

ที่ Triple i 011/2565

วันที่ 10 พฤษภาคม 2565

เรื่อง การปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจ Drop-off โดยการขายหุ้นบริษัท เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด (Shipsmile)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1) ของบริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) – เรื่อง การปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจ Drop-off โดยการขายหุ้นบริษัท เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด (Shipsmile)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ Drop-off โดยการขายหุ้นของบริษัท เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด (“Shipsmile”) สัดส่วนร้อยละ 43 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ให้แก่บริษัท สบาย สปีด จำกัด (“SBS”) ที่มีมูลค่ากิจการ 420 ล้านบาท หรือคิดตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีมูลค่า 180.60 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะได้รับสิ่งตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายในราคาหุ้นละ 22.24 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเพิ่มทุนของ SBS และเงินสดจำนวน 18.00 ล้านบาท

ธุรกรรมในครั้งนี้เป็น การปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจ Drop-off ของบริษัทฯ โดยการขายหุ้น Shipsmile ซึ่งประกอบธุรกิจในรูปแบบการขายแฟรนไชส์ให้ผู้ประกอบการ ซึ่งปัจจุบันมีจำนวนกว่า 5,600 สาขา ในการขนส่งพัสดุ และเป็นจุดรวบรวมการขนส่งพัสดุภายในประเทศจากบริษัทขนส่งชั้นนำ โดยปัจจุบันถือหุ้นร่วมกับ SBS ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 57 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ภายหลังจากที่บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด มหาชน (“SABUY”) ได้ทำการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจสะดวกส่ง ในช่วงไตรมาส 1/2565 ที่ผ่านมา โดยการให้ SBS เป็นบริษัท Holding ในการเข้าถือหุ้นบริษัทในกลุ่มสะดวกส่งของ SABUY จำนวน 5 บริษัท และแบรนด์ธุรกิจสะดวกส่งของ SABUY อีก 1 แแบรนด์ ซึ่ง SBS ในปัจจุบัน มีจำนวนสาขาธุรกิจ Drop-off รวมกว่า 12,000 สาขา

การเข้าทำรายการดังกล่าวในการจำหน่ายไปในหุ้นของ Shipsmile มีมูลค่ารายการ 180.60 ล้านบาท เข้าขายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าขายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยมีขนาดรายการสูงสุดของธุรกรรมนี้ สำหรับการจำหน่ายไปหุ้น Shipsmile อยู่ที่ร้อยละ 5.73 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ซึ่งเป็นขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมาทำให้มีขนาดรายการสูงสุดที่ร้อยละ 19.15 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ในการนี้ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่ง

หนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

จากการที่บริษัทฯ ได้รับสิ่งตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น หรือคิดเป็นมูลค่า 162.6 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีขนาดรายการสูงสุด อยู่ที่ร้อยละ 5.16 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับรายได้มาซึ่งทรัพย์สินในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา ทำให้มีขนาดรายการสูงสุดที่ร้อยละ 23.71 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดฯ และจัดส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นใน 21 วัน นับจากวันที่เปิดเผยสารสนเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นไปตามรายละเอียดที่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 นั้น ทำให้ขนาดรายการที่อนุมัติในครั้งนี้ มีขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนร้อยละ 5.73 สำหรับรายการจำหน่ายไป และขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนร้อยละ 5.16 สำหรับรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งทั้งสองรายการดังกล่าวยังไม่ถึงร้อยละ 15 จึงไม่เข้าเกณฑ์ที่จะต้องส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน

นอกจากนี้ รายการดังกล่าวทั้งหมดข้างต้นไม่ได้เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นายทิพย์ ดาลาล  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

**สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1)  
ของบริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - เรื่อง การปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจ Drop-off โดย  
การขายหุ้นบริษัท เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด (“Shipsmile”)**

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทริเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติ ให้บริษัทฯ ปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ Drop-off โดยการขายหุ้นของบริษัท เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด (“Shipsmile”) สัดส่วนร้อยละ 43 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ให้แก่บริษัท สบาย สปีด จำกัด (“SBS”) ที่มีมูลค่ากิจการ 420 ล้านบาท หรือคิดตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีมูลค่า 180.60 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะได้รับสิ่งตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายในราคาหุ้นละ 22.24 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเพิ่มทุนของ SBS และเงินสดจำนวน 18.00 ล้านบาท

ธุรกรรมในครั้งนี้เป็นการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจ Drop-off ของบริษัทฯ โดยการขายหุ้น Shipsmile ซึ่งประกอบธุรกิจในรูปแบบการขายแฟรนไชส์ให้ผู้ประกอบการ ซึ่งปัจจุบันมีจำนวนกว่า 5,600 สาขา ในการขนส่งพัสดุ และเป็นจุดรวบรวมการขนส่งพัสดุภายในประเทศจากบริษัทขนส่งชั้นนำ โดยปัจจุบันถือหุ้นร่วมกับกับ SBS ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 57 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ภายหลังจากที่บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด มหาชน (“SABUY”) ได้ทำการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจสะดวกส่ง ในช่วงไตรมาส 1/2565 ที่ผ่านมา โดยการให้ SBS เป็นบริษัท Holding ในการเข้าถือหุ้นบริษัทในกลุ่มสะดวกส่งของ SABUY จำนวน 5 บริษัท และแบรนด์ธุรกิจสะดวกส่งของ SABUY อีก 1 แบรนด์ ซึ่ง SBS ในปัจจุบัน มีจำนวนสาขาธุรกิจ Drop-off รวมกว่า 12,000 สาขา

การเข้าทำรายการดังกล่าวในการจำหน่ายไปในหุ้นของ Shipsmile มีมูลค่ารายการ 180.60 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยมีขนาดรายการสูงสุดของธุรกรรมนี้ สำหรับการจำหน่ายไปในหุ้น Shipsmile อยู่ที่ร้อยละ 5.73 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ซึ่งเป็นขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา ทำให้มีขนาดรายการสูงสุดที่ร้อยละ 19.15 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ในกรณี บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

จากการที่บริษัทฯ ได้รับสิ่งตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น หรือคิดเป็นมูลค่า 162.6 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยมีขนาดรายการสูงสุด อยู่ที่ร้อยละ 5.16 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับรายได้มาซึ่งสินทรัพย์ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา ทำให้มีขนาดรายการสูงสุดที่ร้อยละ 23.71 ตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดฯ และจัดส่งหนังสือเวียนให้ผู้ถือหุ้นใน 21 วัน นับจากวันที่เปิดเผยสารสนเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นไปตามรายละเอียดที่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 นั้น ทำให้ขนาดรายการที่อนุมัติในครั้งนี้ มีขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนร้อยละ 5.73 สำหรับรายการจำหน่ายไป และขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าสิ่งตอบแทนร้อยละ 5.16 สำหรับรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งทั้งสองรายการดังกล่าวยังไม่ถึงร้อยละ 15 จึงไม่เข้าเกณฑ์ที่จะต้องส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน

นอกจากนี้ รายการดังกล่าวทั้งหมดข้างต้นไม่ได้เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ”)

บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของธุรกรรมการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในธุรกิจ Drop-off โดยการขายหุ้นบริษัท เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด (Shipsmile) ตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินดังต่อไปนี้

(1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถเข้าทำรายการได้แล้วเสร็จ ภายในเดือนมิถุนายน 2565

(2) คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ขาย : บริษัทฯ

ผู้ซื้อ : บริษัท สบาย สปีด จำกัด (SBS)

ความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา : ผู้ซื้อไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ

(3) ลักษณะโดยทั่วไปของรายการประเภทและขนาดของรายการ

3.1. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

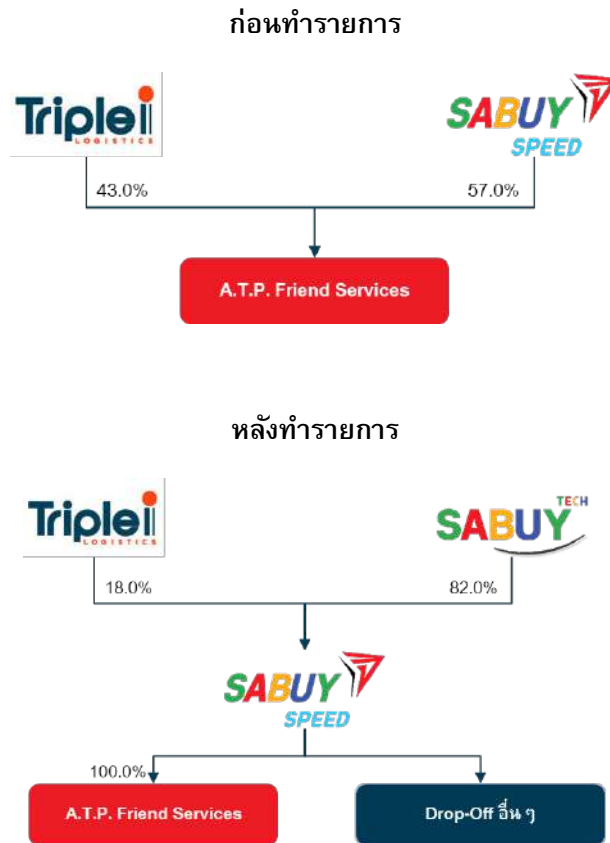
**ธุรกรรมการขายหุ้นสามัญ Shipsmile**

บริษัทฯ จะขายหุ้น Shipsmile จำนวน 14,620 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 43 ของจำนวนหุ้นในทั้งหมด ในราคาหุ้นละ 12,352.94 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมมูลค่ารวมทั้งสิ้น 180.60 ล้านบาท

**ธุรกรรมการได้รับหุ้นเพิ่มทุน SBS**

บริษัทฯ จะได้รับสิ่งตอบแทนจากการจำหน่ายหุ้น Shipsmile ร้อยละ 43 ส่วนหนึ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น เสนอขายในราคาหุ้นละ 22.24 (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเพิ่มทุนของ SBS รวมมูลค่าทั้งสิ้น 162.60 ล้านบาท โดยส่วนที่เหลือจะได้รับชำระเป็นเงินสดจำนวน 18.00 ล้านบาท

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังบริษัทฯ เข้าทำรายการดังกล่าว แสดงได้ดังนี้



หมายเหตุ : บริษัท Drop-Off อื่นๆ มีสัดส่วนการถือหุ้นโดย SBS ดังตารางต่อไปนี้ (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท SBS”)

ลำดับ	รายชื่อ	สัดส่วนการถือหุ้นของ SBS
1	บริษัท เดอะ เลตเตอร์ โปสต์ เซอร์วิส จำกัด	70%
2	บริษัท เอ็มพ้อยท์เอ็กซ์เพรส จำกัด	60%
3	บริษัท เพย์โปสต์เซอร์วิส จำกัด	75%
4	บริษัท สปีดดี เอ็กซ์เพรส เซอร์วิส จำกัด	50%
5	บริษัท พลัส เอ็กซ์เพรส โซลูชั่นส์ จำกัด	100%

### 3.2. ประเภทและขนาดของรายการ

#### 3.2.1. รายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

##### ธุรกรรมการขายหุ้นสามัญ Shipsmile

ธุรกรรมการขายหุ้น Shipsmile โดยบริษัทฯ มีมูลค่ารายการ 180.60 ล้านบาท ถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปทรัพย์สิน ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ ได้จำหน่ายไป x มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ได้จำหน่ายไป) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทผู้ขาย
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ ได้จำหน่ายไป x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทที่ได้จำหน่ายไป) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทผู้ขาย
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= (มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ได้รับชำระ / สินทรัพย์รวมของบริษัทผู้ขาย) x 100
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	= เนื่องจากไม่มีการออกหุ้น จึงไม่ได้คำนวณตามเกณฑ์ดังกล่าว

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$(43.0\% \times 45.78 \text{ ล้านบาท}) \times 100 / 1,829.9 \text{ ล้านบาท}$	1.08%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$(43.0\% \times 25.86 \text{ ล้านบาท}) \times 100 / 412.6 \text{ ล้านบาท}$	2.70%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$(180.60 \text{ ล้านบาท} / 3,151.2 \text{ ล้านบาท}) \times 100$	5.73%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นเพิ่ม	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>5.73%</b>

หมายเหตุ : การคำนวณขนาดรายการข้างต้น อ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวด ไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และ งบการเงินของ Shipsmile สำหรับงวด ไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ตามข้อมูลที่ได้รับจาก Shipsmile

### 3.2.2. รายการจำหน่ายได้มาซึ่งทรัพย์สิน

#### ธุรกรรมการได้รับหุ้นเพิ่มทุน SBS

บริษัทฯ จะได้รับหุ้นเพิ่มทุน SBS มูลค่ารวมทั้งสิ้น 162.60 ล้านบาท ถือเป็นรายการจำหน่ายได้มาซึ่งทรัพย์สิน ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปทรัพย์สิน ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวด ไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้น x มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทที่ได้มาซึ่งหุ้น) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทผู้ซื้อ
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะได้มาซึ่งหุ้น x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทที่ได้มาซึ่งหุ้น) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทผู้ซื้อ
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= (มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ได้รับชำระ / สินทรัพย์รวมของบริษัทผู้ซื้อ) x 100
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	= จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทผู้ซื้อ

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$(18.0\% \times 403.23 \text{ ล้านบาท}) \times 100 / 1,829.9 \text{ ล้านบาท}$	3.97%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก SBS มีผลการดำเนินงานขาดทุน	N/A
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$(162.60 \text{ ล้านบาท} / 3,151.2 \text{ ล้านบาท}) \times 100$	5.16%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นเพิ่มทุน	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>5.16%</b>

หมายเหตุ : การคำนวณขนาดรายการข้างต้น อ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวด ไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และ งบการเงินของ SBS สำหรับงวด ไตรมาส 1/2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ตามข้อมูลที่ได้รับจาก SABUY

(4) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มาและจำหน่ายไป

4.1. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

ชื่อบริษัท	:	เอ.ที.พี.เฟรนด์ เซอร์วิส จำกัด
วันจดทะเบียนบริษัท	:	9 กุมภาพันธ์ 2561
ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	ประเทศไทย
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	:	0125561004084
ที่ตั้งบริษัท	:	38/92 หมู่ที่ 1 ตำบลตลาดขวัญ อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000
ทุนชำระแล้ว (ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศ)	:	3,400,000 บาท / 34,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ประเภทธุรกิจ	:	งานบริการขนส่งพัสดุในรูปแบบสาขาแฟรนไชส์
คณะกรรมการบริษัท	:	1. ทิพย์ ดาลาล 2. ชูเกียรติ รุจนพรพจี 3. สหรัฐ พรศิริโรจน์ 4. สฐิธรณัฐ ลากไกววัล 5. เอกรัฐ ปิ่นตาไฟ
รายละเอียดผู้ถือหุ้น และจำนวนหุ้นที่ถือ (ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศ)	:	1. บริษัทฯ จำนวน 14,620 หุ้น 2. บริษัท สบาย สปีด จำกัด จำนวน 19,379 หุ้น 3. นายชูเกียรติ รุจนพรพจี จำนวน 1 หุ้น
รายละเอียดผู้ถือหุ้น และจำนวนหุ้นที่ถือ (ณ วันเข้าทำรายการ)	:	1. บริษัท สบาย สปีด จำกัด จำนวน 33,998 หุ้น 2. นายชูเกียรติ รุจนพรพจี จำนวน 1 หุ้น 3. นาย วชิรธร คงสุข จำนวน 1 หุ้น

สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ Shipsmile

(ก) ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2562, 31 ธันวาคม 2563, 31 ธันวาคม 2564 และ 31 มีนาคม 2565

รายการ สิ้นสุด	หน่วย: ล้านบาท			
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ม.ค. 2563	ธ.ค. 2563	ธ.ค. 2564	มีนาคม 2565
รวมสินทรัพย์	29.4	71.5	167.1	177.5
รวมหนี้สิน	23.8	50.6	105.1	120.0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5.6	20.8	62.0	57.5



(ข) ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2562 2563 2564 และ ไตรมาส 1 ปี 2565

รายการ	หน่วย: ล้านบาท			
	1 ก.พ. 2562 – 31 ม.ค. 2563	1 ก.พ. 2563 – 31 ธ.ค. 2563	1 ม.ค. 2564 – 31 ธ.ค. 2564	1 ม.ค. – 31 มี.ค. 2565
รายได้	159.2	527.5	927.2	178.5
กำไรขั้นต้น	24.5	52.6	99.2	4.8
กำไรสุทธิ	2.7	15.3	41.2	(5.7)

#### 4.2. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

ชื่อบริษัท	:	บริษัท สบาย สปีด จำกัด
วันจดทะเบียนบริษัท	:	14 มกราคม 2565
ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	ประเทศไทย
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	:	105565008009
ที่ตั้งบริษัท	:	230 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน จังหวัด กรุงเทพมหานคร 10150
ทุนชำระแล้ว (ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศ)	:	333,000,000 บาท / 33,300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ทุนชำระแล้ว (ภายหลังเข้าทำรายการ)	:	406,097,560 บาท / 40,609,756 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท
ประเภทธุรกิจ	:	บริษัทที่ถือหุ้นกลุ่มธุรกิจสะดวกส่ง (Drop-off)
คณะกรรมการบริษัท	:	1. นายวชิรธร คงสุข 2. นายก่อเกียรติ วัฒนกลีกุล 3. นายอิศราทร เพ็ญอนันต์ชัย 4. นางสาวทัศนวรรณ บุญอนันต์
รายละเอียดผู้ถือหุ้น และจำนวนหุ้นที่ถือ (ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศ)	:	1. บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จำนวน 33,299,997 หุ้น 2. นาย ชูเกียรติ รุจนพรพิจิ จำนวน 1 หุ้น 3. นาย ก่อเกียรติ วัฒนกลีกุล จำนวน 1 หุ้น 4. นาย วชิรธร คงสุข จำนวน 1 หุ้น
รายละเอียดผู้ถือหุ้น และจำนวนหุ้นที่ถือ (ภายหลังเข้าทำรายการ)	:	1. บริษัทฯ จำนวน 7,309,756 หุ้น 2. บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) จำนวน 33,299,997 หุ้น 3. นาย ชูเกียรติ รุจนพรพิจิ จำนวน 1 หุ้น

	4. นาย ก่อเกียรติ วัฒนภักสิกุล จำนวน 1 หุ้น 5. นาย วชิรธร คงสุข จำนวน 1 หุ้น
--	---

สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ SBS

(ค) ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 (SBS ได้จัดตั้งเมื่อ 14 มกราคม 2565)

รายการ	หน่วย: ล้านบาท
สิ้นสุด	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565
รวมสินทรัพย์	177.5
รวมหนี้สิน	120.0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	57.5

(ง) ผลการดำเนินงานสำหรับ ไตรมาส 1 ปี 2565

รายการ	หน่วย: ล้านบาท
รอบบัญชีงบการเงิน	1 ม.ค. – 31 มี.ค. 2565
รายได้	224.9
กำไรขั้นต้น	8.1
อัตรากำไรขั้นต้น	3.6%
กำไรสุทธิ	-4.9
อัตรากำไรสุทธิ	-2.2%

**(5) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน การชำระหนี้ และเงื่อนไขของการชำระหนี้**

รายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในครั้งนี้ บริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญ Shipsmile จำนวน 14,620 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 43 ของจำนวนหุ้นในทั้งหมด ในราคาหุ้นละ 12,352.94 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมมูลค่ารวมทั้งสิ้น 180.60 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะได้สิ่งตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุน SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น เสนอขายในราคาหุ้นละ 22.24 (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) ซึ่งคิดเป็นมูลค่าหุ้น SBS ที่ 162.60 ล้านบาท และเงินสดอีกจำนวน 18.00 ล้านบาท

**(6) มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไปและได้มา**

ธุรกรรมการขายหุ้นสามัญ Shipsmile จำนวน 14,620 หุ้น โดยได้รับสิ่งตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุน SBS จำนวน 7,309,756 หุ้น เป็นรายการจำหน่ายไปและได้มาซึ่งทรัพย์สิน โดยบริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญ Shipsmile ร้อยละ 43 คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 180.60 ล้านบาท โดยมูลค่าการซื้อขายดังกล่าวมาจากการเจรจาและการตกลงระหว่างบริษัทฯ และ SABUY โดยมีการประเมินมูลค่าโดยใช้สมมติฐานประมาณการจากผลการดำเนินงานในอดีตของ Shipsmile และเปรียบเทียบจำนวนสาขาของบริษัทต่างๆ ในกลุ่มของ SBS รวมถึงแผนงบประมาณปี 2565 ในการสะท้อนถึงมูลค่าของกลุ่มธุรกิจในอนาคต

**(7) เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน**

รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในครั้งนี้ บริษัทฯ และ SABUY ได้ตกลงร่วมกันเพื่อกำหนดมูลค่าของหุ้น Shipsmile และหุ้น SBS โดยมีการประเมินมูลค่าโดยใช้สมมติฐานประมาณการจากผลการดำเนินงานในอดีต และประมาณการผลการดำเนินงานในอนาคตของ Shipsmile และกลุ่มบริษัทใน SBS เพื่อใช้ประเมินมูลค่าหุ้นสามัญของ Shipsmile และ SBS

**(8) ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น**

- 8.1. การทำธุรกรรมขายหุ้น Shipsmile โดยได้รับผลตอบแทนส่วนหนึ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุน SBS ในสัดส่วนร้อยละ 18 ภายหลังการเพิ่มทุนนั้น เป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจสะดวกส่ง หรือ Drop-off ร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ SABUY ในการที่จะรวบรวมธุรกิจสะดวกส่งทั้งหมดอยู่ใต้การบริหารของ SBS เพื่อให้การบริหารในงาณกลุ่มธุรกิจนี้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และมีความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการ โดยปัจจุบัน SBS มีธุรกิจสะดวกส่งรวมกว่า 12,000 สาขา
- 8.2. การได้มาซึ่งหุ้นของ SBS บริษัทฯ ได้พิจารณาถึงทิศทางการดำเนินงานของธุรกิจสะดวกส่ง ที่จะมีการให้บริการที่หลากหลายมากยิ่งขึ้นจากเดิม อาทิเช่น การใช้จุด Drop-off ต่างๆ เป็นจุดขายประกัน การให้สินเชื่อ และการจำหน่ายสินค้าผ่านตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ เป็นต้น ซึ่งการให้บริการที่หลากหลายดังกล่าว จะนำมาซึ่งผลตอบแทนทางการเงินที่ดีขึ้นในอนาคต
- 8.3. บริษัทสามารถพัฒนาการให้บริการด้านโลจิสติกส์ โดยเฉพาะการขนส่งสินค้าทางอากาศซึ่งเป็นจุดแข็งของ บริษัทฯ ร่วมกับทาง SBS โดยใช้จุด Drop-off ของ SBS ซึ่งครอบคลุมทั่วประเทศนั้น ในการให้บริการที่ Beyond Traditional Logistics ตามวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ

**(9) แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน**

บริษัทฯ จะได้รับชำระค่าตอบแทนเป็นหุ้นเพิ่มทุน SBS และเงินสดจำนวน 18 ล้านบาท ซึ่งจะนำเงินสดมาให้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

**(10) เงื่อนไขในการทำรายการ**

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบอำนาจให้นายทิพย์ ดาลาล หรือนายวิรัช นอบน้อมธรรม เข้าดำเนินการพิจารณา กำหนดรายละเอียด เงื่อนไขและดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการขายหุ้น Shipsmile และการได้รับมาซึ่งหุ้นของ SBS ดังกล่าว ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมที่ได้รับอนุมัติ ตลอดจนดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นและสมควรอันเกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวข้างต้น และมอบอำนาจให้นายทิพย์ ดาลาล หรือนายวิรัช

นอบน้อมขอเรียน เข้าดำเนินการพิจารณา กำหนดรายละเอียด เงื่อนไขและดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการจัดทำสัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัท สบาย สปีด จำกัด

**(11) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565 ได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ แล้วมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น โดยการเข้าทำธุรกรรม การขายหุ้น Shipsmile และได้รับสิ่งตอบแทนส่วนหนึ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SBS นั้นเห็นว่าธุรกรรมดังกล่าวจะช่วยเสริมสร้างธุรกิจโลจิสติกส์ของบริษัท จากการที่ SBS ดำเนินธุรกิจสะดวกส่งและมีสาขากว่า 12,000 สาขา ประกอบกับแผนธุรกิจของ SBS ในการขยายบริการต่างๆ ในอนาคต และเห็นว่า การเข้าทำรายการนี้มีการกำหนดราคาอย่างสมเหตุสมผล และสามารถสร้างผลตอบแทนและมูลค่าเพิ่มให้กับทั้งบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท ได้ในระยะยาว

**(12) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อ (11) เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่ต่างจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ