

สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement)
ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation
ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “GSTEEL”) ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568 (“ที่ประชุมคณะกรรมการ”) ภายใต้การพิจารณาและให้ความเห็นโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก Nippon Steel Corporation (“NSC”) โดยการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน เนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินทุนหมุนเวียน กับธนาคาร 3 แห่ง ได้แก่ ธนาคารกรุงศรีอยุธยา (“BAY”) ธนาคารมิซูโฮ (“Mizuho”) และธนาคาร Sumitomo Mitsui Banking Corporation (“SMBC”) (เรียกรวมกันว่า “ธนาคาร”) โดยมีวงเงินกู้ยืมรวมทั้งสิ้น 1,750 ล้านบาท (เรียกรวมกันว่า “สัญญากู้ยืมเงินทุนหมุนเวียน”) โดยในปัจจุบัน ธนาคารได้ร้องขอให้ผู้ค้ำประกันตามสัญญากู้ยืมเงินทุนหมุนเวียน และ NSC ตกลงเป็นผู้ค้ำประกันในวงเงินค้ำประกันรวมไม่เกิน 2,100 ล้านบาท ระหว่างวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569 (“สัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน”) (“การเข้าทำรายการฯ” หรือ “การเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน”) โดยมีค่าธรรมเนียมการค้ำประกันที่ร้อยละ 0.13 ต่อปี ของวงเงินค้ำประกัน โดยมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนคำนวณจากค่าธรรมเนียมการค้ำประกันตามระยะเวลาของสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกันไม่เกิน 2.78 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาของสัญญา คิดเป็นร้อยละ 1.66 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 167.52 ล้านบาท เนื่องจากประวัติทางการเงินของบริษัทฯ ภาระหนี้สินจำนวนมาก และการลดลงของส่วนของผู้ถือหุ้น การกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ (ในอัตราที่แข่งขันได้) จะต้องมีการค้ำประกันจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กล่าวคือ Nippon Steel Corporation (NSC)

ทั้งนี้ เหตุผลที่การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในการรับความช่วยเหลือทางการเงินทั้ง 3 รายการในครั้งนี มิได้นำเข้าในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 พร้อมกับการการต่ออายุสัญญาบริหารเงินสดและการเข้าทำสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ ACO I (THB) และ ACO I (USD) เนื่องจากบริษัทฯ มีข้อจำกัดในกรอบระยะเวลาในการพิจารณาและขออนุมัติรับความช่วยเหลือจาก NSTH และรายการที่เกี่ยวข้องกันในการรับความช่วยเหลือทางการเงินทั้ง 3 รายการในครั้งนี มิได้มีความเกี่ยวข้องกันโดยตรงกับรายการที่ขออนุมัติผู้ถือหุ้นในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568

การเข้าทำรายการฯ ดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดรายการประมาณร้อยละ 1.66 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (“NTA”) ของบริษัทฯ โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับสอบทานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 นอกจากนี้ หากขนาดรายการรวมยอดรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลเกี่ยวข้องอื่นของ NSC ในช่วงเวลา 6 เดือนก่อนหน้า ขนาดรายการจะเป็นร้อยละ 113.32 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ซึ่งขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ จึงเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดใหญ่ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- (ก) จัดทำและเปิดเผยรายงานสารสนเทศของการขออนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันทันที
- (ข) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการขออนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินจากบริษัท ดิสคัฟเวอร์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน ในครั้งนี้
- (ค) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ
- (ง) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน โดยบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนน เสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ จึงขอจัดทำสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

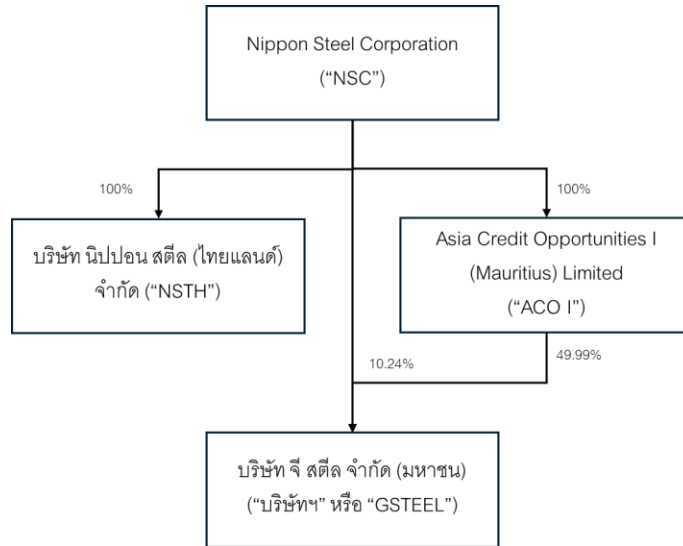
การเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค่าประกัน จากวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้รับความช่วยเหลือทางการเงิน : บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)

ผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน : Nippon Steel Corporation (NSC)

ความสัมพันธ์ : NSC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ จำนวนร้อยละ 10.24 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว และถือหุ้นทางอ้อมในบริษัทฯ จำนวนร้อยละ 49.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วผ่าน ACO I



3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภทและขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก NSC โดยการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน สำหรับสัญญา กู้ยืมเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคาร 3 แห่ง ได้แก่ BAY, Mizuho และ SMBC ซึ่ง NSC ตกลงเป็นผู้ค้ำประกันในวงเงินค้ำประกัน รวมไม่เกิน 2,100 ล้านบาท จากวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569 โดยมีค่าธรรมเนียมการค้ำประกันที่ร้อยละ 0.13 ต่อปี ของวงเงินค้ำประกัน

เงื่อนไขหลักของสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement) ระหว่าง NSC และ GSTEEL (NSC Term Sheet)

เงื่อนไขหลัก	สัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน ^{1/}
ประเภทการค้ำประกัน	ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมเงินทุนหมุนเวียน
วงเงินค้ำประกัน	จัดสรรวงเงินไม่เกิน 2,100 ล้านบาท ให้แก่ 3 ธนาคาร (BAY, Mizuho และ SMBC)
ระยะเวลาการค้ำประกัน	จากวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569
ค่าธรรมเนียม	ที่ร้อยละ 0.13 ต่อปี ของวงเงินค้ำประกัน
ค่าธรรมเนียมหากผิดนัด	ที่ร้อยละ 2.00 ต่อปี ของค่าธรรมเนียมค้ำประกันที่ไม่ได้ชำระ

หมายเหตุ: 1/ ข้อตกลง เงื่อนไข และรายละเอียดประกอบสัญญาอื่นๆ ของสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกันจะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการ บริษัทฯ ในการสรุปสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใดๆ จะอยู่ในขอบเขตเงื่อนไขหลักที่ระบุใน NSC Term Sheet ดังกล่าวข้างต้น และคณะกรรมการตรวจสอบยังคงต้องทำหน้าที่ตรวจสอบรายละเอียดของสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน เพื่อให้เงื่อนไขในสัญญาไม่มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเงื่อนไขหลักตาม NSC Term Sheet อย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งหากเงื่อนไขของสัญญา ค่าธรรมเนียมค้ำประกันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ จากเงื่อนไขหลักที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติในครั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทฯ เรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการฯ นี้อีกครั้ง

ในการนำเสนอขออนุมัติรายการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี บริษัทฯ เห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณามอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) กำหนดข้อตกลง รายละเอียดเงื่อนไขสำหรับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน และกระทำการอื่นใดอันเกี่ยวข้องกับเอกสารต่างๆ
- 2) ลงนามสัญญาและ/หรือเอกสารสำหรับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน และเอกสารทางการเงินอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และ สัญญาและ/หรือเอกสารแก้ไขเพิ่มเติมหรือสัญญา และ/หรือเอกสารแก้ไขเปลี่ยนแปลงใดๆ ตลอดจนการอนุมัติค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย และภาษีที่เกี่ยวข้องกับการทำสัญญาและ/หรือเอกสารดังกล่าว
- 3) การมอบอำนาจดังกล่าวจะครอบคลุมเฉพาะการเปลี่ยนแปลงที่ไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งจะส่งไม่ผลเสียต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

3.2 การคำนวณขนาดรายการ

3.2.1 การได้รับความช่วยเหลือทางการเงิน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนประกอบด้วยการคำนวณของสัญญาค่าธรรมเนียมค่าประกันดังกล่าว ในการนี้ มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะคิดจากค่าธรรมเนียมค่าประกันสูงสุด ซึ่งจะไม่เกิน 2.78 ล้านบาทตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยคำนวณจากค่าธรรมเนียมการค่าประกันสูงสุดที่ร้อยละ 0.13 ต่อปี ของวงเงินค่าประกัน เป็นระยะเวลา 1 ปี

รายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน โดยมีขนาดของรายการคิดเป็นร้อยละ 1.66 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ (มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 167.52 ล้านบาท) นอกจากนี้ หากขนาดรายการรวมยอดรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเกี่ยวโยงอื่นของ NSC ในช่วงเวลา 6 เดือนก่อนหน้า ขนาดรายการจะเป็นร้อยละ 113.32 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ซึ่งขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ดังนั้น โดยขนาดของรายการดังกล่าวบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยข้อมูลการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ (งบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

รายละเอียด	(หน่วย: ล้านบาท)
สินทรัพย์รวม (1)	8,398.67
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (2) ^{1/}	12.86
หนี้สินรวม (3)	8,218.29
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (4)	0.00
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA = (1) – (2) – (3) – (4))	167.52

หมายเหตุ: 1/ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สูตรการคำนวณ	รายละเอียดการคำนวณ	ขนาดรายการ
มูลค่าสิ่งตอบแทน / NTA ของบริษัทฯ	= 2.78 ล้านบาท / 167.52 ล้านบาท	1.66%

สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 2
(ประกอบการพิจารณาระเบียบวาระที่ 3)

ทั้งนี้ เมื่อนับรวมกับขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกันในช่วงเวลา 6 เดือนย้อนหลัง ก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการฯ ในครั้งนี้ จะทำให้มีขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกันรวมเท่ากับร้อยละ 113.32 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท	มูลค่ารายการ	เกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน	วันที่มีมติ คณะกรรมการบริษัท
		ล้านบาท	ร้อยละ	
1	การรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก ACO I	1.58	0.15	8 พฤศจิกายน 2567
2	การเพิ่มวงเงินและการต่ออายุสัญญาบริหารเงินสด	3.35	0.33	8 พฤศจิกายน 2567
3	การสนับสนุนธุรกิจจาก GJS	9.48	0.92	31 มกราคม 2568
4	เงินกู้ระยะสั้นจาก NSTH	8.33	0.81	26 กุมภาพันธ์ 2568
	รวมรายการย้อนหลังในช่วงเวลา 6 เดือนก่อนหน้า	22.74	2.21	
5	การได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก NSTH (การเข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะสั้นกับ NSTH)	71.20	42.50	28 เมษายน 2568
6	การได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก NSC (การเข้าทำรายการฯ)	2.78	1.66	28 เมษายน 2568
7	การได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก NSTH (การเข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับ NSTH)	112.16	66.95	28 เมษายน 2568
	รวมขนาดรายการที่เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี	186.13	111.11	28 เมษายน 2568
รวมขนาดรายการที่เสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี และรายการย้อนหลังในช่วง 6 เดือนก่อนหน้า			113.32	

ดังนั้น ในการเข้าทำรายการฯ บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- (ก) จัดทำและเปิดเผยรายงานสารสนเทศของการขออนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันทันที
- (ข) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการขออนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงินตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินจากบริษัท ดิสคัฟเวอร์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน ในครั้งนี้

- (ค) จัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ
- (ง) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน โดยบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

4. บุคคลที่เกี่ยวข้องกันและลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการเข้าทำรายการฯ

NSC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ จำนวนร้อยละ 10.24 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว และถือหุ้นทางอ้อมในบริษัทฯ จำนวนร้อยละ 49.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วผ่าน ACO I

5. แผนหลังจากได้รับความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ จะรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก NSC โดยการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน สำหรับสัญญากู้ยืมเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคาร 3 แห่ง ได้แก่ BAY, Mizuho และ SMBC ซึ่ง NSC ตกลงเป็นผู้ค้ำประกันในวงเงินค้ำประกันรวมไม่เกิน 2,100 ล้านบาท

6. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน

จากการได้รับการค้ำประกันจาก NSC บริษัทฯ จึงสามารถใช้วงเงินสินเชื่อเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคารต่อไปในอนาคตเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ

7. กรรมการที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

กรรมการบางคนของบริษัทฯ ดังมีรายชื่อต่อไปนี้ นายฮิเดกิ โอทาวะ นายฮิซาโตะ อิชิสะกิ นายบัณฑิตบุรุษ จัวยเจริญ นายโนบุโอะ โอโคจิ และ นายยาสุโอะ มุราโอกะ ซึ่งถือเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือผู้บริหารที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ในการเข้าทำรายการดังกล่าว ดังนั้น เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการที่มีรายชื่อดังกล่าวจึงงดออกเสียงและออกจากห้องประชุมเป็นการชั่วคราว เพื่อให้ที่ประชุมพิจารณาและลงมติโดยอิสระ

ชื่อกรรมการที่เกี่ยวข้อง	ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
1. นายฮิเดกิ โอทาวะ	ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของ NSC
2. นายฮิซาโตะ อิชิสะกิ	ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของ NSC
3. นายบัณฑิตบุรุษ จัวยเจริญ	ดำรงตำแหน่งเป็นประธานบริษัทของ NSTH
4. นายโนบุโอะ โอโคจิ	ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของ NSC
5. นายยาสุโอะ มุราโอกะ	ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของ NSC

8. ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนสำหรับวาระนี้ ในการประชุมผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ได้แก่ ACO I ซึ่งถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวนร้อยละ 49.99 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และ NSC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ ACO I โดยถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวนร้อยละ 10.24 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเข้าข่ายเป็นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ข้อมูลบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 28 มีนาคม 2568)

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. กลุ่ม NIPPON STEEL CORPORATION	17,424,672,258	60.23
Asia Credit Opportunities I (Mauritius) Limited ⁽¹⁾	14,461,489,473	49.99
Nippon Steel Corporation ⁽²⁾	2,963,182,785	10.24
รวม	17,424,672,258	60.23

หมายเหตุ:

(1) ASIA CREDIT OPPORTUNITIES I (MAURITIUS) LIMITED ถือหุ้นโดย NIPPON STEEL CORPORATION ร้อยละ 100

(2) NIPPON STEEL CORPORATION มีรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก (ณ วันที่ 30 กันยายน 2567) ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	142,024	13.6
2.	Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	49,933	4.8
3.	Nippon Life Insurance Company	19,179	1.8
4.	State Street Bank West Client – Treaty 505234	17,527	1.7
5.	Nomura Securities Co., Ltd.	14,563	1.4
6.	Meiji Yasuda Life Insurance Company	13,712	1.3
7.	JPMorgan Securities Japan Co., Ltd.	12,610	1.2
8.	Nippon Steel Group Employees Shareholding Association	12,471	1.2
9.	JP MORGAN CHASE BANK 385781	11,542	1.1
10.	Mizuho Bank, Ltd.	11,046	1.1

หมายเหตุ: สัดส่วนของการถือหุ้นคำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกทั้งหมดซึ่งไม่รวมถึงหุ้นซื้อคืน (treasury stocks)

9. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

เนื่องจากการเข้าทำรายการ ในครั้งนี้ เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดใหญ่ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการฯ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และจัดทำรายงานการเปิดเผยสารสนเทศของรายการดังกล่าว ทั้งนี้ ปัจจุบัน NSC ยังไม่มีเงื่อนไขบังคับกับคนอื่นใดในการเข้าทำรายการฯ โดยมีเงื่อนไขหลักของสัญญาค่าธรรมเนียมค่าประกัน ตามรายละเอียดในข้อ 3.1

10. กรอบระยะเวลาในการเข้าทำรายการฯ

ขั้นตอนการดำเนินการ	กำหนดการโดยประมาณ ^{1/}
ขออนุมัติการเข้าทำรายการฯ จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ภายในเดือนมิถุนายน 2568
เข้าทำสัญญาและลงนามสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน	ภายในเดือนมิถุนายน 2568

หมายเหตุ: 1/ กำหนดการดังกล่าวเป็นการประมาณการเบื้องต้นซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงได้

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ต่อธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์ว่ารายการรับความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว เป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทในการช่วยเสริมฐานะทางการเงินของบริษัท เนื่องจากค่าธรรมเนียมการค้ำประกันของ NSC ที่ร้อยละ 0.13 ต่อปี ยังต่ำกว่าค่าธรรมเนียมการค้ำประกันอ้างอิงของบริษัทจดทะเบียนบางแห่ง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติการรับความช่วยเหลือทางการเงินจาก NSC โดยการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน สำหรับสัญญากู้ยืมเงินทุนหมุนเวียนจากธนาคาร 3 แห่ง ได้แก่ BAY, Mizuho และ SMBC ซึ่ง NSC ตกลงเป็นผู้ค้ำประกันในวงเงินค้ำประกันรวมไม่เกิน 2,100 ล้านบาท ระหว่างวันที่ 30 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2569 โดยมีค่าธรรมเนียมการค้ำประกันอยู่ที่ร้อยละ 0.13 ต่อปี ของวงเงินค้ำประกัน

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของ
คณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 11) ข้างต้น

-ไม่มี-

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท จี สติล จำกัด (มหาชน)

.....
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

**สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement)
ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation
ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 2)**

จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “GSTEEL”) ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568 (“ที่ประชุมคณะกรรมการ”) ภายใต้การพิจารณาและให้ความเห็นโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท ได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก Nippon Steel Corporation (“NSC”) (“การเข้าทำรายการ”)

ในการนี้ บริษัทฯ ได้จัดเตรียมสารสนเทศเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงิน (ตามบัญชี 2) อันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. **สารสนเทศที่เปิดเผยตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พ.จ. 21/2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) (บัญชี 1)**

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังรายการต่อไปนี้

- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 1)

2. **ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น**

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ด้วยความระมัดระวัง และขอรับรองว่าข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่เป็นที่เท็จ ไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

3. **แจ้งรับทราบขอบเขตในการกำหนดข้อตกลงและรายละเอียดเงื่อนไขสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement)**

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอแจ้งรับทราบว่า ในการได้รับมอบอำนาจจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้มีอำนาจในการดำเนินการ

- 1) กำหนดข้อตกลง รายละเอียดเงื่อนไขสำหรับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน และกระทำการอื่นใดอันเกี่ยวข้องกับเอกสารต่างๆ
- 2) ลงนามสัญญาและ/หรือเอกสารสำหรับธุรกรรมการสนับสนุนทางการเงิน และเอกสารทางการเงินอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และ สัญญาและ/หรือเอกสารแก้ไขเพิ่มเติมหรือสัญญา และ/หรือเอกสารแก้ไขเปลี่ยนแปลงใดๆ

ตลอดจนการอนุมัติค่าธรรมเนียม ค่าใช้จ่าย และภาษีที่เกี่ยวข้องกับการทำสัญญาและ/หรือเอกสารดังกล่าว

- 3) การมอบอำนาจดังกล่าวจะครอบคลุมเฉพาะการเปลี่ยนแปลงที่ไม่มีสาระสำคัญ ซึ่งจะส่งไม่ผลเสียต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น

4. รายงานที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ คุณสมบัติของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ การถือหุ้นและความสัมพันธ์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระกับบริษัทฯ คำยินยอมของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้เผยแพร่ความเห็น และวันที่ให้ความเห็น

4.1. รายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

โปรดพิจารณารายละเอียดในเอกสารแนบรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4)

4.2. คุณสมบัติของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

บริษัท ดิสคัฟเวอร์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งได้รับการแต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ และเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เกี่ยวกับความสมเหตุสมผล และประโยชน์ของการรับความช่วยเหลือทางการเงิน

4.3. การถือหุ้นและความสัมพันธ์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระกับบริษัทฯ

บริษัท ดิสคัฟเวอร์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทฯ รวมถึงไม่มีความสัมพันธ์อื่นใดกับบริษัทฯ

4.4. คำยินยอมของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้เผยแพร่ความเห็น

บริษัท ดิสคัฟเวอร์ แมเนจเม้นท์ จำกัด ยินยอมให้บริษัทฯ เผยแพร่รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

4.5. วันที่ให้ความเห็น

2 พฤษภาคม 2568

5. ภาระหนี้สินของบริษัทฯ

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้

- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาเงินกู้ (Credit Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ บริษัท นิปปอน สตีล (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 2)

6. ข้อมูลของบริษัทฯ

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้

- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาเงินกู้ (Credit Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ บริษัท นิปปอน สตีล (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 2)

7. **คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ**

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้

- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาเงินกู้ (Credit Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ บริษัท นิปปอน สตีล (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 2)

8. **ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ระบุลักษณะของรายการหรือผลประโยชน์**

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้

- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 1)

9. **สรุปสาระสำคัญของสัญญาที่สำคัญ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา**

สัญญา	คู่สัญญากับบริษัทฯ	รายละเอียด	วันเริ่มต้น - วันสิ้นสุดสัญญา
สัญญาวงเงินสินเชื่อ	NSTH	บริษัทฯ ได้ทำสัญญาวงเงินสินเชื่อกับ NSTH โดย NSTH จะให้สินเชื่อวงเงินกู้จำนวน 2,700 ล้านบาท เพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเงิน	29 กรกฎาคม 2567 - 28 กรกฎาคม 2569
สัญญาบริการจัดการเงินสด	NSTH	บริษัทฯ ได้ทำสัญญาบริการจัดการเงินสดกับ NSTH โดย NSTH จะให้วงเงินสินเชื่อเงินกู้ยืมจำนวนเงิน 600 ล้านบาท เพื่อเป็นเงินทุนสำหรับกระแสเงินสดให้กับบริษัทฯ ในกรณีที่บริษัทฯ มียอดคงเหลือของเงินในบัญชีธนาคารไม่เพียงพอตามที่ระบุไว้ในสัญญา	11 พฤศจิกายน 2567 - 30 เมษายน 2568
สัญญาวงเงินสินเชื่อ	NSTH	บริษัทฯ ได้ทำสัญญาวงเงินสินเชื่อกับ NSTH โดย NSTH จะให้สินเชื่อวงเงินกู้จำนวน 1,600 ล้านบาท เพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเงิน	13 สิงหาคม 2567 - 31 ธันวาคม 2572
สัญญาประกันประนอม (แก้ไขเพิ่มเติม)	บริษัท ซูพีเรียร์โอเวอร์ซีส์ (ประเทศไทย) จำกัด ("Superior Overseas")	บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาประกันประนอมยอมความกับ Superior Overseas เพื่อกำหนดการชำระหนี้เงินต้นจำนวน 146 ล้านบาท และดอกเบี้ยค้างจ่ายที่ค้างชำระไว้ (จนถึงวันที่ 1 ธันวาคม 2565) จำนวน 6 ล้านบาท	31 มีนาคม 2566 - 1 ธันวาคม 2571
สัญญาวงเงินสินเชื่อ	NSTH	บริษัทฯ ได้ทำสัญญาวงเงินสินเชื่อกับ NSTH โดย NSTH จะให้สินเชื่อวงเงินกู้จำนวน 1,100 ล้านบาท เพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเงิน	26 กุมภาพันธ์ 2568 - 30 มิถุนายน 2568

10. ข้อความที่ระบุว่าบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและ/หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้ ให้ระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้
- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 1)
11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการรับความช่วยเหลือทางการเงินที่ระบุถึงความสมเหตุสมผล และประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เมื่อเปรียบเทียบกับรายการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ
- โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้
- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 1)
12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 11
- โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทฯ ดังนี้
- สารสนเทศเกี่ยวกับการขออนุมัติการเข้าทำสัญญาค่าธรรมเนียมค้ำประกัน (Guarantee Fee Agreement) ระหว่างบริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) กับ Nippon Steel Corporation ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามบัญชี 1)
13. แบบหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเลือกออกเสียงลงคะแนนได้ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น
- รายละเอียดของแบบหนังสือมอบฉันทะและข้อมูลของกรรมการตรวจสอบที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 (สิ่งที่ส่งมาด้วย 11)

สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 2
(ประกอบการพิจารณาระเบียบวาระที่ 3)

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม