

สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน)

เกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยบริษัท ทีคิวเอ็ม อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด (“TQMB”) และ บริษัท ทีคิวเอ็ม ไลฟ์ อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด (“TQML”) จะเข้าจองซื้อหุ้นกู้ของบริษัท อีซี เลนดิ้ง จำกัด (“EL”)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2567 ซึ่งประชุมในวันที่ 14 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับ บริษัท อีซี เลนดิ้ง จำกัด (“EL”) ซึ่งประกอบธุรกิจการเงินสินเชื่อส่วนบุคคลซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 74 โดยที่บริษัทย่อยอื่นของบริษัท ได้แก่ บริษัท ทีคิวเอ็ม อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด (“TQMB”) และ/หรือ บริษัท ทีคิวเอ็ม ไลฟ์ อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด (“TQML”) จะเข้าจองซื้อหุ้นกู้อย่างน้อย 150,000 หุ้น และไม่เกิน 250,000 หุ้น หรือมูลค่าอย่างน้อย 150 ล้านบาท และไม่เกิน 250 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับจากหุ้นกู้ไม่เกิน 33.75 ล้านบาท รวมคิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 283.75 ล้านบาท ซึ่งเป็นการเสนอขายหุ้นกู้ในวงจำกัดต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ (PP(II&UHNW&HNW))

การเข้าทำรายการดังกล่าว เข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัทจะมีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าหรือขนาดรายการมีนัยสำคัญ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พบว่าขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 4.76 (อ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัทงวดล่าสุด สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2567) ทั้งนี้ เมื่อรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนเข้าทำรายการในครั้งนี้ ทำให้รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทเป็นรายการขนาดเล็กที่มีขนาดเท่ากับร้อยละ 9.88 กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการต่ำกว่าร้อยละ 15 ซึ่งอยู่ในอำนาจอนุมัติของที่ประชุมคณะกรรมการ

นอกจากนี้การได้มาซึ่งหุ้นกู้จากบริษัท อีซี เลนดิ้ง จำกัด มูลค่าไม่เกิน 250 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551”) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ”) เนื่องจากธุรกรรมดังกล่าว เป็นการเข้าทำรายการระหว่าง TQMB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 และ TQML ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ทำรายการกับ EL ที่บริษัทถือหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 74 และมีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทถือหุ้นสามัญของ EL คือ (1) นายอัญชลิน พรธมนนิภา ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และประธานบริษัท ถือหุ้นสามัญของบริษัททางตรง 22.51 ล้านหุ้น, (2) นางนภัสนันท์ พรธมนนิภา ดำรงตำแหน่ง กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ถือหุ้นสามัญของบริษัททางตรง 18.97 ล้านหุ้น โดยที่ (1) นายอัญชลิน พรธมนนิภา และ (2) นางนภัสนันท์ พรธมนนิภา ถือหุ้นสามัญของบริษัททางอ้อมรวม 306.89 ล้านหุ้น รวมถือหุ้นสามัญของบริษัททางตรงและทางอ้อม 348.37 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 58.06 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท และ (3) นางสาวสมพร อ่ำไพสุทธิพงษ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการ, กรรมการบริหาร และประธานบริหารบัญชีการเงิน (CFO) ถือหุ้นสามัญของบริษัททางตรง 720,000 หุ้น ถือหุ้นสามัญของ EL รวมกัน 430,004 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 21.50 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วทั้งหมดของ EL จำนวนหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 เมื่อคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ พบว่าเป็นรายการที่มีขนาดใหญ่ที่มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 13.51 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมด ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และจัดทำรายการเปิดเผยสารสนเทศของรายการดังกล่าวและแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยบริษัทจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ซึ่งกำหนดให้จัดขึ้นในวันที่ 6 มกราคม 2568

ทั้งนี้ บริษัทขอเสนอสารสนเทศรายงานที่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อนำเสนอรายละเอียดของสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังมีรายละเอียดต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่ทำรายการ	บริษัทคาดว่า การเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในเดือน กุมภาพันธ์ 2568
2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง	<p>ผู้ขายหุ้นกู้ : บริษัท อีซี เสดิง จำกัด ("EL")</p> <p>ผู้ซื้อหุ้นกู้: (1) บริษัท ทีคิวเอ็ม อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด ("TQMB") เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 และ/หรือ,</p> <p>(2) บริษัท ทีคิวเอ็ม ไลฟ์ อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด ("TQML") เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100</p>
3. บุคคลที่เกี่ยวข้องและลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	<p>TQMB และ TQML เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 จะเข้าจองซื้อหุ้นกู้ของ EL ซึ่ง EL เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 74 โดยมีกรรมการ, ผู้บริหาร และ/หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทดำรงตำแหน่งและถือหุ้นใน EL ดังนี้</p> <p>(1) บริษัท อีเทอนอล โกรท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (EG) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.15 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท</p> <p>(2) นายอัญชลิน พรธณนิภา เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และ ประธานบริษัท (President) ของบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท TQMB, TQML, EL และเป็นผู้ถือหุ้นใน EL สัดส่วนร้อยละ 8.0</p> <p>(3) นางนภัสนันท์ พรธณนิภา เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ , ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัท เป็นกรรมการของบริษัท TQMB, TQML, EL และเป็นผู้ถือหุ้นใน EL สัดส่วนร้อยละ 7.0</p> <p>(4) นางสาวสมพร อ่ำไพสุทธิพงษ์ ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ, กรรมการบริหาร และประธานบริหารบัญชีการเงิน (CFO) ของบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นใน EL สัดส่วนร้อยละ 6.5</p>
4. ลักษณะของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับรายการ	<p>จำนวนหุ้นกู้ที่บริษัท EL เสนอขาย : 600,000 หุ้น</p> <p>ราคาที่เสนอขายต่อหน่วย : 1,000 บาท</p> <p>การเสนอขาย : เสนอขายในวงจำกัด โดยเสนอขายต่อผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และ/หรือ ผู้ลงทุนรายใหญ่ (PP(II&UHNW&HNW)) โดยแบ่งเป็น 2 กลุ่ม ดังนี้</p> <p>กลุ่มที่ 1 ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทย่อยที่รวมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนไม่เกิน 400 ล้านบาท เพื่อลดความเสี่ยงจากการระดมทุนจากหุ้นกู้ได้ไม่เต็มจำนวน ซึ่งได้แก่</p> <p>(1) บริษัท ทีคิวเอ็ม อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด ("TQMB") เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท</p> <p>(2) บริษัท ทีคิวเอ็ม ไลฟ์ อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด ("TQML") เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท</p>

	<p>(3) บริษัท อีเทคโนโลย โกรท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (EG) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.15 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัท</p> <p>(4) บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน เช่น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยของบริษัท</p> <p>ทั้งนี้ เมื่อรวมจำนวนการเข้าซื้อหุ้นกู้ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามข้อ (1) – (4) จะต้องไม่เกิน 400 ล้านบาทและจำนวนการเข้าซื้อหุ้นกู้ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามรายละเอียดดังนี้</p> <p>ข้อ (1) และ ข้อ (2) จะเข้าจองซื้อหุ้นกู้ไม่ต่ำกว่า 150 ล้านบาท และจำนวนรวมไม่เกิน 250 ล้านบาท</p> <p>ข้อ (3) และข้อ (4) จะเข้าจองซื้อหุ้นกู้ไม่ต่ำกว่า 100 ล้านบาท รวมกันจะต้องไม่เกิน 150 ล้านบาท โดยมูลค่าการจัดสรรกำหนดจากการพิจารณาสภาพคล่องของ TQMB และ TQML และการเจรจาเสนอขายบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท</p> <p>กลุ่มที่ 2 บุคคลในวงจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทและบริษัทย่อย จำนวนไม่เกิน 600 ล้านบาท</p> <p>โดยมีการกำหนดลำดับการเสนอขายจะเสนอต่อบุคคลตาม กลุ่มที่ 2 เป็นลำดับแรก จำนวนไม่เกิน 600 ล้านบาท และจะเสนอขายต่อบุคคล กลุ่มที่ 1 ได้แก่ TQMB, TQML, EG และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามลำดับ ทั้งนี้ เมื่อรวมจำนวนการเข้าซื้อหุ้นกู้ของกลุ่มที่ 1 และ กลุ่มที่ 2 จะต้องไม่เกิน 600 ล้านบาท</p> <p>วันออกหุ้นกู้ : บริษัทคาดว่า การเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในเดือน กุมภาพันธ์ 2568</p> <p>ประเภทหุ้นกู้ : หุ้นกู้ระยะยาว ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ มีประกันบางส่วนโดยมีผู้ค้ำประกันบางส่วน มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และผู้ออกหุ้นกู้มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอน</p> <p>อายุหุ้นกู้ : ไม่เกิน 3 ปีนับจากวันที่ออกหุ้นกู้</p> <p>วันครบกำหนดไถ่ถอน : 3 ปีภายหลังจากที่ออกหุ้นกู้</p> <p>อัตราดอกเบี้ย : คงที่ร้อยละ 4.50 ต่อปีชำระดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน</p> <p>ลักษณะของสินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันและมูลค่า: บริษัทค้ำประกันเงินต้นและดอกเบี้ยในการออกและเสนอขายหุ้นกู้ EL ในวงเงินไม่เกินร้อยละ 74 ของมูลค่าเงินต้นและดอกเบี้ย (“ค้ำประกันบางส่วน”) เพื่อให้สอดคล้องกับสัดส่วนการถือหุ้นใน EL ของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ EL ซึ่งถือหุ้นรวมกันร้อยละ 26 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ EL นั้น เป็นบุคคลธรรมดา และไม่สามารถค้ำประกันการออกหุ้นกู้ของ EL ในคราวนี้ได้ เนื่องจากการค้ำประกันของบุคคลธรรมดาจำเป็นต้องวางหลักทรัพย์ค้ำประกัน</p>
<p>5. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการที่เกี่ยวข้องกันและการคำนวณขนาดรายการ</p>	<p>TQMB และ/หรือ TQML จะจัดสรรกระแสเงินสดที่เหลือและเงินลงทุนที่ครบกำหนดได้รับคืนจากสถาบันอื่นเพื่อจะเข้าซื้อหุ้นกู้ไม่เกิน 250 ล้านบาทดอกเบี้ยรับไม่เกิน 33.75 ล้านบาท รวมเป็นมูลค่าไม่เกิน 283.75 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 13.51 ของ NTA ของบริษัท (NTA ของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 เท่ากับ 2,100.61 ล้านบาท) ธุรกรรมนี้เข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทและ EL ไม่มีรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่างกันในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมา และคณะกรรมการของบริษัทมีมติเสนอต่อผู้ถือในการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ EL มูลค่าไม่เกิน 3,503.94 ล้านบาท ส่งผลให้ขนาดรายการการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ EL รวมทั้งสิ้นไม่เกิน 3,787.69 ล้านบาท หรือร้อยละ 180.31 ของ NTA ซึ่งเป็นการรวมขนาดรายการทั้ง 3 รายการดังนี้</p>

	<p>1. สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยบริษัท ทีคิวเอ็ม อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด (“TQMB”) และบริษัท ทีคิวเอ็ม ไลฟ์ อินชัวร์รันส์ โบรคเกอร์ จำกัด (“TQML”) จะเข้าจองซื้อหุ้นกู้ของบริษัท อีซี เอลดีง จำกัด (“EL”) เงินต้นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท บวกกับดอกเบี้ยรับจากหุ้นกู้ไม่เกิน 33.75 ล้านบาท รวมคิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 283.75 ล้านบาท</p> <p>2. สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยของเงินค้ำประกันสำหรับหุ้นกู้ของบริษัท อีซี เอลดีง จำกัด (“EL”) ในวงเงินไม่เกินร้อยละ 74 ของมูลค่าเงินต้นและดอกเบี้ย (ค้ำประกันบางส่วน) เงินต้นจำนวนไม่เกิน 444 ล้านบาท และภาระค้ำประกันดอกเบี้ยจำนวนไม่เกิน 59.94 ล้านบาท รวมคิดเป็นมูลค่าการค้ำประกันไม่เกิน 503.94 ล้านบาท</p> <p>3. สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการค้ำประกันสินเชื่อของบริษัท อีซี เอลดีง จำกัด (“EL”) และบริษัทย่อยของ EL การค้ำประกันวงเงินสินเชื่อรวม 3,000 ล้านบาท)</p> <p>ดังนั้น การทำธุรกรรมกับ EL จึงเข้าข่ายการเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีขนาดรายการมากกว่า 100 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของ NTA ของบริษัทแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ซึ่งถือเป็นรายการขนาดใหญ่ บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และจะต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาการเงินอิสระ (IFA) ให้ความเห็นต่อการทำรายการดังกล่าวจากหลักเกณฑ์ข้างต้น คณะกรรมการของบริษัทจึงได้แต่งตั้งบริษัท สีสม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในครั้งนี้</p>										
<p>6. ประเภทและการคำนวณขนาดของการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์</p>	<p>การเข้าทำธุรกรรมการจองซื้อหุ้น EL ของ TQMB และ TQML ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 4.76 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</p> <table border="1" data-bbox="507 1456 1388 1921"> <thead> <tr> <th>เกณฑ์การคำนวณ</th> <th>ขนาดรายการ (ร้อยละ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)</td> <td>-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ใช้การลงทุนในกิจการอื่น</td> </tr> <tr> <td>2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน</td> <td>-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ใช้การลงทุนในกิจการอื่น</td> </tr> <tr> <td>3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</td> <td>4.76</td> </tr> <tr> <td>4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์</td> <td>-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทไม่มีการออกหุ้นเพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์</td> </tr> </tbody> </table>	เกณฑ์การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)	1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ใช้การลงทุนในกิจการอื่น	2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ใช้การลงทุนในกิจการอื่น	3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	4.76	4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทไม่มีการออกหุ้นเพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์
เกณฑ์การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)										
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ใช้การลงทุนในกิจการอื่น										
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ใช้การลงทุนในกิจการอื่น										
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	4.76										
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	-na- ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทไม่มีการออกหุ้นเพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์										
	<p>ทั้งนี้ เมื่อรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา ก่อนเข้าทำรายการในครั้งนี้ รวมคิดเป็นรายการร้อยละ 9.88 ถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ที่มีขนาดต่ำกว่า</p>										

	ร้อยละ15 ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
7. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	หุ้นกู้มูลค่าไม่เกิน 250 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับที่คาดว่าจะได้รับจากการถือหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขายโดย EL มูลค่าไม่เกิน 250 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 ต่อปี คิดเป็น 11.25 ล้านบาทต่อปี หรือ 33.75 ล้านบาทตลอดอายุของหุ้นกู้ รวมเป็นมูลค่าสิ่งตอบแทน 283.75 ล้านบาท
8. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการเข้าทำรายการ	เงินทุนหมุนเวียนซึ่งเกิดขึ้นจากผลประกอบการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ หลังจากที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการแล้ว บริษัทย่อยแต่ละบริษัทยังมีเงินหมุนเวียนเพียงพอในการประกอบกิจการต่อไป
9. กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียและ/หรือกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม	(1) นายอัญชลิน พรรณนิภา เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ , ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และประธานบริษัท (President) ของบริษัท (2) นางนภัสนันท์ พรรณนิภา เป็นเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทและดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ , ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ของบริษัท (3) นางสาวสมพร อัมไพสุทธิพงษ์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ,กรรมการบริหาร และประธานบริหารบัญชีการเงิน (CFO) ของบริษัท.
10. ความเห็นคณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริษัท (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย) เห็นสมควรอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว เนื่องจากเป็นการออกและเสนอขายหุ้นกู้ต่อนักลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่ซึ่งเป็นบุคคลกลุ่มที่ 1 บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้ที่ได้รับนั้น เป็นอัตราดอกเบี้ยที่เหมาะสมตามตลาดตราสารหนี้และไม่แตกต่างจากที่ผู้ซื้อหุ้นกู้รายอื่นได้รับ อีกทั้งยังเป็นการจองซื้อหุ้นกู้ในกลุ่มบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งบริษัทเห็นว่า EL ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทรับทราบสถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และเห็นว่า EL มีแนวโน้มของผลประกอบการที่ดี จึงเป็นกรณีที่มีความปลอดภัยเรื่องการลงทุนสำหรับบริษัท และการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทดังกล่าว รวมถึงสัดส่วนการให้ความช่วยเหลือทางการเงินจาก TQMB และ TQML ที่จะเข้าซื้อหุ้นกู้เป็นจำนวนไม่ต่ำกว่า 150 ล้านบาท และจำนวนรวมไม่เกิน 250 ล้านบาท ดังกล่าวมีความเหมาะสมแล้ว ซึ่งต่ำกว่าสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัทใน EL
11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในข้อ 10.	-ไม่มี-