

ที่ สนล. 041/2562

วันที่ 18 ธันวาคม พ.ศ. 2562

**เรื่อง** แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563

**เรียน** กรรมการและผู้จัดการ

**ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

**สิ่งที่แนบมาด้วย** สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 ของ บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2562 เวลา 9:00 ณ สำนักงานของบริษัท เลขที่ 32 ถนนเคหะร่มเกล้า แขวงราษฎร์พัฒนา เขตสะพานสูง กรุงเทพมหานคร โดยมีมติที่สำคัญที่จะต้องแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์") ดังนี้

1. มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญจำนวนร้อยละ 76.0 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ บริษัท คิวรอน จำกัด ("คิวรอน") และ บริษัท อเล็กซ์ เทรนนิง แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ("อเล็กซ์") ภายหลังจากที่คิวรอนได้รับโอนกิจการ รวมถึงทรัพย์สินและหนี้สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท พี.เอ็น.ดี.ขนส่ง จำกัด ("พีเอ็นดี") ตามที่ได้ตกลงกันเพื่อการปรับโครงสร้างองค์กรก่อนการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญในครั้งนี้ ("การโอนกิจการพีเอ็นดี") อนึ่ง อเล็กซ์ และพีเอ็นดีเป็นบริษัทในเครือของคิวรอน โดยการประกอบกิจการของคิวรอนได้รับการสนับสนุนจากพีเอ็นดี ซึ่งทำหน้าที่ในการขนส่งและจัดทำบรรจุภัณฑ์ของสินค้าของคิวรอน และอเล็กซ์ ซึ่งทำหน้าที่ในการฝึกอบรมและบริหารตัวแทนขายของสินค้าของคิวรอน และการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่ยังถือหุ้นของคิวรอนและอเล็กซ์หลังจากการซื้อหุ้นสามัญของคิวรอนและอเล็กซ์ในการขายหุ้นของคิวรอนและอเล็กซ์ในสัดส่วนที่เหลือร้อยละ 24.0 ให้แก่บริษัท (Put Option) รายละเอียดของการซื้อหุ้นสามัญและการให้สิทธิขายหุ้นสามัญของคิวรอน และอเล็กซ์ ("การเข้าทำรายการในครั้งนี้") มีดังต่อไปนี้

(1) **คิวรอน** : การซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 1,104,980 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิวรอน จากนายวิรัช แซ่โจ้ว และ บริษัท ดราก้อน แอ็กเซสโซลดิ้งส์ ลิมิเต็ด

- (2) **อเล็คซี่** : การซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 38,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของอเล็คซี่ จากนายวิรัช แซ่ใจ้ว
- (3) **คิรอน** : การให้สิทธิขายหุ้นสามัญ (Put Option) ของคิรอนจำนวน 348,940 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิรอนภายใน 2 ปีนับแต่วันที่การซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ (Closing Date) ด้วยมูลค่าที่อ้างอิงตามผลการดำเนินงานตามที่ตกลงกัน โดยนายวิรัช แซ่ใจ้ว และ/หรือ นายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง เป็นผู้ได้รับสิทธิการขายหุ้นสามัญของคิรอนดังกล่าว
- (4) **อเล็คซี่** : การให้สิทธิขายหุ้นสามัญ (Put Option) ของอเล็คซี่จำนวน 12,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของอเล็คซี่ ภายใน 2 ปีนับแต่วันที่การซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ (Closing Date) ด้วยมูลค่าที่อ้างอิงตามผลการดำเนินงานตามที่ตกลงกัน โดยนายวิรัช แซ่ใจ้วเป็นผู้ได้รับสิทธิการขายหุ้นสามัญของอเล็คซี่ดังกล่าว

ราคาซื้อขายหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็คซี่ตามข้อ (1) และ (2) จะมีมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 610.17 ล้านบาท (“**มูลค่ากิจการสูงสุด**”) โดยบริษัทจะชำระราคาค่าหุ้นสามัญที่ซื้อเป็นเงินสด โดยอ้างอิงสูตรการคำนวณตามที่คู่สัญญาตกลงกัน (ดังรายละเอียดในข้อ 3.2 ของสิ่งที่แนบมาด้วย)

อนึ่ง การซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็คซี่ตามข้อ (1) และ (2) และการให้สิทธิขายหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็คซี่ตามข้อ (3) และ (4) ข้างต้น เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทตามนัยของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (“**ประกาศที่ ทจ.20/2551**”) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“**ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”) โดยมีขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าสูงสุดเมื่อคำนวณตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ 498.80 โดยบริษัทมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นภายในระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมาแล้วคือการร่วมทุนกับ GP Club Company Limited (“**GPC**”) ในการจัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท เจเอ็มเอส โกลบอล โซลูชัน จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปยังประเทศในแถบเอเชีย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ GPC ในประเทศไทย รวมถึงวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ร่วมกันตามรายละเอียดที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ทั้งนี้ เมื่อคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์นี้ภายใต้เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานจะได้ผลลัพธ์เท่ากับร้อยละ 0.00 (เนื่องจากไม่ใช่การได้มาซึ่งกิจการ) ซึ่งเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นของบริษัทภายในระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา จะมีขนาดรายการรวมภายใต้เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ 498.80 โดยขนาดของรายการคำนวณจากกำไรสุทธิในสัดส่วนร้อยละ 100 ตามงบการเงินที่ตรวจสอบสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31

ธันวาคม พ.ศ. 2561 ของคิรอน และอเล็กซี่ (เสมือนบริษัทได้หุ้นของคิรอน และอเล็กซี่ ร้อยละ 100) เทียบกับกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมที่สอบทานของบริษัท สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562

ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้จึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) ตามที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทจึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และ
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติเข้าทำรายการ โดยจัดหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม

แต่อย่างไรก็ดี การเข้าทำรายการในครั้งนี้อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขสำหรับการยกเว้นการยื่นขอรับหลักทรัพย์ใหม่ตามข้อ 24 ของประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทั้ง 4 ประการ ได้แก่ (ก) กิจกรรมที่ คิรอน อเล็กซี่ และพีเอ็นดี (“กลุ่มคิรอน”) ดำเนินอยู่ก่อนมีการเข้าทำรายการในครั้งนี้ มีลักษณะของธุรกิจคล้ายคลึงกับธุรกิจของบริษัท (ข) บริษัทไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในธุรกิจหลักของบริษัท(ค) บริษัทภายหลังการได้มาซึ่งหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่จะยังคงคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ และ (ง) จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในคณะกรรมการของบริษัทและในอำนาจการควบคุมบริษัท หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมบริษัท โปรดพิจารณารายละเอียดสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามบัญชี (1) (สิ่งที่แนบมาด้วย)

ทั้งนี้ การซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ตามข้อ (1) และ (2) รวมถึงการให้สิทธิขายหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ตามข้อ (3) และ (4) ในข้างต้น ยังเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

อย่างไรก็ตาม การเข้าทำรายการในครั้งนี้จะต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญบางประการ (รวมถึง เงื่อนไขบังคับก่อนอื่นใดที่คู่สัญญาจะได้ตกลงระบุไว้ในสัญญาที่เกี่ยวข้อง) เช่น บริษัทจะต้องจัดประชุมคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ และได้รับอนุมัติให้เข้าทำรายการดังกล่าว เป็นต้น

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการยังได้เห็นสมควรอนุมัติ (ก) ให้เสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาอนุมัติให้บริษัทเข้าทำรายการในครั้งนี้ (ข) ให้เข้าทำและลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น สัญญา

ให้สิทธิขายหุ้น (Put Option) รวมถึงสัญญาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง (“สัญญาที่เกี่ยวข้อง”) และ (ค) ให้มอบหมายให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเข้าทำรายการในครั้งนี้ และการเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้อง ตามที่จำเป็นและสมควรภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง การเจรจาต่อรอง การแก้ไข การลงนาม และการดำเนินการอื่นใดในสัญญาที่เกี่ยวข้องและเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว เพื่อความสมบูรณ์ของการดำเนินการเข้าทำรายการในครั้งนี้

2. มีมติแต่งตั้งให้ บริษัท ออฟท์เอเชีย แคปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

3. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 เวลา 10.00 น. ณ โรงแรมแกรนด์ไพรวังส์ ศรีนครินทร์ เพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

- |           |   |
|-----------|---|
| วาระที่ 1 | พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี พ.ศ. 2562   |
| วาระที่ 2 | พิจารณานุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของบริษัท คิวรอน จำกัด และบริษัท อเล็กซ์เทรนนิง แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด |
| วาระที่ 3 | พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)  |

4. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบกำหนดให้วันที่ 2 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 (Record Date)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสราวุฒิ พรพัฒน์รักษ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สำนักเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ 0-2917-3055 ต่อ 308

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ  
บริษัท ดู เดย์ ดริม จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามบัญชี (1)

การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท คิวรอน จำกัด และบริษัท อเล็กซี่ เทรนนิง แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 ของ บริษัท ดู เดย์ ดริม จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประชุมเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ได้มีมติอนุมัติ (1) ให้บริษัทเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของ บริษัท คิวรอน จำกัด (“คิวรอน”) ในจำนวน 1,104,980 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว (2) ให้บริษัทเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของ บริษัท อเล็กซี่ เทรนนิง แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด (“อเล็กซี่”) ในจำนวน 38,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว และ (3) ให้บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นของคิวรอนที่ยังถือหุ้นของคิวรอนหลังจากการซื้อหุ้นสามัญของคิวรอนในการขายหุ้นของคิวรอนจำนวน 348,940 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วภายใน 2 ปีนับแต่วันที่การซื้อขายหุ้นครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ให้แก่บริษัท (Put Option) ด้วยมูลค่าที่อ้างอิงตามผลการดำเนินงานตามที่ตกลงกัน และ (4) ให้บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นของอเล็กซี่ที่ยังถือหุ้นของอเล็กซี่หลังจากการซื้อหุ้นสามัญของอเล็กซี่ในการขายหุ้นของอเล็กซี่จำนวน 12,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว ภายใน 2 ปีนับแต่วันที่การซื้อขายหุ้นครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ให้แก่บริษัท (Put Option) ด้วยมูลค่าที่อ้างอิงตามผลการดำเนินงานตามที่ตกลงกัน ทั้งนี้ การซื้อหุ้นสามัญและการให้สิทธิขายหุ้นสามัญของคิวรอน และอเล็กซี่ (“การเข้าทำรายการในครั้งนี้”) จะมีขึ้นหลังจากที่คิวรอนได้รับโอนกิจการ รวมถึง ทรัพย์สินและหนี้สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของ บริษัท พี.เอ็น.ดี.ขนส่ง จำกัด (“พีเอ็นดี”) ตามที่ได้ตกลงกันเพื่อการปรับโครงสร้างองค์กรก่อนการเข้าทำรายการในครั้งนี้ (“การโอนกิจการพีเอ็นดี”)

อนึ่ง คิวรอนเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม รวมถึงอุปกรณ์เครื่องมือ และเครื่องใช้เสริมความงามซึ่งมีตราสินค้า (Brand) ที่เป็นที่ยอมรับหลากหลายตราสินค้า โดยการประกอบกิจการของคิวรอนได้รับการสนับสนุนจากพีเอ็นดี ซึ่งทำหน้าที่ในการขนส่งและจัดทำบรรจุภัณฑ์ของสินค้าของคิวรอน และอเล็กซี่ทำหน้าที่ในการฝึกอบรม และบริหารตัวแทนขายของสินค้าของคิวรอน โดยการดำเนินธุรกิจในลักษณะดังกล่าวของคิวรอน และอเล็กซี่ถือได้ว่าเป็นธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัท

เมื่อพิจารณางบการเงินรวมของบริษัททั้งหมดสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 ซึ่งได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การซื้อหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิวรอนและอเล็กซี่ในข้างต้นจะเข้าข่ายเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทตามนัยของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.20/2551 (“ประกาศที่ ทจ.20/2551”) เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยเมื่อรวมค่านวดนรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำหรับการซื้อหุ้นสามัญของคิวรอนและอเล็กซี่ตามข้อ (1) และ (2) และการให้สิทธิขายหุ้นสามัญของคิวรอนและอเล็กซี่ตามข้อ (3)

และ (4) ในช่วงต้น จะทำให้ขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าสูงสุดเมื่อคำนวณตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ 498.80 จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) ตามที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการของบริษัทพิจารณาการเข้าทำรายการดังกล่าวและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเข้าหลักเกณฑ์ข้อยกเว้นการยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์ใหม่โดยนัยของข้อ 24 ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทุกประการดังนี้

(ก) ธุรกิจที่ได้มามีลักษณะของธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัท

การเข้าซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม รวมถึงอุปกรณ์เครื่องมือ และเครื่องใช้เสริมความงามซึ่งมีตราสินค้า (Brand) ที่เป็นที่ยอมรับหลากหลายตราสินค้า และกิจการฝึกอบรมให้ความรู้และให้คำแนะนำด้านการขาย บริหารงานและการพัฒนาคุณภาพบุคคลากรการขาย สาธิตสินค้า เป็นนายหน้าและตัวแทนขาย จะสอดคล้องกับการประกอบธุรกิจด้านความงาม ซึ่งต้องอาศัยบุคคลากรการขาย เพื่อให้ความรู้ และเป็นส่วนช่วยในการแนะนำและขายสินค้าของบริษัท

(ข) บริษัทไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในธุรกิจหลักของบริษัท

บริษัทยังคงยึดวิสัยทัศน์ในการเป็นบริษัทชั้นนำด้านความงามในภูมิภาคเอเชีย โดยมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่สำคัญได้แก่ การเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงขยายช่องทางจัดจำหน่ายและทำการตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ได้ง่าย และสามารถจดจำเครื่องหมายการค้าของบริษัท ได้เป็นอย่างดีซึ่งการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้เป็นการดำเนินการตามเป้าหมายในการเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ นอกจากนี้บริษัทไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงในธุรกิจหลักของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

(ค) บริษัทภายหลังการได้มาซึ่งหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่จะยังมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์

การเข้าซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ ถือเป็นการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างรายได้ที่สม่ำเสมอจากการประกอบธุรกิจของคิรอนและอเล็กซี่ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงคุณสมบัติและความเหมาะสมของบริษัทหลังจากการเข้าทำธุรกรรมแล้วนั้นเห็นว่าบริษัทยังคงดำรงคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

(ง) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของบริษัทและในอำนาจควบคุมบริษัทหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท

ภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ บริษัทไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัท นอกเหนือจากการเปลี่ยนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจะยังคงเป็นเหมือนเดิม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในอำนาจควบคุมของบริษัทแต่อย่างใด

อย่างไรก็ตาม แม้การทำรายการของบริษัทในครั้งนี้จะเข้าช้อยกเว้นตามข้อ 24 ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ทุกประการ แต่บริษัทยังต้องจัดทำสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับรวมของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พร้อมความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นระยะเวลาล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน อีกทั้ง การทำรายการดังกล่าวยังเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

รายละเอียดของการเข้าทำรายการสรุปได้ดังนี้

### 1. วันเดือน ปี ที่เกิดรายการ

การเข้าทำรายการในครั้งนี้จะต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญบางประการ (รวมถึง เงื่อนไขบังคับก่อนอื่นใดที่คู่สัญญาจะได้ตกลงระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น สัญญาให้สิทธิขายหุ้น (Put Option) รวมถึงสัญญาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับทุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง (“**สัญญาที่เกี่ยวข้อง**”) เช่น บริษัทจะต้องจัดประชุมคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ เป็นต้น โดยบริษัทคาดว่าจะมีการเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องภายหลังจากวันที่มีประชุมผู้ถือหุ้น

### 2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

**ผู้จะซื้อ:** บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**”)

**ผู้จะขาย:** 1. นายวิรัช แซ่โจ้ว ในฐานะผู้ขายหุ้นของคิวรรณ และอเล็กซี่  
2. บริษัท ดราก้อน แอ็กเซส โฮลดิ้งส์ ลิมิเต็ด ในฐานะผู้ขายหุ้นของคิวรรณ

**หมายเหตุ:** นายวิรัช แซ่โจ้ว และ/หรือ นายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง จะเป็นผู้ได้รับสิทธิการขายหุ้นสามัญของคิวรรณ ตามสัญญาให้สิทธิขายหุ้น (Put Option) และ นายวิรัช แซ่โจ้ว จะเป็นผู้ได้รับสิทธิการขายหุ้นสามัญของอเล็กซี่ ตามสัญญาให้สิทธิขายหุ้น (Put Option)

Yen Pi Ta เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ดราก้อน แอ็กเซส โฮลดิ้งส์ ลิมิเต็ด

**ความสัมพันธ์กับบริษัท:** ผู้จะขาย และนายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง มิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท

### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดรายการ และรายละเอียดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

### 3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

เนื่องจากบริษัทมีความประสงค์ที่จะขยายการดำเนินงานกิจการของบริษัทเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม ซึ่งรวมถึงอุปกรณ์เครื่องมือ และเครื่องใช้เสริมความงาม เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท บริษัทจึงได้พิจารณาแสวงหาความร่วมมือ หรือโอกาสในการเข้าซื้อกิจการในธุรกิจที่มีขีดความสามารถและเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัท ซึ่งคิรอน อเล็กซี่ และพีเอ็นดี (“บริษัทในกลุ่มคิรอน”) มีคุณสมบัติตรงตามที่ได้กล่าวข้างต้น และบริษัทได้เริ่มทำการเจรจากับผู้ถือหุ้นของบริษัทในกลุ่มคิรอน เป็นระยะเวลาหนึ่ง ซึ่งผลการเจรจานั้น นายวิรัช แซ่โจ้ว และบริษัท ดราก้อน แอ็กเซส โฮลดิ้งส์ ลิมิเต็ด แสดงความประสงค์ที่จะขายหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิรอน จำนวนร้อยละ 76.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และนายวิรัช แซ่โจ้ว แสดงความประสงค์ที่จะขายหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของอเล็กซี่ จำนวนร้อยละ 76.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด รวมถึง เข้าทำสัญญาให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่ยังถือหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่ หลังจากการซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ในการขายหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่ในสัดส่วนที่เหลือร้อยละ 24.0 ให้แก่บริษัท (Put Option)

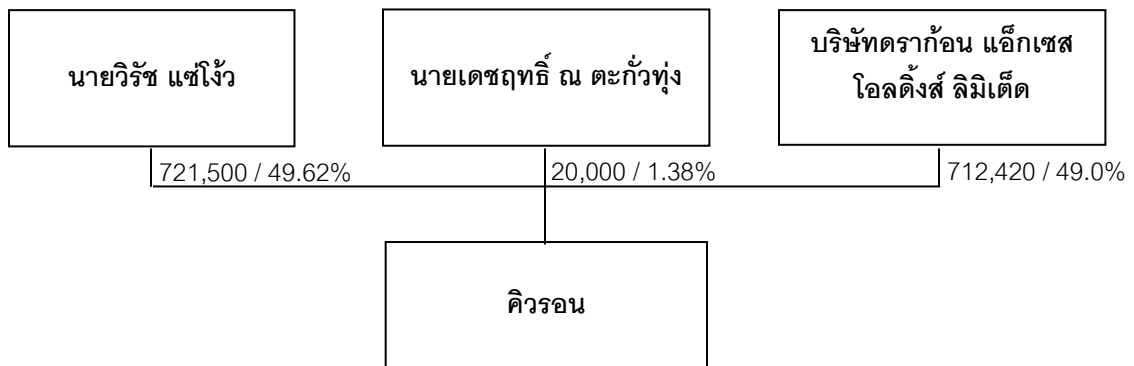
โดยบริษัทจะเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของคิรอน จำนวน 1,104,980 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิรอน จากนายวิรัช แซ่โจ้ว และ บริษัท ดราก้อน แอ็กเซส โฮลดิ้งส์ ลิมิเต็ด และบริษัทจะเข้าทำสัญญาซื้อหุ้นสามัญของอเล็กซี่จำนวน 38,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของอเล็กซี่ จากนายวิรัช แซ่โจ้ว นอกจากนี้ บริษัทยังจะได้เข้าทำสัญญาให้สิทธิขายหุ้น (Put Option) แก่ผู้ถือหุ้นที่ยังถือหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่หลังจากการซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ในสัดส่วนที่เหลือร้อยละ 24.0 ให้แก่บริษัท (Put Option) โดยบริษัทจะชำระราคาหุ้นดังกล่าวเป็นเงินสด

อนึ่ง การซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ และการให้สิทธิขายหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ยังมีลักษณะเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัท จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

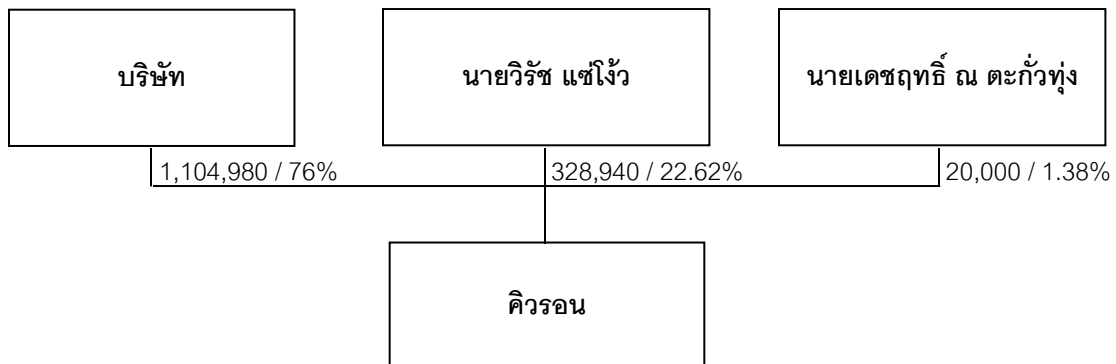


โครงสร้างการถือหุ้นของคิรอน

ก่อนเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญ

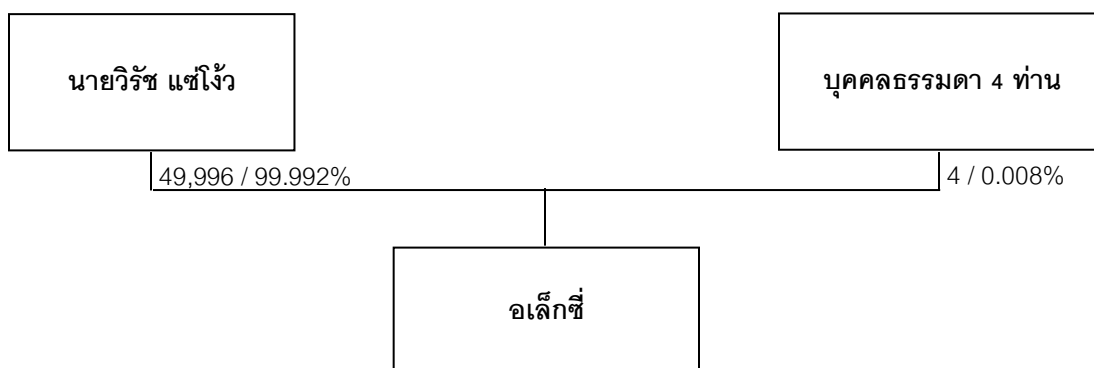


หลังเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญ



## โครงสร้างการถือหุ้นของอเล็กซี่

### ก่อนเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญ



### หลังเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญ



## 3.2 ประเภทและขนาดรายการ

บริษัทจะชำระค่าตอบแทนแก่ผู้จะขายในวันทำการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ (Closing Date) โดยค่าตอบแทนดังกล่าว ประกอบด้วยมูลค่ากิจการสูงสุดจำนวน 610.17 ล้านบาท (ร้อยละ 76.0 ของมูลค่ากิจการสูงสุดของคิรอนและอเล็กซี่) (1) บวกด้วย ร้อยละ 76.0 ของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของคิรอนและอเล็กซี่ ณ วันที่ทำการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ (2) หักด้วย ร้อยละ 76.0 ของหนี้สินที่มีภาระผูกพันดอกเบี้ยของคิรอนและอเล็กซี่ ณ วันที่ทำการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ (3) หักด้วย ร้อยละ 76.0 ของหนี้สินอื่นๆ เช่นรายการบัญชีเจ้าหนี้การค้าที่เป็นหนี้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องของคิรอนและอเล็กซี่ ณ วันที่ทำการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ (4) หักด้วย ร้อยละ 76.0 ของผลิตภัณฑ์ที่จัดจำหน่ายตามที่ตกลงในสัญญา ณ วันที่ตกลงร่วมกัน และ (5) หักด้วย ร้อยละ 76.0 ของเงินกู้ยืมจากกรรมการและ / หรือผู้ถือหุ้นของที่มีหรือไม่มีดอกเบี้ยของคิรอนและอเล็กซี่ ณ วันที่ทำการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ โดยที่ ราคาซื้อขายหุ้นสามัญที่แท้จริงจะมีราคาต่ำกว่ามูลค่ากิจการสูงสุด และบริษัทจะแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นเมื่อได้มีการชำระราคาดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้วต่อไป นอกจากนี้ บริษัทจะได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่ยังถือหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่หลังจากการซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ในการขายหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่ในสัดส่วนที่เหลือร้อยละ 24.0 ให้กับบริษัท (Put Option)

การคำนวณขนาดรายการของการเข้าทำรายการในครั้งนี้จะคำนวณเสมือนว่าบริษัทได้ซื้อหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่ (“กลุ่มคิรอน”) ทั้งหมดในสัดส่วนร้อยละ 100 (โดยพิจารณารวมการทำรายการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่ยังถือหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่ (Put Option) ในการขายหุ้นของคิรอนและอเล็กซี่ในส่วนของที่เหลือร้อยละ 24.0 ให้กับบริษัท) ซึ่งจะเป็นขนาดรายการที่สูงที่สุดที่ใช้ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA)

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{(\text{NTA ของ กลุ่มคิรอน}) \times 100}{\text{NTA ของบริษัท}} \\ &= \frac{(448.60 \text{ ล้านบาท}) \times 100}{4,689.68 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ } 9.57 \end{aligned}$$

- (2) คำนวณตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{(\text{กำไรสุทธิจากการลงทุนใน กลุ่มคิรอน}) \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}} \\ &= \frac{(41.04 \text{ ล้านบาท}) \times 100}{8.23 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ } 498.80 \end{aligned}$$

- (3) คำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{จำนวนเงินที่จ่ายไป} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}} \\ &= \frac{802.85 \text{ ล้านบาท} \times 100}{4,966.29 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ } 16.17 \end{aligned}$$

- (4) คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

เกณฑ์นี้ไม่สามารถใช้คำนวณได้ เนื่องจากบริษัทไม่ได้ออกหุ้นใหม่เพื่อชำระราคาค่าสินทรัพย์

สรุปรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ มีดังต่อไปนี้

หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ (NTA)	$\frac{(\text{NTA ของ กลุ่มคิรอน}) \times 100}{\text{NTA ของบริษัท}}$	ร้อยละ 9.57
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	$\frac{(\text{กำไรสุทธิจากการลงทุนใน กลุ่มคิรอน}) \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}$	ร้อยละ 498.80
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{จำนวนเงินที่จ่ายไป} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$	ร้อยละ 16.17
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่สามารถใช้คำนวณได้	ไม่สามารถใช้คำนวณได้
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>		<b>ร้อยละ 498.80</b>

โดยบริษัทมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นภายในระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา กล่าวคือ การร่วมทุนกับ GP Club Company Limited (“GPC”) ในการจัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท เจเอ็มเอส โกลบอล โซลูชัน จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปยังประเทศในแถบเอเชีย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ GPC ในประเทศไทย รวมถึงวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ร่วมกันตามรายละเอียดที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ทั้งนี้ เมื่อคำนวณขนาดรายการของธุรกรรมดังกล่าว ภายใต้เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานจะได้ผลลัพธ์เท่ากับร้อยละ 0.00 ซึ่งเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นของบริษัทภายในระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา จะมีขนาดรายการรวมภายใต้เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงานเท่ากับร้อยละ 498.80 โดยขนาดของรายการคำนวณจากกำไรสุทธิในสัดส่วนร้อยละ 100 ตามงบการเงินที่สอบทานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ของคิรอน และอเล็กซี่ (เสมือนบริษัทได้หุ้นของคิรอน และอเล็กซี่ ร้อยละ 100) เทียบกับกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมที่สอบทานของบริษัท สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562

ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้จึงจัดเป็นรายการประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) ตามที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทจึงมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และ

- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติเข้าทำรายการ โดยจัดหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม

แต่อย่างไรก็ดี การเข้าทำรายการในครั้งนี้ เข้าหลักเกณฑ์สำหรับการยกเว้นการยื่นขอรับหลักทรัพย์ใหม่ตามข้อ 24 ของประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ทั้ง 4 ประการ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) ธุรกิจที่ได้มามีลักษณะของธุรกิจที่คล้ายคลึงและเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัท

บริษัท และกลุ่มศิวนรอนประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน กล่าวคือ ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม และธุรกิจการฝึกอบรมให้ความรู้และให้คำแนะนำด้านการขาย บริหารงานและการพัฒนาคุณภาพบุคคลากรการขาย สาธิตสินค้า เป็นนายหน้าและตัวแทนขาย โดยทั้งบริษัท และกลุ่มศิวนรอนต่างมีลักษณะการประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึงกันและเสริมกัน ดังต่อไปนี้

- ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ ด้วยวิสัยทัศน์ของบริษัทที่ดำเนินมาโดยตลอดคือการมุ่งเป็น 1 ใน 3 ของบริษัทชั้นนำด้านธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงามในภูมิภาคเอเชียทั้งบริษัท และกลุ่มศิวนรอนต่างเป็นผู้ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม โดยทั้งบริษัท และกลุ่มศิวนรอนต่างก็เป็นเจ้าของตราสินค้า (Brand) ที่เป็นที่ยอมรับหลากหลายตราสินค้า นอกจากนี้ การดำเนินธุรกิจของทั้งบริษัท และกลุ่มศิวนรอนยังต้องใช้บุคลากรทางการขาย และ/หรือแนะนำสินค้า ณ จุดขาย (Beauty Advisor: BA) เป็นส่วนช่วยในการแนะนำ และขายสินค้าด้วย
- ผลิตภัณฑ์ โดยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ได้แก่ ครีมบำรุงผิวหน้า ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้า ครีมอาบน้ำ และ ครีมบำรุงผิวกาย เป็นต้น ภายใต้ตราสินค้าของบริษัท ได้แก่ SNAILWHITE, Prettiiface, OxeCure และ SoS สำหรับผลิตภัณฑ์ของกลุ่มศิวนรอน แบ่งออกเป็นกลุ่มหลักได้สองกลุ่ม คือ ประเภทอุปกรณ์ และสินค้าอุปโภคบริโภค อย่างเช่นผลิตภัณฑ์จัดแต่งทรงผม (รวมถึงอุปกรณ์จัดแต่งทรงผม เช่น เครื่องหนีบถนอมเส้นผม แกนม้วนถนอมเส้นผม และไดร์จัดแต่งทรงผม เป็นต้น) วิตามินบำรุงเส้นผม ยาสีฟัน แปรงสีฟัน และแปรงล้างหน้าไฟฟ้า เครื่องนวดหน้า เป็นต้น จัดจำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของกลุ่มศิวนรอน ได้แก่ LESASHA, SPARKLE และ KURON เป็นต้น จากข้อมูลผลิตภัณฑ์ของกลุ่มศิวนรอนจะเห็นได้ว่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะส่งผลให้บริษัทสามารถขยายไลน์ผลิตภัณฑ์ไปยังผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผม และยาสีฟัน ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับบริษัท และมีแผนในการเพิ่มการใช้ประโยชน์ของโรงงานบริษัทที่สามารถผลิตสินค้ากลุ่มอุปโภคบริโภค อย่างยาสีฟันตราสินค้า SPARKLE หรือการออกผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมประกอบการขายกับอุปกรณ์ที่ใช้กับผมของตราสินค้า LESASHA อย่าง แชมพู หรือครีมนวดผม เป็นต้น อันจะเป็นการเสริมกันกับธุรกิจปัจจุบันของบริษัท
- ช่องทางการขาย / ลูกค้า ช่องทางการขาย การกระจายสินค้าของทั้งสองบริษัทแบ่งเป็น Modern Trade, Traditional Trade และ On-Line นอกจากนี้ในส่วนของบริษัท ยังมีการขายสินค้าผ่านการ Export ไป

ต่างประเทศ โดยทั้งบริษัทและกลุ่มคิรอนมีการขายผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ผ่านช่องทาง Modern Trade เหมือนกัน ซึ่งการเข้าทำรายการในครั้งนี้จะทำให้เกิดประโยชน์ (Synergy) หลายประการ อาทิเช่น ในการกระจายสินค้าผ่านช่องทาง Modern Trade จะช่วยเพิ่มอำนาจการต่อรองกับคู่ค้าคือร้านค้าในช่องทางนี้ได้มากขึ้น จากจำนวนสินค้า และยอดจำหน่ายสินค้าที่มากขึ้น และยังช่วยส่งเสริมการกระจายสินค้าของช่องทางที่แต่ละบริษัทต่างมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ เช่นการนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปขายกระจายผ่านช่องทาง On-Line ที่ทางกลุ่มคิรอนมีความเชี่ยวชาญในการกระจายสินค้ามากกว่า หรือการนำผลิตภัณฑ์ของกลุ่มคิรอนส่งออกไปขายยังต่างประเทศ ผ่านทาง Distributor ที่ทางบริษัทมีช่องทางการติดต่ออยู่ รวมถึงสามารถกระจายผ่านบริษัทย่อยในกลุ่มของบริษัทในประเทศฟิลิปปินส์ได้อีกด้วย เนื่องจากช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และกลุ่มลูกค้าที่เป็นเป้าหมายของบริษัท และกลุ่มคิรอนมีความใกล้เคียงกันอย่างมาก กล่าวคือช่องทางใหญ่ในการกระจายสินค้าส่วนใหญ่ผ่านช่องทาง Modern Trade และลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเป็นกลุ่มที่สนใจการดูแลสุขภาพและความงาม

จากข้อมูลดังกล่าวข้างต้น ธุรกิจของคิรอนและอเล็กซ์ที่บริษัทจะได้มาจึงเป็นธุรกิจที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันหรือเสริมกันกับธุรกิจของบริษัท

(2) บริษัทไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในธุรกิจหลักของบริษัท

บริษัทยังคงยึดวิสัยทัศน์ในการเป็นบริษัทชั้นนำด้านความงามในภูมิภาคเอเชีย โดยมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่สำคัญได้แก่ การเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ รวมถึงขยายช่องทางจัดจำหน่ายและทำการตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ได้ง่าย และสามารถจดจำเครื่องหมายการค้าของบริษัทได้เป็นอย่างดี ซึ่งการเข้าทำรายการในครั้งนี้เป็นการดำเนินการตามเป้าหมายในการเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ นอกจากนี้บริษัทไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงในธุรกิจหลักของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ วัตถุประสงค์หลักของการเข้าทำรายการในครั้งนี้คือเพื่อดำเนินการตามวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจของบริษัทเพื่อให้บริษัทสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน

(3) กลุ่มบริษัทยังคงดำรงคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนดำรงสถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนตลอดระยะเวลาที่บริษัทยังคงจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ดังต่อไปนี้

หลักเกณฑ์	บริษัท (ภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้)
1. กรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทจดทะเบียนจะต้อง	กรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทต่างมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดทั้งสองหลักเกณฑ์
ก. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม หรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสม	

หลักเกณฑ์	บริษัท (ภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้)
<p>ที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด</p> <p>ข. ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างร้ายแรงต่อสิทธิประโยชน์ หรือการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน หรือการเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์</p>	
<p>2. กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนจะต้องเป็นกรรมการอิสระและบริษัทจดทะเบียนจะต้องมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทั้งหมดอย่างน้อย 3 ท่าน</p>	<p>ณ วันที่ 16 ธันวาคม พ.ศ. 2562 คณะกรรมการของบริษัทประกอบไปด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 3 ท่าน</p>
<p>3. ผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนจะต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.</p>	<p>ผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดย บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด จะเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในการตรวจสอบ / สอบทานงบการเงินรวมของบริษัท ซึ่งภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ งบการเงินรวมของบริษัทจะรวมผลการดำเนินงานของคิวรอนและอเล็กซี่ ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งจะได้รับการตรวจสอบ / สอบทานจาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด เช่นกัน</p>
<p>4. ระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ของบริษัทจดทะเบียนจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน</p>	<p>ระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทได้พิจารณาเบื้องต้นถึงระบบการควบคุมภายในของคิว</p>

หลักเกณฑ์	บริษัท (ภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้)
	<p>รอนและอเล็กซี่ในระหว่างการดำเนินการตรวจสอบสถานะแล้วพบว่ามีการใช้ระบบที่ได้มาตรฐานอย่าง Oracle ในการควบคุมทั้งการขาย การคุมสินค้าคงคลัง และการทำบัญชีซึ่งไม่มีประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ โดยบริษัทจะดำเนินการให้ระบบการควบคุมภายในของคิรอนและอเล็กซี่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือประกาศอื่นใดที่เกี่ยวข้องหลังจากการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์</p>
<p>5. บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยต้องไม่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ซึ่งรวมถึง ความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่) ตามที่กำหนดใน ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน</p>	<p>ณ ปัจจุบัน ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่าง บริษัท และบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท กับกลุ่มคิรอน และบุคคลที่เกี่ยวข้องของกลุ่มคิรอนแต่อย่างใด หากในอนาคตจะมีรายการที่เข้าขายรายการระหว่างกัน และ/หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทจะดำเนินการให้ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและตรวจสอบว่า รายการดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัทหรือไม่ และการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นการเข้าทำรายการเสมือนหนึ่ง ว่าเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm-length Basis) และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือไม่ ซึ่งจะมีการรายงานไปยังคณะกรรมการของบริษัทต่อไป</p>
<p>6. บริษัทจดทะเบียนจะต้องมีคุณสมบัติในการ กระจายการถือหุ้น (Free Float) โดยต้องมีจำนวน ผู้ถือหุ้นสามัญรายย่อยไม่น้อยกว่า 150 รายและผู้ ถือหุ้นดังกล่าวต้องถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน</p>	<p>ณ วันที่ 12 มีนาคม พ.ศ. 2562 ซึ่งเป็นวันปิดสมุด ทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายย่อยทั้งหมด 3,202 ราย และมีสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ปร ะ ะ มา ณ ร ั อ ย ล ะ 29.53 (ที่ มา <a href="http://www.set.or.th">www.set.or.th</a>)</p>
<p>7. บริษัทจดทะเบียนจะต้องมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</p>	<p>บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน ของบริษัท ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยง ชีพ พ.ศ. 2530 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) โดยกองทุนดังกล่าวคือ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พรินซิเพิล สมดุลตาม</p>



หลักเกณฑ์	บริษัท (ภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้)
	อายุ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว โดยบลจ.พรินซิเพิล จำกัด

นอกจากนี้ ภายหลังจากการเข้าทำธุรกรรม บริษัทยังมีคุณสมบัติอื่นๆ ที่เป็นไปตามเกณฑ์ของผู้ยื่นคำขอจดทะเบียนหลักทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์ เช่น บริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งจัดตั้งตามกฎหมายไทย บริษัทมีกำไรสุทธิในระยะเวลา 2 ปี หรือ 3 ปีล่าสุด รวมกันไม่น้อยกว่า 50 ล้านบาท โดยในปีล่าสุดมีกำไรสุทธิไม่น้อยกว่า 30 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิในงวดสะสมล่าสุด และบริษัทมีฐานะการเงินมั่นคงและมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอตามสภาพธุรกิจที่เป็นอยู่ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องและมีส่วนของผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 300 ล้านบาท เป็นต้น จากข้อมูลดังกล่าวข้างต้นจะเห็นว่า บริษัทยังคงดำรงคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่อไป

- (4) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัท และในอำนาจควบคุมบริษัท หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท

ภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ บริษัทจะไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัท นอกจากการแต่งตั้งกรรมการเพื่อแทนที่กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ โดยผู้ถือหุ้นใหญ่ของคิรอนและอเล็กซี่ ซึ่งเป็นผู้ขายธุรกิจในครั้งนี้ จะไม่เป็นกรรมการในบริษัท หรือเป็นผู้บริหารในบริษัท นอกจากการเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในคิรอนและอเล็กซี่ตามที่เคยเป็นมาเท่านั้น นอกจากนี้ภายหลังจากการเข้าทำธุรกรรม บริษัทจะส่งตัวแทนเข้าเป็นกรรมการในคิรอนและอเล็กซี่ตามสัดส่วนการถือหุ้นต่อไป

#### 4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

##### คิรอน

สินทรัพย์ของคิรอนที่ได้มา คือ หุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว จำนวน 1,104,980 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิรอน มีข้อมูลดังต่อไปนี้

##### (1) ข้อมูลธุรกิจของคิรอน

<b>ชื่อบริษัท</b>	บริษัท คิรอน จำกัด (จดทะเบียนจัดตั้งวันที่ 6 มีนาคม พ.ศ. 2538)
<b>ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว</b>	145,392,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,453,920 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท ชำระแล้วเต็มจำนวน
<b>ลักษณะการดำเนินธุรกิจ</b>	ประกอบกิจการค้าเครื่องแต่งกาย เครื่องประดับกาย อุปกรณ์การเล่นกีฬา กิจการค้าเตารีดไฟฟ้า เครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์ไฟฟ้า

	<p>รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์ของสินค้าดังกล่าว กิจกรรมผลิตและค้าขาย ยารักษาโรค เกสซ์ภัณฑ์ เคมีภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์ เครื่องมือ เครื่องใช้ทางวิทยาศาสตร์ กิจกรรมค้าเครื่องสำอาง อุปกรณ์เครื่องมือ และเครื่องใช้เสริมความงาม กิจกรรมค้าเครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องสำอาง อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้เสริมความงาม เครื่องใช้ไฟฟ้าอื่นโดยวิธีการใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ตหรือสื่อชนิดอื่นที่เกี่ยวข้องทุกชนิด กิจกรรมขนส่งและขนถ่ายสินค้า รวมถึงสั่งเข้ามาจำหน่ายในประเทศและส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศซึ่งสินค้าตามที่กำหนดไว้ในวัตถุประสงค์ และประกอบธุรกิจบริการ จัดการประชุม ฝึกอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการ ให้คำแนะนำในทางอุตสาหกรรม พาณิชยกรรม การเงิน การตลาด รวมทั้งวิเคราะห์ และประเมินผลในการดำเนินธุรกิจ</p>
<p><b>สถานที่ตั้งบริษัท</b></p>	<p>ดิวรรณมีสำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 193 เลขที่ 195 และเลขที่ 197 ถนนกรุงเทพกรีฑา แขวงทับช้าง เขตสะพานสูง กรุงเทพมหานคร และมีสำนักงานสาขา 1 แห่ง ตั้งอยู่เลขที่ 413 ถนนศรีนครินทร์ แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร</p>

**(2) คณะกรรมการของดิวรรณ**

ดิวรรณมีกรรมการ 5 ท่าน แบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม คือ

**กรรมการกลุ่ม ก.** จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายวิรัช แซ่โจ้ว

**กรรมการกลุ่ม ข.** จำนวน 4 ท่าน ได้แก่ (1) นายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง (2) นายอาคม ภูชฎาภิรมย์ (3) นางสุรีย์รัตน์ สิวาลัย และ (4) นางสาวศรีสุดา ลีนะเจริญกุล

โดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันดิวรรณตามที่ระบุในหนังสือรับรองบริษัทของดิวรรณ แบ่งออกเป็น 2 กรณี ดังนี้

**1. กรณีทั่วไป**

กรรมการกลุ่ม ก. คือ นายวิรัช แซ่โจ้ว ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. อื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ

**2. กรณีอื่นๆ ตามที่ระบุในหนังสือรับรองบริษัทของดิวรรณ ดังต่อไปนี้**

- (1) การลงนามในบรรดาเอกสารเกี่ยวกับข้อกฎหมายต่างๆ ให้นายอาคม ภูษฎาภิรมย์ ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. อื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท
- (2) การลงนามในบรรดาเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน ธุรกิจ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ คลังสินค้า โลจิสติกส์ ให้นายเดชฤทธิ์ ฌ ตะกั่วทุ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. อื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท
- (3) การลงนามในบรรดาเอกสารเกี่ยวกับภาษีอากร ภาษีศุลกากร งบการเงินเพื่อยื่นต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าและกรมสรรพากร สัญญาทางการเงิน สัญญารักษาความลับทางธุรกิจ สัญญาความร่วมมือทางธุรกิจ สัญญาคู่ค้าและลูกค้าต่างประเทศ ให้นางสุรีย์รัตน์ สีวิสัย ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. อื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท
- (4) การลงนามในบรรดาเอกสารต่างๆ ต่อหน่วยราชการ (สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา/สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม/กรมทรัพย์สินทางปัญญา) ให้นางสาวศรีสุดา ลิณะเจริญกุล ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. อื่นอีกหนึ่งคนรวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท
- (5) การลงนามในบรรดาเอกสารเกี่ยวกับสัญญาทางการตลาด สื่อสิ่งพิมพ์โฆษณา ออนไลน์ การใช้เอเจนซี่ สัญญาข้อตกลงทางการค้า (Trading Terms Agreement) ให้กรรมการกลุ่ม ก. ลงลายมือชื่อร่วมกับนายเดชฤทธิ์ ฌ ตะกั่วทุ่ง หรือ นางสุรีย์รัตน์ สีวิสัย รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

อนึ่ง บริษัทมีแผนจะเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการของคิรอนเป็นจำนวนทั้งหมด 5 ท่าน และจะส่งตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการของคิรอนในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทเมื่อการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ โดยมีจำนวนกรรมการอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท โดยบริษัทมีแผนที่จะกำหนดกรรมการที่มาจากบริษัทจำนวน 4 ท่าน

### (3) ผู้ถือหุ้นของคิรอน

#### ก่อนเข้าทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1. นายวิรัช แซ่โจ้ว	721,500	49.62
2. นายเดชฤทธิ์ ฌ ตะกั่วทุ่ง	20,000	1.38

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
3. บริษัท ดราก้อน แอ็กเซส โฮลดิ้งส์ ลิมิเต็ด	712,420	49.00
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>1,453,920</b>	<b>100</b>

หมายเหตุ : Yen Pi Ta เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ดราก้อน แอ็กเซส โฮลดิ้งส์ ลิมิเต็ด

#### หลังเข้าทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1. บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน)	1,104,980	76.00
2. นายวิรัช แซ่โจ้ว	328,940	22.62
3. นายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง	20,000	1.38
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>1,453,920</b>	<b>100</b>

#### (4) สรุบบการเงินของคิรอน

##### งบแสดงฐานะการเงินของคิรอน

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,335,462.68	1,512,881.32	10,072,743.32
เงินลงทุนชั่วคราว - เงินฝากประจำสถาบันการเงิน	200,501.37	200,501.37	200,501.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	423,942,609.24	431,482,672.14	413,446,227.07
สินค้าคงเหลือสุทธิ	212,358,340.58	192,260,654.17	210,258,623.45
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	176,224.75	245,107.75	206,664.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>638,013,138.62</u>	<u>625,701,816.75</u>	<u>634,184,759.21</u>
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ	103,921,570.95	105,417,641.48	109,556,499.52
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	24,516,298.75	28,353,303.45	32,190,308.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,085,618.00	1,061,971.59	1,165,529.79
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	<u>130,523,487.70</u>	<u>134,832,916.52</u>	<u>142,912,337.46</u>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<u><b>768,536,626.32</b></u>	<u><b>760,534,733.27</b></u>	<u><b>777,097,096.67</b></u>

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สิน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	98,042,161.26	155,510,462.35	180,388,059.35
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	139,637,373.29	111,381,393.75	129,050,756.65
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	172,000,000.00	167,000,000.00	90,000,000.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7,169,152.14	5,800,988.86	39,678,911.45
รวมหนี้สินหมุนเวียน	416,848,686.69	439,692,844.96	439,117,727.45
รวมเงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	27,500,000.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	7,506,781.16	7,593,406.16	8,134,010.16
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7,506,781.16	7,593,406.16	35,634,010.16
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>424,355,467.85</b>	<b>447,286,251.12</b>	<b>474,751,737.61</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว - หุ้นสามัญ	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
กำไรสะสม	269,181,158.47	238,248,482.15	227,345,359.06
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>344,181,158.47</b>	<b>313,248,482.15</b>	<b>302,345,359.06</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>768,536,626.32</b>	<b>760,534,733.27</b>	<b>777,097,096.67</b>

#### งบกำไรขาดทุนของไตรมาส

รายการ	ปีงบประมาณ		
	2561	2560	2559
รายได้จากการขายและบริการ	927,993,957.85	881,723,639.52	988,215,702.48
ต้นทุนขาย และบริการ	(373,890,672.75)	(408,418,686.60)	(467,491,553.35)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>554,103,285.10</b>	<b>473,304,952.92</b>	<b>520,724,149.13</b>
รายได้อื่น	3,016,040.19	20,279,417.64	20,343,407.64
<b>กำไรก่อนหักค่าใช้จ่าย</b>	<b>557,119,325.29</b>	<b>493,584,370.56</b>	<b>541,067,556.77</b>
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(349,274,609.98)	(312,334,965.39)	(345,033,609.63)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(160,253,685.09)	(161,045,297.61)	(165,001,702.76)
รวมค่าใช้จ่าย	(509,528,295.07)	(473,380,263.00)	(510,035,312.39)
<b>กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล</b>	<b>47,591,030.22</b>	<b>20,204,107.56</b>	<b>31,032,244.38</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(7,716,883.09)	(6,973,585.21)	(10,905,784.30)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(8,941,470.81)	(2,327,399.26)	(4,392,075.90)
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>30,932,676.32</b>	<b>10,903,123.09</b>	<b>15,734,384.18</b>

#### อเล็กซี่

สินทรัพย์ของอเล็กซี่ที่ได้มา คือ หุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว จำนวน 38,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 76.0 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของอเล็กซี่ มีข้อมูลดังต่อไปนี้

#### (1) ข้อมูลธุรกิจของอเล็กซี่

<b>ชื่อบริษัท</b>	บริษัท อเล็กซีเทรนนิง แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด (จดทะเบียนจัดตั้งวันที่ 17 กันยายน พ.ศ. 2552)
<b>ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว</b>	5,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท ชำระแล้วเต็มจำนวน
<b>ลักษณะการดำเนินธุรกิจ</b>	ประกอบกิจการฝึกอบรมให้ความรู้และให้คำแนะนำ ด้านการขาย บริหารงานและการพัฒนาคุณภาพ บุคคลากรการขาย สาธิตสินค้า เป็นนายหน้าและ ตัวแทนขาย การรับจ้างบริหารการขาย และการ รับจ้างขายงานให้กับบริษัทที่ประกอบการขาย สินค้าและบริการทุกประเภท
<b>สถานที่ตั้งบริษัท</b>	ตั้งอยู่เลขที่ 1 ซอยกรุงเทพกรีฑา 41 ถนนกรุงเทพ กรีฑา แขวงทับช้าง เขตสะพานสูง กรุงเทพมหานคร

## (2) คณะกรรมการของอเล็กซี

อเล็กซีมีกรรมการ 1 ท่าน คือ นายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง โดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่  
ระบุในหนังสือรับรองบริษัทของอเล็กซี คือ นายเดชฤทธิ์ ณ ตะกั่วทุ่ง ลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

อนึ่ง บริษัทมีแผนจะเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการของอเล็กซีเป็นจำนวนทั้งหมด 5 ท่าน และจะส่งตัวแทน  
ของบริษัทเข้าเป็นกรรมการของอเล็กซีในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทเมื่อการซื้อหุ้นสามัญครั้งนี้เสร็จสมบูรณ์ โดยมี  
จำนวนกรรมการอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท โดยบริษัทมีแผนที่จะกำหนดกรรมการที่มาจากบริษัท  
จำนวน 4 ท่าน

## (3) ผู้ถือหุ้นของอเล็กซี

ก่อนเข้าทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1. นายวิรัช แซ่โจ้ว	49,996	99.992
2. นายรติ จารุสกุล	1	0.002
3. นางไหมทอง สายศิลป์	1	0.002

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
4. นางสาวสรินยา นาคกุล	1	0.002
5. นางสาวดาวฤกษ์ ณ ตะกั่วทุ่ง	1	0.002
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>50,000</b>	<b>100</b>

หลังเข้าทำรายการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละ
1. บริษัท ดู เดย์ ดรีม จำกัด (มหาชน)	38,000	76.000
2. นายวิรัช แซ่โจ้ว	11,996	23.992
3. นายรติ จารุสกุล	1	0.002
4. นางไหมทอง สายศิลป์	1	0.002
5. นางสาวสรินยา นาคกุล	1	0.002
6. นางสาวดาวฤกษ์ ณ ตะกั่วทุ่ง	1	0.002
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>50,000</b>	<b>100</b>

(4) สรุบบการเงินของอเล็กซี่

งบแสดงฐานะการเงินของอเล็กซี่

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
<b>สินทรัพย์</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8,687,999.74	4,312,576.22	13,942,617.51
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	35,860,823.68	35,146,692.46	49,443,466.43
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	111,934.00	62,114.00	50,857.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>44,660,757.42</u>	<u>39,521,382.68</u>	<u>63,436,940.94</u>
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	90,000,000.00	85,000,000.00	50,000,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ	1	1	1
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1	1	1.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	<u>90,000,002.00</u>	<u>85,000,002.00</u>	<u>50,000,002.00</u>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b><u>134,660,759.42</u></b>	<b><u>124,521,384.68</u></b>	<b><u>113,436,942.94</u></b>

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สิน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,244,774.12	2,320,610.52	1,323,497.58
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,040,205.45	954,267.95	1,022,656.28
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3,284,979.57	3,274,878.47	2,346,153.86
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,442,883.44	2,420,383.44	2,664,383.44
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,442,883.44	2,420,383.44	2,664,383.44
รวมหนี้สิน	<u>5,727,863.01</u>	<u>5,695,261.91</u>	<u>5,010,537.30</u>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		2,320,610.52	1,323,497.58
ทุนจดทะเบียน	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว - หุ้นสามัญ	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
กำไร สะสม	123,932,896.41	113,826,122.77	103,426,405.64
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>128,932,896.41</u>	<u>118,826,122.77</u>	<u>108,426,405.64</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>134,660,759.42</u>	<u>124,521,384.68</u>	<u>113,436,942.94</u>

### งบกำไรขาดทุนของอเล็กซี่

รายการ	ปีงบประมาณ		
	2561	2560	2559
รายได้จากบริการ	99,577,771.27	97,111,134.34	108,832,611.63
ต้นทุนบริการ	(85,216,477.30)	(84,716,534.33)	(90,795,001.09)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b><u>14,361,293.97</u></b>	<b><u>12,394,600.01</u></b>	<b><u>18,037,610.54</u></b>
รายได้อื่น	1,853,122.46	1,197,558.66	1,480,574.05
<b>กำไรก่อนหักค่าใช้จ่าย</b>	<b><u>16,214,416.43</u></b>	<b><u>13,592,158.67</u></b>	<b><u>19,518,184.59</u></b>
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(3,175,779.36)	(659,998.04)	(804,899.15)
รวมค่าใช้จ่าย	(3,175,779.36)	(659,998.04)	(804,899.15)
<b>กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล</b>	<b><u>13,038,637.07</u></b>	<b><u>12,932,160.63</u></b>	<b><u>18,713,285.44</u></b>
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(2,931,863.43)	(2,532,443.50)	(3,735,124.29)
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b><u>10,106,773.64</u></b>	<b><u>10,399,717.13</u></b>	<b><u>14,978,161.15</u></b>

#### 5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อขายหุ้นสามัญของคิวรอนและอเล็กซี่ในครั้งนี้จะไม่เกินมูลค่ากิจการสูงสุดที่ 610.17 ล้านบาท ดังรายละเอียดที่ปรากฏตามข้อ 3.2 ข้างต้น

#### 6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ซื้อ



หุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของคิรอน จำนวน 1,104,980 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 76.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของคิรอน มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และ หุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้วของอเล็กซี่ จำนวน 38,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 76.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของอเล็กซี่ มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อขายหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ในครั้งนี้จะไม่เกินมูลค่ากิจการสูงสุดที่ 610.17 ล้านบาท ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 3.2 ข้างต้น

## 7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

บริษัทพิจารณามูลค่ากิจการของคิรอนและอเล็กซี่จากหลายวิธี เช่น วิธีอัตราส่วนมูลค่ากิจการ ต่อ EBITDA (EV/EBITDA Multiple Method) วิธีอัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิ (P/E Multiple Method) และวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cashflow) เพื่อประกอบการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อขายหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่ในครั้งนี้ โดยมูลค่าสิ่งตอบแทนที่ได้ คือ ราคาที่บริษัทและผู้จะขายได้เจรจาและตกลงกัน

## 8. จำนวนกำไรสุทธิหลังภาษีและหลังรายการพิเศษที่เป็นส่วนของสินทรัพย์ที่เข้าซื้อหรือจำหน่ายไปสำหรับ 2 ปีการเงินก่อนเกิดรายการ (กรณีจำเป็น)

-ไม่มี-

## 9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัท

- (1) ได้พันธมิตรธุรกิจที่มีความชำนาญด้านธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพ และความงาม และด้านกิจการฝึกอบรมให้ความรู้และให้คำแนะนำด้านการขาย บริหารงานและการพัฒนาคุณภาพบุคคลากรการขาย สาธิตสินค้า เป็นนายหน้าและตัวแทนขาย ซึ่งประสบการณ์ดังกล่าวสามารถช่วยให้บริษัทมีความแข็งแกร่ง และความพร้อมในการรองรับแผนการดำเนินงานทางธุรกิจในอนาคต
- (2) การเข้าซื้อหุ้นสามัญของคิรอนและอเล็กซี่เป็นการดำเนินการที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทในส่วนของธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม และจะต่อยอดไปถึงอุปกรณ์เครื่องมือ และเครื่องใช้เสริมความงามซึ่งมีตราสินค้า (Brand) ที่เป็นที่ยอมรับหลากหลายตราสินค้า
- (3) สามารถขยายไลน์ผลิตภัณฑ์ไปยังผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผม และยาสีฟัน ซึ่งเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ใหม่สำหรับบริษัท และมีแผนในการเพิ่มการใช้ประโยชน์ของโรงงานบริษัทที่สามารถผลิตสินค้ากลุ่มอุปโภคบริโภค อย่างยาสีฟันตราสินค้า SPARKLE หรือการออกผลิตภัณฑ์ดูแลเส้นผมประกอบการขายกับอุปกรณ์ที่ใช้กับผมของตราสินค้า LESASHA อย่าง แชมพู หรือครีมนวดผม
- (4) ช่วยเพิ่มอำนาจการต่อรองกับคู่ค้าคือร้านค้าในช่องทางต่างๆ เช่น ช่องทาง Modern Trade และยังช่วยส่งเสริมการกระจายสินค้าของช่องทางที่แต่ละบริษัทต่างมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ เช่น ช่องทาง On-line หรือการนำผลิตภัณฑ์ของคิรอนและอเล็กซี่ส่งออกไปขายยังต่างประเทศ ผ่านทาง Distributor ของบริษัท

- (5) สามารถเข้าถึงพันธมิตรธุรกิจและคู่ค้ารายสำคัญของควอรอนซึ่งส่งผลให้บริษัทมีขีดความสามารถในการแข่งขันและรองรับการเติบโตของธุรกิจในอนาคตได้มากยิ่งขึ้น
- (6) เพื่อสร้างโอกาสในการทำกำไรในอนาคตของบริษัท

#### 10. แหล่งเงินทุน/แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

บริษัทจะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสดให้แก่ผู้จะขาย โดยบริษัทจะใช้กระแสเงินสดที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนในการเข้าทำรายการในครั้งนี้

#### 11. เงื่อนไขในการทำรายการ

การเข้าทำรายการในครั้งนี้จะต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญบางประการ (รวมถึง เงื่อนไขบังคับก่อนอื่นใดที่คู่สัญญาจะได้ตกลงระบุไว้ในสัญญาที่เกี่ยวข้อง) เช่น บริษัทจะต้องจัดประชุมคณะกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ และได้รับอนุมัติให้เข้าทำรายการดังกล่าว เป็นต้น

การเข้าทำรายการในครั้งนี้บริษัทจะดำเนินการตามกำหนดเวลาโดยประมาณ ดังต่อไปนี้ และหากมีการเปลี่ยนแปลง บริษัทจะแจ้งให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบต่อไป

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	กำหนดเวลาโดยประมาณ
1.	การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้	17 ธันวาคม พ.ศ. 2562
2.	กำหนดการปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้	2 มกราคม พ.ศ. 2563
3.	การจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้	7 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563
4.	การเข้าทำสัญญาและการดำเนินการโอนหุ้นที่เกี่ยวข้อง	ภายหลังจากวันที่มีประชุมผู้ถือหุ้น

#### 12. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 ณ วันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ซึ่งประกอบไปด้วยคณะกรรมการมีรายชื่อดังต่อไปนี้

กรรมการที่เข้าร่วมประชุม: 7ท่าน

1. นายฤทธิไกร ธรรมรักษ์ (รักษาการ) ประธานกรรมการ
2. นายสรวิชัย พรพัฒน์รักษ์ รองประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายกฤษ พอลเลิศ กรรมการอิสระ
4. นายณัฐฐะวุฒิ เครือประดับ กรรมการอิสระ
5. นายนิติโรจน์ มโนลม้าย กรรมการ
6. นายศุภวัฒน์ วณิชประภา กรรมการ
7. นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์ กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน

กรรมการที่ไม่เข้าร่วมประชุม: 2ท่าน

1. นายยุทธพงศ์ มา กรรมการ
2. ผศ.ดร.นพ.เทอดศักดิ์ โรจน์สุรภิตติ กรรมการอิสระ

พิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการในครั้งนี้เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัท เนื่องจากเป็นการเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เสริมความงาม และการดูแลรักษาสุขภาพและความงาม และกิจการฝึกอบรมให้ความรู้และให้คำแนะนำด้านการขาย บริหารงานและการพัฒนาคุณภาพบุคคลากรการขาย สาธิตสินค้า เป็นนายหน้าและตัวแทนขายของบริษัท อีกทั้งเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงมีมติอนุมัติให้เสนอการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

13. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 12. ข้างต้น**

-ไม่มี-

คณะกรรมการบริษัทได้สอบทานข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง และขอรับรองว่าข้อมูลในสารสนเทศนี้ถูกต้อง ครบถ้วนและไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรวุฒิ พรพัฒน์รักษ์)

(กรรมการ)

(นายปิยวัชร ราชพลสิทธิ์)

(กรรมการ)