

เลขที่ 013/2566

วันที่ 16 มีนาคม 2566

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 การเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ (แก้ไขราคาเข้าซื้อหุ้นสามัญ SINGER)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศของ บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) (แก้ไขราคาเข้าซื้อหุ้นสามัญ SINGER)

บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่สำคัญโดยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2566 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ดังนี้

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 3/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“SINGER”) เพิ่มเติมอีกจำนวนไม่เกิน 87,951,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 27 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 2,374,685,100 บาท หรือคิดเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 10.70 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว ผ่านกระดานซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเมื่อรวมการซื้อหุ้นสามัญของ SINGER ในครั้งแรกตามมติการลงหุ้นเพื่อบริหารสภาพคล่องที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 จะทำให้บริษัทฯ มีการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 27 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 3,330,485,100 บาท หรือคิดเป็นจำนวนร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว

บริษัทฯ ขอเรียนให้ทราบว่าภายหลังจากที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของ SINGER ตามรายละเอียดที่ปรากฏข้างต้น ปรากฏว่ามีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะเป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั่วโลก เช่น ตลาดการเงินทั่วโลก (Global Financial Market) ที่เผชิญกับความผันผวนเป็นอย่างมากและจากการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Federal Reserve) มีข่าวประกาศเกี่ยวกับการขึ้นของอัตราดอกเบี้ยซึ่งส่งผลให้ Silicon Valley Bank และ Signature Bank เกิดล้มละลาย (Bank Run) เนื่องจากผู้ฝากเงินขาดความเชื่อมั่นประกอบกับธนาคารมีการขายพันธบัตรรัฐบาลออกในภาวะที่อัตราดอกเบี้ยขึ้นจึงทำให้ประสบผลขาดทุนเป็นต้นเหตุที่ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นตลาดหุ้นทั่วโลก แม้ตลาดหุ้นในประเทศไทยจะยังไม่รายงานความเสียหายจากเหตุการณ์ดังกล่าวในประเทศไทย แต่ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET INDEX) นับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ซึ่งเป็น

วันที่คณะกรรมการมีมติให้ทำรายการปิดที่ 1,619.98 จุด โดยตลอดสัปดาห์ที่ผ่านมามีการปรับตัวของ SET INDEX ซึ่งมีการปรับตัวลดลงต่ำสุดที่ 1,523.89 จุด หรือปรับตัวลดลง 96.06 จุด ในวันที่ 14 มีนาคม 2566 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความผันผวนที่เกิดขึ้นในตลาดหุ้นประเทศไทย และรวมไปถึงข่าวของธนาคารเครดิตสวิส ที่เกิดการเทขายอย่างหนักระหว่างการซื้อขายเมื่อวันพุธ (วัน 15 มี.ค.) ในตลาดหลักทรัพย์สวิตเซอร์แลนด์สู่ระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์เป็นวันที่ 2 ติดต่อกัน หลังจากธนาคาร ซาอูดี เนชั่นแนล แบงก์ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สุดจากซาอูดีอาระเบียปฏิเสธให้เงินช่วยเหลือการเพิ่มทุนให้แก่ธนาคารเครดิตสวิส ซึ่งคาดการณ์ว่าจะเป็นข่าวเชิงลบต่อตลาดการเงินทั่วโลกในระยะนี้ และเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อการลงทุนในหุ้นสามัญของ SINGER ซึ่งอยู่ในธุรกิจการเงินเช่นกัน ตามที่ปรากฏในสื่อต่าง ๆ

จากเหตุการณ์ดังกล่าวที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2566 จึงได้มีการจัดประชุม (ด่วน) เพื่อพิจารณาถึงผลกระทบของเหตุการณ์ดังกล่าวต่อการลงทุนของบริษัทฯ ในธุรกรรมซื้อหุ้นสามัญ SINGER รวมไปถึงการลงทุนเพื่อบริหารสภาพคล่องของบริษัทฯ (Trading Portfolio) และมีมติ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ ยังคงมีความสนใจในการลงทุนหุ้นสามัญของ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น ซึ่งเป็นการลงทุนในระยะยาวด้วยเหตุผลตามที่เคยมีมติและแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ไปเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไข แต่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ประชุมมีมติให้มีการทบทวนราคาในการเข้าลงทุนและจากการทบทวนดังกล่าวจึงเห็นควรให้มีการปรับเปลี่ยนราคาการเข้าลงทุนจากราคาหุ้นละ 27 บาท เป็นราคาหุ้นละ 22 บาท ซึ่งเป็นราคาใกล้เคียงกับ มูลค่าตามบัญชีของงบการเงินของ SINGER ที่ราคาหุ้นละ 21.82 บาท ทำให้มูลค่าการลงทุนปรับลดลงจากเดิมเป็นมูลค่าไม่เกิน 2,713,728,600 บาท (รวมเรียกว่า “ธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER”)
- 2) คณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการการลงทุนควรพิจารณาทบทวนการเข้าลงทุนและใช้ความระมัดระวังในการพิจารณาเข้าลงทุนให้มากยิ่งขึ้นโดยอาจปรับลดน้ำหนักการลงทุนใน Trading Portfolio ในตราสารทุนโดยเฉพาะหุ้นในประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องของราคาที่อาจปรับลดลงอย่างรวดเร็วหรือได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ณ ปัจจุบันตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดกระทบต่อกำไรของบริษัทฯ และขอให้พิจารณาการเข้าลงทุนโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

จากการที่ได้มีการปรับลดราคาการเข้าลงทุนพบว่าธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER ยังคงมีขนาดรายการเท่ากับ ร้อยละ 57.48 ตามเกณฑ์เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (เท่าเดิมกับการอนุมัติก่อนเปลี่ยนแปลงราคา) และเมื่อนับรวมขนาดรายการแล้วตามที่ปรากฏในข้อ 3.2 ขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต มูลค่าของรายการก็ยังคงมากกว่าร้อยละ 50 และเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินเช่นเดิม บริษัทฯ จึงยังคงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท ดิสคัฟเวอ์ แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องข้างต้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ ธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจาก ผู้ขายมิได้เป็นบุคคลเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

รายละเอียดสารสนเทศของบริษัทฯ เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) (แก้ไขราคาเข้าซื้อหุ้นสามัญ SINGER) ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1.

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวดวงฤทัย ศรีวะระมย์)

เลขานุการบริษัท

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1))

### (แก้ไขราคาเข้าซื้อหุ้นสามัญ SINGER)

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 3/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“SINGER”) เพิ่มเติมอีกจำนวนไม่เกิน 87,951,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 27 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 2,374,685,100 บาท หรือคิดเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 10.70 ของจำนวนหุ้นชำระแล้วผ่านกระดานซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเมื่อรวมการซื้อหุ้นสามัญของ SINGER ในครั้งแรกตามมติการลงหุ้นเพื่อบริหารสภาพคล่องที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 จะทำให้บริษัทฯ มีการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 27 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 3,330,485,100 บาท หรือคิดเป็นจำนวนร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว

**SINGER**

บริษัทฯ ขอเรียนให้ทราบว่าภายหลังจากที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญของ SINGER ตามรายละเอียดที่ปรากฏข้างต้น ปรากฏว่ามีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่ว่าจะเป็นเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นทั่วโลก เช่น ตลาดการเงินทั่วโลก (Global Financial Market) ที่เผชิญกับความผันผวนเป็นอย่างมากและจากการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Federal Reserve) มีข่าวประกาศเกี่ยวกับการขึ้นของอัตราดอกเบี้ยซึ่งส่งผลให้ Silicon Valley Bank และ Signature Bank เกิดล้มละลาย (Bank Run) เนื่องจากผู้ฝากเงินขาดความเชื่อมั่นประกอบกับธนาคารมีการขายพันธบัตรรัฐบาลออกในภาวะที่อัตราดอกเบี้ยขึ้นจึงทำให้ประสบผลขาดทุนเป็นต้นเหตุที่ส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นตลาดหุ้นทั่วโลก แม้ว่าตลาดหุ้นในประเทศไทยจะยังไม่รายงานความเสียหายจากเหตุการณ์ดังกล่าวในประเทศไทย แต่ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET INDEX) นับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการมีมติให้ทำรายการปิดที่ 1,619.98 จุด โดยตลอดสัปดาห์ที่ผ่านมามีการปรับตัวของ SET INDEX ซึ่งมีการปรับตัวลดลงต่ำสุดที่ 1,523.89 จุด หรือปรับตัวลดลง 96.06 จุด ในวันที่ 14 มีนาคม 2566 ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความผันผวนที่เกิดขึ้นในตลาดหุ้นประเทศไทย และรวมไปถึงข่าวของธนาคารเครดิตสวิส ที่เกิดการเทขายอย่างหนักระหว่างการซื้อขายเมื่อวันพุธ (วัน 15 มี.ค.) ในตลาดหลักทรัพย์ สวิตเซอร์แลนด์สู่ระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์เป็นวันที่ 2 ติดต่อกัน หลังจากธนาคาร ซาอุดี เนชั่นแนล แบงก์ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สุดจากซาอุดีอาระเบียปฏิเสธให้เงินช่วยเหลือการเพิ่มทุนให้แก่ธนาคารเครดิตสวิส ซึ่งคาดการณ์ว่าจะเป็นการช่วยเหลือต่อตลาดการเงินทั่วโลกในระยะนี้ และเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อโดยตรงต่อการลงทุนในหุ้นสามัญของ SINGER ซึ่งอยู่ในธุรกิจการเงินเช่นกัน ตามที่ปรากฏในสื่อต่าง ๆ

- 1) จากเหตุการณ์ดังกล่าวที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2566 จึงได้มีการจัดประชุม (ด่วน) เพื่อพิจารณาถึงผลกระทบของเหตุการณ์ดังกล่าวต่อการลงทุนของบริษัทฯ ในธุรกรรมซื้อหุ้นสามัญ SINGER รวมไปถึงการลงทุนเพื่อบริหารสภาพคล่องของบริษัทฯ (Trading Portfolio) และมีมติดังนี้ บริษัทฯ ยังคงมีความสนใจในการลงทุนหุ้นสามัญของ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น ซึ่งเป็นการลงทุนในระยะยาวด้วยเหตุผลตามที่เคยมีมติและแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ไปเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 รวมทั้งที่การแก้ไข แต่เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ประชุมมีมติให้มีการทบทวนราคาในการเข้าลงทุนและจากการทบทวนดังกล่าวจึงเห็นควรให้มีการปรับเปลี่ยนราคาการเข้าลงทุนจากราคาหุ้นละ 27 บาท เป็นราคาหุ้นละ 22 บาท ซึ่งเป็นราคาใกล้เคียง

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

กับ มูลค่าตามบัญชีของงบการเงินของ SINGER ที่ราคาหุ้นละ 21.82 บาท ทำให้มูลค่าการลงทุนปรับลดลงจากเดิมเป็นมูลค่าไม่เกิน 2,713,728,600 บาท (รวมเรียกว่า “ธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER”)

- 2) คณะกรรมการบริหารและ/หรือคณะกรรมการการลงทุนควรพิจารณาการเข้าลงทุนและใช้ความระมัดระวังในการพิจารณาเข้าลงทุนให้มากยิ่งขึ้นโดยอาจปรับลดน้ำหนักการลงทุนใน Trading Portfolio ในตราสารทุนโดยเฉพาะหุ้นในประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องของราคาที่สามารถปรับลดลงอย่างรวดเร็วหรือได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น ณ ปัจจุบันตามที่กล่าวข้างต้น รวมถึงเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดกระทบต่อกำไรของบริษัทฯ และขอให้พิจารณาการเข้าลงทุนโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดกับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

จากการที่ได้มีการปรับลดราคาการเข้าลงทุนพบว่าธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER ยังคงมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 57.48 ตามเกณฑ์เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (เท่าเดิมกับการอนุมัติก่อนเปลี่ยนแปลงราคา) และเมื่อนับรวมขนาดรายการแล้วตามที่ปรากฏในข้อ 3.2 ขนาดรายการได้สูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต มูลค่าของรายการก็ยังคงมากกว่าร้อยละ 50 และเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินเช่นเดิม บริษัทฯ จึงยังลงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินโดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท ดิสคัฟเวอรี แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องข้างต้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ ธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากผู้ขายมิได้เป็นบุคคลเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งมีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

ดังนั้น บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

## 1. วัน เดือน ปี ที่ทำรายการ

ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ในวันที่ 26 เมษายน 2565 และรวมถึงการประชุม

คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 ที่มีมติเรื่องการปรับลดราคาการเข้าทำธุรกรรม โดยบริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมดังกล่าวจะสิ้นสุดภายในเดือนธันวาคม 2566 โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการ การลงทุน มีอำนาจในการพิจารณาดำเนินการตามตารางอำนาจอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน เพื่อให้เหมาะสมกับ สภาวะตลาด

## 2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้ซื้อ : บริษัทฯ

ผู้ขาย : ผ่านกระดานซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ กระดานซื้อขายรายใหญ่ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 22 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 2,713,728,600 บาทหรือคิดเป็นจำนวนร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว

## 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ

### 3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

SINGER บริษัทฯ จะเข้าลงทุนซึ่งหุ้นสามัญของ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 22 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 2,713,728,600 บาทหรือคิดเป็นจำนวนร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว และมอบหมายให้ คณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจในการพิจารณาดำเนินการตามตารางอำนาจอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับเข้าลงทุนเพิ่มเติมในหุ้นสามัญของ SINGER ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรม มีดังนี้

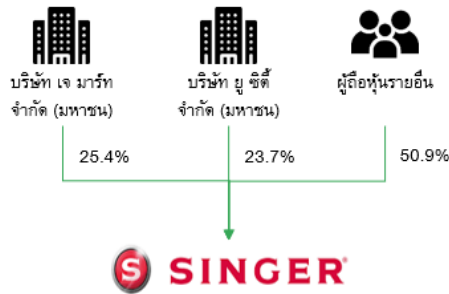
ทรัพย์สินที่ซื้อขาย : SINGER หุ้นสามัญของ SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาหุ้นเฉลี่ยไม่เกิน 22 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 2,713,728,600 บาทหรือคิดเป็นจำนวนร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว

มูลค่าของสิ่งตอบแทน : บริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญของ SINGER ในการเข้าทำธุรกรรม การซื้อหุ้นสามัญ SINGER จำนวนไม่เกิน 2,713,728,600 บาท

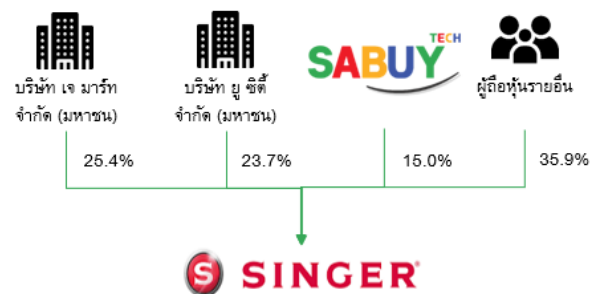
วันสุดท้ายในการเข้าทำรายการ : ตามสภาวะตลาดที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ จะทยอยทำรายการให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม 2566

ทั้งนี้ โครงสร้างการถือหุ้นใน SINGER ก่อนและหลังการเข้าทำรายการเป็นดังนี้

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ



โครงสร้างการถือหุ้นหลังเข้าทำรายการ



**3.2 ขนาดของรายการ**

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะต้องชำระในการเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER จะมีจำนวนไม่เกิน 2,713,728,600 บาท โดยขนาดของรายการซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ และ SINGER สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 57.48

ข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	บริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	SINGER ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์รวม	19,265.37	25,894.12
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4,943.19	192.23
หนี้สินรวม	7,315.89	7,586.45
ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี)	2,453.21	666.55
สินทรัพย์ที่มีตัวตน (NTA)	4,553.08	17,448.88
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	358.39	935.28

การคำนวณขนาดของรายการ

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดของ รายการ (ร้อยละ)
เกณฑ์มูลค่า สินทรัพย์ ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{\text{NTA ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทฯ}}$	$\frac{17,448.88 \times 15.00\%}{4,553.08}$	57.48
เกณฑ์กำไรสุทธิจาก การดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{100}$	$\frac{935.28 \times 15.00\%}{358.39}$	39.15

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดของ รายการ (ร้อยละ)
	กำไรสุทธิของบริษัท		
เกณฑ์มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$	2,713.73 19,318.36	14.09
เกณฑ์มูลค่าหุ้น ที่ออกเพื่อชำระค่า สินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท มิได้ออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	

รายการธุรกรรมการซื้อหุ้นสามัญ SINGER ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยขนาดของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้วของบริษัท และ SINGER สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 57.48 โดยเมื่อนำขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนย้อนหลังของบริษัท มารวมกับขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามสารสนเทศฉบับนี้ ขนาดของรายการรวมจะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 87.13 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุด ทั้งนี้ รายละเอียดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนย้อนหลังของบริษัท มีดังนี้

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวม ของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้น ที่ออก
9 ส.ค. 65	การจัดตั้งบริษัทร่วมทุนใหม่ในประเทศมาเลเซีย	ไม่ต้องคำนวณ		0.00	ไม่ต้องคำนวณ
9 ส.ค. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อาร์ เอส จำกัด (มหาชน)	0.64	0.25	2.27	ไม่ต้องคำนวณ
10 ต.ค. 65	การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทเพย์โพสต์ เซอร์วิส จำกัด	0.01	0.16	0.04	ไม่ต้องคำนวณ
10 ต.ค. 65	การเข้าซื้อสัญญาแฟรนไชส์ธุรกิจสะดวกส่งของ ห้างหุ้นส่วนจำกัด เพย์พอยท์ เซอร์วิส	ไม่ต้องคำนวณ		0.13	ไม่ต้องคำนวณ
18 ต.ค. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชัน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	1.43	4.82	1.53	ไม่ต้องคำนวณ



วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวม ของสิ่งตอบ แทน	มูลค่าหุ้นทุน
1 พ.ย. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เลิฟ ลิสซิ่ง จำกัด	3.61	19.04	3.56	ไม่ต้อง คำนวณ
1 พ.ย. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	3.97	13.39	4.45	ไม่ต้อง คำนวณ
1 พ.ย. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เอส.เค.อีวีเมน รีซอร์ส เชส เซอร์วิส จำกัด	0.23	1.42	0.26	ไม่ต้อง คำนวณ
9 ธ.ค. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท GH System Berhad	2.59	3.45	3.06	ไม่ต้อง คำนวณ
17 ก.พ. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เอเซียซอฟต์แวร์ คอร์ ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	0.39	4.54	1.80	ไม่ต้อง คำนวณ
17 ก.พ. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท อินโฟแกรมเมอร์ จำกัด	ไม่ต้องคำนวณ		0.30	ไม่ต้อง คำนวณ
17 ก.พ. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท นิภา เทคโนโลยี จำกัด	0.06	0.02	1.32	ไม่ต้อง คำนวณ
17 ก.พ. 65	การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เอสทูสมาร์ท จำกัด	0.25	0.88	0.12	ไม่ต้อง คำนวณ
17 ก.พ. 65	การเพิ่มทุนจดทะเบียนของ บริษัท สบาย มาสเตอร์ จำกัด	0.00	ไม่ต้อง คำนวณ	0.13	ไม่ต้อง คำนวณ
<b>รวม</b>		<b>13.19</b>	<b>47.98</b>	<b>18.98</b>	ไม่ต้อง คำนวณ

ในการนี้เนื่องจากขนาดของรายการมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน รวมถึงมีหน้าที่ดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินโดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท ดิสคัฟเวอรี่ แมเนจเม้นท์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องข้างต้น

- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

#### 4. รายละเอียดสิทธิประโยชน์ที่ได้มา

เมื่อธุรกิจกรมเสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะเข้าถือหุ้นสามัญใน SINGER จำนวนไม่เกิน 123,351,300 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นชำระแล้ว ทั้งนี้ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ SINGER มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

##### 4.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้าซิงเกอร์ เช่น จักรเย็บผ้า เครื่องใช้ไฟฟ้า ภายในบ้านต่างๆ นอกจากนี้ยังจำหน่ายสินค้าเชิงพาณิชย์ เช่น เครื่องมือ และอุปกรณ์ทางการเกษตร ตู้เติมเงินโทรศัพท์มือถือ ออนไลน์ ตู้เติมน้ำมันแบบหยอดเหรียญ และเครื่องทำน้ำหวานเกล็ดหิมะ เพื่อสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุม และหลากหลายทั้งกลุ่มลูกค้าบ้าน และกลุ่มลูกค้าเชิงพาณิชย์ ผ่านร้านค้าปลีก ซึ่งเป็นสาขาของบริษัทเอง และผ่านทางตัวแทนจำหน่ายต่างๆ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 17, 72 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	24 พฤศจิกายน 2512
ทุนจดทะเบียน	840,674,119 บาท
ทุนชำระแล้ว	822,341,978 บาท
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	822,341,978 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (หุ้นละ)	1 บาท

##### 4.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)	208,871,053	25.40
2	บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน)	195,165,296	23.73
3	นาย เซาว์ การะ	25,996,017	3.16
4	น.ส. กุลิสรา การะ	23,640,233	2.87
5	SOUTH EAST ASIA UK NOMINEES LIMITED	23,328,200	2.84

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	16,039,118	1.95
7	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล พันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	9,937,229	1.21
8	นาย จิตติพร จันทรัช	9,928,728	1.21
9	นาย สันติ โกวิทจินดาชัย	9,000,000	1.09
10	นาย กิตติ งามมหารัตน์	8,221,736	1.00
11	ผู้ถือหุ้นรายอื่น	292,214,368	35.53
	<b>รวม</b>	<b>822,341,978</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ<sup>1</sup> ข้อมูล ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 จากเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการเข้าทำรายการ

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)	208,871,053	25.40
2	บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน)	195,165,296	23.73
3	นาย เซาว์ การะ	25,996,017	3.16
4	น.ส. กุลิสรา การะ	23,640,233	2.87
5	SOUTH EAST ASIA UK NOMINEES LIMITED	23,328,200	2.84
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	16,039,118	1.95
7	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล พันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว	9,937,229	1.21
8	นาย จิตติพร จันทรัช	9,928,728	1.21
9	นาย สันติ โกวิทจินดาชัย	9,000,000	1.09
10	นาย กิตติ งามมหารัตน์	8,221,736	1.00
11	ผู้ถือหุ้นรายอื่น	292,214,368	20.53
12	บริษัทฯ	123,351,300	15.00
	<b>รวม</b>	<b>822,341,978</b>	<b>100.00</b>

#### 4.3 รายชื่อคณะกรรมการ

ปัจจุบัน SINGER มีกรรมการ 9 คน ได้แก่

- 1) นาย อติศักดิ์ สุขุมวิทยา
- 2) นาย กิตติพงษ์ กนกวิไลรัตน์
- 3) นาง นงลักษณ์ ลักษณะโกคิน
- 4) นาย ปิยะ พงษ์อัมฉา

- 5) พล.ร.อ. นวพล ดำรงพงศ์
- 6) นายชาญ อธิธิตาวร
- 7) นายปรีชา ประกอบกิจ
- 8) น.ส. สมศรี ชลาภักดี
- 9) นาย วรยศ ทองตัน

#### 4.4 ข้อมูลทางการเงิน

##### งบแสดงฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>9,255</b>	<b>24,208</b>	<b>25,894</b>
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	4,480	17,075	15,489
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,775	7,132	10,405
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>6,445</b>	<b>9,369</b>	<b>7,586</b>
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,882	2,650	2,632
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4,563	6,719	4,954
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,810</b>	<b>14,839</b>	<b>18,308</b>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,810	14,839	18,308

##### งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย : ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565
รวมรายได้	3,591	4,397	5,205
รวมค่าใช้จ่าย	2,735	2,914	3,200
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>856</b>	<b>1,483</b>	<b>2,006</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>439</b>	<b>902</b>	<b>1,193</b>
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(4)	202	251
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>443</b>	<b>701</b>	<b>941</b>

#### 5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าทำรายการจะมีจำนวนไม่เกิน 2,713,728,600 บาท ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 3.1 และ 3.2 โดยบริษัทฯ จะชำระสิ่งตอบแทนเป็นเงินสดผ่านการซื้อขายในกระดานซื้อขายหลักทรัพย์

#### 6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าของสินทรัพย์ที่บริษัทฯ จะได้มาจากการเข้าทำรายการจะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนตามข้อ 5.

## 7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของธุรกรรม SINGER คือ ทางฝ่ายจัดการใช้ข้อมูลการซื้อขายหุ้นของ SINGER ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในอดีต ย้อนหลังไปช่วง 6 เดือน ซึ่งมีราคาซื้อต่ำสุด 16.7 บาทต่อหุ้น และสูงสุด 49.0 บาทต่อหุ้น และได้มีการเปลี่ยนแปลงเป็นไม่เกิน 22 บาทต่อหุ้นโดยอ้างอิงจากราคามูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น 21.82 บาท อ้างอิงจาก <https://www.set.or.th/th/market/product/stock/quote/SINGER/financial-statement/company-highlights>

## 8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ดังนี้

- เป็นการสร้างพันธมิตรกับกลุ่ม SINGER ซึ่งเป็นผู้นำในจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ไฟฟ้าภายในบ้านต่างๆ และสินค้าเชิงพาณิชย์ ผ่านเครือข่าย SINGER ที่ปัจจุบันมีสาขารวมมากกว่า 3,000 สาขา แบ่งเป็นร้านสาขาหลัก 188 สาขา และร้านแฟรนไชส์หรือสาขาย่อยกว่า 3,000 สาขา ครอบคลุม 1,492 ตำบล ใน 700 อำเภอทั่วประเทศ ซึ่งการเข้าลงทุนใน SINGER จะช่วยเพิ่มความครอบคลุมและการเข้าถึงของผลิตภัณฑ์ให้แก่กลุ่มธุรกิจ Connext ของกลุ่มบริษัท
- นอกจากนั้นกลุ่ม SINGER ยังมีธุรกิจสินเชื่อเช่าซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าและรถยนต์ที่ดำเนินงานผ่าน SGC ซึ่งการเข้าลงทุนใน SINGER จะช่วยเพิ่มความครอบคลุมของผลิตภัณฑ์ให้แก่กลุ่มธุรกิจ Financial Inclusion ของกลุ่มบริษัทอีกด้วย
- การเป็นพันธมิตรและการรวม Eco-system ของทั้งสองบริษัทเข้าด้วยกัน ทำให้บริษัทฯ และ SINGER สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ ให้กับกลุ่มลูกค้าได้ครอบคลุมมากขึ้น ทำให้บริษัทฯ สามารถใช้ประโยชน์จาก Ecosystem มากขึ้นซึ่งจะนำไปสู่การเติบโตของรายได้ กระแสเงินสด และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น

## 9. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการซื้อสินทรัพย์

กระแสเงินสดภายในบริษัท และ/หรือ วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน และ/หรือ การใช้หลักทรัพย์ของบริษัท ที่สภาพคล่อง เช่น หุ้น TKS หรือ หุ้น AIT เป็นหลักประกันกับบริษัทหลักทรัพย์ รวมไปถึงเงินที่ได้จากการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท รุ่นที่ 2 (“SABUY-W2”) ในช่วงวันที่ 10 - 16 มีนาคม 2566

## 10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว เนื่องจากพิจารณาแล้ว เห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของแต่ละธุรกรรมตามรายละเอียดที่ระบุในข้อ 7 มีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในระยะยาวตามเหตุผลดังที่ระบุในข้อ 8 ข้างต้น และบริษัทฯ จะยังมีเงินทุนหมุนเวียนซึ่งเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจและการเข้าทำรายการจะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัทตามที่ระบุในข้อ 10 ข้างต้น  
บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในรายงานฉบับนี้ ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ  
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวดวงฤทัย ศรีระมย์)

เลขานุการบริษัท

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ