

วันที่ 25 พฤษภาคม 2563

เรื่อง : แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2563 การเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจกรรมการ รายการ  
จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน

เรียน : กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย

1. สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย  
กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2. สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ บัญชี (1) ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด  
(มหาชน)

บริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่  
6/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 โดยมีมติที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. รับทราบการลาออกของนายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม จากตำแหน่งกรรมการ รองประธานกรรมการ  
คนที่ 2 และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ของบริษัทฯ ตามหนังสือลาออก ฉบับลงวันที่  
19 พฤษภาคม 2563 ซึ่งนายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม ส่งถึงบริษัทฯ โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1  
มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ยังอยู่ระหว่างการ  
สรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ที่ว่างอีก 1 ตำแหน่ง หากมี  
ความคืบหน้าประการใด บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบต่อไป

2. อนุมัติการกำหนดกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563  
เป็นต้นไป และมีรายละเอียด ดังนี้

เดิม

“นายมารุต อรรถไกรวัลลพที่ นายสมชาย มีเสน นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์ นายฉาย นุนนาค  
นายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม กรรมการสองในห้าคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญ  
ของบริษัทฯ”

ใหม่

“นายมารุต อรรถไกรวัลลวที่ นายสมชาย มีเสนา นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์ นายฉาย นუნนาค  
กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท”

3. อนุมัติการจำหน่ายไปซึ่งธุรกิจและเครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ให้แก่บริษัท เนชั่น บรอดแคสต์ดี  
คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“NBC”) มูลค่ารวมทั้งสิ้น เท่ากับ 70.00 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด  
ดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทฯ จะขายเครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ให้แก่ NBC และ
- 2) บริษัทฯ จะดำเนินการให้บริษัท คมชัดลึก มีเดีย จำกัด (“KMM”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ  
ถืออยู่หุ้นจำนวน 2,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่าย  
แล้วทั้งหมดใน KMM ขายทรัพย์สินและธุรกิจภายใต้ชื่อทางการค้า “คมชัดลึก” (“**ธุรกิจ  
คมชัดลึก**”) ให้แก่ NBC

รายละเอียดของ : (ก) เครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ทะเบียนเลขที่  
สินทรัพย์ ค183527 จดทะเบียนเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2546  
(จำพวกที่ 16 หนังสือพิมพ์ หนังสือแม็กกาซีน)

## คมชัดลึก

- (ข) สंहามทรัพย์ที่ KMM เป็นเจ้าของใช้ในการประกอบ  
ธุรกิจคมชัดลึกจาก KMM
- (ค) ชื่อโดเมน เว็บไซต์ บัญชีผู้ใช้เฟซบุ๊ก (User Account)  
บัญชีผู้ใช้ในไลน์ และบัญชีผู้ใช้ในยูทูป ทั้งหมดที่  
KMM เป็นเจ้าของหรือมีสิทธิในการใช้งาน

การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น (“**รายการขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้า  
คมชัดลึก**”) เข้าขายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯตามประกาศ  
คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มี  
นัยสำคัญที่เข้าขายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551  
(รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไป  
ซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศ  
รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”) โดยคำนวณขนาดรายการได้เท่ากับร้อยละ  
4.99 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุด

จากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งมีจำนวน 1 รายการ ได้แก่ รายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของ บริษัท เนชั่น ดิจิทัลคอนเทนท์ จำกัด (“NDI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ NMG ซึ่ง NMG ถือหุ้นอยู่จำนวน 149,999,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NDI จะทำให้บริษัทฯ มีขนาดรายการรวมกันเท่ากับร้อยละ 5.02 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น ขนาดรายการที่คำนวณได้จากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ รวมกับรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในรอบระยะเวลา 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จึงไม่เข้าลักษณะรายการประเภทใดตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แต่อย่างใด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการการขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยไม่นับรวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) ได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการทำรายการดังกล่าวมีราคาและเงื่อนไขที่มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล เนื่องจาก มูลค่าราคาซื้อขาย KMM มีมูลค่าที่สูงกว่าราคาประเมิน อีกทั้ง บริษัทฯ จะได้รับการรับรู้กำไรทางบัญชีจากการจำหน่ายทรัพย์สิน ซึ่งจะส่งผลต่อภาพรวมงบการเงินที่ดีขึ้น นอกจากนี้ การขายทรัพย์สินจะช่วยให้บริษัทฯ มีรายได้จากการขายทรัพย์สินเข้ามาเป็นกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้นจำนวน 70.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ สามารถนำมาใช้ในการชำระภาระหนี้สินจากหนี้ทางการค้าบางส่วนของบริษัทฯ ได้อันจะลดความเสี่ยงจากการฟ้องร้องดำเนินคดีจากเจ้าหนี้ทางการค้าที่เกี่ยวข้อง และยังช่วยให้บริษัทมีโครงสร้างทางการเงินที่ดีขึ้น อีกประการหนึ่งรายการขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์จะช่วยลดความเสี่ยงในเรื่องผลการดำเนินงานที่ขาดทุน เนื่องจาก ในอดีตที่ผ่านมา KMM มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง การขายทรัพย์สินดังกล่าว บริษัทฯ มีโอกาสที่จะมีผลการดำเนินการที่ดีขึ้นจากการไม่รับรู้ผลขาดทุนจากการดำเนินงานของ KMM ในอนาคต อีกทั้ง รายการขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์จะทำให้ NBC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทรัพย์สินที่มีศักยภาพและสามารถนำไปต่อยอดกับความสามารถ ทรัพยากรและบุคลากรที่ NBC และบริษัทย่อยมีอยู่ อันจะช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์และธุรกิจปัจจุบันของ NBC และบริษัทย่อยในปัจจุบัน ซึ่งจะส่งผลให้ภาพรวมของ NBC และบริษัทฯ ดีขึ้นและส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้นของ NBC และบริษัทฯ ในท้ายที่สุด โดยภายหลังจากการเข้าทำรายการขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ KMM ยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เช่นเดิม

นอกจากนี้ ถึงแม้ บริษัทฯ เป็นผู้ที่มีอำนาจควบคุมของ NBC กล่าวคือเป็นบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการตามมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ**”) โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ NBC และ KMM เป็นบริษัทย่อยลำดับเดียวกันกับ NBC และเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องของ NMG ดังนั้น บริษัทฯ และ KMM จึงถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**”) แต่การเข้าทำรายการขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าครั้งนี้นับว่า บริษัทฯ ได้รับยกเว้นการปฏิบัติหน้าที่ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากเป็นรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน (บริษัทฯ) กับบริษัทย่อย (NBC) ที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย และไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย และเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทย่อย (KMM และ NBC) ซึ่งบริษัทจดทะเบียนเดียวกัน (**บริษัทฯ**) ถือหุ้นและมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยและไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามได้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันแต่อย่างใด **อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เห็นสมควรให้เปิดเผยรายการนี้ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1. เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มีข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน**

4. รับทราบการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในบริษัท กรีน เน็ต 1282 จำกัด (“GNET”) ของ NBC โดยการซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET จำนวน 189,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.998 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ GNET จากบริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“NEWS”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของ GNET ในราคาซื้อขายหุ้นละ 865.30 บาท คิดเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้น 164,403,759.95 บาท และภาระหน้าที่ในการชำระหนี้ค้ำประกันพร้อมดอกเบี้ยตามหนังสือรับสภาพหนี้ของ GNET มูลค่าเท่ากับ 85,596,240.05 บาท คิดเป็นเงินรวมจำนวนทั้งสิ้น 250,000,000.00 บาท

ในการเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นของ NBC (“**รายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC**”) เข้าข่ายเป็นกรณีที่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ตกลงเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับ

ตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”)

โดยในการคำนวณขนาดรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC จะได้เท่ากับร้อยละ 17.83 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการ NBC มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติรับทราบการเข้าทำรายการ มีจำนวน 6 รายการ ที่เข้าทำรายการโดยบริษัทฯ และ/บริษัทย่อย ได้แก่

- 1) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ คิดเป็นร้อยละ 50 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ แสบปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.41 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ของบริษัทฯ
- 2) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทฯ แนท บิสซิเนส คอนเน็คท์ จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.52 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ของบริษัทฯ
- 3) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของ **บริษัท สปริงนิวส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“SPC”)** SPC และ NDI ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.05 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 4) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของชอบสนาม ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.01 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 5) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัท อะราวด์เดอะเวิลด์ จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.10 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ

- 6) รายการการลงทุนในธุรกิจกาแพในมูลค่าการลงทุนจำนวน 9.00 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.64 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ของบริษัทฯ

จากการนับรวมรายการข้างต้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 21.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนที่มีบริษัทย่อยเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ จึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ทำยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันที และต้องจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตาม ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันแต่ประการใด

รายละเอียดของสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ บัญชี (1) ของบริษัท มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 2.

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคัมซัดลีก  
ของบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ และบริษัท คมซัดลีก มีเดีย จำกัด (“KMM”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นจำนวน 2,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ KMM เข้าทำรายการกับ บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“NBC”) บริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นจำนวน 573,829,611 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ จะขายเครื่องหมายการค้า “คัมซัดลีก” ให้แก่ NBC และ
2. บริษัทฯ จะดำเนินการให้ KMM ขายทรัพย์สินและธุรกิจภายใต้ชื่อทางการค้า “คัมซัดลีก” (“**ธุรกิจคัมซัดลีก**”) ให้แก่ NBC

การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น (“**รายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคัมซัดลีก**”) เข้าขายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าขายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”) โดยคำนวณขนาดรายการได้เท่ากับร้อยละ 4.99 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งมีจำนวน 1 รายการ ได้แก่ รายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของ บริษัท เนชั่น ดิจิทัล คอนเทนท์ จำกัด (“**NDI**”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ และบริษัทฯ ถือหุ้นอยู่จำนวน 149,999,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NDI จะทำให้บริษัทฯ มีขนาดรายการรวมกันเท่ากับร้อยละ 5.02 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้นขนาดรายการที่คำนวณได้จากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ รวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในรอบระยะเวลา 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จึงไม่เข้าลักษณะรายการประเภทใดตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามได้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แต่อย่างใด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”)

นอกจากนี้ ถึงแม้ บริษัทฯ เป็นผู้ที่มีอำนาจควบคุมของ NBC กล่าวคือเป็นบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการตามมาตรา 89/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ**”) โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ NBC และ KMM เป็นบริษัทย่อยลำดับเดียวกันกับ NBC และเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ และ KMM จึงถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**”) แต่การเข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ในครั้งนี้นี้ บริษัทฯ ได้รับยกเว้นการปฏิบัติหน้าที่ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากเป็นรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียน (บริษัทฯ) กับบริษัทย่อย (NBC) ที่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย และไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย และเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทย่อย (KMM และ NBC) ซึ่งบริษัทจดทะเบียนเดียวกัน (บริษัทฯ) ถือหุ้นและมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นในบริษัทย่อยไม่เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อยและไม่ได้เป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามได้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันแต่อย่างใด

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เห็นสมควรให้เปิดเผยรายการนี้ต่อตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มีข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าว ดังต่อไปนี้

## 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ ระหว่างบริษัทฯ กับ NBC และ KMM รวมถึงสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ของ NBC ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 17 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ NBC เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจะได้รับชำระค่าตอบแทนการซื้อขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ในสัญญาซื้อขายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์ ระหว่างบริษัทฯ กับ NBC และ KMM รวมถึงสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำเร็จครบถ้วน โดยบริษัทฯ คาดว่าจะทำรายการแล้วเสร็จภายในเดือนพฤศจิกายน 2563 หรือวันอื่นใดที่คู่สัญญาจะได้ตกลงกันต่อไป

## 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ขาย : บริษัทฯ และ KMM



ผู้ซื้อ : NBC

ความสัมพันธ์กับบริษัท : (1) บริษัท เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของ NBC กล่าวคือ เป็นบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการตามมาตรา 89/1 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ NBC และ

(2) KMM เป็นบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่หุ้นจำนวน 2,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดใน KMM จึงเป็นบริษัทย่อยลำดับเดียวกันกับ NBC และเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องของของบริษัท

### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและลักษณะของสินทรัพย์

#### 3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและลักษณะของสินทรัพย์

บริษัท และ KMM จะเข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคมชัดลึกให้แก่ NBC โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดการซื้อขาย : 1) บริษัท จะขายเครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ให้แก่ NBC และ

2) บริษัท จะดำเนินการให้ KMM ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่หุ้นจำนวน 2,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดใน KMM ขายธุรกิจคมชัดลึกให้แก่ NBC

มูลค่าที่บริษัท จะเข้าทำ : มูลค่าของรายการโอน (ก) เครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” เท่ากับรายการ 69,900,000.00 บาท และ (ข) สิทธิสินใช้ในการประกอบธุรกิจคมชัดลึกจาก KMM เท่ากับ 100,000.00 บาท รวมทั้งสิ้น เท่ากับ 70.00 ล้านบาท

วันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์ : ภายในเดือนพฤศจิกายน 2563 หรือวันอื่นใดที่คู่สัญญาจะได้ตกลงกันต่อไป

เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ : 1. NBC ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ NBC เพื่อการเข้าทำรายการซื้อธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคมชัดลึก

2. KMM ได้ลงนามในแบบหนังสือโอนกร้างงานกับพนักงานที่เกี่ยวข้องมายัง NBC

3. บริษัท ได้ยื่นคำขอจดทะเบียนโอนเครื่องหมายการค้า “คมชัด

ลิก” ให้แก่ NBC

ข้อตกลงกระทำการที่สำคัญ : บริษัทฯ จะดำเนินการชำระหนี้ค้างบางส่วนต่อ NBC และมีกำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์

3.2 ธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์

สินทรัพย์ที่จะทำรายการ : (ก) เครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ของบริษัทฯ และ  
(ข) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจลิขสิทธิ์ของ KMM

รายละเอียดของสินทรัพย์ : (ก) เครื่องหมายการค้า “คมชัดลึก” ทะเบียนเลขที่ ค183527 จดทะเบียนเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2546 (จำพวกที่ 16 หนังสือพิมพ์ หนังสือแม็กกาซีน)



(ข) สหกรรมทรัพย์สินที่ KMM เป็นเจ้าของใช้ในการประกอบธุรกิจลิขสิทธิ์จาก KMM

(ค) ชื่อโดเมน เว็บไซต์ บัญชีผู้ใช้เฟซบุ๊ก (User Account) บัญชีผู้ใช้ในไลน์ และบัญชีผู้ใช้ในยูทูป ทั้งหมดที่ KMM เป็นเจ้าของหรือมีสิทธิในการใช้งาน

3.3 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ซื้อ

ชื่อบริษัท

บริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ประเภทกิจการ

ประกอบกิจการจัดหาและผลิตข้อมูลข่าวสารในรูปแบบต่าง (Content provider) เพื่อเผยแพร่ผ่านสื่อโทรทัศน์และสื่อรูปแบบใหม่ (New Media)

ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

NBC และบริษัทย่อยของ NBC มีรายละเอียดการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

1. ธุรกิจสื่อโทรทัศน์

NBC เป็นผู้ผลิตและจัดหารายการโทรทัศน์ประเภทข่าวและสาระความรู้ โดยมีช่องทางการออกอากาศหลายรูปแบบ เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างกว้างขวาง โดยปัจจุบันมีช่อง Nation TV 22 ที่นำเสนอรายการข่าว

2. กลุ่มสื่อใหม่ (New Media Platform)

NBC มีการนำเสนอข่าวสารผ่านโซเชียลมีเดียรูปแบบใหม่ๆ โดยสร้างการมีส่วนร่วมของผู้ชมผ่านทางหน้าจอบริษัท รวมถึงการรายงานข่าวบน Facebook, Youtube, Line, Twitter และแพลตฟอร์มอื่น ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคและลูกค้ากลุ่มเป้าหมายได้อย่างครอบคลุม สร้างสรรค์ มีคุณภาพ และรองรับการเปลี่ยนผ่านของเทคโนโลยีที่ก้าวหน้าในทุกๆวันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4. การกำกับดูแลกิจการและการบริหารงาน

การเข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์จะไม่ก่อให้เกิดการแข่งขันระหว่างการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และ NBC เนื่องจากเหตุผลดังนี้

1. บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ ซึ่งเป็นผู้ผลิต “หนังสือพิมพ์กรุงเทพธุรกิจ” ซึ่งเป็นหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ในขณะที่ KMM ยุติการประกอบธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ภายใต้ชื่อลิขสิทธิ์แล้วตั้งแต่วันที่ 9 เมษายน 2563 ที่ผ่านมา
2. NDI นำเสนอข่าวสารผ่านทางดิจิทัล (New Media) หรือช่องทางอื่นใดภายใต้ชื่อกรุงเทพธุรกิจ โดยมุ่งเน้นไปที่ข่าวสารธุรกิจในทุกระดับทั้งในและต่างประเทศ และเศรษฐกิจทั้งระดับจุลภาคและมหภาค ซึ่งจะมีความเฉพาะเจาะจง มีกลุ่มเป้าหมายที่ชัดเจน และแตกต่างจากข่าวสารซึ่งนำเสนอข่าวสารผ่านทางสื่อดิจิทัล (New Media) หรือช่องทางอื่นใดภายใต้ชื่อลิขสิทธิ์ซึ่งมุ่งเน้นข่าวสารด้านสังคมและการเมืองทั่วไป โดยกลุ่มเป้าหมายของกรุงเทพธุรกิจ และ คมชัดลึกไม่ใช่กลุ่มเป้าหมายเดียวกัน นอกจากนี้ วิธีการนำเสนอข่าวของกรุงเทพธุรกิจและคมชัดลึกก็มีความแตกต่างกัน
3. จากข้อเท็จจริงในข้อ 2. แสดงให้เห็นว่า ตลาดในการทำธุรกิจของกรุงเทพธุรกิจ และคมชัดลึกเป็นคนละตลาดกัน โดย กรุงเทพธุรกิจและคมชัดลึกไม่มีการทำการตลาดแข่งขันกัน เมื่อพิจารณาส่วนแบ่งทางการตลาด (Market Share) คมชัดลึกไม่เคยพิจารณากรุงเทพธุรกิจเป็นคู่แข่งในการทำธุรกิจ รวมทั้งผู้สนับสนุนรายการหรือลูกค้าที่ลงโฆษณาหรือซื้อสื่อกับกรุงเทพธุรกิจกับคมชัดลึกก็ยังคงมีความแตกต่างกัน เนื่องจากกลุ่มลูกค้าเป้าหมายหรือกลุ่มผู้บริโภคข่าวของกรุงเทพธุรกิจและคมชัดลึกมีความแตกต่างกัน โดยกรุงเทพธุรกิจมุ่งเน้นกลุ่มผู้บริโภคที่สนใจข่าวธุรกิจ ส่วนคมชัดลึกมุ่งเน้นกลุ่มผู้บริโภคที่สนใจข่าวทั่วไป อาจกล่าวได้ว่า คมชัดลึกและกรุงเทพธุรกิจมีส่วนแบ่งทางการตลาดที่ชัดเจนและแตกต่างกันไม่ทับซ้อนกัน ดังนั้น เมื่อบริษัทฯ เข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์แล้ว NBC จะไม่ได้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ แต่ประการใด

4. นอกจากนี้ KMM ประกอบธุรกิจจัดกิจกรรม (Event) ที่มีชื่อเสียงภายใต้ชื่อคัมซัดลีก เช่น คัมซัดลีก อวอร์ด และ งานวิ่งลอยฟ้า ซึ่งภายหลังจากการเข้าทำรายการนี้ NBC จะได้รับสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในจัดกิจกรรมดังกล่าวแทน KMM
5. **มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน**
  - 5.1 **มูลค่ารวมของรายการ**

บริษัทฯ และ KMM จะเข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคัมซัดลีกกับ NBC รวมทั้งสิ้น 70.00 ล้านบาท
  - 5.2 **เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน**

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคัมซัดลีกเป็นไปตามการเจรจาต่อรองและการตกลงระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ซึ่งพิจารณากำหนดราคาซื้อขายหลักด้วยวิธีการประเมินมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นตามความสามารถในการทำกำไรและกระแสเงินสดที่บริษัทฯ จะได้รับในอนาคต (Discounted Cash Flow) โดยอ้างอิงกับกระแสเงินสดสุทธิในอนาคตของธุรกิจที่จะได้มา 3 หน่วยธุรกิจย่อย ได้แก่ หน่วยธุรกิจสื่อออนไลน์ หน่วยธุรกิจรายการโทรทัศน์ และหน่วยธุรกิจการจัดกิจกรรม (Event)
  - 5.3 **มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน**

NBC จะชำระเงินค่าซื้อธุรกิจและเครื่องหมายการค้าคัมซัดลีกซึ่งรวมถึงเครื่องหมายการค้า “คัมซัดลีก” ให้แก่ผู้ขายจำนวนทั้งสิ้น 70.00 ล้านบาทซึ่งเป็นมูลค่าที่ปราศจากดอกเบี้ย ค่าเสียหาย การหักภาษีใด ๆ และ/หรือสิทธิเรียกร้องใด ๆ ภายในเดือนพฤศจิกายน 2563 หรือวันอื่นใดที่คู่สัญญาจะได้ตกลงกันต่อไป เข้าบัญชีธนาคารตามที่ผู้ขายกำหนด โดยที่บริษัทฯ จะมีหน้าที่ดำเนินการชำระหนี้คงค้างบางส่วนต่อ NBC และมีกำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 7 ทำการนับจากวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์
6. **ประโยชน์ที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการทำรายการ**
  1. บริษัทฯ จะได้รับการรับรู้กำไรทางบัญชีจากการจำหน่ายทรัพย์สิน ซึ่งจะส่งผลต่อภาพรวมงบการเงินที่ดีขึ้น เนื่องจากมูลค่าราคาซื้อขาย KMM มีมูลค่าที่สูงกว่าราคาประเมิน
  2. การขายทรัพย์สินจะช่วยให้บริษัทฯ มีรายได้เข้ามาเป็นกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้น จำนวน 70.00 ล้านบาทซึ่งสามารถนำมาใช้ในการชำระภาระหนี้สินจากหนี้ทางการค้าบางส่วนของบริษัทฯ ได้ ดังนั้น บริษัทฯ จะมีโครงสร้างทางการเงินที่ดีขึ้น และสามารถลดความเสี่ยงจากการฟ้องร้องดำเนินคดีจากเจ้าหนี้ทางการค้าที่เกี่ยวข้อง

3. ธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึกจะช่วยลดความเสี่ยงในเรื่องผลการดำเนินงานที่ขาดทุน เนื่องจากในอดีตที่ผ่านมา KMM มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง การขายทรัพย์สินดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ มีโอกาสที่จะมีผลการดำเนินการที่ดีขึ้นจากการไม่รับรู้ผลขาดทุนจากการดำเนินงานของ KMM ในอนาคต
4. หลังจากการทำรายการนี้ NBC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะได้โอนธุรกิจมชัดลึก ซึ่งเป็นทรัพย์สินที่มีศักยภาพและสามารถนำไปต่อยอดกับความสามารถ ทักษะและบุคลากรที่ NBC และบริษัทย่อยของ NBC ได้ ซึ่งจะช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึกและธุรกิจปัจจุบันของ NBC ในการนี้ การประกอบธุรกิจที่มีศักยภาพของ NBC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตามที่กล่าวมาข้างต้นนั้นจะส่งผลดีต่อภาพรวมของบริษัทฯ เช่นกัน

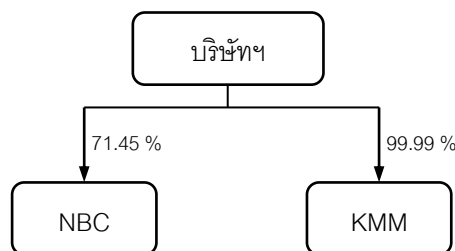
#### 7. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ มีแผนนำเงินที่ได้รับจากรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึก ชำระหนี้ค้างค้างบางส่วนต่อ NBC และมีกำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์

#### 8. รายชื่อบุคคลที่เข้าทำรายการและลักษณะความสัมพันธ์

- (1) บริษัทฯ เป็นผู้ที่มีอำนาจควบคุมของ NBC กล่าวคือ เป็นบุคคลที่มีอำนาจควบคุมกิจการตามมาตรา 89/1 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ NBC และ
- (2) KMM เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่หุ้นจำนวน 2,499,998 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดใน KMM จึงเป็นบริษัทย่อยลำดับเดียวกันกับ NBC และเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

แผนภาพแสดงการถือหุ้นของบริษัทฯ ใน NBC และ KMM โดยสังเขป



#### 8.1 รายชื่อกรรมการของบริษัทฯ ปัจจุบัน ประกอบด้วย (ณ วันที่ 25 พฤษภาคม 2563)

1. นายมารุต อรรถไกรวัลลวที ประธานกรรมการ
2. นายฉาย บุญนาค ประธานกรรมการบริหาร รองประธานกรรมการ (คนที่1) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม รองประธานกรรมการ (คนที่2)

- |     |                           |                                     |
|-----|---------------------------|-------------------------------------|
| 4.  | นายสมชาย มีเสน            | กรรมการ                             |
| 5.  | นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์ | กรรมการ                             |
| 6.  | นายคา หมีง แจ็คกี้ แลม    | กรรมการ                             |
| 7.  | นายอภิวุฒิ ทองคำ          | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 8.  | นายชัยสิทธิ์ ภูภิรมย์ขวัญ | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 9.  | นายธนะชัย สันติชัยกุล     | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ       |
| 10. | นางสาลินี วงตาล           | กรรมการอิสระ                        |

8.2 รายชื่อกรรมการของ NBC ปัจจุบัน ประกอบด้วย (ณ วันที่ 25 พฤษภาคม 2563)

- |     |                           |   |
|-----|---------------------------|---|
| 1.  | นายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม | ประธานกรรมการ   |
| 2.  | นายฉาย บุญนาค             | รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร   |
| 3.  | นายฉัตรชัย ภูโคกหวาย      | กรรมการและกรรมการผู้จัดการ  |
| 4.  | นางลักขณา รัตน์วงศ์สกุล   | กรรมการ   |
| 5.  | นางสาวอรอร อัครเศรณี      | กรรมการ   |
|     |                           | และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  |
| 6.  | นายสุธี ผ่องไพบูลย์       | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบและ<br>ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 7.  | นายเมธา สุนทรจิตรี        | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ   |
| 8.  | นางวีรวรรณ วรรณตรี        | กรรมการอิสระ  |
| 9.  | นายพรชัย เรืองหทัยนันท์   | กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ<br>และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน             |
| 10. | นายชาติ ดิษฐลักษณ         | กรรมการอิสระ  |

8.3 รายชื่อกรรมการของ KMM ปัจจุบัน ประกอบด้วย

- |    |                     |         |
|----|---------------------|---------|
| 1. | นายสุภวัฒน์ สงวนงาม | กรรมการ |
|----|---------------------|---------|

2. นายประกิต ชมภูคำ กรรมการ

9. ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

9.1 กรรมการที่มีส่วนได้เสีย (ณ วันที่ 25 พฤษภาคม 2563)

รายชื่อกรรมการที่มีส่วนได้เสียเนื่องจากเป็นกรรมการใน NBC

1. นายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม รองประธานกรรมการ (คนที่2)

(หมายเหตุ - นายสนธิญาณ ชื่นฤทัยในธรรม ได้ยื่นหนังสือลาออกจากตำแหน่งกรรมการ รองประธาน กรรมการคนที่ 2 และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ของบริษัทฯ ตามหนังสือลาออกฉบับ ลงวันที่ 19 พฤษภาคม 2563 ซึ่งจะมีผลในวันที่ 1 มิถุนายน 2563)

2. นายฉาย บุนนาค ประธานกรรมการบริหาร รองประธานกรรมการ (คนที่1) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 มีกรรมการเข้าร่วมประชุม ทั้งหมด 9 คน ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัทฯ โดยในวาระพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการ จำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึก ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน กรรมการที่มีส่วนได้เสียตามรายชื่อ ที่ปรากฏข้างต้นทุกท่าน ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าวแต่อย่างใด

9.2 ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการ

ณ วันที่ 25 พฤษภาคม 2563 บริษัทฯ ถือหุ้นใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่าย แล้วทั้งหมดของ NBC

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

การเข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึก คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยไม่นับรวม กรรมการที่มีส่วนได้เสีย) ได้พิจารณาแล้วเห็นว่ากรการทำรายการดังกล่าวมีราคาและเงื่อนไขที่มีความเหมาะสม และสมเหตุสมผล เนื่องจาก มูลค่าราคาซื้อขาย KMM มีมูลค่าที่สูงกว่าราคาประเมิน อีกทั้ง บริษัทฯ จะได้รับการ รับรู้กำไรทางบัญชีจากการจำหน่ายทรัพย์สิน ซึ่งจะส่งผลต่อสภาพรวมงบการเงินที่ดีขึ้น นอกจากนี้ การขาย ทรัพย์สินจะช่วยให้บริษัทฯ มีรายได้จากการขายทรัพย์สินเข้ามาเป็นกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้น จำนวน 70.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ สามารถนำมาใช้ในการชำระภาระหนี้สินจากหนี้ทางการค้าบางส่วนของบริษัทฯ ได้อันจะลด ความเสี่ยงจากการฟ้องร้องดำเนินคดีจากเจ้าหนี้ทางการค้าที่เกี่ยวข้อง และยังช่วยให้บริษัทฯ มีโครงสร้างทาง การเงินที่ดีขึ้น อีกประการหนึ่ง รายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึกจะช่วยลดความเสี่ยงใน เรื่องผลการดำเนินงานที่ขาดทุน เนื่องจาก ในอดีตที่ผ่านมา KMM มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง การ ขายทรัพย์สินดังกล่าว บริษัทฯ มีโอกาสที่จะมีผลการดำเนินการที่ดีขึ้นจากการไม่รับรู้ผลขาดทุนจากการ ดำเนินงานของ KMM ในอนาคต อีกทั้ง รายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้ามชัดลึกจะทำให้ NBC

ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทรัพย์สินที่มีศักยภาพและสามารถนำไปต่อยอดกับความสามารถ ทรัพยากรและบุคลากร  
ที่ NBC และบริษัทย่อยมีอยู่จะช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์และธุรกิจของ NBC  
และบริษัทย่อยในปัจจุบัน ซึ่งจะส่งผลให้ภาพรวมของ NBC และบริษัท ดีขึ้นและส่งผลดีต่อผู้ถือหุ้นของ NBC  
และบริษัทฯ ในท้ายที่สุด โดยภายหลังจากการเข้าทำรายการจำหน่ายธุรกิจและเครื่องหมายการค้าลิขสิทธิ์  
KMM ยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เช่นเดิม

11. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของ  
คณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 10.**

-ไม่มี-

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคล  
อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์)

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เนชั่น มัลติมีเดีย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2563 มีมติรับทราบการเข้าทำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญทั้งหมดในบริษัท กรีน เน็ต 1282 จำกัด (“GNET”) จากผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท เนชั่น บรอดแคสติ้ง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“NBC”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 71.45 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ NBC โดยในการเข้าทำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET และที่ประชุมคณะกรรมการของ NBC ครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติให้ NBC เข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ใน GNET โดยการซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET จำนวน 189,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.998 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ GNET จากบริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“NEWS”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของ GNET ในราคาซื้อขายหุ้นละ 865.30 บาท คิดเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้น 164,403,759.95 บาท

ในการเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นของ NBC (“รายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC”) เข้าขายเป็นกรณีที่บริษัทย่อยของบริษัทฯ ตกลงเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำการที่มีนัยสำคัญที่เข้าขายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) จึงทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันที และต้องจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

โดยในการคำนวณขนาดรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC จะได้เท่ากับร้อยละ 17.83 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการ NBC มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติรับทราบการเข้าทำรายการ มีจำนวน 6 รายการ ได้แก่

1) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ คิดเป็นร้อยละ 50 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ แสบปี โปรดักส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.41 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ของบริษัทฯ

- 2) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัทแนท บิสซิเนส คอนเน็คท์ จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.52 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ของบริษัทฯ
- 3) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัท สปริงนิวส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“SPC”) และ บริษัท เนชั่น ดิจิทัล คอนเทนท์ (“NDI”) ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.05 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 4) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของชอบสนาม ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.01 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 5) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัท อะราวด์เดอะเวิลด์ จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.10 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 6) รายการการลงทุนในธุรกิจกาแฟ โดยมีมูลค่าการลงทุน จำนวน 9.00 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.64 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ของบริษัทฯ

จากการนับรวมรายการข้างต้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 21.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทฯ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนที่มีบริษัทย่อยเข้ารายการได้มาซึ่งสินทรัพย์จึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ทำயประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันที และต้องจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ 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 จึงขอแจ้งรายละเอียดการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC ดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังต่อไปนี้

## 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

NBC จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นใน GNET ระหว่าง NBC กับ NEWS (“สัญญาซื้อขายหุ้น”) และ/หรือ สัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการ NBC ครั้งที่ 5/2563 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ NBC เข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และจะชำระค่าตอบแทนการซื้อขายหุ้นใน GNET ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำเร็จครบถ้วน โดย NBC คาดว่าจะทำรายการแล้วเสร็จภายในเดือนพฤศจิกายน 2563

## 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ขาย : NEWS

ผู้ซื้อ : NBC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงใน NBC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ NBC

## 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภทและขนาดของรายการ

### 3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

NBC จะเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET จำนวน 189,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.998 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ GNET จากผู้ขาย ในราคาซื้อขายหุ้นละ 865.30 บาท และเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้น 164,403,759.95 บาท โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

รายละเอียดการซื้อหุ้น : NBC จะเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET จำนวน 189,997 หุ้น จากผู้ขาย NEWS พร้อมทั้งกำหนดให้ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นบุคคลธรรมดาใน GNET จำนวน 2 คน ขายหุ้นสามัญใน GNET ที่ตนถืออยู่จำนวน 1 หุ้น และ 2 หุ้น ตามลำดับ รวมเป็น 3 หุ้นให้แก่บุคคลที่ NBC กำหนดจำนวน 2 คน

มูลค่าที่NBC จะเข้าทำ : มูลค่าของรายการซื้อหุ้นใน GNET ของNBC จำนวน 189,997 หุ้น เท่ากับรายการ 164,403,759.95 บาท โดยเข้าซื้อหุ้นในราคาซื้อขายหุ้นละ 865.30 บาท

วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จ : ภายในเดือนพฤศจิกายน 2563 **หรือวันอื่นใดที่คู่สัญญาจะตกลงกัน**  
สมบูรณ์

เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ : 1. NBC ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ NBC เพื่อการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของNBC และ NEWS ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของ NEWS เพื่อการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของNBC  
2. NBC ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ของNBC ให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของNBC จำนวน 321,262,086.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 803,155,214 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,124,417,300.00 บาท (รวมทั้งการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ) และให้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) โดยมีผู้ถือหุ้นแสดงความจำนงจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนและชำระเงินค่าจองซื้อรวมเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 321,262,086.00 บาท
3. GNET ลงนามในหนังสือรับสภาพหนี้กับ NEWS สำหรับภาระหนี้เงินต้นคงค้างและดอกเบี้ยที่ GNET มีต่อ NEWS จากตัวแลกเงินจำนวน 12 ฉบับซึ่งมีมูลค่ารวม 81,556,712.42 บาท โดย GNET และ NEWS ตกลงให้คิดดอกเบี้ยจนถึงวันที่ 21 พฤษภาคม 2563 (นับรวมวันดังกล่าวด้วย) มูลค่าดอกเบี้ยตามตัวสัญญาใช้เงินตลอดถึงวันที่ 21 พฤษภาคม 2563 เท่ากับ 4,039,527.63 บาท (“หนังสือรับสภาพหนี้”) คิดเป็นเงินรวมจำนวนทั้งสิ้น 85,596,240.05 บาท และมีกำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 7 วันทำการนับจากวันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ (“วันกำหนดชำระหนี้ตามหนังสือรับสภาพหนี้”) ทั้งนี้ NEWS ตกลงยกเว้นดอกเบี้ยจากหนี้เงินต้นคงค้างให้แก่ GNET ตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2563 จนถึงวันกำหนดชำระหนี้ตามหนังสือรับสภาพหนี้<sup>1/</sup>
4. GNET ลงนามในสัญญาให้บริการเกี่ยวกับสื่อออนไลน์แก่ บริษัท เนชั่น ดิจิทัล คอนเทนท์ จำกัด
5. GNET ได้ลงนามในแบบสัญญาจ้างทำของกับพนักงานรับสายโทรศัพท์ (Call Center) ที่เกี่ยวข้อง และแบบสัญญาจ้างแรงงานกับลูกจ้างที่เกี่ยวข้อง
6. GNET ได้ดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา ดังต่อไปนี้
- (1) GNET ได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนเกี่ยวกับชื่อโดเมน (Domain Name) กับนายทะเบียนหรือผู้ให้บริการชื่อโดเมน เพื่อให้ GNET เป็นเจ้าของชื่อโดเมน (Domain Name) ทั้งหมดที่ใช้ดำเนินการธุรกิจอย่างครบถ้วนทุกประการ
  - (2) GNET ได้ดำเนินการต่ออายุชื่อโดเมน (Domain Name) ที่ใกล้สิ้นอายุ อย่างครบถ้วนทุกประการ

- (3) GNET ได้ดำเนินการใด ๆ เพื่อให้มีสิทธิโดยชอบด้วยกฎหมาย ในชื่อบัญชีผู้ใช้ (User Account) ใน Social Media Platform ทั้งหมดที่ GNET ใช้ในการประกอบธุรกิจ
- (4) GNET ลงนามในบันทึกข้อตกลงสัญญาซื้อขายสัญญาซื้อขายสัญญาซื้อขาย การค้าจำนวน 3 รายการกับระหว่างผู้ขาย GNET และบริษัท ที่ นิวส์ ทีวี จำกัด ("TNEWS") เพื่อให้ GNET ได้มาซึ่งกรรมสิทธิ์ ในสัญญาซื้อขายการค้าทั้ง 3 รายการ และ
- (5) GNET ได้ยื่นคำขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า เครื่องหมาย บริการ เครื่องหมายรับรอง หรือเครื่องหมายร่วม (แบบ ก.01) ตามที่ผู้ซื้อกำหนดต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวง พาณิชย

หมายเหตุ: 1/ GNET ยังคงมีสถานะเป็นลูกหนี้ของ NEWS ตามหนังสือรับ สภาพหนี้ โดยเมื่อถึงวันกำหนดชำระหนี้ตามหนังสือรับสภาพหนี้ GNET จะ ชำระหนี้จำนวนดังกล่าวโดยพิจารณาจากกระแสเงินสด หรือเงินทุน หมุนเวียนหรือแหล่งเงินทุนอื่นใดของ GNET หรือ GNET อาจดำเนินการ ด้วยวิธีอื่นใดเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการชำระหนี้ที่กำหนดไว้ใน หนังสือรับสภาพหนี้ดังกล่าว

ข้อตกลงกระทำกร (Undertakings)

1. GNET จะดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าที่ใช้ในการ ประกอบธุรกิจของตนต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ และส่งมอบเอกสารหลักฐานที่แสดงถึงการจดทะเบียนเครื่องหมาย การค้าดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ภายใน 24 เดือน นับแต่วันที่ทำการซื้อ ขายเสร็จสมบูรณ์
2. หากเครื่องหมายการค้าใดข้างต้นไม่ได้รับการจดทะเบียนเครื่องหมาย การค้า NEWS จะต้องดำเนินการและให้ความช่วยเหลือ GNET และ/ หรือ NBC เพื่อดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าดังกล่าวใหม่ อีกครั้ง และ/หรือ ดำเนินการเพื่อทำให้ NBC มีสิทธิใช้ทรัพย์สินทาง ปัญญาดังกล่าวได้ตลอดอายุแห่งสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่ เกี่ยวข้องแต่ละประเภท โดยผู้ขาย จะเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด ในการดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าดังกล่าว

### 3.2 ประเภทและขนาดของรายการ

รายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
1. มูลค่าของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	= (ผลรวมของสัดส่วนที่ NBC จะซื้อหุ้น x มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯที่จะซื้อหุ้น) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ
2. กำไรสุทธิหลังการดำเนินงานปกติหลังหักภาษี	= (ผลรวมของสัดส่วนที่ NBC จะซื้อหุ้น x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯที่จะซื้อหุ้น) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ
3. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= (มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ / มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ) x 100
4. มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อเป็นการตอบแทนการได้ทรัพย์สินมา	= จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯผู้ซื้อ

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. มูลค่าของสินทรัพย์ (NTA)	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก GNET มี NTA ติดลบ	
2. กำไรสุทธิหลังการดำเนินงานปกติหลังหักภาษี	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก GNET มีกำไรสุทธิติดลบ	
3. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน <sup>1/</sup>	$\frac{250.00 \times 100}{1,402.12}$	17.83%
4. มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อเป็นการตอบแทนการได้ทรัพย์สินมา	ไม่มีการออกหุ้นใหม่	

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
เกณฑ์สูงสุด	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	17.83%

หมายเหตุ : 1/ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน คือ ราคาซื้อหุ้นสามัญของ GNET ที่ร้อยละ 99.998 จำนวน 189,997 หุ้น มูลค่าเท่ากับ 164,403,759.95 บาท และ ภาระหน้าที่ในการชำระหนี้คงค้างพร้อมดอกเบี้ยตามหนังสือรับสภาพหนี้ของ GNET มูลค่าเท่ากับ 85,596,240.05 บาท คิดเป็นเงินรวมจำนวนทั้งสิ้น 250,000,000.00 บาท

จากการคำนวณขนาดรายการในข้างต้น จะได้ขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 17.83 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ หากนับรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการ NBC มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติรับทราบการเข้าทำรายการ มีจำนวน 6 รายการ ได้แก่

- 1) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ คิดเป็นร้อยละ 50 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ แสบปี โปรดัคส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.41 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ของบริษัทฯ
- 2) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท แนท บิสซิเนส คอนเน็คท์ จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.52 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ของบริษัทฯ
- 3) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของ SPC และ NDI ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.05 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 4) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของขอบสนาม ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 1.01 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ
- 5) รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัท อะราวด์เดอะเวิลด์ จำกัด ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.10 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ของบริษัทฯ

- 6) รายการการลงทุนในธุรกิจกาแฟในมูลค่าการลงทุนจำนวน 9.00 ล้านบาท ซึ่งมีขนาดรายการสูงสุดคิดเป็นร้อยละ 0.64 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินรวมสอบทานระหว่างกาลสำหรับ 9 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ของบริษัทฯ

จากการนับรวมรายการข้างต้น ขนาดรายการสูงสุดจึงเท่ากับร้อยละ 21.56 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทฯ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนที่มีบริษัทย่อยเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์จึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันที และต้องจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

#### 4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

##### 4.1 ข้อมูลทั่วไป

- ชื่อบริษัท : บริษัท กรีน เน็ต 1282 จำกัด
- วันจดทะเบียน : 11 เมษายน 2550
- เลขทะเบียนนิติบุคคล : 0105550041064
- ทุนจดทะเบียน : 19,000,000 บาท
- กรรมการ : 1. นายอารักษ์ ราษฎร์บริหาร  
2. นายประณต โกษาคาร  
3. นายเอกชัย ชัยเชิดชูกิจ  
4. นางสาวกิงการะเกด ชื่นฤทัยในธรรม

หมายเหตุ - นายอารักษ์ ราษฎร์บริหาร นายประณต โกษาคาร และ นางสาวกิงการะเกด ชื่นฤทัยในธรรม ได้ยื่นหนังสือลาออกจากการเป็นกรรมการของ GNET ซึ่งขณะนี้ GNET อยู่ระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

- กรรมการซึ่งลงชื่อผูกพันบริษัทได้ : กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท
- จำนวนหุ้น : 190,000 หุ้น เป็นหุ้นสามัญทั้งหมด ซึ่งได้ชำระจนเต็มจำนวนแล้ว
- มูลค่าที่ตราไว้ : 100 บาท
- ภาวะผูกพันในสินทรัพย์ที่ได้มา : ไม่มี

##### 4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 25 พฤษภาคม 2563

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
-------	-------------------	------------------------	----------------------------



ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัท นิวส์ เน็ตเวิร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	189,997	99.998
2.	นายเอกชัย ชัยเชิดชูกิจ	2	0.001
3.	นายพิพัทธ์ ชนะสงคราม	1	0.001
	<b>รวม</b>	<b>190,000</b>	<b>100</b>

หมายเหตุ - รายชื่อผู้ถือหุ้นของ GNET ข้างต้นเป็นข้อมูลจากสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของ GNET ซึ่งขณะนี้ GNET อยู่ระหว่างการดำเนินการยื่นบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น (แบบ บอจ. 5) ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

#### 4.3 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

GNET ดำเนินธุรกิจให้บริการข้อมูล ข่าวสาร ผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ อินเทอร์เน็ตฯ ซึ่งต่อมา GNET ได้ดำเนินการเปลี่ยนธุรกิจ โดยปัจจุบัน GNET ประกอบธุรกิจหลัก 3 ธุรกิจ ได้แก่ ธุรกิจ Call Center หรือ ศูนย์บริการข้อมูลลูกค้า โดยเป็นการให้บริการเป็นตัวแทนรับโทรศัพท์ให้กับหน่วยงานภายนอก ทำหน้าที่ทั้งรับสายเข้าและโทรออก ซึ่งมีรูปแบบการให้บริการ 2 รูปแบบ คือ 1. Inbound หรือ การให้บริการรับสายโทรเข้าเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการของ Happy ซึ่งเป็นธุรกิจ TV Home shopping ที่มีการออกอากาศบนช่อง Nation TV และ 2. Outbound หรือ การให้บริการโทรติดต่อลูกค้าเพื่อเสนอขายสินค้าและบริการโดยอ้างอิงจากข้อมูลฐานลูกค้าเดิมที่เคยสั่งซื้อสินค้าของ Happy เพื่อให้เสนอขายสินค้ากับลูกค้าได้ตรงกับความต้องการมากขึ้น และอีกธุรกิจหลักได้แก่ ธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ตซึ่งบริหารภายใต้หน่วยธุรกิจ TNEWS ซึ่งเป็นสื่อออนไลน์ผ่านช่องทาง เช่น Facebook, Website, YouTube, Line, Twitter รวมถึง ธุรกิจการให้บริการโปรแกรมสำหรับการประมวลผลข้อมูลทางสถิติ ซึ่งสามารถวิเคราะห์ เภจวิวและรายได้แต่ละทีม เภจวิวและรายได้แต่ละเว็บ และแต่ละเพจ เพื่อให้ผู้บริหารสามารถรู้ถึงศักยภาพและความสามารถในการหารายได้ของแต่ละทีมผู้เขียน Content และสามารถบริหารจัดการให้เพิ่ม Content ที่มีความนิยมในขณะนั้นได้ ซึ่งจะทำให้เกิดมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นตามมา โดย GNET มีแผนการที่จะนำโปรแกรมที่พัฒนาขึ้นมาไปให้บริการกับหน่วยงานหรือองค์กรต่างๆ ที่มีความต้องการในการเพิ่มรายได้ในช่องทาง New Media ให้กับองค์กรของตนเอง

#### 4.4 ข้อมูลทางการเงิน

##### สรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการ	งบกำไรขาดทุน							
	ประจำปี 2560		ประจำปี 2561		ประจำปี 2562		ไตรมาส 1 ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการบริหาร	111.51	99.41	107.04	98.71	61.69	96.91	13.59	98.84

รายได้อื่น	0.66	0.59	1.40	1.29	1.97	3.09	0.16	1.16
<b>รวมรายได้</b>	<b>112.17</b>	<b>100.00</b>	<b>108.44</b>	<b>100.00</b>	<b>63.66</b>	<b>100.00</b>	<b>13.75</b>	<b>100.00</b>
รวมค่าใช้จ่าย	97.30	86.74	101.69	93.78	112.86	177.28 <sup>1/</sup>	20.82	151.42
					112.85	177.27		
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุน ทางการเงินและภาษีเงินได้</b>	<b>14.87</b>	<b>13.26</b>	<b>6.75</b>	<b>6.22</b>	<b>(49.20)</b>	<b>(77.28)</b>	<b>(7.07)</b>	<b>(51.42)</b>
						<b>77.29</b> <sup>2/</sup>		
ต้นทุนทางการเงิน	1.05	0.94	1.02	0.94	1.92	3.02	0.50	3.64
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	2.28	2.03	1.43	1.32	-	-	-	-
<b>กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี</b>	<b>11.54</b>	<b>10.29</b>	<b>4.30</b>	<b>3.96</b>	<b>(51.12)</b>	<b>(80.30)</b>	<b>(7.57)</b>	<b>(55.06)</b>
				<b>3.97</b>	<b>51.52</b>	<b>80.93</b>		

หมายเหตุ : 1/ ในต้นทุนบริการของปี 2562 ประกอบไปด้วยเงินชดเชยของพนักงาน call center และพนักงานในฝ่าย โทรทัศน์รวม 3.46 ล้านบาท

2/ ในปี 2562 GNET มีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ติดลบเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายพิเศษอื่น ๆ 7.79 ล้านบาท ซึ่งประกอบไปด้วยเงินชดเชย 3.28 ล้านบาท ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน 1.66 ล้านบาท ภาษีซื้อไม่ขอคืน 1.50 ล้านบาท และส่วนที่เหลือเป็นค่าใช้จ่ายต้องห้าม และค่าปรับ อีกทั้ง GNET มีรายได้ที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากรายได้ค่าโฆษณาจากโทรทัศน์ลดลง ประมาณ 11.00 ล้านบาท และรายได้ค่าโฆษณาเว็บไซต์ TNEWS ที่ลดลงประมาณ 37.00 ล้านบาท จากปี 2561 เนื่องจากหน่วยธุรกิจ TNEWS มีการปรับโครงสร้าง จึงทำให้พนักงาน GNET ได้ลาออก เป็นจำนวนมากในปลายปี 2562 และเพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินต่อไปได้ GNET จึงได้จำเป็นต้องมีการ outsource หน่วยธุรกิจ TNEWS ออกไปให้แก่หน่วยงานภายนอกบริหารชั่วคราว ซึ่งหากไม่รวม ค่าใช้จ่ายพิเศษอื่น ๆ รวมถึงเงินชดเชยพนักงานในส่วนของต้นทุนบริการ GNET จะมีกำไรสุทธิอยู่ที่ (24.91) ล้านบาทสำหรับปี 2562

### สรุปฐานะการเงิน

รายการ	งบแสดงฐานะการเงิน							
	ประจำปี 2560		ประจำปี 2561		ประจำปี 2562		ไตรมาส ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	6.95	15.05	4.49	7.85	6.78	16.98	5.78	21.78
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	27.19	58.86	41.05	71.76	27.17	68.03	15.50	58.40
		15.06						

รายการ	งบแสดงฐานะการเงิน							
	ประจำปี 2560		ประจำปี 2561		ประจำปี 2562		ไตรมาส 1 ปี 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินค้าคงเหลือ	4.02	8.70	1.87	3.27	0.50	1.25	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	=	=	=	=	0.76	1.90	0.30	1.13
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6.74	14.59 14.60	6.07	10.61 10.62	1.70	4.26	1.41	5.31
รวมสินทรัพย์	46.19	100.00	57.20	100.00	39.94	100.00	26.54	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	11.45	24.79 24.80	19.19	33.55	23.67	59.26	17.84	67.22
เงินกู้ยืมระยะสั้น-สุทธิ	20.80	45.03	20.30	35.49	52.60	131.70	52.60 <sup>1/</sup>	198.19
รวมหนี้สิน	35.71	77.31	42.43	74.18 74.17	76.28	190.99	70.45	265.45
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	19.00	41.14	19.00	33.22 33.21	19.00	47.57	19.00	71.59
กำไร(ขาดทุน) สะสม	(8.52)	(18.45)	(4.22)	(7.38)	(55.34)	(138.56)	(62.91)	(237.04)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	10.48	22.69	14.78	25.84	(36.34)	(90.99)	(43.91)	(165.45)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	46.19	100.00	57.20	100.00	39.94	100.00	26.54	100.00

หมายเหตุ: งบการเงินปี 2560 – 2562 และงบการเงินสำหรับไตรมาส 1/2563 ได้ผ่านการตรวจสอบและสอบทานจากผู้สอบบัญชีคือ บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

1/ สำหรับรายการเงินกู้ยืมระยะสั้น จะมีการบันทึกหนี้สินเพิ่มเติมอีกจำนวน 28.96 ล้านบาท รวมรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดเท่ากับ 81.56 ล้านบาท ซึ่งจะแสดงอยู่ในงบการเงินไตรมาส 2/2563 เนื่องจากตามรายละเอียดของตัวสัญญาใช้เงิน รายการนี้เกิดขึ้น ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2563 จึงยังไม่ได้มีการบันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นไว้ในงบไตรมาส 1/2563 นอกจากนี้ หากรวมมูลค่าดอกเบี้ยที่คิดถึงวันที่ 21 พฤษภาคม 2563 จำนวน 4.04 ล้านบาท จะทำให้ GNET มียอดหนี้ที่ต้องชำระจากรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นรวมทั้งสิ้น 85.60 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดอ้างอิงตามหนังสือรับสภาพหนี้

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน มูลค่าสินทรัพย์ที่ซื้อมา เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระราคา
- 5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน มูลค่าสินทรัพย์ที่ซื้อมา และเงื่อนไขการชำระราคา

NBC จะเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET จำนวน 189,997 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.998 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ GNET จากผู้ขาย ในราคาซื้อขายหุ้นละ 865.30 บาท และเป็นมูลค่าในการเข้าซื้อหุ้นทั้งสิ้น 164,403,759.95 บาท ซึ่งเป็นมูลค่าที่ปราศจากดอกเบี้ย ค่าเสียหาย การหักภาษีใด ๆ และ/หรือสิทธิเรียกร้องใด ๆ

NBC จะชำระเงินค่าซื้อหุ้นข้างต้นให้แก่ผู้ขายภายในเดือนพฤศจิกายน 2563 หรือ ณ วันใดวันหนึ่งตามที่ NBC และผู้ขายจะได้ตกลงเลื่อนออกไป เข้าบัญชีธนาคารตามที่คุณขายกำหนด โดย GNET มีหน้าที่ในการชำระหนี้คงค้างพร้อมดอกเบี้ยตามหนังสือรับสภาพหนี้ คิดเป็นเงินรวมจำนวนทั้งสิ้น 85,596,240.05 บาท ภายในวันกำหนดชำระหนี้ตามหนังสือรับสภาพหนี้

## 5.2 เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับรายการซื้อหุ้นใน GNET ของบริษัทฯ ได้พิจารณาจากการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการด้วยวิธีการต่างๆ ได้แก่ วิธีมูลค่าตามบัญชี วิธีปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี วิธีอัตราส่วนราคาหุ้นต่อมูลค่าตามบัญชี และวิธีคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งวิธีที่บริษัทฯ เลือกใช้อ้างอิงในการกำหนดราคาซื้อขายมาจากการอ้างอิงด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสดและการเจรจาต่อรอง การตกลงกับผู้ขายซึ่งมีรายละเอียดที่มาของสมมติฐานหลักของกระแสเงินสดสรุปได้ดังนี้

ในการประเมินมูลค่าหุ้นกิจการด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) เป็นการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของ GNET เป็นระยะเวลา 5 ปี (ตั้งแต่ 2563 – 2567) โดยตั้งอยู่บนสมมติฐานว่าบริษัทฯ จะยังคงดำเนินต่อไปอย่างต่อเนื่อง (Going Concern Basis) และไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญเกิดขึ้น ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

### 1. สมมติฐานด้านรายได้

รายได้จากธุรกิจหลักของ GNET ประกอบด้วย (1) ธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ต (2) ธุรกิจ Call Center และ (3) รายได้จากการใช้โปรแกรม

#### (1) ธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ต

โดยธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ตคือธุรกิจสื่อรูปแบบใหม่ เช่น Facebook, Google และ Youtube

ประมาณการจำนวนอิมเพรชันต่อเดือน								
หน่วย : ล้านอิมเพรชัน	2561	2562	ม.ค. – มี.ค. 2563	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
Facebook – Instant article	309.04	126.69	12.03	11.35	12.95	15.08	15.33	15.59
Facebook – Video	4.02	2.44	0.18	0.18	0.21	0.25	0.25	0.26
Google	81.33	108.90	244.40	286.73	350.17	407.60	414.45	421.41
Youtube	-	3.98	1.21	1.17	1.35	1.57	1.60	1.63

หมายเหตุ : สูตรคำนวณของจำนวนอิมเพชชัน (ล้าน) = จำนวนเพจวิว (ล้าน) x จำนวนอิมเพชชันต่อเพจวิว

สมมติฐานในการประมาณการรายได้ใน เม.ย. - ธ.ค. 2563 อ้างอิงจากสถิติเพจวิวและอิมเพชชันจริงระหว่างเดือน ม.ค. – มี.ค. 2563 มาเป็นฐานในการคำนวณ เนื่องจากสถิติเพจวิวและอิมเพชชันของ Facebook ในไตรมาส 1 ปี 2563 ลดลงจากปีก่อนหน้า และสถิติเพจวิวและอิมเพชชันของ Google ในไตรมาส 1 ปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับปี 2564-2565 อัตราการเติบโตโดยอยู่ที่ร้อยละ 16.40 ของประมาณการปี 2563 ซึ่งอัตราการเติบโตดังกล่าวอ้างอิงจากการเติบโตของมูลค่าการใช้สื่อทางอินเทอร์เน็ตจากสมาคมมีเดียเอเยนซีและธุรกิจสื่อแห่งประเทศไทย ในส่วนของปี 2567 เป็นต้นไป อัตราการเติบโตโดยอยู่ที่ร้อยละ 1.68 ตามอัตราเงินเฟ้อ

สมมติฐานในการประมาณการรายได้จาก New media ต่ออิมเพชชันต่อเดือนของแต่ละช่องทางอ้างอิงมาจากรายได้จาก New media ต่ออิมเพชชันต่อเดือนในช่วงระหว่างเดือน สิงหาคม 2562 - มีนาคม 2563

นอกจากนี้ธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ตยังมีรายได้ในส่วน Direct sales หรือรายได้จากการขายตรง คือส่วนที่ทาง GNET ให้พนักงานของบริษัทเข้าไปขายสื่อออนไลน์กับทางลูกค้าโดยตรง ซึ่งมีสมมติฐานในการประมาณการจากแผนธุรกิจของ GNET

รายได้จาก New Media ต่ออิมเพชชันต่อเดือน							
หน่วย : ล้านบาท	2561	2562	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
Facebook – Instant Articles	0.0185 บาท	0.0143 บาท	0.0142 บาท	0.0142 บาท	0.0142 บาท	0.0142 บาท	0.0142 บาท
Facebook – Video		0.4662 บาท	0.4662 บาท	0.4662 บาท	0.4662 บาท	0.4662 บาท	0.4662 บาท
Google	0.0068 บาท	0.0142 บาท	0.0126 บาท	0.0126 บาท	0.0126 บาท	0.0126 บาท	0.0126 บาท
Youtube	N/A	0.0369 บาท	0.02145 บาท	0.02145 บาท	0.02145 บาท	0.02145 บาท	0.02145 บาท

หน่วย : ล้านบาท	ม.ค. – มี.ค. 63	เม.ย. – ธ.ค. 63	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
Direct Sales	0.36	0.73	1.09	0.99	1.01	1.03	1.04

### รวมรายได้ธุรกิจสื่อออนไลน์และอินเทอร์เน็ต

สรุปรายได้จากธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ต									
หน่วย : ล้านบาท	2561	2562	ม.ค. – มี.ค. 63	เม.ย. – ธ.ค. 63	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
Facebook – Instant Articles	60.45	22.18	0.49	1.46	1.91	2.20	2.56	2.60	2.64
Facebook – Video		3.69	0.03	0.78	0.82	1.22	1.42	1.44	1.46
Google	4.09	15.59	11.19	34.18	45.38	53.05	61.75	62.78	63.84
<b>รวม Facebook และ Google</b>	<b>64.54</b>	<b>41.46</b>	<b>11.71</b>	<b>36.43</b>	<b>47.88</b>	<b>56.47</b>	<b>65.73</b>	<b>66.82</b>	<b>67.94</b>
Youtube	-	1.66	0.06	0.22	0.29	0.34	0.40	0.41	0.42
Direct sales	2.95	0.28	0.36	0.73	1.09	0.99	1.01	1.03	1.04
รายได้อื่น	3.85	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>รวมรายได้ธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ต</b>	<b>71.14</b>	<b>43.41</b>	<b>12.13</b>	<b>37.39</b>	<b>49.27</b>	<b>57.81</b>	<b>67.15</b>	<b>68.27</b>	<b>69.42</b>

### (2) ธุรกิจการให้บริการโปรแกรม

มีการตั้งสมมติฐานตามแผนธุรกิจของ GNET ซึ่งได้มีการตกลงเข้าทำสัญญาในการให้บริการกับคู่สัญญารายหนึ่ง และจะมีการลงนามในสัญญาภายในไตรมาส 2 ของปี 2563 ดังนั้นจึงได้มีการประมาณการรายได้จากการให้บริการตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2563 เป็นต้นไป ซึ่งมีรายได้จากการให้บริการโปรแกรมประมาณเดือนละ 1.25 ล้านบาทระหว่างเดือนกรกฎาคมถึงธันวาคม 2563 ทั้งนี้หลังจากได้มีการให้ผู้ให้บริการได้ทดลองใช้งาน ปรากฏว่าผู้ให้บริการมีรายได้จากสื่อออนไลน์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

หน่วย : ล้านบาท	ก.ค. – ธ.ค. 2563	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
รายได้จากการให้บริการโปรแกรม	7.50	7.50	15.58	16.16	16.78	17.42

## (3) ธุรกิจ Call Center การให้บริการรับโทรศัพท์ให้กับหน่วยงานภายนอก

หน่วย : ล้านบาท	ม.ค. – มี.ค. 2563	เม.ย. – ธ.ค. 2563	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
Inbound	6.84	25.00	31.84	33.53	34.99	36.52	38.13
Outbound	1.46	3.06	4.52	7.49	9.18	9.79	10.46
รายได้อื่น	0.32	0.54	0.86	0.33	0.34	0.35	0.36
รายได้จากธุรกิจ Call Center	8.62	28.61	37.23	42.08	45.25	47.43	49.74

รายได้จากธุรกิจ Call center เกิดจากการให้บริการ 2 รูปแบบหลัก คือ 1. Inbound คือการให้บริการรับสายโทรเข้าเพื่อให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและปิดการขาย 2. Outbound คือการให้บริการโทรติดต่อลูกค้าเพื่อเสนอขายสินค้าและบริการโดยอ้างอิงจากข้อมูลฐานลูกค้าเดิมที่เคยสั่งซื้อสินค้า ในปัจจุบันได้มีการให้บริการกับ Happy Shopping เป็นหลัก ซึ่งทางบริษัทฯ ได้มีการประมาณการรายได้ของธุรกิจ Call center ดังนี้

- a) รายได้ Inbound คิดที่ร้อยละ 10.00 จากรายได้ช่องทาง Inbound ของ Happy shopping ซึ่งได้มีการประมาณการการเติบโตของรายได้จากช่องทาง Inbound ตามแผนธุรกิจของ Happy shopping
- b) รายได้ Outbound คิดที่ร้อยละ 15.00 จากรายได้ช่องทาง Outbound ของ Happy shopping ซึ่งได้มีการประมาณการการเติบโตของรายได้จากช่องทาง Outbound ตามแผนธุรกิจของ Happy shopping
- c) รายได้อื่น เช่น การรับจ้างจัดเก็บข้อมูลและทำรายงานยอดขายสินค้าให้กับบุคคลภายนอก รวมถึงการรับสายเพื่อขายสินค้าหรือบริการในส่วนอื่นให้กับ Happy shopping เช่น แพคเกจทัวร์ เป็นต้น

และเนื่องจากช่วงเดือน มีนาคม และ เมษายน ปี 2563 เป็นช่วงที่มีสถานการณ์ Covid-19 ซึ่งทำให้คนอยู่บ้านกันมากขึ้น และ มีการเปิดรับชมโทรทัศน์มากขึ้นตาม โดยการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคนี้ส่งผลประโยชน์โดยตรงต่อธุรกิจ Call Center กล่าวคือ เนื่องจากมีผู้ติดตามรับชมโทรทัศน์กันมากขึ้นมาก ซึ่งจะเพิ่มโอกาสให้ลูกค้าสามารถเห็นโฆษณา และโทรเข้ามาสั่งซื้อสินค้าเพิ่มมากขึ้น และทำให้บริษัทสามารถปิดยอดขายได้มากขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทคาดว่า บริษัทจะสามารถได้รับยอดขายที่เพิ่มขึ้นนี้อีกประมาณอย่างน้อย 3-4 เดือน จากนี้ หรือจนกว่าสถานการณ์ covid-19 จะดีขึ้น

## 2. สมมติฐานด้านต้นทุน

### (1) สมมติฐานต้นทุนของธุรกิจสื่อออนไลน์อินเทอร์เน็ต

ต้นทุนผันแปร					
ต้นทุน	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ค่าคอมมิชชั่นทีม Content	ร้อยละ 6.21 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 6.21 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 6.21 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 6.21 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 6.21 ของรายได้จาก Facebook และ Google
ค่าส่วนแบ่งรายได้	ร้อยละ 10.44 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 10.44 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 10.44 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 10.44 ของรายได้จาก Facebook และ Google	ร้อยละ 10.44 ของรายได้จาก Facebook และ Google

บริษัทฯ ได้ตั้งสมมติฐานต้นทุนผันแปรสำหรับหน่วยธุรกิจ TNEWS โดยอ้างอิงจากต้นทุนผันแปรจริงที่เกิดขึ้นในช่วงเดือนตุลาคม 2562 ถึงมีนาคม 2563 ที่ผ่านมา โดยต้นทุนผันแปรของหน่วยธุรกิจ TNEWS จะมีความผันผวนตามรายได้จาก Facebook และ Google เป็นหลัก ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา

ต้นทุนคงที่เฉลี่ยต่อเดือน					
ต้นทุน	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ต้นทุนเงินเดือนพนักงาน	13.21 ล้านบาท	13.70 ล้านบาท	14.38 ล้านบาท	15.09 ล้านบาท	15.83 ล้านบาท
ต้นทุนคงที่อื่นๆ	6.20 ล้านบาท	6.26 ล้านบาท	6.41 ล้านบาท	6.56 ล้านบาท	6.71 ล้านบาท

สมมติฐานในประมาณการต้นทุนคงที่ในหน่วยธุรกิจ TNEWS ซึ่งประกอบไปด้วยต้นทุนเงินเดือนพนักงาน และต้นทุนคงที่อื่นๆ เช่น ค่าเช่าข้าว ค่าซื้อโพสต์ ค่าเดินทางและค่าใช้จ่ายสำนักงาน โดยอ้างอิงจากต้นทุนคงที่จริงที่เกิดขึ้นในช่วง 3 เดือนแรกของปี 2563 ซึ่งต้นทุนเงินเดือนพนักงานจะปรับเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 4.91 ต่อปี และต้นทุนอื่นๆจะปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.68

### (2) สมมติฐานต้นทุนของธุรกิจการให้บริการโปรแกรม

หน่วย : ล้านบาท	ก.ค. – ธ.ค. 2563	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ต้นทุนเงินเดือนพนักงาน	4.71	4.71	9.90	10.40	10.92	11.46
ต้นทุนค่าเช่า	2.44	2.44	4.96	5.04	5.12	5.21



หน่วย : ล้านบาท	ก.ค. - ธ.ค. 2563	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ต้นทุนอื่นๆ	0.43	0.43	0.88	0.90	0.91	0.93

สมมติฐานในการประมาณการต้นทุนในการให้บริการโปรแกรมอ้างอิงจากแผนธุรกิจของบริษัท โดยการเติบโตของต้นทุนเงินเดือนพนักงานจะอยู่ที่ร้อยละ 5.00 ต่อปี ในส่วนของต้นทุนค่าเช่าและต้นทุนอื่นๆจะเติบโตในอัตราร้อยละ 1.68 ต่อปีอ้างอิงจากอัตราเงินเฟ้อ

**(3) สมมติฐานต้นทุนการให้บริการ Call Center**

ต้นทุนผันแปร					
ต้นทุน	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ค่าคอมมิชชั่น – Inbound และ Outbound	ร้อยละ 5.83 ของรายได้ Inbound และ Outbound	ร้อยละ 8.37 ของรายได้ Inbound และ Outbound	ร้อยละ 10.06 ของรายได้ Inbound และ Outbound	ร้อยละ 10.11 ของรายได้ Inbound และ Outbound	ร้อยละ 10.19 ของรายได้ Inbound และ Outbound

สมมติฐานในการประมาณการต้นทุนผันแปรของหน่วยธุรกิจ Call Center ซึ่งคือค่าคอมมิชชั่นจากทั้ง Inbound และ Outbound โดยอ้างอิงจากแผนธุรกิจและนโยบายของ GNET ซึ่งกำหนดค่าคอมมิชชั่นตามยอดเป้าหมายที่พนักงาน Call Center ซึ่งในการประมาณการของปี 2563 ค่าคอมมิชชั่น Outbound ยังต่ำเนื่องจากยอดขาย Outbound ที่ประมาณการไว้ยังไม่ถึงเป้าหมายซึ่งต้องทำให้ได้มากกว่า 300,001 บาทต่อเดือน และ ร้อยละของต้นทุนผันแปรที่เกิดจากค่าคอมมิชชั่นในการประมาณการปรับเพิ่มสูงขึ้นทุกปีเนื่องมาจาก มีการคิดค่าคอมมิชชั่นที่จ่ายให้กับพนักงานเป็นขั้นบันได ตามจำนวนยอดขายที่สูงขึ้นตามรายละเอียดในตารางด้านล่าง

ต้นทุนผันแปร	
ค่าคอมมิชชั่น Inbound	รายได้ 300,000 – 399,999 บาทขึ้นไป – คอมมิชชั่นร้อยละ 0.50 รายได้ 400,000-599,999 บาทขึ้นไป – คอมมิชชั่นร้อยละ 0.75 รายได้ 600,000 บาทขึ้นไป - คอมมิชชั่นร้อยละ 1.00
ค่าคอมมิชชั่น Outbound	รายได้ 250,000-300,000 บาทขึ้นไป – ไม่มีคอมมิชชั่น รายได้ 300,001-400,000 บาทขึ้นไป – คอมมิชชั่นร้อยละ 3.00 รายได้ 400,001-700,000 บาทขึ้นไป - คอมมิชชั่นร้อยละ 4.00 รายได้ 700,001-1,000,000 บาทขึ้นไป - คอมมิชชั่นร้อยละ 5.00 รายได้ 1,000,001 บาทขึ้นไป - คอมมิชชั่นร้อยละ 6.50

ต้นทุนคงที่					
ต้นทุน	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ต้นทุนในการให้บริการ	2.22	2.30	2.32	2.34	2.36
ต้นทุนค่าเช่า	2.32	2.36	2.40	2.44	2.48
ต้นทุนค่าสาธารณูปโภค	1.62	1.93	2.05	2.08	2.16

สมมติฐานในการประมาณการต้นทุนคงที่ของธุรกิจ Call center อ้างอิงจากข้อมูลในอดีตและแผนธุรกิจของ GNET ซึ่งประกอบด้วย 1. ต้นทุนในการให้บริการ เช่น ค่าโทรศัพท์ ค่าอินเทอร์เน็ต และค่าเช่าระบบในการทำงานเป็นต้น 2. ต้นทุนค่าเช่า คือ ต้นทุนค่าเช่าสำนักงาน 3. ต้นทุนค่าสาธารณูปโภค เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา และค่าใช้จ่ายต่างๆ ภายในสำนักงาน ซึ่งการประมาณการให้มีการเติบโตของต้นทุนคงที่ร้อยละ 1.68 ตามอัตราเงินเฟ้อ

#### (4) สมมติฐานค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สมมติฐานค่าใช้จ่ายในการบริหารซึ่งเป็นส่วนของต้นทุนค่าใช้จ่ายส่วนกลางของ GNET ประมาณการโดยอ้างอิงจากแผนธุรกิจของ GNET และมีการเติบโตของค่าใช้จ่ายร้อยละ 1.68 ตามอัตราเงินเฟ้อ

หน่วย : ล้านบาท	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7.41	7.54	7.66	7.79	7.92

จากสมมติฐานด้านรายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่ายข้างต้น สามารถสรุปเป็นรายได้รวม ต้นทุนรวม ค่าใช้จ่ายรวม กำไรสุทธิ และ EBITDA ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	2563F	2564F	2565F	2566F	2567F
รายได้	94.29	115.48	128.58	132.49	136.59
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย	(82.65)	(88.27)	(95.73)	(99.83)	(104.42)
กำไรสุทธิ	1.62	12.39	17.91	18.97	20.10
EBITDA	15.75	27.21	32.85	32.66	32.17

สำหรับสมมติฐานด้านเงินทุนหมุนเวียน ได้มีการพิจารณาตามระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยและระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยสำหรับปี 2562 และเดือนมีนาคม 2563 โดยมีสมมติฐานระยะเวลาเก็บหนี้ TNEWS 113.64 วัน ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย Call center 71.47 วัน และระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย TNEWS 31.19 วัน

บริษัทฯ ได้ทำประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตของบริษัทฯ เป็นระยะเวลาประมาณ 5 ปี (กรกฎาคม 2563 - 2567) โดยตั้งอยู่บนสมมติฐานว่าบริษัทฯ จะยังคงดำเนินต่อไปอย่างต่อเนื่อง (Going Concern Basis) เนื่องจาก GNET ประกอบธุรกิจที่ไม่มีข้อจำกัดด้านระยะเวลาการประกอบธุรกิจ และได้กำหนดให้มีมูลค่าสุดท้าย (Terminal Value) โดยคำนวณจากตามอัตราคิดลดตามที่ชี้แจงด้านล่าง และประมาณการกระแสเงินสดใน 2567 เนื่องจากปีดังกล่าวเป็นปีที่ GNET มีกระแสเงินสดตามการประมาณการที่เสถียรแล้ว ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นการประมาณการอย่างระมัดระวัง บริษัทฯ ได้กำหนดให้อัตราการเติบโตของมูลค่าสุดท้าย (Terminal Growth) เท่ากับอัตราเงินเฟ้อ

จากสมมติฐานข้างต้นทั้งหมด บริษัทฯ ได้ทำการประเมินมูลค่ากิจการด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ซึ่งใช้อัตราคิดลดประมาณร้อยละ 10.15 ซึ่งเป็นอัตราคิดลดที่คำนวณจากสมมติฐานดังต่อไปนี้

สมมติฐาน		หมายเหตุ
$W_d$ (Weight of debt)	7.46%	สัดส่วนของภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของ NBC ต่อภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของ GNET และส่วนของผู้ถือหุ้นของ NBC เนื่องจากส่วนของผู้ถือหุ้นของ GNET ติดลบ
$W_e$ (Weight of equity)	92.54%	ส่วนของผู้ถือหุ้นของ NBC ต่อสัดส่วนของภาระหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของ NBC และส่วนของผู้ถือหุ้น NBC เนื่องจากส่วนของผู้ถือหุ้นของ GNET ติดลบ
$K_d$ (Cost of debt)	6.18%	อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมของ GNET
$K_e$ (Cost of equity)	10.57%	อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น จากสูตร CAPM
$R_f$ (Risk free rate)	1.21%	อัตราดอกเบี้ยพันธบัตรรัฐบาลระยะยาวอายุ 10 ปี
$R_m$ (Market return)	12.52%	ผลตอบแทนการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (SET Total Return Index: TRI Index) เฉลี่ยย้อนหลัง 10 ปี
$\beta$ (Beta)	0.83	Leveraged Beta ที่อ้างอิงจาก Unleveraged Beta ของบริษัทที่ประกอบธุรกิจประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียง เฉลี่ยย้อนหลัง 5 ปี

จากสมมติฐานข้างต้น สามารถสรุปมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้น ด้วยการคิดลดกระแสเงินสด จะมีมูลค่ายุติธรรมอยู่ระหว่าง 140,795,100 – 206,108,679 บาท โดยคิดมาจากต้นทุนทางการเงินถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯ (Weighted Average Cost of Capital หรือ “WACC”) (ซึ่งคิดจากอัตราคิดลดที่ร้อยละ 9.65 ถึงร้อยละ 10.65) และโดย GNET มีหน้าที่ในการชำระหนี้คงค้างพร้อมดอกเบี้ยตามหนังสือรับสภาพหนี้ คิดเป็นเงินรวมจำนวนทั้งสิ้น 85,596,240.05 บาท เมื่อรวมมูลค่ายุติธรรมของ GNET และมูลค่าหนี้คงค้าง จะอยู่ระหว่าง 226,391,340 – 291,704,919 บาท ซึ่งมูลค่าซื้อขายที่ 250,000,000 บาท อยู่ในช่วงมูลค่ายุติธรรมที่ประเมินได้

## 6. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น

การเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC ในครั้งนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อ NBC โดยเป็นการเพิ่มโอกาสในการเติบโตของผลการดำเนินงานในอนาคตของ NBC เนื่องจาก เป็นการสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจหลักและธุรกิจที่เกี่ยวข้องของ NBC ทำให้ NBC สามารถก้าวขึ้นมาเป็นผู้นำสื่ออย่างครบวงจรทั้งสื่อโทรทัศน์ และสื่อดิจิทัลรูปแบบใหม่ที่สอดคล้องกับ

การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคในปัจจุบัน และยังเป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มการเติบโตสูง ที่อาจส่งผลดีต่อผลการดำเนินงานของNBC โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. สำหรับธุรกิจสื่อดิจิทัล (New Media) NBC สามารถขยายส่วนแบ่งทางการตลาด และเพิ่มช่องทางในการขยายฐานลูกค้าในธุรกิจสื่อดิจิทัลได้มากขึ้น เนื่องจาก GNET มี TNEWS Business Unit ที่ดำเนินธุรกิจให้บริการข้อมูล ข่าวสาร ผ่านสื่อออนไลน์ในหลายช่องทางที่ได้รับความนิยมทั้งทาง Facebook, Website และ YouTube อีกทั้ง GNET ยังมี platform ในการวิเคราะห์ข้อมูลที่จะสามารถนำมาใช้พัฒนา และต่อยอดสื่อดิจิทัลเดิมที่มีอยู่ของ NBC ให้ดีขึ้นได้
2. สำหรับการจัดกิจกรรม (Event) และธุรกิจ Home Shopping ที่เป็นธุรกิจเกี่ยวเนื่องของ NBC การเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC ในครั้งนี้ จะเป็นประโยชน์ด้วยเช่นกัน เนื่องจาก GNET มี Call Center Business Unit ที่จะสามารถนำมาต่อยอด และสนับสนุนธุรกิจ Home Shopping ที่มีโอกาสเติบโตในอนาคตของ Happy ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่ม NBC ที่จะต้องพึ่งพาการขายสินค้าผ่านระบบ Call Center เป็นสำคัญ อีกทั้งธุรกิจ Call Center จะเป็นศูนย์กลางให้กับธุรกิจในเครือของ NBC ทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นการให้ข้อมูลกับลูกค้า รวมถึงการนำเสนอและการขายผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ ของ NBC เช่น งานสัมมนา, งานวิ่ง และแพ็คเกจทัวร์ เป็นต้น ซึ่งจะเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้แก่กลุ่มบริษัทของ NBC ได้อีกด้วย จากที่กล่าวมาข้างต้น ดังนั้นในฐานะที่ NBC เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จึงส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่นเดียวกัน

## 7. แหล่งเงินทุนที่ใช้

NBC จะใช้แหล่งเงินทุนจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่แต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) โดยNBC คาดว่าจะได้รับเงินจากการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวนไม่เกิน 170.27 ล้านบาท โดยประมาณ และ/หรือ การกู้ยืมเงิน โดยการกู้ยืมจากสถาบันการเงินหรือจากนักลงทุนที่มีความเหมาะสม การออกหุ้นกู้ และการออกตั๋วแลกเงิน (Bill of Exchange) เป็นต้น จำนวน 149.73 ล้านบาท โดยประมาณ โดยNBC จะพิจารณาอย่างรอบคอบโดยคำนึงถึงสถานการณ์ในขณะนั้นต่อไป

## 8. เงื่อนไขในการทำรายการ

บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ทำयประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันที และต้องจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

NBC จะต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามมาตรา 107 (2) (ข) แห่งพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งกำหนดให้การรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของ

บริษัทมหาชนจำกัดจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ NBC ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อย 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการ NBC ครั้งที่ 5/2563 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติให้นำเสนอวาระการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของ NBC ประจำปี 2563 ซึ่งจะจัดให้มีขึ้นภายในวันที่ 17 สิงหาคม 2563 เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป

นอกจากนี้ NBC มีหน้าที่ต้องดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ทำรายการรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทันที และต้องจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ NBC ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ NBC จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการ NBC ครั้งที่ 5/2563 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ NBC เข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และจะชำระค่าตอบแทนการซื้อขายหุ้นใน GNET ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนต่าง ๆ ในสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำเร็จครบถ้วน โดย NBC คาดว่าจะทำรายการแล้วเสร็จภายในเดือนพฤศจิกายน 2563

#### 9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2563 ได้มีมติรับทราบการเข้าทำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญทั้งหมดใน GNET จากผู้ถือหุ้นเดิมของ NBC ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ และมีความเห็นสอดคล้องกับที่ประชุมคณะกรรมการของ NBC โดยเห็นว่าการเข้าทำรายการซื้อหุ้นใน GNET ของ NBC ในครั้งนี้ จะเป็นประโยชน์ต่อ NBC เนื่องจากเป็นการสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจหลักและธุรกิจที่เกี่ยวข้องของ NBC ทำให้ NBC สามารถก้าวขึ้นมาเป็นผู้นำสื่ออย่างครบวงจรทั้งสื่อโทรทัศน์ และสื่อดิจิทัลรูปแบบใหม่ที่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคในปัจจุบัน และยังเป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มการเติบโตสูง ที่อาจส่งผลดีต่อผลการดำเนินงานของ NBC และยังเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ที่เพิ่มขึ้นให้กับ NBC ในอนาคต รวมถึงยังการได้มาซึ่งหุ้น GNET ยังช่วยต่อยอด และสนับสนุนธุรกิจการจัดกิจกรรม (Event) และธุรกิจ Home Shopping ที่เป็นธุรกิจเกี่ยวเนื่องของ NBC โดย ธุรกิจ Call Center ของ GNET จะเป็นศูนย์กลางให้กับธุรกิจในเครือของ NBC ทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นการให้ข้อมูลกับลูกค้า รวมถึงการนำเสนอและการขายผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ ของ NBC เช่น งานสัมมนา, งานวิ่ง และแพ็คเกจทัวร์ เป็นต้น ซึ่งจะเป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ให้แก่กลุ่มบริษัทของ NBC ได้อีกด้วย นอกจากนี้ คณะกรรมการของ NBC ยังได้พิจารณาถึงผลตอบแทนการลงทุนแล้วเห็นว่ามีความคุ้มค่าต่อการลงทุน ภายได้ความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ อีกทั้งยังเพิ่มโอกาสในการรับรู้ผลประโยชน์การ ในกรณีที่ GNET มีผลการดำเนินงานที่ดี ซึ่งจะส่งผลดีต่อการเงินรวมของ NBC จากการที่ GNET มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ NBC และในฐานะที่ NBC เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จึงส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่นเดียวกัน

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 9.14.

-ไม่มี-

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

---

นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์  
ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร