

เลขที่ 24/2562

วันที่ 30 ธันวาคม 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 14/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2562 เวลา 11.00 น. มีมติอนุมัติให้บริษัทให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc. (“ASB Cambodia”) ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยให้เป็นเงินกู้ด้อยสิทธิ (Subordinated Loan) วงเงิน 8 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 242.76 ล้านบาท โดยเป็นเงินกู้ยืมมาจากบริษัท จำนวน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 121.38 ล้านบาท และจำนวน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 121.38 ล้านบาท จาก AFS Corporation Co., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”) ที่ถือหุ้นใน AFS Corporation Co., Ltd. สัดส่วนร้อยละ 100 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่มีเกิดรายการ

ภายในเดือน กุมภาพันธ์ 2563

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน	- บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นใน AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc. ที่สัดส่วนร้อยละ 50 - AFS Corporation Co., Ltd. ถือหุ้นใน AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc. ที่สัดส่วนร้อยละ 50 ทั้งนี้ AFS Corporation Co., Ltd. เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) อยู่ร้อยละ 35.2
ผู้รับความช่วยเหลือทางการเงิน	AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc.

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

รายละเอียดเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือการเงินมีดังต่อไปนี้

ประเภทรายการ : รายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

วงเงินกู้ยืม : 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 121.38 ล้านบาท¹

อัตราดอกเบี้ย	: ร้อยละ 8.5 ต่อปี ²
ระยะเวลากู้ยืม	: 7 ปี
การชำระดอกเบี้ย	: ปีละ 2 ครั้ง
เงื่อนไขการกู้ยืมอื่นๆ	: ชำระเงินต้นเต็มจำนวนเมื่อครบกำหนด หรือชำระบางส่วนร้อยละ 20 ทุกปี เริ่มตั้งแต่ต้นปีที่ 4 ถึง 7 ตามข้อกำหนดของธนาคารแห่งชาติกัมพูชา (NBC)
การชำระคืนก่อนกำหนด	: ภายใน 36 เดือน ภายใต้ความเห็นชอบทั้งผู้กู้และผู้ให้กู้ และเป็นไปตามข้อกำหนดของธนาคารแห่งชาติกัมพูชา (NBC)
วัตถุประสงค์การกู้ยืม:	: เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา เนื่องจากความต้องการสินเชื่อที่เติบโตอย่างรวดเร็ว และเพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับของธนาคารแห่งชาติกัมพูชา (NBC) โดยแหล่งเงินกู้ยืมดังกล่าวมาจากเงินทุนหมุนเวียนของ บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุ: ¹อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2562 : 1 เหรียญสหรัฐ เท่ากับ 30.3448 บาท

²อัตราดอกเบี้ยคำนวณจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับเงินเหรียญสหรัฐของธนาคารในประเทศกัมพูชารวม Spread Margin และพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยตลาดเทียบกับเงินกู้ยืมด้วยสิทธิอื่นๆ รวมถึงความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยน

4. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของรายการ

รายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว บริษัทฯ ให้ความช่วยเหลือรวมไม่เกิน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 121.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.65 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ โดยคำนวณมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ จากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับการสอบทาน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2562 นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันในรอบ 6 เดือน ดังนี้

- เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 08/2562 ได้มีมติอนุมัติขายเงินลงทุนที่อยู่ใน บริษัท อีออน เครดิต เซอร์วิส ซิสเต็มส์ (ฟิลิปปินส์) จำกัด ให้แก่ AFS มูลค่า 460,301 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.003 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ และอนุมัติทำสัญญา “Business Administration Agreement” และจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับ AFS โดยมีมูลค่ารายการรวม 92.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.51 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ
- เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2562 ได้มีมติอนุมัติสนับสนุนการบริการด้านการเงินและบัญชีแก่บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นจำนวนเงิน 0.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.004 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

ดังนั้น ขนาดของรายการเกี่ยวโยงที่รับการอนุมัติจากคณะกรรมการในรอบ 6 เดือน ซึ่งรวมถึงการอนุมัติครั้งนี้เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 215.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.16 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทจะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อยตามสัดส่วนและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป บริษัทฯจึงได้รับการยกเว้นไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.จ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ บจ/ป 22-01 เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) และที่แก้ไขเพิ่มเติม

5. รายละเอียดเกี่ยวกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	ชื่อบุคคลเกี่ยวข้องระหว่างบริษัทฯ	การถือหุ้นในบริษัทเกี่ยวข้อง	% การถือหุ้นในบริษัทอื่น
AFS	45,698,196,100 เยน/ 225,510,128 หุ้น	นายอิเดะกิ วะคะบะยะชิ ^{1,3}	-	-
ASB (Cambodia)	20,000,000 เหรียญสหรัฐ 20,000,000 หุ้น	นายเคนจิ ฟูจิตะ ^{2,3}	-	-

หมายเหตุ: ¹นายอิเดะกิ วะคะบะยะชิ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และดำรงตำแหน่ง

กรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด

²นายเคนจิ ฟูจิตะ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ AEON Specialized Bank (Cambodia) PLC. และดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ

บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด

³กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในการทำรายการนี้: นายอิเดะกิ วะคะบะยะชิ และ นายเคนจิ ฟูจิตะ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมการ

ประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

6. เงื่อนไขที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

ไม่มี

7. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นควรอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำสัญญาเงินกู้ด้วยสิทธิ

แก่ ASB Cambodia เนื่องจากมีอัตราดอกเบี้ย ระยะเวลาการกู้ยืม การจ่ายชำระคืน ข้อกำหนด และเงื่อนไขอื่นๆ

ที่เหมาะสม เพื่อนำเงินกู้ยืมมาใช้สนับสนุนธุรกิจของบริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา

8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็น สมเหตุสมผล เป็นประโยชน์กับบริษัทฯ และไม่มีความเห็นขัดแย้งกับคณะกรรมการตรวจสอบ