดสำหรับการขาดสภาพคล่องของหุ้น ในอัตราร้อยละ 30.00</p> <p>โดยสรุปแล้วมีต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital: WACC) ที่ร้อยละ 11.71</p>

สมมติฐานหลัก	รายละเอียด
อัตราการเติบโตของกระแสเงินสด หลังจากช่วงระยะเวลาประมาณการ (Terminal Value)	กำหนดให้อัตราการเติบโตของกระแสเงินสด หลังจากช่วงระยะเวลาประมาณการ เท่ากับ ร้อยละ 0.00
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อ ส่วนของผู้ถือหุ้น (Return On Equity)	ร้อยละ 15 (เฉลี่ย 5 ปี ตามระยะเวลาประมาณการ)

จากการประเมินพบว่ามูลค่าธุรกิจปัจจุบันของ HUG ณ 31 ธันวาคม 2564 มีมูลค่าเท่ากับ 508.65 ล้านบาท โดยมีมูลค่าตามสัดส่วนการเข้าซื้อที่ร้อยละ 40.00 เท่ากับ 203.46 ล้านบาท

โดยเมื่อพิจารณาราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท ที่จะออกให้ผู้ขายหุ้น HUG ในราคาเสนอขายหุ้นละ 8 บาท ในครั้งนี้เทียบกับราคาตลาดของหุ้นของบริษัท ซึ่งคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทในครั้งนี้ กล่าวคือ ระหว่างวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ถึง 2 มิถุนายน 2565 เท่ากับ 7.95 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) นั้น ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนข้างต้นจึงเป็นราคาที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดตามประกาศ ทจ. 72/2558

7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัท

- (1) บริษัทเล็งเห็นโอกาสในการเติบโตของธุรกิจร้านขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ซึ่งมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง การเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นของ HUG จะเป็นประโยชน์แก่บริษัทในการขยายขอบเขตของธุรกิจของบริษัทให้มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น และเพื่อเพิ่มขีดความสามารถ และผลประกอบการให้แก่บริษัทในการขยายการลงทุนไปยังธุรกิจร้านขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ ซึ่งเป็นธุรกิจที่บริษัทเล็งเห็นถึงศักยภาพ และโอกาสในการเติบโต ที่จะสามารถสร้างรายได้และผลตอบแทนที่ดีให้แก่บริษัท
- (2) การลงทุนใน HUG จะสนับสนุนกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทในการขยายธุรกิจและสามารถต่อยอดให้กับธุรกิจด้านส่งเสริมสุขภาพ (Healthcare & Wellness) ของบริษัท โดยเป็นการขยายธุรกิจด้านการขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ และเพิ่มช่องทางการจำหน่ายให้กับผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทำให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างครบวงจรมากขึ้น ตั้งแต่การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรและสารสกัดจากสมุนไพร รวมถึงกัญชา-กัญชง เพื่อประโยชน์ทางการแพทย์-พาณิชย์ รวมถึงธุรกิจด้านการบริโภคและบริการ เช่น ศูนย์สุขภาพและความงาม ซึ่งจะเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และผลกำไรให้กับบริษัทในอนาคต
- (3) HUG มีฐานลูกค้า และสาขาจำนวนมาก และมีพันธมิตรที่สามารถสนับสนุน หรือให้คำแนะนำบริษัทเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลดีต่อบริษัทในด้านการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจของบริษัท อีกทั้ง สามารถ

ข้อประโยชน์ในการแนะนำพันธมิตรที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทได้ อีกทั้ง การเข้าลงทุนในครั้งนี้จะเป็นส่วนเข้ามาช่วย ส่งเสริม เพิ่มประสิทธิภาพ และต่อยอดการประกอบธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี

- (4) บริษัทไม่ต้องพึ่งพากระแสเงินสดของบริษัทหรือเงินทุนหมุนเวียนของบริษัททั้งหมด และไม่ต้องแสวงหาแหล่งเงินทุนจำนวนมากสำหรับการลงทุนในหุ้นของ HUG เนื่องจากบริษัทจะออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขาย 8 บาท ต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวม 90,000,000 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเป็นค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายหุ้น HUG จึงเป็นการบริหารจัดการการลงทุนของบริษัท โดยจะไม่ส่งผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และไม่เป็นการสร้างภาระให้แก่บริษัทในการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินมากเกินไปเกินความจำเป็น หรือบุคคลอื่นใด

8. แหล่งเงินทุน/แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

ในการเข้าทำรายการครั้งนี้ บริษัทจะชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายหุ้น HUG จำนวนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 180,000,000 บาท โดยชำระด้วย

- (1) เงินสดจำนวน 90,000,000 บาท โดยบริษัทจะใช้แหล่งเงินทุนจากเงินทุนหมุนเวียนหรือเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และ
- (2) ชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทในลักษณะการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เป็นจำนวนไม่เกิน 11,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 8 บาท หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 90,000,000 บาท แทนการชำระด้วยเงินสด

9. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญในการเข้าทำรายการ ได้แก่

- (1) ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติกรรมการซื้อหุ้นสามัญของ HUG
- (2) ที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ HUG รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (3) ณ วันทำการซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมีเหตุอันควรจะคาดได้ว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อ HUG หรือขัดขวางการเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญของ HUG และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ HUG

- (4) สำนักงาน ก.ล.ต. อนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ผู้ขายหุ้น HUG ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
- (5) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ขายหุ้น HUG มีมติอนุมัติการการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ HUG อีกจำนวน 240,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นจำนวน 2,400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งภายหลังเพิ่มทุนแล้ว HUG จะมีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 250,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นจำนวน 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
- (6) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของผู้ขายหุ้น HUG มีมติอนุมัติการขายหุ้นสามัญของ HUG ให้แก่บริษัท รวมถึง การเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การเข้าทำธุรกรรมซื้อขายหุ้นสามัญของ HUG และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการซื้อหุ้นสามัญของ HUG เสร็จสมบูรณ์

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย มีมติอนุมัติการทำรายการนี้ เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่า ธุรกรรมซื้อขายหุ้นโดยการชำระค่าตอบแทนสำหรับธุรกรรมซื้อขายหุ้น HUG ดังกล่าว เป็นเงินสด และด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนนั้น เป็นการค้ำค่าแก่การลงทุน เนื่องจากเป็นการลงทุนที่สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทในการขยายธุรกิจและสามารถต่อยอดกับธุรกิจที่มีอยู่ในปัจจุบันให้บริษัทได้เป็นอย่างดี อาทิเช่น การขายสินค้าทางเภสัชภัณฑ์และเวชภัณฑ์ การเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท ฯลฯ เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับบริษัท และมีศักยภาพในการเติบโตต่อไปในอนาคต ซึ่งจะทำเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นในระยะยาว

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นว่า การเข้าทำธุรกรรมซื้อขายหุ้นของ HUG โดยชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด และด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทนั้น มีความเหมาะสมและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท อีกทั้งมูลค่าในการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลซึ่งเป็นมูลค่าที่ได้เจรจาตกลงกันระหว่างบริษัท และราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทที่จะออกให้ผู้ขายหุ้น HUG ในราคาเสนอขาย 8 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 90,000,000 บาท ในครั้งนี้ เทียบกับราคาตลาดของหุ้นของบริษัทเป็นราคาที่เหมาะสมโดยเป็นราคาที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นของบริษัทตามหลักเกณฑ์ของประกาศ ทจ. 72/2558

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

12. **ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น**

คณะกรรมการบริษัท เฮลท์ เอ็มไพร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้สอบทานข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง และขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้มีความถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

13. **รายงานความเห็นของความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระ**

-ไม่มี-

14. **ประมาณการทางการเงินในปัจจุบัน**

-ไม่มี-

15. **คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ**

-ไม่มี-

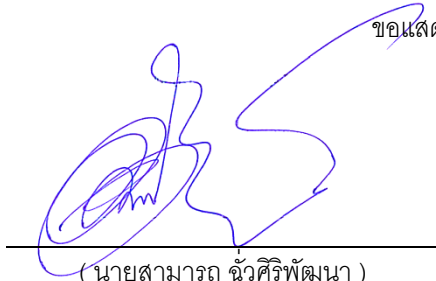
16. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ระบุลักษณะของรายการหรือผลประโยชน์

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ/ยอดคงเหลือ (บาท)		ความจำเป็น / ความสมเหตุสมผล ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			31 ธ.ค. 2564	31 มี.ค. 2565	
บริษัท เอ็ม.ซี.พีรีฟเพอร์ตี จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้น และกรรมการ	ค่าเช่าค่าบริการ เจ้าหน้าที่อื่น	647,520 14,558.71	268,754.62 7,645.41	ได้พิจารณาแล้วว่า การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าว กับบริษัท เอ็ม.ซี.พีรีฟเพอร์ตี แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์อาคารสำนักงาน เลขที่ 19 ซอยรามคำแหง 22 (จิตตรานุเคราะห์) แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร เพื่อให้เป็นสำนักงานของบริษัทฯ มีความสมเหตุ
บริษัท เอเชีย ฟู้ด โซลูชัน จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้น และกรรมการ	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เจ้าหน้าที่อื่น รายได้บริหารจัดการ รายได้อื่นๆ ลูกหนี้อื่น	3,750 - - -	- - 60,000 93,457.94 21,400	เป็นอุปกรณ์สำนักงานที่พนักงานจำเป็นต้องใช้เป็นประจำ ดังนั้นเมื่อได้เปรียบเทียบราคาแล้ว จึงเห็นว่าเหมาะสม ทั้งนี้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นราคาซื้อขายทั่วไปตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท เวิร์ล สपोर्ट กรุ๊ป จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้น และกรรมการ	รายได้บริหารจัดการ ลูกหนี้อื่น	900,000 107,000	- -	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท ฮอลลิวูด (ไทยแลนด์) จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้น และกรรมการ	รายได้บริหารจัดการ ลูกหนี้อื่น	- -	180,000 -	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด(มหาชน)	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีคุณสมบัติเป็นผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้น และกรรมการ	รายได้บริหารจัดการ ลูกหนี้อื่น	- -	20,000 -	ตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา เป็นราคาที่ตกลงร่วมกัน

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่าสารสนเทศในรายงานฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสามารถ ชิวศิริพัฒนา)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



(นายสิทธิชัย เกษรสมบัติ)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม