



ที่ U.SET 020/2564

27 สิงหาคม 2564

เรื่อง การเข้าลงทุนในบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) และบริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
2. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)

บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2564 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 26 สิงหาคม 2564 เวลา 15.30 น. ได้มีมติอนุมัติในเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. อนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) (“JMART”) และบริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“SINGER”) ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - (1) อนุมัติการเข้าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART จำนวน 136,119,587 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 30.3370 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 4,129,459,910.82 บาท ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน JMART ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 9.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ JMART และการได้มาซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6”) จำนวน 16,723,002 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท) โดยมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญของ JMART ในราคาใช้สิทธิ 30.3370 บาทต่อหุ้น ซึ่งหากบริษัทฯ ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิครบจำนวน จะคิดเป็นมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 507,325,711.67 บาท ทั้งนี้ เมื่อนับจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ที่บริษัทฯจะได้รับจัดสรรในครั้งนี้ ประกอบกับหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ครบทั้งจำนวน จะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน JMART ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ



ละ 9.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ JMART (ในกรณีและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ที่ JMART ได้มีการออกอยู่แล้ว ณ ปัจจุบันใช้สิทธิซื้อหุ้นครบทั้งจำนวน) (“**ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART**”) และ

- (2) อนุมัติการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER จำนวนไม่เกิน 197,108,696 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 36.3005 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 7,155,144,219.15 บาท ซึ่งส่งผลให้ บริษัทฯ ถือหุ้นใน SINGER ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 24.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ SINGER และการได้มาซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“**ใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3**”) จำนวน 11,557,681 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท) โดยมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญของ SINGER ในราคาใช้สิทธิ 36.3005 บาทต่อหุ้น ซึ่งหากบริษัทฯ ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิครบจำนวน จะคิดเป็นมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 419,549,599.14 บาท ทั้งนี้ เมื่อนับจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ที่บริษัทฯ จะได้รับจัดสรรในครั้งนี้ ประกอบกับหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ครบทั้งจำนวน จะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน SINGER ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 24.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ SINGER (ในกรณีและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ที่ SINGER ได้มีการออกอยู่แล้ว ณ ปัจจุบันใช้สิทธิซื้อหุ้นครบทั้งจำนวน) (“**ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER**”)

(ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER รวมแล้วเรียกว่า “**ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER**”)

อนึ่ง บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นจำนวน 2 ฉบับ ได้แก่ (1) สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่างบริษัทฯ (ในฐานะผู้ลงทุน) และ JMART (ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์) และ (2) สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่างบริษัทฯ (ในฐานะผู้ลงทุน) และ SINGER (ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์) ทั้งนี้ สัญญาทั้ง 2 ฉบับเป็นสัญญาแบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER จะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดตามที่ระบุในสัญญาที่เกี่ยวข้องแต่ละฉบับข้างต้นลุล่วงแล้ว หรือได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ การเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER เป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน

ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มา



หรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 7.89 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564) และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 12.90 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564)

ทั้งนี้ ระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ โดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 2.30 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเมื่อคำนวณขนาดรายการข้างต้นรวมกับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALIFE (ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในคราวเดียวกันนี้ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามข้อ 2 และสิ่งที่ส่งมาด้วย 2) และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ในครั้งนี้ จะทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 26.87 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

อนึ่ง ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ดังกล่าวจึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทราบภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปกำหนด

ทั้งนี้ JMART และ SINGER ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ ที่จะทำให้ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

บริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER จะแล้วเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2564 โดยรายละเอียดเกี่ยวกับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

2. อนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (“A LIFE”) ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่ง



สินทรัพย์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) บริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด (“UGH”) จะเข้าซื้อหุ้นสามัญเดิมของ A LIFE จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ A LIFE จำนวน 6 ราย ได้แก่ (1) บริษัท เอเชียเน เวเนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (2) บริษัท อิมพีเรียล เวเนเจอร์ แคป จำกัด (3) ฮองเกา ลิมิเต็ด (Hong Gao Limited) (4) ควอลลิตี้ ซินเนอร์จี ลิมิเต็ด (Quality Synergy Limited) (5) บริษัท กิตติวนาวู๊ดเทค จำกัด และ (6) นางลัดดา มงคลเพชร (รวมเรียกว่า “ผู้ขาย”) รวมจำนวน 148,035,897 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ A LIFE ในราคาซื้อขายรวม 1,500,000,000 บาท (เว้นแต่กรณีเกิดเหตุการณ์ตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้น) โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)
- (2) UGH จะซื้อหุ้นกู้ด้อยสิทธิของ A LIFE จากบริษัท เอเชียเน เวเนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 100,000 หุ้น ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้ด้อยสิทธิหน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 100,000,000 บาท **บวกกับ** ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ (ตามคำนิยามด้านล่าง) คิดเป็นมูลค่ารวมสิ่งตอบแทนจำนวนรวมไม่เกิน 102,654,109.59 บาท และ
- (3) UGH จะซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ A LIFE ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) จำนวน 61,964,103 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 619,641,030 บาท (โดยสัดส่วนการถือหุ้นของ UGH และตัวแทนของ UGH ภายหลังจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ A LIFE)

(รวมเรียกว่า “ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE”)

โดยภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALIFE แล้ว UGH จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นระหว่าง UGH (ในฐานะผู้ซื้อ) และผู้ขาย (ในฐานะผู้ขาย) (“สัญญาซื้อขายหุ้น”) ซึ่งเป็นสัญญาแบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นระหว่าง UGH และผู้ถือหุ้นเดิมของ A LIFE ที่ยังคงถือหุ้นอยู่ (“ผู้ถือหุ้นเดิม”) (รวมเรียกว่า “สัญญาที่เกี่ยวข้อง”) ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE จะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นสำเร็จครบถ้วน และ/หรือได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และได้มีการปฏิบัติหน้าที่ในการทำให้ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE แล้วเสร็จสมบูรณ์ตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น



อนึ่ง ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALIFE ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 3.78 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564)

ทั้งนี้ ระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ โดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 2.30 เมื่อคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเมื่อคำนวณขนาดรายการข้างต้นรวมกับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER (ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในคราวเดียวกันนี้ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามข้อ 1 ข้างต้น และสิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALIFE ในครั้งนี้ จะทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 26.87

ดังนั้น ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ดังกล่าวจึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทราบภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามที่ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปกำหนด

ทั้งนี้ ผู้ขายไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ ที่จะทำให้อุทธรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE จะแล้วเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2564 (“วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์”) โดยรายละเอียดเกี่ยวกับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวสรญา เสฐียรโกเศศ)

กรรมการ

สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ของ บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน)

เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 7/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) (“JMART”) และ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“SINGER”) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- ก. การจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART จำนวน 136,119,587 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 30.3370 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 4,129,459,910.82 บาท ซึ่งในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯ จะได้มาซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6”) จำนวน 16,723,002 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท) โดยมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญของ JMART ในราคาใช้สิทธิ 30.3370 บาทต่อหุ้น ซึ่งหากบริษัทฯ ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิครบจำนวน จะคิดเป็นมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 507,325,711.67 บาท ทั้งนี้ เมื่อนับจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ที่บริษัทฯ จะได้รับจัดสรรในครั้ง นี้ ประกอบกับหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ครบทั้งจำนวน จะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน JMART ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 9.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ JMART (ในกรณีที่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ที่ JMART ได้มีการออกอยู่ ณ ปัจจุบันใช้สิทธิซื้อหุ้นครบทั้งจำนวน) (“ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART”)
- ข. การจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER จำนวนไม่เกิน 197,108,696 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 36.3005 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 7,155,144,219.15 บาท ซึ่งในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว บริษัทฯ จะได้มาซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3”) จำนวน 11,557,681 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท) โดยมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญของ SINGER ในราคาใช้สิทธิ 36.3005 บาทต่อหุ้น ซึ่งหากบริษัทฯ ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิครบจำนวน จะคิดเป็นมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 419,549,599.14 บาท ทั้งนี้ เมื่อนับจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ที่บริษัทฯ จะได้รับจัดสรรในครั้ง นี้ ประกอบกับหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ครบทั้งจำนวน จะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน SINGER ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 24.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ SINGER (ในกรณีที่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ที่ SINGER ได้มีการออกอยู่ ณ ปัจจุบันใช้สิทธิซื้อหุ้นครบทั้งจำนวน) (“ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER”)

ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER (“ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER”) เป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไป (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยมีขนาดรายการสูงสุดของธุรกรรมดังนี้

- ก. ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 7.89 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564)
- ข. ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 12.90 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564)

ทั้งนี้ ระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ โดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 2.30 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเมื่อคำนวณขนาดรายการข้างต้นรวมกับการเข้าลงทุนใน ALIFE (ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวเดียวกันและมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)) และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ในครั้งนี้จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 26.87 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564) ดังนั้น ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ดังกล่าว จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

อนึ่ง เนื่องจากธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ไม่ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่จำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องนำขนาดรายการของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ไปคำนวณรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นๆ ของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป

นอกจากนี้ ในกรณีนี้ (1) ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART และ/หรือ SINGER ที่เสนอขายให้แก่บริษัทฯ ในครั้งนี้เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะส่งรับหุ้นใน ส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (แล้วแต่กรณี) หรือ (2) ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (ได้แก่ ราคาเสนอขายรวมกับราคาการใช้สิทธิ) ของใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 และ/หรือใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดก่อนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะส่งรับหุ้นใน ส่วนเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน บริษัทฯ จะไม่นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART และ/หรือ SINGER ที่ได้รับการเสนอขายและ/หรือที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ (แล้วแต่กรณี) ออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นดังกล่าวเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยภายหลังจากวันที่หุ้นดังกล่าวเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน บริษัทฯ สามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการพิจารณาค่าขอรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิใน ส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ รายละเอียดที่สำคัญของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER เพิ่มเติมมีดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 ได้มีอนุมัติธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER โดยบริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นจำนวน 2 ฉบับ ได้แก่ (1) สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่างบริษัทฯ (ในฐานะผู้ลงทุน) และ JMART (ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์) (“สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART”) และ (2) สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่างบริษัทฯ (ในฐานะผู้ลงทุน) และ SINGER (ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์) (“สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER”) ซึ่งสัญญาทั้ง 2 ฉบับเป็นสัญญาแบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER จะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดตามที่ระบุในสัญญาที่เกี่ยวข้องแต่ละฉบับข้างต้นสำเร็จครบถ้วน หรือได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER เป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน โดยบริษัทฯ คาดการณ์ว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER จะแล้วเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 4 ของปี 2564

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ก. ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART

ผู้จองซื้อ: บริษัทฯ

ผู้ออกหลักทรัพย์: JMART

ข. ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER

ผู้ซื้อ: บริษัทฯ

ผู้ออกหลักทรัพย์: SINGER

ทั้งนี้ ผู้ออกหลักทรัพย์ทั้งสองรายไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ ที่จะทำให้ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

3. ลักษณะทั่วไปของรายการและรายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

3.1 ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART

ก. ลักษณะทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงทุนในหุ้นของ JMART ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดยมีลักษณะรายการดังนี้

- (1) บริษัทฯ จะดำเนินการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ที่จะออกและเสนอขายให้แก่บริษัทฯ ในรูปแบบของการออกและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 136,119,587 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 30.3370 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 4,129,459,910.82 บาท ซึ่งส่งผลให้ บริษัทฯ ถือหุ้นใน JMART ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 9.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ JMART ภายหลังการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวตามสัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ซึ่งเป็นสัญญาแบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน
- (2) JMART จะดำเนินการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ให้แก่บริษัทฯ จำนวน 16,723,002 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท) ในอัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญของ JMART จำนวน 1 หุ้น และในราคาใช้สิทธิ 30.3370 บาทต่อหุ้น ซึ่งหากบริษัทฯ ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิครบจำนวน จะคิดเป็นมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 507,325,711.67 บาท

สรุปรายละเอียดที่สำคัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 มีดังต่อไปนี้

บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์	บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน)
ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (ใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ JMART ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือไม่ได้ หากการโอนดังกล่าวจะทำให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ไม่สามารถดลัลักษณะของบุคคลใน

	วงจำกัดตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก ซึ่ง JMART จะได้จัดซื้อจำกัดการโอนดังกล่าวกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”)
จำนวนที่ออก	42,060,884 หน่วย
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของ JMART ได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	30.3370 บาทต่อหุ้น เว้นแต่มีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	0.00 บาท
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 3 ปี 9 เดือน นับจากวันที่ออกใบแสดงสิทธิ JMART-W6 โดยวันครบกำหนด อายุของใบแสดงสิทธิ JMART-W6 ในวันที่ 25 สิงหาคม 2568 ทั้งนี้ ภายหลังจากการออก ใบสำคัญแสดงสิทธิ บริษัทจะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ
ลักษณะการเสนอขาย	JMART จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ได้แก่ บริษัทฯ จำนวน 16,723,002 หน่วยและบริษัท วิจิไอ จำกัด (มหาชน) (“VGI”) จำนวน 25,337,882 หน่วย
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารของ JMART จะเป็นผู้กำหนด วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันใช้สิทธิครั้งแรกและกำหนดการใช้ สิทธิ	วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 30 ธันวาคม 2564 และวันกำหนดการใช้ สิทธิครั้งสุดท้าย คือ วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 2 ปี 9 เดือน นับจากวันที่ออก ใบสำคัญแสดงสิทธิ หรือวันที่ 29 สิงหาคม 2568 โดยหากวันกำหนดการใช้สิทธิครั้ง สุดท้ายไม่ตรงกับวันทำการ ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายขึ้นมาเป็นวันทำ การสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายเดิม ซึ่งจะตรงกับวันที่ 29 สิงหาคม 2568 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นรองรับของ JMART ได้ในทุกวันทำการสุดท้าย ในทุก ๆ ไตรมาสของแต่ละปีปฏิทิน (กล่าวคือ วัน ทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน ธันวาคม) ตลอดอายุของใบสำคัญ แสดงสิทธิ (“วันกำหนดการใช้สิทธิ”) ในกรณีที่วันใช้สิทธิดังกล่าวไม่ตรงกับวันทำการ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิครั้ง ดังกล่าว
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้ สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ซึ่งประสงค์จะใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของ JMART จะต้องแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญในระยะเวลา 15 วันก่อนวัน กำหนดการใช้สิทธิ ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของ JMART ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้ สิทธิดังกล่าว

จำนวนหุ้นที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 42,060,884 หุ้น (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 4.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ JMART
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด หรือผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนของใบสำคัญแสดงสิทธิ
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	JMART จะไม่นำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้ออกมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ	JMART จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
เหตุให้ต้องออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการปรับเปลี่ยนแปลงการใช้สิทธิ	JMART จะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขในการปรับสิทธิ เมื่อมีเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิและเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิซึ่งเป็นเหตุการณ์ที่มีลักษณะตามที่กำหนดไว้ในข้อ 11(4)(ข) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ

ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าทำรายการดังกล่าวแล้วเสร็จ หากบริษัทฯ ได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ครบจำนวน จะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน JMART ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 9.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ JMART (สำหรับกรณีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ซึ่ง JMART ได้ออกอยู่แล้ว ณ ปัจจุบันได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART ครบทั้งจำนวน)

ในการนี้ ข้อตกลงเกี่ยวกับเงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่างบริษัทฯ และ JMART รวมถึงเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (ก) ที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ JMART อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ให้แก่บริษัทฯ
- (ข) JMART ได้ยื่นคำขออนุญาตการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 และเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนด
- (ค) เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญของ SINGER สำเร็จครบถ้วนหรือได้รับการผ่อนผันตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว
- (ง) เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่าง VGI และ JMART สำเร็จครบถ้วนหรือได้รับการผ่อนผันตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว
- (จ) ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART
- (ฉ) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ หรือเหตุการณ์ใด ๆ เกิดขึ้นซึ่งก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดผลกระทบในแง่ลบอย่างมีนัยสำคัญต่อทรัพย์สิน หนี้สิน ธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และสถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท JMART นับแต่วันที่ลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART

- (ข) บริษัทฯ และ JMART ได้รับการอนุญาต ความยินยอม และการผ่อนผันใด ๆ ที่จำเป็นสำหรับการลงนาม การเข้าทำธุรกรรม และการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามสัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART รวมถึงการมีผลผูกพันและบังคับตามกฎหมายของสัญญาดังกล่าวตามที่กฎหมายและสัญญาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือ JMART หรือกลุ่มบริษัท JMART กำหนด

ทั้งนี้ การเข้าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART โดยบริษัทฯ และ VGI นั้นเป็นการเข้าทำธุรกรรมที่มีความเป็นอิสระแยกต่างหากจากกัน โดยบริษัทฯ และ VGI ไม่มีวัตถุประสงค์จะใช้สิทธิออกเสียงร่วมกันใน JMART อันเป็นการกระทำการร่วมกัน (acting in concert) ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) แต่อย่างใด

ข. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

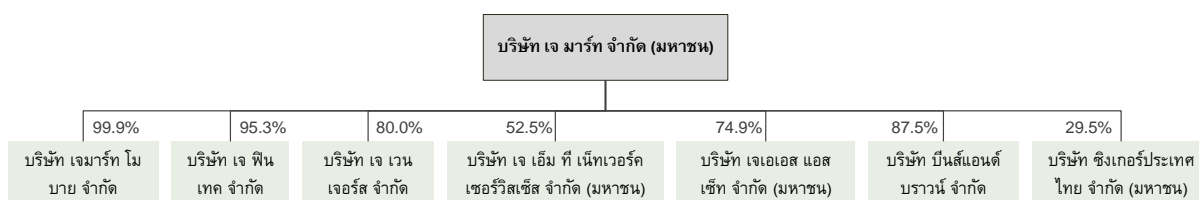
(1) ข้อมูลทั่วไปของ JMART

ชื่อบริษัท	บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) (JMART)
ที่อยู่	เลขที่ 187, 189 อาคารเจมาร์ท ถนนรามคำแหง แขวงราษฎร์พัฒนา เขตสะพานสูง กรุงเทพมหานคร
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจอื่น โดยมีธุรกิจหลักคือการจำหน่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่และสินค้าที่เกี่ยวข้องกับโทรศัพท์เคลื่อนที่ รวมไปถึงอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งการค้าปลีกและค้าส่ง และลงทุนในธุรกิจหลากหลาย
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0107545000055
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2564)	1,159,077,312.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,159,077,312 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	1,032,583,940.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,032,583,940 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด (16 กรกฎาคม 2564)	<ol style="list-style-type: none"> นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา จำนวน 172,531,416 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 16.71 นายเอกชัย สุขุมวิทยา จำนวน 113,646,518 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 11.01 นางสาวยุวดี พงษ์อัชฌา จำนวน 111,194,154 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.77 นางสาวจุฑามาศ สุขุมวิทยา จำนวน 79,633,277 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 7.71 บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 43,397,547 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.20 นายพีรนาถ โชควัฒนา จำนวน 26,272,418 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.54 น.พ. พงศ์ศักดิ์ ธรรมธัชอารี จำนวน 25,228,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.44 นายสมพงษ์ ศิลป์สมบูรณ์ จำนวน 22,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.13 นายทวีวัฒน์ สุวรรณชาติ จำนวน 18,640,201 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.81 นายเอี่ยม อาชวกุลเทพ จำนวน 16,413,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.59
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกภายหลังการเข้าทำรายการ	<ol style="list-style-type: none"> บริษัท วีจีไอ จำกัด (มหาชน) จำนวน 206,241,799 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.00¹ นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา จำนวน 172,531,416 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 12.55 บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) จำนวน 136,119,587 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.90 นายเอกชัย สุขุมวิทยา จำนวน 113,646,518 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.27 นางสาวยุวดี พงษ์อัชฌา จำนวน 111,194,154 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.09 นางสาวจุฑามาศ สุขุมวิทยา จำนวน 79,633,277 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.79

¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2564 ของ JMART ได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ VGI จำนวน 206,241,800 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 30.3370 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 6,256,757,486.60 บาท ในคราวเดียวกันกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บริษัทฯ (แต่ธุรกรรมของ VGI ดังกล่าวแยกเป็นอิสระและไม่ได้เป็นส่วนหนึ่งของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART ของบริษัทฯ) ดังนั้น โครงสร้างภายหลังการเพิ่มทุนจัดทาบสมมติฐานว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART จะเกิดขึ้นหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ VGI

	7. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 43,397,547 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.16														
	8. นายพีรนาท โชควัฒนา จำนวน 26,272,418 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.91														
	9. น.พ. พงศ์ศักดิ์ ธรรมธัชอารี จำนวน 25,228,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.83														
	10. นายสมพงษ์ ศิลป์สมบุญรัตน์ จำนวน 22,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.60														
คณะกรรมการบริษัท	<table border="0"> <tr> <td>1. นายพิศณุ พงษ์อัชฌา</td> <td>ประธานกรรมการ</td> </tr> <tr> <td>2. นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา</td> <td>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>3. น.ส.ยุวดี พงษ์อัชฌา</td> <td>กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>4. นางมณี สุนทรวาทีน</td> <td>กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>5. นายพิศิษฐ์ ด้ชฌนาภิรมย์</td> <td>กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ</td> </tr> <tr> <td>6. นายสุวิทย์ กิ่งแก้ว</td> <td>กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ</td> </tr> <tr> <td>7. นายสมศักดิ์ นนทกนก</td> <td>กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ</td> </tr> </table>	1. นายพิศณุ พงษ์อัชฌา	ประธานกรรมการ	2. นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ	3. น.ส.ยุวดี พงษ์อัชฌา	กรรมการ	4. นางมณี สุนทรวาทีน	กรรมการ	5. นายพิศิษฐ์ ด้ชฌนาภิรมย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	6. นายสุวิทย์ กิ่งแก้ว	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	7. นายสมศักดิ์ นนทกนก	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
1. นายพิศณุ พงษ์อัชฌา	ประธานกรรมการ														
2. นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ														
3. น.ส.ยุวดี พงษ์อัชฌา	กรรมการ														
4. นางมณี สุนทรวาทีน	กรรมการ														
5. นายพิศิษฐ์ ด้ชฌนาภิรมย์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ														
6. นายสุวิทย์ กิ่งแก้ว	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ														
7. นายสมศักดิ์ นนทกนก	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ														

(2) โครงสร้างกลุ่มบริษัท²



ลำดับ	ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัท เจมาร์ท โมบาย จำกัด	ธุรกิจจัดจำหน่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ กล้องถ่ายรูป และอุปกรณ์เสริมที่เกี่ยวข้อง	630.00 ล้านบาท	99.9
2.	บริษัท เคบี เจ แคปปิตอล จำกัด	ให้บริการสินเชื่อลิสซิ่งและสินเชื่อรายย่อย	1,220.00 ล้านบาท	95.3
3.	บริษัท เจ เวนเจอร์ส จำกัด	พัฒนาซอฟต์แวร์และลงทุนกิจการอื่น	100.00 ล้านบาท	80.0
4.	บริษัท เจ เอ็ม ที เน็ทเวอร์ค เซอร์วิสซิส จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจเร่รัดติดตามหนี้สิน บริหารหนี้ด้วยคุณภาพ และให้บริการสินเชื่อลิสซิ่งและสินเชื่อรายย่อย	787.15 ล้านบาท	52.5
5.	บริษัท เจเอเอส แอสเซ็ท จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจพัฒนาสังหาริมทรัพย์	793.81 ล้านบาท	74.9
6.	บริษัท บินส์แอนด์บราวน์ จำกัด	ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มทุกประเภท	138.00 ล้านบาท	87.5

² ข้อมูลจากแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี 2563 ของบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) (สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563)

ลำดับ	ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
7.	บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (บริษัทร่วม)	จำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า จักรเย็บผ้า สินค้าเชิงพาณิชย์ โทรศัพท์มือถือ และอื่น ๆ ภายใต้การขายเงินสด บริการผ่อนชำระ บริการหลังการขาย บำรุงรักษา และซ่อมเครื่องใช้ไฟฟ้า	702.00 ล้านบาท	29.5

(3) ข้อมูลทางการเงินของ JMART³

สรุปฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,331.1	594.3	1,380.8
สินค้าคงเหลือ	1,329.1	1,006.5	979.4
เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,432.4	3,030.4	2,755.5
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	1,166.3
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	8,744.6	7,271.1	8,820.5
เงินให้สินเชื่อจากการซื้อลูกหนี้ที่คาดว่าจะได้รับชำระเกินกว่าหนึ่งปี	5,244.7	7,339.1	9,256.1
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	929.6	1,241.5	1,268.5
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	518.8	525.0	3,010.8
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	923.6	845.0	793.1
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10,699.4	13,101.7	17,080.6
รวมสินทรัพย์	19,444.0	20,372.8	25,901.1
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,146.0	2,608.7	3,815.9
หุ้นกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,866.2	2,726.4	3,072.8
รวมหนี้สินหมุนเวียน	7,234.4	7,458.2	9,547.2
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.0	0.7	971.7
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,688.9	6,393.4	7,506.3
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7,505.1	7,682.1	9,587.7
รวมหนี้สิน	14,739.5	15,140.3	19,134.9
ทุนจดทะเบียน	897.4	906.6	1,470.7
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	734.3	906.6	921.4

³ ข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) สำหรับบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 หรือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และสำหรับบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ส่วนเกิน(ต่ำกว่า)มูลค่าหุ้น	548.1	548.1	696.5
ส่วนเกินจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	772.1	797.0	1,149.8
กำไร(ขาดทุน)สะสม	675.0	1,016.7	825.7
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	2,845.7	3,385.5	3,739.2
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,858.7	1,847.0	3,027.0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,704.5	5,232.4	6,766.2

งบกำไรขาดทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	9,609.6	7,894.9	7,342.9
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้สินเชื่อจากการซื้อลูกหนี้และเงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้	2,067.5	2,115.9	2,471.4
กำไรจากเงินให้สินเชื่อจากการซื้อลูกหนี้	268.0	657.2	902.9
รวมรายได้จากการขายและบริการ	12,562.1	11,334.8	11,204.0
ต้นทุนขาย	(8,164.5)	(6,374.6)	(6,179.7)
ต้นทุนการให้บริการ	(779.5)	(920.6)	(1,052.8)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	(1,035.9)	(935.6)	(735.4)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1,730.2)	(1,397.9)	(1,395.1)
กำไรจากการดำเนินงาน	435.4	1,439.6	1,977.6
ต้นทุนทางการเงิน	(457.7)	(530.2)	(635.2)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(49.3)	(177.6)	(199.9)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(105.1)	793.2	1,294.2
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(277.1)	533.8	797.9
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	172.0	259.3	496.3
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)	(0.31)	0.59	0.85

3.2 ธุรกิจการเข้าลงทุนใน SINGER

ก. ลักษณะทั่วไปของรายการ

บริษัท จะเข้าลงทุนในหุ้นของ SINGER ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีลักษณะรายการดังนี้

- (1) บริษัท จะดำเนินการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ที่จะออกและเสนอขายให้แก่บริษัทฯ ในรูปแบบของการออกและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 197,108,696 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้น

ละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 36.3005 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 7,155,144,219.15 บาท ซึ่งส่งผลให้บริษัท ถือหุ้นใน SINGER ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 24.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ SINGER ภายหลังการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวตามสัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ซึ่งเป็นสัญญาแบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน

- (2) SINGER จะดำเนินการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ให้แก่บริษัท จำนวน 11,557,681 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย (ราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท) ในอัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญของ SINGER และในราคาใช้สิทธิ 36.3005 บาทต่อหุ้น ซึ่งหากบริษัท ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิครบจำนวน จะคิดเป็นมูลค่าการลงทุนเท่ากับ 419,549,599.14 บาท

สรุปรายละเอียดที่สำคัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 มีดังต่อไปนี้

บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์	บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (ใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ SINGER ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือไม่ได้ เว้นแต่เป็นการโอนทางมรดก ซึ่ง SINGER จะได้จัดซื้อจำกัดการโอนดังกล่าวกับสำนักงาน ก.ล.ต.
วิธีการจัดสรร	SINGER จะจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้กับผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งเป็นผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนไว้อย่างชัดเจน ซึ่งได้แก่ บริษัทฯ ซึ่งผู้ลงทุนดังกล่าวได้จองซื้อและได้รับจัดสรร 17.054 หุ้น ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 1 หน่วย หากมีเศษจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวให้ปัดเศษดังกล่าวทิ้งทั้งจำนวน
จำนวนที่ออก	11,557,681 หน่วย
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของ SINGER ได้ 1 หุ้นเว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	36.3005 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ ราคาการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ หากมีการปรับราคาการใช้สิทธิ ราคาการใช้สิทธิจะต้องไม่ต่ำกว่ามูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัท ณ ขณะนั้น
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	0.00 บาท
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 1 ปี 9 เดือน ใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 จะมีวันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิตรงกับวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ทั้งนี้ ภายหลังการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER จะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ
วิธีการจัดสรร รายชื่อและประเภทผู้ลงทุนที่จะได้รับการเสนอขาย	จัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement Investor) ซึ่งเป็นผู้ลงทุนที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งได้แก่ บริษัทฯ จำนวน 11,557,681 หน่วย

วันที่ออกไปสำคัญแสดงสิทธิ	คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารของ SINGER จะเป็นผู้กำหนดวันที่ออกไปสำคัญแสดงสิทธิ
วันใช้สิทธิครั้งแรกและกำหนดการใช้สิทธิ	<p>วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 30 ธันวาคม 2564 และวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะเป็นวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 ในกรณีที่วันใช้สิทธิดังกล่าวไม่ตรงกับวันทำการ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิขึ้นมาเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิที่ไม่ตรงกับวันทำการนั้นๆ</p> <p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นรองรับของ SINGER ได้ในทุกวันทำการสุดท้าย ในทุก ๆ ไตรมาสของแต่ละปีปฏิทิน (กล่าวคือ วันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน ธันวาคม) ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่วันใช้สิทธิดังกล่าวไม่ตรงกับวันทำการ ให้เลื่อนวันใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งดังกล่าว</p>
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิซึ่งประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จะต้องแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ("ความจำนงในการใช้สิทธิ") ในระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ภายในระยะเวลา 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง รวมถึงการแสดงความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายให้แสดงความจำนงในการใช้สิทธิภายในระยะเวลา 15 วันก่อนวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
จำนวนหุ้นที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	<p>11,557,681 หุ้น (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 2.32 ของจำนวนหุ้นจดทะเบียนและชำระแล้วทั้งหมดของ SINGER ก่อนการเพิ่มทุน</p> <p>โดยที่จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งหมดในครั้งนี้ เมื่อรวมกับจำนวนหุ้นที่จัดสรรและสำรองไว้เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิอื่นๆ ทั้งหมดของ SINGER จะคิดเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ SINGER</p>
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด หรือผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนของใบสำคัญแสดงสิทธิ
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	SINGER จะไม่นำใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ที่ออกในครั้งนี้นำมาจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพ	SINGER จะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
การปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ	<p>SINGER จะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขในการปรับสิทธิ เมื่อมีเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้อยู่ต่ำกว่าเดิม</p> <p>(ก) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ SINGER อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือแบ่งแยกหุ้น</p> <p>(ข) เมื่อ SINGER มีการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ใด ๆ ในราคาต่ำ</p> <p>(ค) เมื่อ SINGER มีการเสนอขายหุ้นที่เปลี่ยนแปลงสภาพในราคาต่ำหรือมีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิในราคาต่ำ</p>

	<p>(ง) เมื่อ SINGER จ่ายเงินปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น</p> <p>(จ) เมื่อ SINGER จ่ายเงินปันผลเป็นเงินซึ่งเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ</p> <p>(ฉ) เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับ (ก) ถึง (จ) ที่ทำให้ผลประโยชน์ตอบแทนใด ๆ ที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะได้รับเมื่อมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิโดยไปกว่าเดิม</p>
--	---

ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ เข้าทำรายการดังกล่าวแล้วเสร็จ หากบริษัทฯ ได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ครบจำนวนจะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน SINGER ในสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 24.90 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ SINGER (สำหรับกรณีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ซึ่ง SINGER ได้ออกอยู่แล้ว ณ ปัจจุบันได้ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ครบทั้งจำนวน)

ในการนี้ เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน ระหว่างบริษัทฯ และ SINGER รวมถึงเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (ก) ที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ SINGER อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER และการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ให้แก่บริษัทฯ
- (ข) SINGER ได้ยื่นคำขออนุญาตการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 และเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- (ค) เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญของ JMART สำเร็จครบถ้วนหรือได้รับการผ่อนผันตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว
- (ง) เงื่อนไขบังคับก่อนภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนระหว่าง VGI และ JMART สำเร็จครบถ้วนหรือได้รับการผ่อนผันตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว
- (จ) ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ อนุมัติธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER
- (ฉ) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ หรือเหตุการณ์ใด ๆ เกิดขึ้นซึ่งก่อให้เกิดหรืออาจก่อให้เกิดผลกระทบในแง่ลบอย่างมีนัยสำคัญต่อทรัพย์สิน หนี้สิน ธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และสถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท SINGER นับแต่วันที่ลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER
- (ช) บริษัทฯ และ SINGER ได้รับการอนุญาต ความยินยอม และการผ่อนผันใด ๆ ที่จำเป็นสำหรับการลงนาม การเข้าทำธุรกรรม และการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามสัญญาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER รวมถึงการมีผลผูกพันและบังคับตามกฎหมายของสัญญาดังกล่าวตามที่กฎหมายและสัญญาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือ SINGER หรือกลุ่มบริษัท SINGER กำหนด

ข. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

- (1) ข้อมูลทั่วไปของ SINGER

ชื่อบริษัท	บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (SINGER)
ที่อยู่	อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้น 17, 72 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร

ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ไฟฟ้า การให้บริการเช่าซื้อ การให้บริการสินเชื่อที่มีทะเบียนรถเป็นประกัน รวมไปถึงการให้บริการเป็นนายหน้าประกันชีวิตและประกันภัย
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0107537000050
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2564)	702,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 702,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	498,151,028 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 498,151,028 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด (5 พฤษภาคม 2564)	<ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) จำนวน 175,499,740 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 35.47 2. น.ส. กุณิสรา การะ จำนวน 21,338,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.31 3. นายเชาว์ การะ จำนวน 18,715,200 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.78 4. นายสถาพร งามเรืองพงศ์ จำนวน 17,036,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.44 5. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 15,409,236 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.11 6. นางมณีรัตน์ งามเรืองพงศ์ จำนวน 14,854,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.00 7. นายสันติ โกวิทจินดาชัย จำนวน 9,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.82 8. น.ส. รวิศรา งามรุ่งศิริ จำนวน 8,872,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.79 9. นาย กิตติ งามมรัตน์ จำนวน 6,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.21 10. น.ส. จันทรีจิรา นาคลดตา จำนวน 5,650,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.14
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกภายหลังการเข้าทำรายการ ⁴	<ol style="list-style-type: none"> 1. บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) จำนวน 175,499,740 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 26.49 2. บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) จำนวน 197,108,696 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 24.90 3. น.ส. กุณิสรา การะ จำนวน 21,338,700 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.22 4. นายเชาว์ การะ จำนวน 18,715,200 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.82 5. นายสถาพร งามเรืองพงศ์ จำนวน 17,036,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.57 6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 15,409,236 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.33 7. นางมณีรัตน์ งามเรืองพงศ์ จำนวน 14,854,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.24 8. นายสันติ โกวิทจินดาชัย จำนวน 9,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.36 9. น.ส. รวิศรา งามรุ่งศิริ จำนวน 8,872,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.34 10. นาย กิตติ งามมรัตน์ จำนวน 6,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.91
โครงสร้างกรรมการ	<ol style="list-style-type: none"> 1. นายอดิศักดิ์ สุขุมวิทยา ประธานกรรมการ 2. นายกิตติพงศ์ กนกวิไลรัตน์ กรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการ 3. นางนงลักษณ์ ลักษณะโกคิน กรรมการ 4. นายปิยะ พงษ์อัฒา กรรมการ 5. นายชาญ อธิธิตถาร กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ 6. นายปรีชา ประกอบกิจ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ 7. น.ส. สมศรี ชลาภักดี กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ 8. นาย วรยศ ทองตัน กรรมการอิสระ

(2) โครงสร้างกลุ่มบริษัท⁵

⁴ คำนวณบนสมมติฐานว่าโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ดังกล่าวเกิดหลังการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER ที่เสนอขายให้แก่บริษัทฯ แต่ไม่รวมการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ที่จะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ SINGER ในคราวเดียวกันนี้

⁵ ข้อมูลจากแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี 2563 ของบริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563)



ลำดับ	ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัท เอสซี แคบปีดอล จำกัด	ธุรกิจเช่าซื้อเครื่องใช้ไฟฟ้าในบ้าน จักรเย็บผ้า สิ้นค้าเชิงพาณิชย์และสินค้าอื่น ๆ ธุรกิจสินเชื่อรถทำเงิน ธุรกิจเช่าซื้อเครื่องจักร	1,450.00 ล้านบาท	99.9
2.	บริษัท เอสซี เซอร์วิสพลัส จำกัด	ธุรกิจด้านการบริการติดตั้ง ซ่อมบำรุงรักษาเครื่องใช้ไฟฟ้าทุกชนิด ธุรกิจบริการหลังการขาย	5.00 ล้านบาท	99.9
3.	บริษัท เอสซี โบรกเกอร์ จำกัด	ธุรกิจนายหน้าประกันวินาศภัยและนายหน้าประกันชีวิต	4.00 ล้านบาท	99.9

(1) ข้อมูลทางการเงินของ SINGER

สรุปฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	289.3	552.1	715.2
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,116.1	1,188.2	1,787.9
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,529.1	3,264.2	4,544.8
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	1,169.5	1,072.2	1,558.1
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจำนำทะเบียนรถยนต์	802.2	967.7	2,336.9
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,563.4	2,627.3	4,702.6
รวมสินทรัพย์	5,092.5	5,891.6	9,247.4
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	800.0	400.0	950.0
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,021.3	884.1	1,873.9
หุ้นกู้	1,350.0	2,435.0	4,262.3
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,547.4	2,663.9	4,563.4
รวมหนี้สิน	3,568.8	3,548.0	6,437.3
ทุนจดทะเบียน	270.0	702.0	702.0
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	270.0	401.5	412.5

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ส่วนเกิน(ต่ำกว่า)มูลค่าหุ้น	225.0	735.0	801.1
กำไร(ขาดทุน)สะสม	808.3	977.4	1,073.2
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,523.8	2,343.5	2,810.1

งบกำไรขาดทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
รายได้จากการขาย	1,876.3	1,529.4	2,454.8
ดอกเบี้ยรับจากสัญญาเช่าซื้อและเงินให้กู้ยืม	647.4	753.0	972.4
รวมรายได้	2,888.0	2,610.0	3,658.4
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	(1,219.2)	(883.8)	(1,383.2)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(740.2)	(624.3)	(1,066.2)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(424.3)	(374.1)	(406.1)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(446.2)	(409.1)	-
รวมค่าใช้จ่าย	(2,937.4)	(2,291.4)	(2,855.4)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	58.1	318.6	803.0
ต้นทุนทางการเงิน	(107.4)	(163.2)	(224.5)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(31.4)	10.5	4.5
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(80.8)	165.9	443.3
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท)	(0.30)	0.46	1.08

4. การคำนวณขนาดรายการ

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ	ขนาด รายการ รวม
1. เกณฑ์มูลค่า สินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ (NTA)	NTA ของกิจการที่ทำรายการ x สัดส่วนที่ได้มา x 100 / NTA ของบริษัทจดทะเบียน		ร้อยละ 3.43
	= 4,511.59 ล้านบาท x 0.099 x 100 / 36,146.47 ล้านบาท	การเข้าลงทุนใน JMART: ร้อยละ 1.24	
	= 3,178.00 ล้านบาท x 0.249 x 100 / 36,146.47 ล้านบาท	การเข้าลงทุนใน SINGER: ร้อยละ 2.19	
2. เกณฑ์กำไร สุทธิจากการ ดำเนินงาน	กำไรสุทธิของบริษัทที่จะซื้อ x สัดส่วนที่ได้มา x 100 / กำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียน	-ไม่มี-	-ไม่มี-

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ	ขนาด รายการ รวม
	-ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัท มีผล ขาดทุน-		
3. เกณฑ์มูลค่า รวมของสิ่ง ตอบแทน	มูลค่ารวมรายการที่จ่าย x 100 / สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน = 4,636.79 ล้านบาท x 100 / 58,742.74 ล้าน บาท = 7,574.69 ล้านบาท x 100 / 58,742.74 ล้าน บาท	การเข้าลงทุนใน JMART: ร้อยละ 7.89 การเข้าลงทุนใน SINGER: ร้อยละ 12.90	ร้อยละ 20.79
4. เกณฑ์มูลค่า หุ้นที่ออก เพื่อชำระค่า สินทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว ของบริษัทจดทะเบียน -ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากมิได้เป็นการ ออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าสินทรัพย์-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

อนึ่ง การเข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER ข้างต้น เป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับ 28.67 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัท ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564)

ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัท และบริษัทย่อยมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ โดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 2.30 ทำให้เมื่อคำนวณขนาดรายการข้างต้นรวมกับธุรกรรมในครั้งนี้อย่างสมบูรณ์การเข้าลงทุนใน ALIFE (ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวเดียวกัน และมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยู ซี ดี จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)) จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 28.67 เมื่อคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี บริษัท จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนด ให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน การชำระค่าตอบแทน และเงื่อนไขของการชำระค่าตอบแทน

ก. ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART ได้แก่

- (ก) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART จำนวน 136,119,587 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 30.3370 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 4,129,459,910.82 บาท และ
- (ข) ใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 จำนวน 16,723,002 หน่วย ในราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท ในอัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญของ JMART จำนวน 1 หุ้น และในราคาใช้สิทธิ 30.3370 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมหากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ JMART-W6 ซึ่งถือโดยบริษัท ครบทั้งจำนวนทั้งสิ้น 507,325,711.67 บาท

ข. ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER ได้แก่

- (ก) หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SINGER จำนวนไม่เกิน 197,108,696 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ในราคาจองซื้อหุ้นละ 36.3005 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 7,155,144,219.15 บาท
- (ข) ใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 จำนวน 11,557,681 หน่วย ในราคาเสนอขายหน่วยละ 0.00 บาท ในอัตราการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญของ SINGER จำนวน 1 หุ้น และในราคาใช้สิทธิ 36.3005 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมหากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SINGER-W3 ซึ่งถือโดยบริษัท ครบทั้งจำนวนทั้งสิ้น 419,549,599 บาท

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเพื่อการคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามข้อ ก. และ ข. คิดเป็นจำนวนทั้งสิ้น 12,211,479,440.64 บาท ทั้งนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ JMART และ SINGER ดังกล่าวเป็นเงินสดต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนตามสัญญาจองซื้อหุ้นที่เกี่ยวข้องแต่ละฉบับ (ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 3.1 และ 3.2) สำเร็จครบถ้วนหรือได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

6. มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ JMART หรือ SINGER (แล้วแต่กรณี) ซึ่งอ้างอิงจากราคาตลาด ณ เฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 15 วันทำการติดต่อกันของหุ้นของ JMART และ SINGER ก่อนวันที่คณะกรรมการของแต่ละบริษัทมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ ซึ่งคือระหว่างวันที่ 4 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 25 สิงหาคม 2564 ซึ่งเท่ากับ 33.7077 บาท และ 40.3338 บาท ตามลำดับ โดยมีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาตลาด โดยในการนี้ มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER รวมกันแล้วมีมูลค่าทั้งสิ้น 12,211,479,440.64 บาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ JMART หรือ SINGER (แล้วแต่กรณี) โดยอ้างอิงจากราคาตลาด โดยมีส่วนลดตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ JMART หรือ SINGER (แล้วแต่กรณี)

8. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

เงื่อนไขในการเข้าทำรายการธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน SINGER ขึ้นอยู่กับความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุในสัญญาจองซื้อหุ้นที่เกี่ยวข้องแต่ละฉบับสำเร็จครบถ้วน และ/หรือได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ตามที่ระบุในข้อ 3.1 และข้อ 3.2

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้

- (1) เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวนประมาณ 10,000 ล้านบาท ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยอยู่ระหว่างร้อยละ 2 ถึง 5 ต่อปี ทั้งนี้ การกู้ยืมจากสถาบันการเงินดังกล่าว ไม่มีเงื่อนไขที่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด
- (2) แหล่งเงินทุนส่วนที่เหลือจากกระแสเงินสดภายในของบริษัทฯ ทั้งนี้ การใช้เงินลงทุนดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของกิจการของบริษัทฯ และความสามารถในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

10. ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทจดทะเบียน

เนื่องจากในปัจจุบันบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจประเภทการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อเช่า บริการ และโรงแรม ซึ่งธุรกิจของบริษัทฯ ได้รับความกระทบจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) บริษัทฯ จึงมีความต้องการลงทุนในธุรกิจประเภทใหม่ ในการนี้ บริษัทฯ มีความสนใจในกลุ่มธุรกิจของ SINGER ซึ่งเป็นผู้ประกอบการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ไฟฟ้า การให้บริการเช่าซื้อ การให้บริการสินเชื่อที่มีทะเบียนรถเป็นประกัน การให้บริการทางการเงินอื่น ๆ รวมไปถึงการให้บริการเป็นนายหน้าประกันชีวิตและประกันภัย ซึ่งเป็นกลุ่ม

ธุรกิจที่บริษัทฯ มองว่าเป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มในการเติบโตที่ดีในอนาคตและจะช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากการลงทุนดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ เห็นว่า JMART ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจอื่น โดยมีธุรกิจหลักคือการจำหน่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่และสินค้าที่เกี่ยวข้องกับโทรศัพท์เคลื่อนที่ รวมไปถึงอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ทั้งการค้าปลีกและค้าส่ง และลงทุนในธุรกิจหลากหลาย จะช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีการดำเนินประเภทธุรกิจที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ธุรกิจการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER จะช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากการลงทุนและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโรงแรมเนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินประเภทธุรกิจที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น และการเข้าลงทุนดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทฯ มีพันธมิตรใหม่ทางธุรกิจซึ่งจะเพิ่มโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER มีความเหมาะสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จะช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากการลงทุนและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโรงแรม เนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินประเภทธุรกิจที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น และการลงทุนดังกล่าวจะช่วยขยายโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ เพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ และกระจายความเสี่ยงของบริษัทฯ นอกจากนี้ การเข้าลงทุนดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทฯ มีพันธมิตรใหม่ทางธุรกิจซึ่งจะเพิ่มโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 9 ข้างต้น

คณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทข้างต้น

**สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ของ บริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน)
เกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)**

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 7/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (“UGH”) (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด) เข้าลงทุนในบริษัท แอ็ดวานซ์ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (“A LIFE”) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- ก. UGH จะเข้าซื้อหุ้นสามัญเดิมของ A LIFE จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ A LIFE จำนวน 6 ราย ได้แก่ (1) บริษัท เอเชียเนเวนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (2) บริษัท อิมพีเรียล เวนเจอร์ แคป จำกัด (3) ฮองเกา ลิมิเต็ด (Hong Gao Limited) (4) ควอลิตี้ ซินเนอร์จี ลิมิเต็ด (Quality Synergy Limited) (5) บริษัท กิตติวัฒนาวิศุทธ จำกัด และ (6) นางลัดดา มงคลเพ็ชร (รวมเรียกว่า “ผู้ขาย”) รวมจำนวน 148,035,897 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ A LIFE ในราคาซื้อขายรวม 1,500,000,000 บาท (เว้นแต่กรณีเกิดเหตุการณ์ตามที่กำหนดในสัญญาซื้อขายหุ้น)
- ข. UGH จะซื้อหุ้นกู้ด้อยสิทธิของ A LIFE จากบริษัท เอเชียเนเวนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 100,000 หุ้น ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้ด้อยสิทธิหน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 100,000,000 บาท บวกกับ ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ (ตามคำนิยามด้านล่าง) คิดเป็นมูลค่ารวมสิ่งตอบแทนจำนวนรวมไม่เกิน 102,654,109.59 บาท และ
- ค. UGH จะซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ A LIFE ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) จำนวน 61,964,103 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 619,641,030 บาท (โดยสัดส่วนการถือหุ้นของ UGH และตัวแทนของ UGH ภายหลังวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ A LIFE)

(รวมเรียกว่า “ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE”)

ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE เป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไปฯ”) โดยมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 3.78 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564)

ทั้งนี้ ระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ โดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 2.30 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเมื่อคำนวณขนาดรายการข้างต้นรวมกับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER (ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวเดียวกันและมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนใน บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)) และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ในครั้งนี้จะมีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 26.87 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564) ดังนั้น ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ดังกล่าว จึงเข้าข่ายเป็นการประเภทที่ 2 ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

อนึ่ง เนื่องจากธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ไม่ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่จำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องนำขนาดรายการของธุรกรรมการลงทุนใน A LIFE ไปคำนวณรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ ของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป

ทั้งนี้ รายละเอียดที่สำคัญของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE มีดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 ได้มีมติอนุมัติให้ UGH เข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE โดย UGH จะเข้าลงทุนในสัญญาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเพียง สัญญาซื้อขายหุ้นระหว่าง UGH (ในฐานะผู้ซื้อ) และผู้ขาย (ในฐานะผู้ขาย) และสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นระหว่าง UGH และผู้ถือหุ้นเดิมของ A LIFE ที่ยังคงถือหุ้นอยู่ (“ผู้ถือหุ้นเดิม”) (“สัญญาที่เกี่ยวข้อง”) ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE จะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับทั้งหมดตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นสำเร็จครบถ้วน และ/หรือ ได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และได้มีการปฏิบัติหน้าที่ในการทำให้ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE แล้วเสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น โดยบริษัทฯ คาดว่าการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ A LIFE ภายใต้อุทธกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE จะแล้วเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาส 4 ของปี 2564 (“วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์”)

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

- ผู้ซื้อ : UGH ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ
- ผู้ขาย : (1) บริษัท เอเชียน เวนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
(2) บริษัท อิมพีเรียล เวนเจอร์ แคป จำกัด
(3) ฮองเกา ลิมิเต็ด (Hong Gao Limited)
(4) ควอลิตี้ ซินเนอร์จี ลิมิเต็ด (Quality Synergy Limited)
(5) บริษัท กิตติวนาวู้ดเทค จำกัด และ
(6) นางลัดดา มงคลเพ็ชร

ทั้งนี้ ผู้ขายไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ ที่จะทำให้อุทธกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

3. ลักษณะโดยทั่วไปและขนาดของรายการและรายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

ก. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงทุนในหุ้นของ A LIFE ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ซึ่งประกอบธุรกิจบริษัทประกันชีวิต โดยให้ UGH เข้าซื้อหุ้นเดิมของ A LIFE จากผู้ขาย จำนวน 148,035,897 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของ A LIFE ในราคารวมทั้งสิ้น 1,500,000,000 บาท ตามสัดส่วนดังต่อไปนี้

ชื่อผู้ขาย	จำนวนหุ้นที่ขาย (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. บริษัท เอเชียน เวนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	79,980,956	40.52

2. บริษัท อิมพีเรียล เวนเจอร์ แคป จำกัด	19,430,940	9.84
3. ฮองเกา ลิมิเต็ด (Hong Gao Limited)	27,924,000	14.15
4. ควอลิตี้ ซินเนอร์จี ลิมิเต็ด (Quality Synergy Limited)	15,700,000	7.96
5. บริษัท กิตติวานัฐเทค จำกัด	5,000,000	2.53
6. นางลัดดา มงคลเพ็ชร	1	0.00
รวม	148,035,897	75.00

ทั้งนี้ ข้อตกลงที่สำคัญภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นมีดังนี้

(1) เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ

- ผู้ขายได้ดำเนินการให้ A LIFE ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมธุรกิจประกันภัยสำหรับการเปลี่ยนแปลงจำนวนกรรมการและการแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ โดยการแต่งตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อโดย UGH การเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการผู้ลงลายมือชื่อผูกพัน A LIFE และการแก้ไขข้อบังคับของ A LIFE แล้วเสร็จ
- คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องได้ลงนามในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น
- ไม่มีเปลี่ยนแปลงใด ๆ หรือเหตุการณ์ใด ๆ ซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบในแง่ลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจทรัพย์สิน หนี้สิน โอกาสทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน รายได้ ชื่อเสียงหรือสถานะของ A LIFE (ทั้งสถานะทางการเงินและด้านอื่น ๆ) ก่อนวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์

(2) ราคาซื้อขายหุ้นและการปรับราคาซื้อขายหุ้น

- ราคาซื้อขายหุ้นที่ UGH จะต้องชำระให้แก่ผู้ขายมีจำนวนเท่ากับ 1,500,000,000 บาท
- UGH จะแบ่งชำระราคาซื้อขายหุ้นเป็นจำนวน 2 งวด โดยจะชำระงวดแรกภายใน 5 วันนับจากวันที่ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น จำนวน 150,000,000 บาท และจะชำระส่วนที่เหลือทั้งหมดในงวดที่สอง ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ อย่างไรก็ตาม หากมีการยกเลิกธุรกรรมการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ A LIFE ก่อนวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ผู้ขายตกลงคืนเงินค่าราคาซื้อขายหุ้นที่ได้รับไว้ในงวดแรกให้แก่ UGH ภายใน 5 วันนับจากวันที่มีการเลิกสัญญา เว้นแต่การเลิกสัญญามีเหตุมาจากการที่ UGH ปฏิบัติผิดสัญญา
- ทั้งนี้ ณ วันที่ครบกำหนด 36 เดือนนับจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ (“วันปรับราคาซื้อขายหุ้น”) คู่สัญญาตกลงให้มีการปรับราคาซื้อขายหุ้นตามส่วนต่างของ (1) จำนวนเงินต้นภายใต้หุ้นกู้การbinไทยที่ A LIFE ได้รับคืนในช่วงระยะเวลาจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์จนถึงวันปรับราคาซื้อขายหุ้นและมูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้การbinไทย ณ วันปรับราคาซื้อขายหุ้น (2) จำนวนเงินต้นภายใต้หุ้นกู้การbinไทยที่ A LIFE ถืออยู่ ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์

โดยที่

- (ก) หากมูลค่าจำนวนเงินต้นภายใต้หุ้นกู้การbinไทยที่ A LIFE ได้รับคืนในช่วงระยะเวลาจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์จนถึงวันปรับราคาซื้อขายหุ้นและมูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้การbinไทย ณ วันปรับราคาซื้อขายหุ้น สูงกว่า มูลค่าของหุ้นกู้การbinไทย ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ UGH จะต้องชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ขายเพิ่มเติมในจำนวนเท่ากับร้อยละ 75 ของมูลค่าที่เกินขึ้นมา

- (ข) หากมูลค่าจำนวนเงินต้นภายใต้หุ้นกู้การบิไทยที่ A LIFE ได้รับคืนในช่วงระยะเวลาจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์จนถึงวันปรับราคาซื้อขายหุ้นและมูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้การบิไทย ณ วันปรับราคาซื้อขายหุ้น ต่ำกว่า มูลค่าของหุ้นกู้การบิไทย ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ผู้ขายจะต้องชำระค่าหุ้นคือให้แก่ UGH ในจำนวนเท่ากับร้อยละ 75 ของมูลค่าที่ลดลงไป
- (ค) หากมูลค่าจำนวนเงินต้นภายใต้หุ้นกู้การบิไทยที่ A LIFE ได้รับคืนในช่วงระยะเวลาจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์จนถึงวันปรับราคาซื้อขายหุ้นและมูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้การบิไทย ณ วันปรับราคาซื้อขายหุ้น เท่ากับ มูลค่าของหุ้นกู้การบิไทย ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ จะไม่มีการปรับปรุงราคาซื้อขายหุ้น

(3) เงื่อนไขอื่น ๆ ที่สำคัญ

- UGH จะซื้อหุ้นกู้ด้อยสิทธิของ A LIFE จากบริษัท เอเชียน เวนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้ด้อยสิทธิหน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 100,000,000 บาท บวกกับดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นมูลค่ารวมสิ่งตอบแทนรวมจำนวนไม่เกิน 102,654,109.59 บาท
- ภายหลังจากที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ UGH และผู้ถือหุ้นเดิมที่ยังคงถือหุ้นอยู่ใน A LIFE ตกลงที่จะดำเนินการให้ A LIFE เพิ่มทุนจดทะเบียนของ A LIFE จำนวนจาก 2,000,000,000 บาทเป็น 3,000,000,000 บาท และดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นใหม่ให้แก่ UGH และผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) จำนวน 82,618,804 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 826,188,040 บาท โดยภายหลังการเพิ่มทุน A LIFE จะมีทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000,000,000 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 2,800,000,000 บาท

ในการนี้ UGH จะซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ A LIFE ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) จำนวน 61,964,103 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 619,641,030 บาท (โดยสัดส่วนการถือหุ้นของ UGH และตัวแทนของ UGH ภายหลังจากที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ A LIFE)

ข. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

(1) ข้อมูลทั่วไปของ A LIFE

ชื่อบริษัท	บริษัท แอ็ดวานซ์ ไลฟ์ ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) (A LIFE)
ที่อยู่	เลขที่ 175 อาคารสารชิตี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 1/1 และ 2/1 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กทม.
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	A LIFE ประกอบธุรกิจ ดังต่อไปนี้ (1) ธุรกิจประกันชีวิตภายใต้ใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันชีวิต โดยการเสนอกรมธรรม์ประกันชีวิตต่อลูกค้าผ่านตัวแทนประกันชีวิตและนายหน้าประกันชีวิต การบริหารจัดการสินทรัพย์ การเสนอขายกรมธรรม์ประกันชีวิตผ่านทางโทรศัพท์และช่องทางออนไลน์ และ (2) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0107555000465

ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 2 มิถุนายน 2564)	2,000,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ⁽¹⁾
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (ณ วันที่ 2 มิถุนายน 2564)	1,900,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 190,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ⁽¹⁾
รายชื่อผู้ถือหุ้นของ A LIFE ณ วันที่ 2 มิถุนายน 2564	<ol style="list-style-type: none"> บริษัท เอเชียน เวเนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 107,923,806 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 56.80 บริษัท อิมพีเรียล เวเนเจอร์ แคป จำกัด จำนวน 29,300,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15.42 ฮองเกา ลิมิเต็ด (Hong Gao Limited) จำนวน 27,924,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 14.70 ควอลิตี้ ซินเนอร์จี ลิมิเต็ด (Quality Synergy Limited) จำนวน 15,700,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.26 บริษัท กิตตินาวิทูเทค จำกัด จำนวน 5,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.63 นางวัลยา ตำเนินชาฎวนิชย์ จำนวน 4,152,193 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.19 นางลัดดา มงคลเพชร จำนวน 1 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.00
รายชื่อผู้ถือหุ้นของ A LIFE ภายหลังการเข้าทำธุรกรรมกรการเข้าลงทุนใน A LIFE	<ol style="list-style-type: none"> UGH และตัวแทนของ UGH จำนวน 148,035,897 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 75.00 บริษัท เอเชียน เวเนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 35,324,046 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.90 บริษัท อิมพีเรียล เวเนเจอร์ แคป จำกัด จำนวน 9,869,060 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.00 นางวัลยา ตำเนินชาฎวนิชย์ จำนวน 4,152,193 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 2.10
โครงสร้างกรรมการ	<ol style="list-style-type: none"> นายประชา จารุตระกูลชัย ประธานกรรมการ นายวิชัย หาญสุทธิวารินทร์ กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหาร นายธนชัย ธนชัยอารีย์ กรรมการ นายเกษมสันต์ วีระกุล กรรมการอิสระ นางวัลยา ตำเนินชาฎวนิชย์ กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการการลงทุน นายกรณ์ ชินสวนานนท์ กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร / ประธานคณะกรรมการลงทุน / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานคณะกรรมการผลิตภัณฑ์ / ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลและบริหารจัดการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นายนี้กรัก ไบเงิน กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นางพัชณี สุธีวิตานันท์ กรรมการอิสระ ดร. ณัฐพัชร์ เจียรวงศ์ กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง นางสาวชลธิชา จิตราอาภรณ์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ: (1) ก่อนวันที่ธุรกิจเสริมสมบูรณ์ A LIFE จะมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 73,811,960 บาท ซึ่งจะทำให้ A LIFE มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว (ณ วันที่ธุรกิจเสริมสมบูรณ์) จำนวน 1,973,811,960 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 197,381,196 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

(2) ข้อมูลทางการเงินของ A LIFE

สรุปฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564
เงินสด	81.12	162.62	92.79
รายได้จากการลงทุนค้างรับ	57.06	51.37	56.50
เบี่ยประกันภัยค้างรับ	28.50	8.23	21.11
ลูกหนี้จากสัญญาประกันภัยต่อ	1.49	0.99	1.03
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	168.17	223.21	171.42
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ – สุทธิ	4,305.95	4,245.68	4,338.50
เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับ – สุทธิ	937.86	1,218.85	1,218.62
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	153.86	146.78	142.84
สินทรัพย์อื่น	156.38	227.50	241.79
รวมสินทรัพย์	5,722.22	6,062.01	6,113.18
หนี้สินจากสัญญาประกันภัย	1,981.25	2,243.82	2,156.28
หนี้สินจากสัญญาลงทุน	3,052.35	2,974.30	2,984.94
เจ้าหนีบริษัทย่อยประกันภัยต่อ	2.13	2.66	2.57
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	19.16	18.54	16.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8.67	20.72	18.91
เบี่ยประกันภัยรับล่วงหน้า	3.60	8.99	8.08
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.97	2.17	2.06
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ	-	-	100.00
อื่นๆ	35.44	26.93	3.02
รวมหนี้สิน	5,103.57	5,298.12	5,292.48
ทุนจดทะเบียน	2,000.00	2,000.00	2,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,400.00	1,900.00	1,900.00
กำไร (ขาดทุน) สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	(802.27)	(1,186.91)	(1,062.55)
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า)ทุน จากการวัดมูลค่าเงินลงทุน เพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้	20.92	50.81	(16.74)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	618.65	763.89	820.71
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,722.22	6,062.01	6,113.18

งบกำไรขาดทุน

(หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564
ยอดขายสุทธิ	590.90	517.66	132.46
รายได้อื่น	256.49	147.72	58.79
รวมรายได้	847.39	665.38	191.25
ต้นทุนขาย	620.49	683.48	29.88
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	134.76	141.95	28.27
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	243.38	(0.29)
รวมค่าใช้จ่าย	755.26	1,068.81	57.86
EBITDA	92.13	(403.43)	133.39
ค่าเสื่อมและค่าตัดจำหน่าย	13.42	15.17	3.98
กำไรก่อนด/บ และภาษีเงินได้	78.71	(418.60)	129.41
ต้นทุนทางการเงิน	12.56	12.74	3.58
ภาษีเงินได้	5.47	57.50	(1.47)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	71.62	(373.84)	124.36
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	71.62	(373.84)	124.36
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.51	(2.29)	0.65
ยอดขายสุทธิ	590.90	517.66	132.46
รายได้อื่น	256.49	147.72	58.79
รวมรายได้	847.39	665.38	191.25
ต้นทุนขาย	620.49	683.48	29.88

4. การคำนวณขนาดของรายการ

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่า สินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ (NTA)	NTA ของกิจการที่ทำรายการ x สัดส่วนที่ได้มา x 100 / NTA ของบริษัทจดทะเบียน = 615,525 ล้านบาท x 75 x 100 / 36,146.47 ล้านบาท	ร้อยละ 1.70
2. เกณฑ์กำไร สุทธิจากการ ดำเนินงาน	กำไรสุทธิของบริษัทที่จะซื้อ x สัดส่วนที่ได้มา x 100 / กำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียน -ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทฯ มีผลขาดทุน-	-ไม่มี-

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมรายการที่จ่าย x 100 / สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน = 2,222,295 ล้านบาท x 100 / 58,742.74 ล้านบาท	ร้อยละ 3.78
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน -ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากมิได้เป็นการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าสินทรัพย์-	-ไม่มี-

อนึ่ง การเข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE เป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับ 3.78 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 ของ A LIFE)

ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่น ๆ โดยมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 2.30 ดังนั้น เมื่อคำนวณขนาดรายการข้างต้นรวมกับธุรกรรมในครั้งนี้อย่างรวมกันและธุรกรรมการเข้าลงทุนใน JMART และ SINGER (ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวเดียวกันและมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ยู ซีดี จำกัด (มหาชน) เกี่ยวกับการเข้าลงทุนใน บริษัท เจ มาร์ท จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน)) และธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE ในครั้งนี้ จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 26.87 ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564) ดังนั้น ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน การชำระค่าตอบแทน และเงื่อนไขของการชำระค่าตอบแทน

5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

- (ก) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นเดิมของ A LIFE จากผู้ชายจำนวน 148,035,897 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท ในราคารวมทั้งสิ้น 1,500,000,000 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมสิ่งตอบแทนทั้งสิ้น 1,500,000,000 บาท โดยรายละเอียดราคาซื้อขายหุ้นและการปรับราคาซื้อหุ้นปรากฏในข้อ 3. ก. (2) ข้างต้น
- (ข) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นกู้ด้วยสิทธิของ A LIFE จากบริษัท เอเซียเนเวนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด จำนวน 100,000 หุ้น ในราคาเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นกู้ด้วยสิทธิหน่วยละ 1,000 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 100,000,000 บาท บวกกับ ดอกเบี้ยค้างรับ ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นมูลค่ารวมสิ่งตอบแทนทั้งสิ้นไม่เกิน 102,654,109.59 บาท
- (ค) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ A LIFE ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) จำนวน 61,964,103 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 619,641,030 บาท (โดยสัดส่วนการถือหุ้นของ UGH และ

ตัวแทนของ UGH ภายหลังจากที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ A LIFE) คิดเป็นมูลค่ารวมสิ่งตอบแทนทั้งสิ้น 619,641,030 บาท

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเพื่อการคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามข้อ (ก) (ข) และ (ค) คิดเป็นจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 2,222,295,139.59 บาท

5.2 การชำระค่าตอบแทนและเงื่อนไขของการชำระค่าตอบแทน

- (1) UGH จะชำระราคาซื้อขายหุ้นให้แก่ผู้ขายเป็นจำนวน 2 งวด โดยจะชำระงวดแรกภายใน 5 วันนับจากวันที่ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น จำนวน 150,000,000 บาท และจะชำระส่วนที่เหลือทั้งหมดในงวดที่สอง ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ก็ต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนตามสัญญาซื้อขายหุ้น (ซึ่งมีรายละเอียดปรากฏในข้อ 3.) สำเร็จครบถ้วน และ/หรือ ได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม หากมีการยกเลิกธุรกรรมการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ A LIFE ก่อนวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ผู้ขายตกลงคืนเงินค่าตอบแทนที่ได้รับไว้ในงวดแรกให้แก่ UGH ภายใน 5 วันนับจากวันที่มีการเลิกสัญญา
- (2) UGH จะชำระค่าซื้อหุ้นกู้ด้อยสิทธิของ A LIFE ให้แก่บริษัท เอเชียน เวเนเจอร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ก็ต่อเมื่อการซื้อหุ้นเดิมของ A LIFE ระหว่าง UGH และผู้ขายแล้วเสร็จ
- (3) UGH จะซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ A LIFE จำนวน 61,964,103 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 619,641,030 บาท ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) (โดยสัดส่วนการถือหุ้นของ UGH และตัวแทนของ UGH ภายหลังจากที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ คิดเป็นร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ A LIFE) โดยเร็วที่สุดภายหลังจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์

6. มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาเป็นราคาที่ตกลงร่วมกันระหว่าง UGH และผู้ขาย ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของ A LIFE

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการซื้อหุ้นเดิมของ A LIFE จากผู้ขาย เป็นไปตามราคาที่ผู้ขายและบริษัท เจรจาต่อรองกัน โดยอ้างอิงจากเกณฑ์การคำนวณมูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มาตามที่ระบุในข้อ 6. ข้างต้น

8. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

เงื่อนไขในการเข้าทำรายการซื้อหุ้นเดิมของ A LIFE จากผู้ขาย ขึ้นอยู่กับความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนตามสัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือ ได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) ตามที่ระบุในข้อ 3.

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้

แหล่งเงินทุนจากกระแสเงินสดภายในของบริษัทฯ จำนวน 2,222,295,139.59 บาท ทั้งนี้การใช้เงินลงทุนดังกล่าวไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และความสามารถในการจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

10. ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทจดทะเบียน

เนื่องจากในปัจจุบัน บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อเช่า บริการ และโรงแรม ซึ่งเป็นธุรกิจที่ได้รับผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงเฉพาะธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโรงแรมและเพิ่มช่องทางให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ จึงพิจารณาการลงทุนในธุรกิจประเภทใหม่ ซึ่งบริษัทฯ เล็งเห็นว่าการเข้าลงทุนใน A LIFE ซึ่งเป็นผู้ประกอบการที่ดำเนินชีวิตซึ่ง

เป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มในการเติบโตที่ดีจะช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากการลงทุน และมีพันธมิตรใหม่ทางธุรกิจที่ช่วยเพิ่มโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

ทั้งนี้ A LIFE เป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ในธุรกิจประกันชีวิตมาอย่างยาวนาน และมีช่องทางการเสนอขายกรมธรรม์ประกันชีวิตหลายช่องทาง โดยเฉพาะการเสนอขายกรมธรรม์ประกันชีวิตผ่านทางโทรศัพท์และช่องทางออนไลน์ ซึ่งเป็นช่องทางที่ทันสมัยและเหมาะสมกับยุคปัจจุบัน รวมถึงธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ตามใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ดังนั้น การเข้าลงทุนใน A LIFE จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถนำศักยภาพและเทคโนโลยีดังกล่าวมาพัฒนาต่อยอดไปได้โดยไม่ต้องเริ่มใหม่ด้วยตนเองอีกด้วย

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน A LIFE มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จะช่วยเสริมสร้างให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากการลงทุนและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโรงแรม เนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินประเภทธุรกิจที่หลากหลายมากยิ่งขึ้น ขยายโอกาสทางธุรกิจ เพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ และกระจายความเสี่ยงของบริษัทฯ นอกจากนี้ การเข้าลงทุนดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทฯ มีพันธมิตรใหม่ทางธุรกิจ ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ราคาซื้อหุ้นสามัญของ A LIFE เป็นราคาที่เหมาะสม เนื่องจากเป็นราคาที่อ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของ A LIFE

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 11.

กรรมการตรวจสอบหรือกรรมการของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทข้างต้น