



ที่ TOA 24/2564

19 ตุลาคม 2564

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ยิปมันเทค จำกัด ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน และกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-EGM)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและได้มาซึ่งสิทธิประโยชน์ของบริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 ของบริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564 ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ได้มีมติในเรื่องที่สำคัญ ดังนี้

- อนุมัติและให้นำเสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญใน บริษัท ยิปมันเทค จำกัด (“GMT”) จากบริษัท ทีโอเอ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (“TOAGH”) จำนวน 2,626,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและรับชำระแล้ว โดยมีมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาหุ้นละ 304.59 บาท รวมเป็นเงิน 800 ล้านบาท ทั้งนี้ GMT ประกอบธุรกิจหลัก ผลิต นำเข้า ส่งออก แบ่งบรรจุ จำหน่ายผงยิปซัม แผ่นยิปซัมบอร์ดและซื้อมาขายไปอุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้งยิปซัมบอร์ดทุกชนิดทุกประเภท

ทั้งนี้เนื่องจาก TOAGH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมีผู้มีอำนาจควบคุมรายเดียวกับบริษัทฯ (กล่าวคือครอบครัวตั้งคารวคุณ) การเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ GMT ดังกล่าวจึงเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภท สิทธิประโยชน์หรือบริการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 7.63 ของมูลค่าสิทธิที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ตามงบการเงินรวมล่าสุดของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว และเมื่อรวมการเข้าทำรายการอื่นซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ TOAGH ในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ขนาดรายการจะคิดเป็นร้อยละ 10.55 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

- 1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทันทีโดยมีสารสนเทศซึ่งมีเนื้อหาอย่างน้อยตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย<sup>1</sup> โดยต้องระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมด้วย

นอกจากนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ยังถือเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนแล้วมีขนาดรายการคิดเป็นร้อยละ 4.35 โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวม ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว และเมื่อรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาขนาดรายการทั้งหมดจะเท่ากับร้อยละ 10.43 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งไม่ถึงร้อยละ 15 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องจัดทำสารสนเทศเพื่อแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและเพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเข้าทำรายการ และการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ GMT ในครั้งนี้ ถือเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) บริษัทฯ จึงกำหนดให้นำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ GMT ดังกล่าวข้างต้นเสนอเพื่อขอมติอนุมัติการเข้าทำรายการต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นด้วย

ในการนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งให้ บริษัท บียอนด์แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อแสดงความเห็นต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันในครั้งนี้

<sup>1</sup> TOAGH และครอบครัวตั้งคารวคุณเป็นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนี้



นอกจากนี้ เพื่อให้การดำเนินการข้างต้นเกิดความคล่องตัวและเป็นไปด้วยความสะดวกเรียบร้อย คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการซื้อหุ้นดังกล่าว ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการเจรจา การเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้น และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการลงนามในเอกสาร และการดำเนินการอื่นที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว

2. อนุมัติการกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในวันที่ 16 ธันวาคม 2564 เวลา 10.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-EGM) และกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 (Record Date) ในวันที่ 3 พฤศจิกายน 2564 โดยมีระเบียบวาระการประชุมดังนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564

วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติการเข้าทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันในการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ยิปมันเทค จำกัด จากบริษัท ทีโอเอ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด

วาระที่ 3 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

นอกจากนี้ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการจัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ในครั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมาย มีอำนาจในการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดการประชุมตามความจำเป็นและความเหมาะสมของสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงไป เช่น การกำหนดวันและเวลาประชุมใหม่ วิธีการประชุม สถานที่ประชุม วาระการประชุม รวมถึงยกเลิกการประชุม ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยหากมีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดการประชุมที่สำคัญ บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจตุภัทร์ ตั้งคารวคุณ)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ของ

บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 ของบริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติและให้นำเสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 พิจารณาอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญ บริษัท ยิปมันเทค จำกัด (“GMT”) จากบริษัท บริษัท ทีโอเอ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (“TOAGH”) จำนวน 2,626,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว โดยมีมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาหุ้นละ 304.59 บาท รวมเป็นเงิน 800 ล้านบาท ทั้งนี้ GMT ประกอบธุรกิจหลัก ผลิต นำเข้าส่งออก แบ่งบรรจุ จำหน่ายผงยิปซัม แผ่นยิปซัมบอร์ดและซีเมนต์มาขายไปอุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้งยิปซัมบอร์ดทุกชนิดทุกประเภท

ทั้งนี้เนื่องจาก TOAGH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมีผู้มีอำนาจควบคุมรายเดียวกันกับบริษัทฯ (กล่าวคือครอบครัวตั้งคารวคุณ) การเข้าทำรายการดังกล่าวจึงเข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 7.63 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ตามงบการเงินรวมล่าสุดของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว และเมื่อรวมการเข้าทำรายการอื่นซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ TOAGH ในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาแล้ว ขนาดรายการจะคิดเป็นร้อยละ 10.55 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรวมถึงการจัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ทั้งนี้โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศฉบับนี้

นอกจากนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ยังถือเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนแล้วมีขนาดรายการคิดเป็นร้อยละ 4.35 โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวม ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว และเมื่อรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ขนาดรายการทั้งหมดจะเท่ากับร้อยละ 10.43 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งไม่ถึงร้อยละ 15 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องจัดทำสารสนเทศเพื่อแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอแจ้งรายละเอียดของการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนี้

1. วันเดือนปีที่เกิดรายการ

ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ที่จะจัดขึ้นในวันที่ 16 ธันวาคม 2564 โดยประมาณการเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2565

2. คู่สัญญาและความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง

ผู้จะซื้อ บริษัทฯ

ผู้จะขาย TOAGH

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ TOAGH เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นบริษัทฯ ในสัดส่วน ร้อยละ 29.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และ TOAGH มีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้มีอำนาจควบคุมรายเดียวกันโดยมีรายละเอียด ดังนี้

	การดำรงตำแหน่ง ในบริษัทฯ	การดำรงตำแหน่ง ใน TOAGH
1. นายประจักษ์ ตั้งคารวคุณ	P	I
2. นางละออ ตั้งคารวคุณ	V	I
3. นายวรชิต ตั้งคารวคุณ	I	I
4. นายจตุภัทร์ ตั้งคารวคุณ	I, E	I
5. นายณัฐวุฒิ ตั้งคารวคุณ	I	I
6. นางบุศตรี หวังหลี	I, E	I

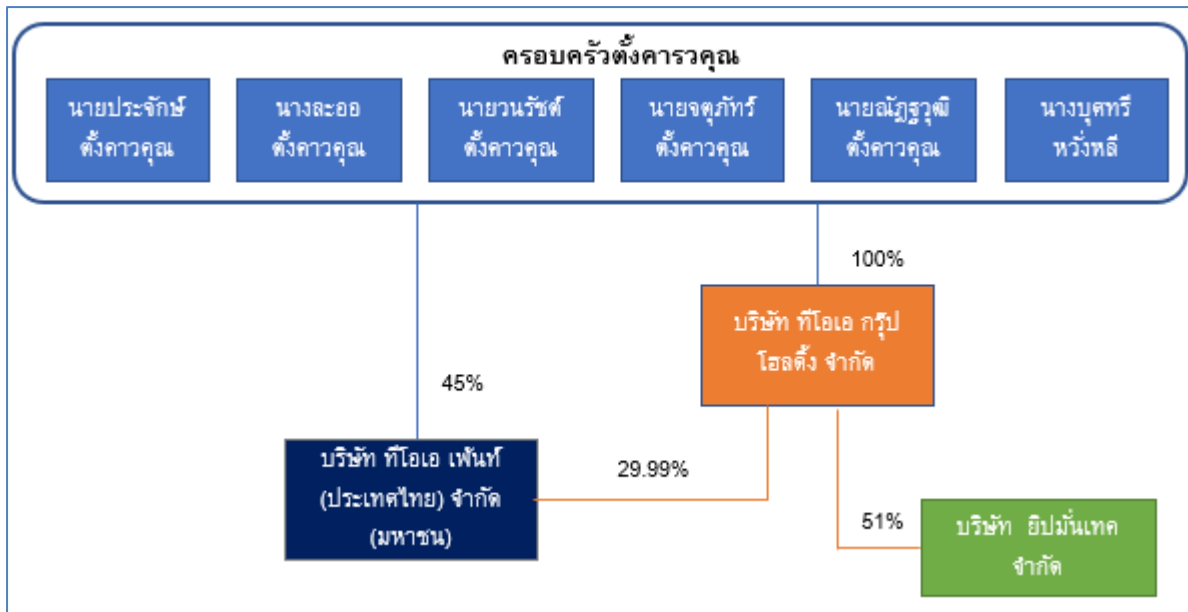
หมายเหตุ P = ประธานกรรมการ V = รองประธานกรรมการ

I = กรรมการ E = ผู้บริหาร

ข้อมูลผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้มีอำนาจควบคุม

	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ	สัดส่วนการถือหุ้น ใน TOAGH
1. นายประจักษ์ ตั้งคารวคุณ	4.5%	20.0%
2. นางละออ ตั้งคารวคุณ	4.5%	20.0%
3. นายวรชิต ตั้งคารวคุณ	9.0%	15.0%
4. นายจตุภัทร์ ตั้งคารวคุณ	9.0%	15.0%
5. นายณัฐวุฒิ ตั้งคารวคุณ	9.0%	15.0%
6. นางบุศตรี หวังหลี	9.0%	15.0%
<b>รวมสัดส่วนการถือหุ้น</b>	<b>45.0%</b>	<b>100.0%</b>

แผนผังการถือหุ้น



3. ลักษณะการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นสามัญของ GMT จาก TOAGH จำนวน 2,626,500 หุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ GMT โดยมีมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 ในราคาหุ้นละ **304.59 บาท** รวมเป็นเงิน **800 ล้านบาท**

4. ประเภทและขนาดรายการ

4.1 มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	ณ 30 มิ.ย. 2564	
	บริษัทฯ	GMT
สินทรัพย์รวม	18,384.31	745.58
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,203.25	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	230.06	0.67
ค่าความนิยม	66.13	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	158.08	-
หนี้สินรวม	6,217.43	106.55
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	30.26	-
<b>มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)</b>	<b>10,479.10</b>	<b>638.36</b>
<b>กำไรสุทธิ 1 ก.ค. 63 - 30 มิ.ย. 64</b>	<b>2,230.98</b>	<b>153.10</b>



4.2 การคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรในการคำนวณ	ขนาดรายการที่คำนวณได้
1) เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Asset – NTA)	$\frac{\text{NTA ของกิจการที่ทำรายการ} \times \text{สัดส่วนการเข้าถือหุ้น} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}}$	$638.36 \times 51 \times 100$ 10,479.10 ร้อยละ 3.11
2) เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทที่จะซื้อหรือขาย} \times \text{สัดส่วนการเข้าถือหุ้น} \times 100}{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติของบริษัทจดทะเบียน}}$	$153.10 \times 51 \times 100$ 2,230.98 ร้อยละ 3.50
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{จำนวนเงินที่จ่ายหรือได้รับตามสัดส่วน} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$	$800 \times 100$ 18,384.31 ร้อยละ 4.35
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน}}$	ไม่สามารถคำนวณได้

โดยมีขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน คิดเป็นร้อยละ 4.35 ทั้งนี้เมื่อรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมเป็นขนาดรายการทั้งหมดจะเท่ากับร้อยละ 10.43 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งไม่ถึงร้อยละ 15 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องจัดทำสารสนเทศเพื่อแจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและเพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเข้าทำรายการและการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ GMT ในครั้งนี้ ถือเป็น การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) บริษัทฯ จึงกำหนดให้นำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ GMT ดังกล่าวข้างต้นเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติด้วย

4.3 การคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้อง

$$= (\text{มูลค่าซื้อขายหุ้น} \times 100) / \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)}$$

$$= 800 \times 100 / 10,479.10$$

$$= \text{ร้อยละ } 7.63$$

ทั้งนี้ รายการอื่นซึ่งเกิดจากบุคคลเดียวกันหรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ TOAGH ที่ต้องนำมารวมคำนวณในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา คิดเป็นร้อยละ 10.55 โดยมีรายละเอียดดังนี้

วันที่	การเข้าทำรายการ	มูลค่า การเข้าทำรายการ (ล้านบาท)	ขนาดรายการที่คำนวณได้ (ร้อยละ)
15 มิถุนายน 2564	อนุมัติเข้าทำสัญญาเช่าที่ดิน ระยะยาวเพื่อเป็นที่ตั้งโรงงาน สำโรง	306.87	2.92
19 ตุลาคม 2564	ซื้อหุ้นสามัญยิปมันเทค	800.00	7.63
<b>รวม</b>		<b>1,106.87</b>	<b>10.55</b>

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันดังต่อไปนี้

- 1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีโดยมีสารสนเทศซึ่งมีเนื้อหาลดลงตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็น ตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย<sup>2</sup> โดยต้องระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมด้วย

## 5. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

### 5.1 ข้อมูลทั่วไปของ GMT

ชื่อบริษัท	บริษัท ยิปมันเทค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผลิต นำเข้า ส่งออก แบ่งบรรจุ จำหน่ายยิปซัม แผ่นยิปซัมบอร์ดและซีเมนต์มาขายไปอุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้งยิปซัมบอร์ดทุกชนิดทุกประเภท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	968 ชั้น 32 อาคารอ้อจ้อเฮลียง ถนนพระรามที่ 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	515,000,000 บาท

<sup>2</sup> TOAGH และครอบครัวตั้งคารวคุณ เป็นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียและไม่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนี้



กรรมการ บริษัท	ก่อนบริษัทฯ เข้าถือหุ้น		หลังบริษัทฯ เข้าถือหุ้น	
	นายศุภชัย หิรัญญินิธิวัฒนา		นายศุภชัย หิรัญญินิธิวัฒนา	
	นายสุรภกิจ หิรัญญินิธิวัฒนา		นายสุรภกิจ หิรัญญินิธิวัฒนา	
	นายจตุภัทร์ ตั้งคารวคุณ		นายจตุภัทร์ ตั้งคารวคุณ	
	นางบุศตรี หวังหลี		นางบุศตรี หวังหลี	
	นายมงคล ตั้งใจพิทักษ์		นายมงคล ตั้งใจพิทักษ์	
ผู้ถือหุ้น	ก่อนบริษัทฯ เข้าถือหุ้น			
	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละการถือหุ้น	
	นางอินทิรา หิรัญญินิธิวัฒนา	1,030,000	20.0	
	นายศุภชัย หิรัญญินิธิวัฒนา	798,250	15.5	
	นายสุรภกิจ หิรัญญินิธิวัฒนา	695,250	13.5	
	บริษัท ทีโอเอ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด	2,626,500	51.0	
	รวม	5,150,000	100.0	
	หลังบริษัทฯ เข้าถือหุ้น			
	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละการถือหุ้น	
	นางอินทิรา หิรัญญินิธิวัฒนา	1,030,000	20.0	
	นายศุภชัย หิรัญญินิธิวัฒนา	798,250	15.5	
	นายสุรภกิจ หิรัญญินิธิวัฒนา	695,250	13.5	
	บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,626,500	51.0	
	รวม	5,150,000	100.0	

## 5.2 สรุปข้อมูลทางการเงิน

- 1) งบแสดงฐานะทางการเงินของ GMT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2562 และ 2563 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีรายละเอียดดังนี้

งบแสดงฐานะทางการเงิน	2561		2562		2563		งวด 6 เดือน 2564	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(สอบทาน)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8.38	1.36	11.68	1.66	37.46	5.85	90.84	12.18
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	71.92	11.66	111.18	15.78	77.98	12.17	94.88	12.73
สินค้าคงเหลือ	202.35	32.81	163.22	23.17	150.77	23.53	192.67	25.84
เงินมัดจำค่าเครื่องจักร	80.35	13.03	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ระหว่างประกอบและติดตั้ง	60.95	9.88	7.64	1.08	4.97	0.78	7.60	1.02
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	29.01	4.70	28.97	4.11	11.40	1.78	16.33	2.19
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>452.95</b>	<b>73.44</b>	<b>322.69</b>	<b>45.81</b>	<b>282.60</b>	<b>44.11</b>	<b>402.32</b>	<b>53.96</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	162.99	26.43	380.75	54.06	357.28	55.76	342.22	45.90
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.82	0.13	0.69	0.10	0.55	0.09	0.67	0.09
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.01	0.00	0.23	0.03	0.27	0.04	0.36	0.05
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>163.82</b>	<b>26.56</b>	<b>381.67</b>	<b>54.19</b>	<b>358.09</b>	<b>55.89</b>	<b>343.26</b>	<b>46.04</b>

งบแสดงฐานะทางการเงิน	2561		2562		2563		งวด 6 เดือน 2564	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(สอบทาน)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>616.76</b>	<b>100.00</b>	<b>704.36</b>	<b>100.00</b>	<b>640.69</b>	<b>100.00</b>	<b>745.58</b>	<b>100.00</b>
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	67.18	10.89	45.70	6.49	44.29	6.91	84.68	11.36
ประมาณการหนี้สินภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-	3.51	0.47
ประมาณการหนี้สินค่าใช้จ่ายโรงงาน	-	-	-	-	-	-	6.37	0.85
เงินกู้ยืมสถาบันการเงินและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	57.91	9.39	107.34	15.24	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.95	0.80	5.55	0.79	0.63	0.10	4.01	0.54
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>130.03</b>	<b>21.08</b>	<b>158.59</b>	<b>22.52</b>	<b>44.93</b>	<b>7.01</b>	<b>98.57</b>	<b>13.22</b>
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	286.41	46.44	296.74	42.13	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	48.28	7.83	69.78	9.91	-	-	-	-
ประมาณการค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย	-	-	5.80	0.82	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	4.60	0.75	7.02	1.00	7.98	1.25	7.98	1.07
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>339.29</b>	<b>55.01</b>	<b>379.34</b>	<b>53.86</b>	<b>7.98</b>	<b>1.25</b>	<b>7.98</b>	<b>1.07</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>469.32</b>	<b>76.09</b>	<b>537.93</b>	<b>76.37</b>	<b>52.91</b>	<b>8.26</b>	<b>106.55</b>	<b>14.29</b>
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนจดทะเบียน	220.00	35.67	220.00	31.23	515.00	80.38	515.00	69.07
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	220.00	35.67	220.00	31.23	515.00	80.38	515.00	69.07
กำไร / (ขาดทุน) สะสม:								
กำไร (ขาดทุน) สะสม จัดสรรแล้ว	-	-	-	-	-	-	6.31	0.85
กำไร (ขาดทุน) สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	(72.56)	(11.76)	(53.57)	(7.61)	72.78	11.36	117.71	15.79
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>147.44</b>	<b>23.91</b>	<b>166.43</b>	<b>23.63</b>	<b>587.78</b>	<b>91.74</b>	<b>639.03</b>	<b>85.71</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>616.76</b>	<b>100.00</b>	<b>704.36</b>	<b>100.00</b>	<b>640.69</b>	<b>100.00</b>	<b>745.58</b>	<b>100.00</b>

2) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของ GMT สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2562 และ 2563 และสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และ 2564

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2561		2562		2563		งวด 6 เดือน 2563		งวด 6 เดือน 2564	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(สอบทาน)		(สอบทาน)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้										
รายได้จากการขายและบริการ-สุทธิ	520.31	99.85	777.25	99.52	857.68	99.12	410.21	99.41	489.51	99.27
รายได้อื่น	0.76	0.15	3.78	0.48	7.60	0.88	2.44	0.59	3.62	0.73
<b>รวมรายได้</b>	<b>521.06</b>	<b>100.00</b>	<b>781.02</b>	<b>100.00</b>	<b>865.27</b>	<b>100.00</b>	<b>412.65</b>	<b>100.00</b>	<b>493.13</b>	<b>100.00</b>
ค่าใช้จ่าย										
ต้นทุนขายและบริการ	(407.79)	(78.26)	(612.15)	(78.38)	(614.30)	(70.99)	(296.14)	(71.76)	(346.94)	(70.35)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2561		2562		2563		งวด 6 เดือน 2563		งวด 6 เดือน 2564	
	(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(ตรวจสอบ)		(สอบทาน)		(สอบทาน)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(107.84)	(20.70)	(142.51)	(18.25)	(121.30)	(14.02)	(59.09)	(14.32)	(60.84)	(12.34)
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	(1.31)	(0.17)	-	-	-	-	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>(515.63)</b>	<b>(98.96)</b>	<b>(755.97)</b>	<b>(96.79)</b>	<b>(735.60)</b>	<b>(85.01)</b>	<b>(355.23)</b>	<b>(86.09)</b>	<b>(407.78)</b>	<b>(82.69)</b>
กำไร / (ขาดทุน) ก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	5.43	1.04	25.05	3.21	129.68	14.99	57.42	13.91	85.36	17.31
ต้นทุนทางการเงิน	(3.37)	(0.65)	(6.06)	(0.78)	(3.32)	(0.38)	(2.84)	(0.69)	-	-
กำไร / (ขาดทุน) ก่อนหักภาษีเงินได้	2.06	0.40	18.99	2.43	126.35	14.60	54.58	13.23	85.36	17.31
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.03)	(0.82)
กำไร / (ขาดทุน) สุทธิ	2.06	0.40	18.99	2.43	126.35	14.60	54.58	13.23	81.32	16.49

## 6. มูลค่ารวมของรายการ

บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นสามัญของ GMT จาก TOAGH จำนวน 2,626,500 หุ้น ในราคาหุ้นละ 304.59 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน 800 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะชำระราคาหุ้นสามัญของ GMT ด้วยเช็ค (Cheque) สั่งจ่ายผู้ขาย หรือชำระด้วยวิธีการอื่นใดตามที่คู่สัญญาตกลงกันทั้งจำนวน โดยบริษัทฯ จะดำเนินการเข้าทำรายการโอนหุ้นและชำระราคาหุ้นภายใต้เงื่อนไขที่เกี่ยวข้องตามที่ระบุในข้อ 11. ของสารสนเทศฉบับนี้

## 7. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มา

บริษัทฯ จะได้รับโอนหุ้นสามัญของ GMT จำนวน 2,626,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ GMT (จำนวน 5,150,000 หุ้น) โดย GMT มีทุนจดทะเบียนและรับชำระแล้วจำนวน 515.0 ล้านบาท

## 8. เกณฑ์การกำหนดราคา

เกณฑ์ในการพิจารณามูลค่าของหุ้นสามัญของ GMT เพื่อกำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน เป็นการเจรจาต่อรองและการตกลงระหว่างบริษัทฯ กับ TOAGH ในการกำหนดราคาฝ่ายจัดการได้พิจารณาข้อมูลการซื้อขายและข้อมูลสถิติ เช่น อัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิ (Price to Earning ratio : P/E) ของหมวดอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน นอกจากนี้ยังพิจารณาถึงศักยภาพ แผนงานดำเนินงานธุรกิจ ความสามารถในการทำกำไรและแนวโน้มการเติบโตของ GMT ในอนาคต

## 9. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

การเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ GMT เป็นไปตามกลยุทธ์การเติบโตที่เป็นมากกว่าสีทาอาคาร (Growing Beyond Colors) เพื่อสร้างการเติบโตในผลิตภัณฑ์อื่นนอกเหนือจากสีทาอาคาร ทั้งนี้ ตั้งแต่ปี 2561 บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายยิปซัมบอร์ดภายใต้ตราสินค้า "TOA Gypsum" ของบริษัทฯ โดยการว่าจ้าง GMT ให้เป็นผู้ผลิต โดยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมายอดขายของ TOA Gypsum มีการเติบโตอย่างมาก จนกลายเป็นหนึ่งในแบรนด์ชั้นนำในตลาดยิปซัมบอร์ดในประเทศไทย ดังนั้น บริษัทฯ จึงเล็งเห็นประโยชน์ที่จะเกิดกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ GMT จาก TOAGH จำนวน 2,626,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.0 ของหุ้นทั้งหมดของ GMT ดังนี้

- 1) การเข้าลงทุนใน GMT จะช่วยเสริมศักยภาพการเติบโตและการแข่งขันในธุรกิจยิปซัมบอร์ด และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องยิปซัมบอร์ดของบริษัทฯ ซึ่งตลาดของยิปซัมบอร์ดนั้นมีขนาดและศักยภาพในการเติบโตสูง และคาดว่าจะมีโอกาสสร้างการเติบโตได้อีกจากการขยายช่องทางจัดจำหน่ายผ่านเครือข่ายร้านค้าพันธมิตรของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมทั่วประเทศ ตลอดจนการขยายไปยังตลาดลูกค้าประเภทโครงการอสังหาริมทรัพย์ต่างๆ และตลาดต่างประเทศ ในประเทศที่มีบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งอยู่
- 2) เพิ่มความสามารถในการแข่งขันในตลาด เนื่องจากการเข้าลงทุนใน GMT จะทำให้บริษัทฯ กลายเป็นทั้งผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยิปซัมบอร์ด กล่าวคือสามารถดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ และเป็นการสร้างความมั่นคงและลดความเสี่ยงในด้าน supply side สำหรับกลุ่มผลิตภัณฑ์ยิปซัมบอร์ดซึ่งในปัจจุบันมีผู้ผลิตเพียงน้อยรายในประเทศไทย
- 3) ทำให้เกิด synergy ระหว่างบริษัทฯ และ GMT จากการเพิ่มปริมาณการผลิตและขาย ทำให้ต้นทุนการผลิตและต้นทุนการดำเนินงานโดยรวมต่ำลง และสามารถเพิ่มอัตรากำไรของธุรกิจได้
- 4) GMT มีความพร้อมด้านบุคลากร เทคโนโลยี ความเชี่ยวชาญ โรงงานผลิตและกำลังการผลิตที่สามารถรองรับการผลิตสินค้าให้กับบริษัทฯ
- 5) ภายหลังจากเข้าซื้อหุ้นดังกล่าว GMT จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถรับรู้รายได้จาก GMT ได้ ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์จากการเติบโตของธุรกิจยิปซัมบอร์ดของ GMT ได้ โดยจากการลงทุนในหุ้นของบริษัทฯ จึงเป็นการลงทุนที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยรวม

#### 10. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการซื้อสินทรัพย์

บริษัทฯ ใช้เงินที่บริษัทฯ ได้รับจากเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO) โดยการชำระค่าสินทรัพย์ดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

#### 11. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

การเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ GMT จะเป็นไปตามสัญญาซื้อขายหุ้น โดยบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ที่จะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 16 ธันวาคม 2564 จึงจะสามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้ ทั้งนี้ประมาณการในการเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 1 ปี 2565 หากบริษัทฯ ได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 12. กรรมการที่มีส่วนได้เสีย

กรรมการที่มีส่วนได้เสียต่อการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ได้แก่

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายประจักษ์ ตั้งคารวคุณ	ประธานกรรมการ / กรรมการบริหาร
2. นางละออ ตั้งคารวคุณ	รองประธานกรรมการ / กรรมการบริหาร
3. นายวันรัชต์ ตั้งคารวคุณ	กรรมการ / กรรมการบริหาร

รายชื่อ	ตำแหน่ง
4. นายจตุภัทร์ ตั้งคารคุณ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายณัฐวุฒิ ตั้งคารวคุณ	กรรมการ
6. นางบุศตรี หวังหลี	กรรมการ / กรรมการบริหาร / รองกรรมการผู้จัดการสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ทั้งนี้ กรรมการที่มีรายชื่อดังกล่าวข้างต้น ไม่ได้เข้าร่วมและไม่ได้ออกเสียงในวาระนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564

### 13. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ในการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ มีความสมเหตุสมผลและจะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากการเข้าซื้อหุ้น GMT เป็นโอกาสสำคัญที่จะช่วยเสริมศักยภาพการเติบโตและความสามารถในการแข่งขันในธุรกิจยิปซัมบอร์ด และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องยิปซัมบอร์ด โดยสามารถดำเนินธุรกิจในส่วนดังกล่าวได้ตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ซึ่งสอดคล้องกับทิศทางการเติบโตของบริษัทฯ ที่เป็นมากกว่าสีทาอาคาร (Growing Beyond Colors) นอกจากนี้ คาดว่าธุรกิจของ GMT จะสร้างการเติบโต ผลกำไร และผลตอบแทนให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาว จึงมีมติให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ GMT จำนวน 2,626,500 หุ้น จาก TOAGH ในมูลค่ารวม 800 ล้านบาท และแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นในการเข้าทำรายการ

### 14. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-