



# AQUA CORPORATION

บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)  
(ทะเบียนเลขที่ 0107547000397)

ที่ AQUA-030/SET-014/67

วันที่ 19 กรกฎาคม 2567

เรื่อง การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1) เรื่อง การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร

บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 ประชุมเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2567 โดยที่ประชุมได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

1. **อนุมัติการปรับโครงสร้างธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอาหารภายในกลุ่มบริษัทฯ** โดยการดำเนินการ ดังนี้

1.1 รับทราบความคืบหน้าการจัดตั้งบริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”) ขึ้นมาเพื่อลงทุนในธุรกิจอาหาร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อยใหม่	:	บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)
ที่อยู่	:	121/68-69 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	:	17 กรกฎาคม 2567
ทุนจดทะเบียน	:	1,000,000 บาท
จำนวนหุ้น และมูลค่าที่ตราไว้	:	10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	:	บริษัทฯ จะถือหุ้นจำนวน 9,998 หุ้น โดยหุ้นอีกจำนวน 2 หุ้นที่เหลือ บริษัทฯ มอบหมายให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ถือไว้ในนามของบริษัทฯ
กรรมการบริษัท	:	1. นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ 2. นายปกรณ์ มงคลธาดา 3. นายกฤษฎา พงศ์ภัทร 4. นางสาวสุวิชา แก้วฟ้าเจริญ
อำนาจลงนาม	:	กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน
วัตถุประสงค์	:	เข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นในบริษัทหรือกิจการที่ประกอบธุรกิจอาหาร

โดยบริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นของ FAB เป็นเงินสดจำนวน 1,000,000 บาท (“รายการจัดตั้ง FAB”) และบริษัทฯ จะดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ FAB เป็น 151,000,000 บาท และจะชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนด้วยหุ้นทั้งหมดของ บริษัท โนมิม่าโซ จำกัด (“Nomimashou”) มูลค่า 150,000,000 บาท

รายการจัดตั้ง FAB เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.01 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.51 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

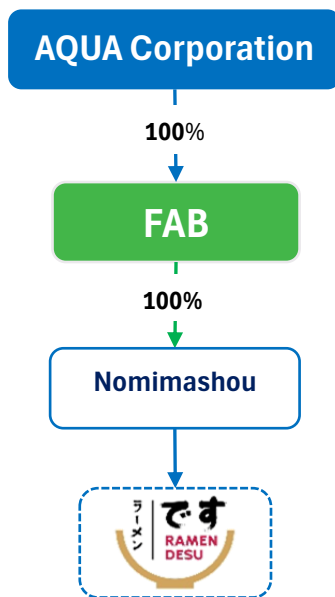
วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	0.06	N/A	0.02	N/A
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน)	0.26	N/A	0.14	N/A
15 ก.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท โนมิม่าโซ จำกัด โดยการซื้อหุ้น	0.19	N/A	0.34	N/A

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้น จึงไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศดังกล่าว

1.2 อนุมัติการเพิ่มทุนใน FAB จากทุนจดทะเบียนเดิม 151,000,000 บาท เป็น 1,275,000,000 บาท และจะชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน เป็นเงินสดจำนวน 1,094,000,000 บาท และ สิทธิในการใช้สื่อโฆษณาออกบ้าน (Out of Home Media) มูลค่า 30,000,000 บาท (“รายการเพิ่มทุน FAB”)

รวมเรียก รายการจัดตั้ง FAB และ รายการเพิ่มทุน FAB ว่า “รายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร”

ทั้งนี้ ภายหลังจากการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้



โดย FAB จะมีทุนจดทะเบียน 1,275,000,000 บาท และมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,749,998	99.99%
นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์	1	0.00%
นายกฤษฎา พงศ์ภัทร	1	0.00%
<b>รวม</b>	<b>12,750,000</b>	<b>100.00%</b>

2. **อนุมัติการเข้าซื้อธุรกิจอาหารรายการที่ 1** โดยการดำเนินการ ดังนี้ ภายหลังจากการดำเนินการตามรายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหารเสร็จสิ้น

2.1 อนุมัติให้ Nomimashou ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นโดย FAB เข้าซื้อทรัพย์สิน เช่น เครื่องเรือน เครื่องตกแต่ง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ในร้าน รวมถึงสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการ และรับโอนบุคคลากรที่ใช้ในการประกอบกิจการร้านอาหารราเมน อันได้แก่ อิคโคยะ ราเมน และ อุซิดายะ ราเมน จาก บริษัท บีเอ็นเอฟ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) นายธน วีอารยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสิมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสินา ในราคาทั้งสิ้น 56,000,000 บาท โดย Nominashou จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด (“รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร”)

รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหารเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายได้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.64 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

2.2 อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท สัมตำเจ้าแดงสามย่าน จำกัด (“Jae Dang”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ สัมตำ เจ้าแดง สามย่าน โดยซื้อจาก Protea Investment Limited (“Protea”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของฮ่องกง และผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายปิยะเลิศ ไบหยก (2) นายภัทร ฉัตรบริรักษ์ (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสิมา (5) นางสาวสะธิ ไบหยก (6) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (7) นางสาวศุภอร โอภาสินา ในราคาทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด (“รายการได้มาซึ่ง Jae Dang”)

รายการได้มาซึ่ง Jae Dang เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายได้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 28.92 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

2.3 อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ยามะจัง (ไทยแลนด์) จำกัด (“Yamachan”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ เซโค โนะ ยามะจัง จาก Protea และผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายธน วีอารยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสิมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสินา ในราคาทั้งสิ้น 610,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด (“รายการได้มาซึ่ง Yamachan”)

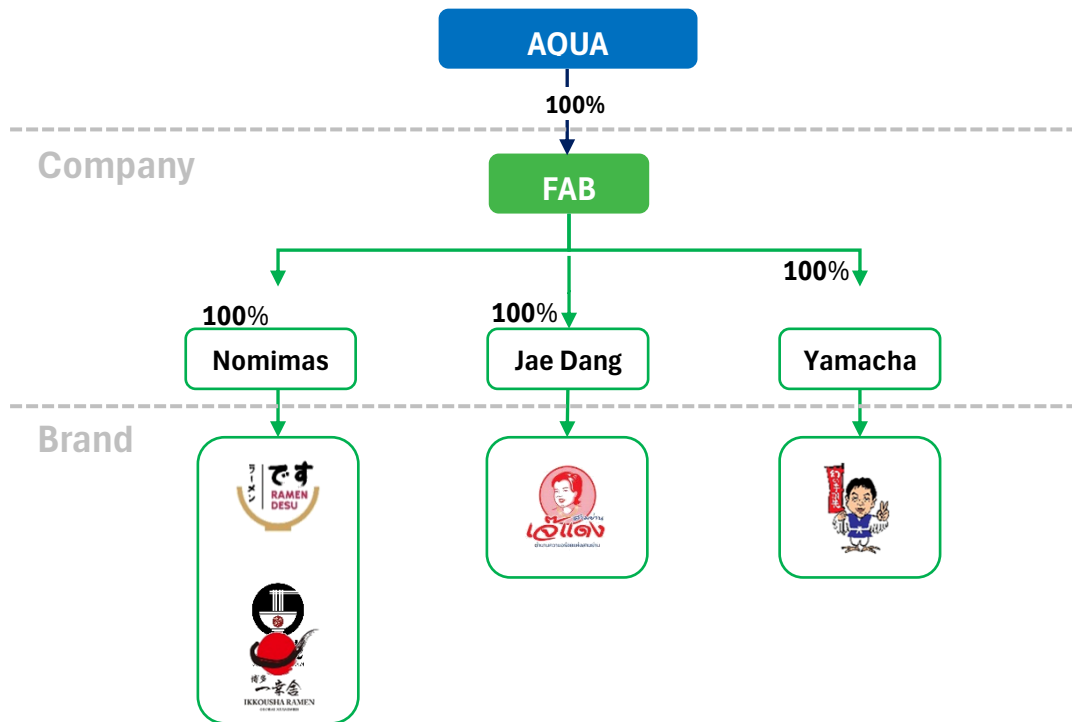
รายการได้มาซึ่ง Yamachan เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 12.30 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมเรียก รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร รายการได้มาซึ่ง Jae Dang และ รายการได้มาซึ่ง Yamachan ว่า “รายการได้มาซึ่งธุรกิจอาหารรายการที่ 1”

ทั้งนี้ ภายหลัง รายการได้มาซึ่งธุรกิจอาหารรายการที่ 1 เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้

**Shareholder**



- อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 225,000,000 บาท และสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน (“รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1”) โดย นายปิยะเลิศ ไบหยก จะเป็นผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทฯ สละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน

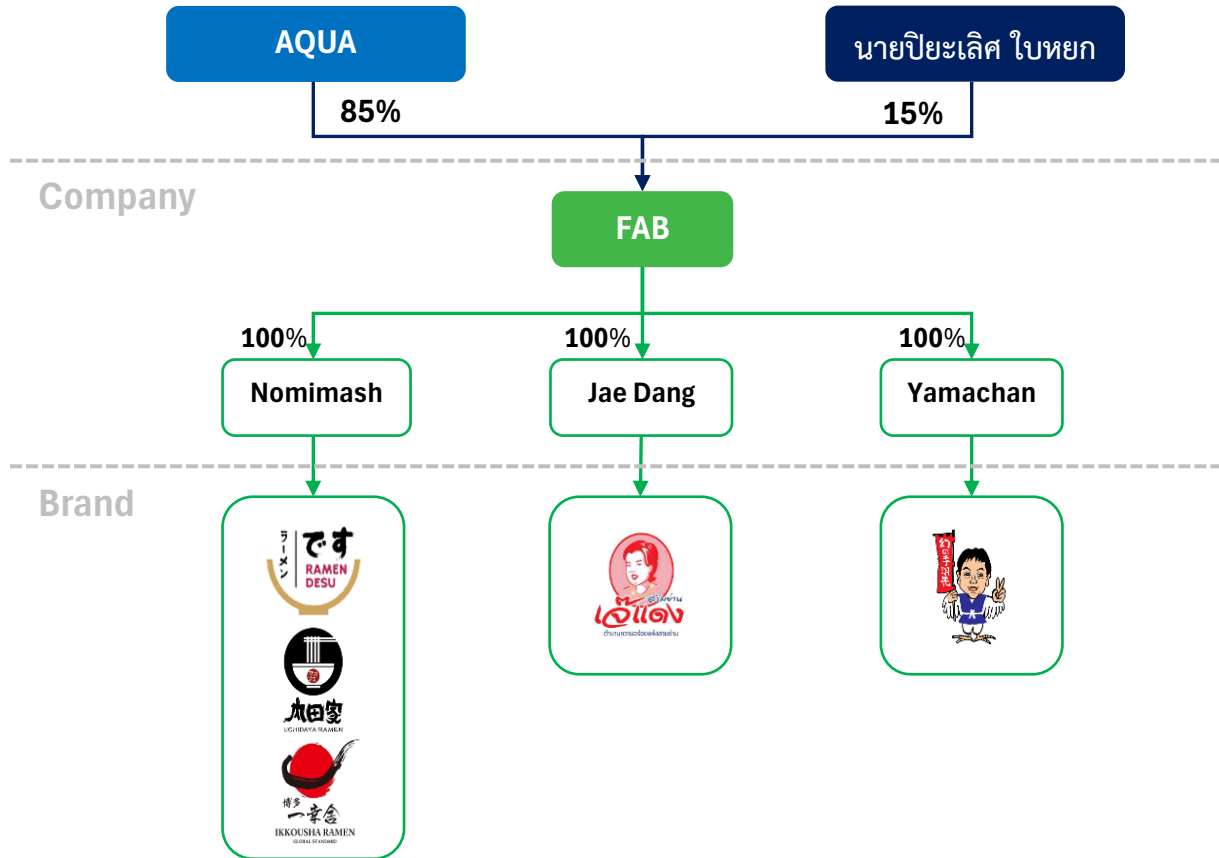
รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปโดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปโดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 2.57 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมเรียก รายการได้มาซึ่งธุรกิจอาหารรายการที่ 1 และ รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 ว่า “รายการ  
เข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ครั้งที่ 1”

ทั้งนี้ ภายหลังจากการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ครั้งที่ 1 เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้

### Shareholder



4. อนุมัติการเข้าซื้อธุรกิจอาหารครั้งที่ 2 ภายหลังจากการดำเนินการตามรายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ครั้งที่ 1 เสร็จสิ้น ดังนี้

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท เคที เรสทัวรองท์ จำกัด (“KT Restaurant”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ ซานตาเฟ สเต็ก, ซานตาเฟ สเต็ก อีซี่ และ ร้านเหม็ง แซ่ป๊าว นัว จาก บริษัท ฟู้ด แพคเตอร์ จำกัด (“ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2”) ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) บริษัท สิงห์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (2) นายปิ ตี ภิรมย์ภักดี (3) นายภูริต ภิรมย์ภักดี และ (4) นายสุธาบตี สัตตบุศย์ ในราคาทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท (“รายการได้มา ซึ่ง KT Restaurant”) และเนื่องจาก FAB จะชำระค่าตอบแทนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จำนวน 10,000,000 หุ้น ในมูลค่าทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท ดังนั้น จึงอนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 1,000,000,000 บาท และบริษัทฯ จะสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน (“รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2”) โดย ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จะเป็นผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้ง จำนวน เนื่องจากบริษัทฯ และนายปิยะเลิศ ไบหยกสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน



## AQUA CORPORATION

บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

(ทะเบียนเลขที่ 0107547000397)

การทำรายการนี้จึงเป็นทั้งรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยรายการได้มาซึ่ง KT Restaurant เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 9.71 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

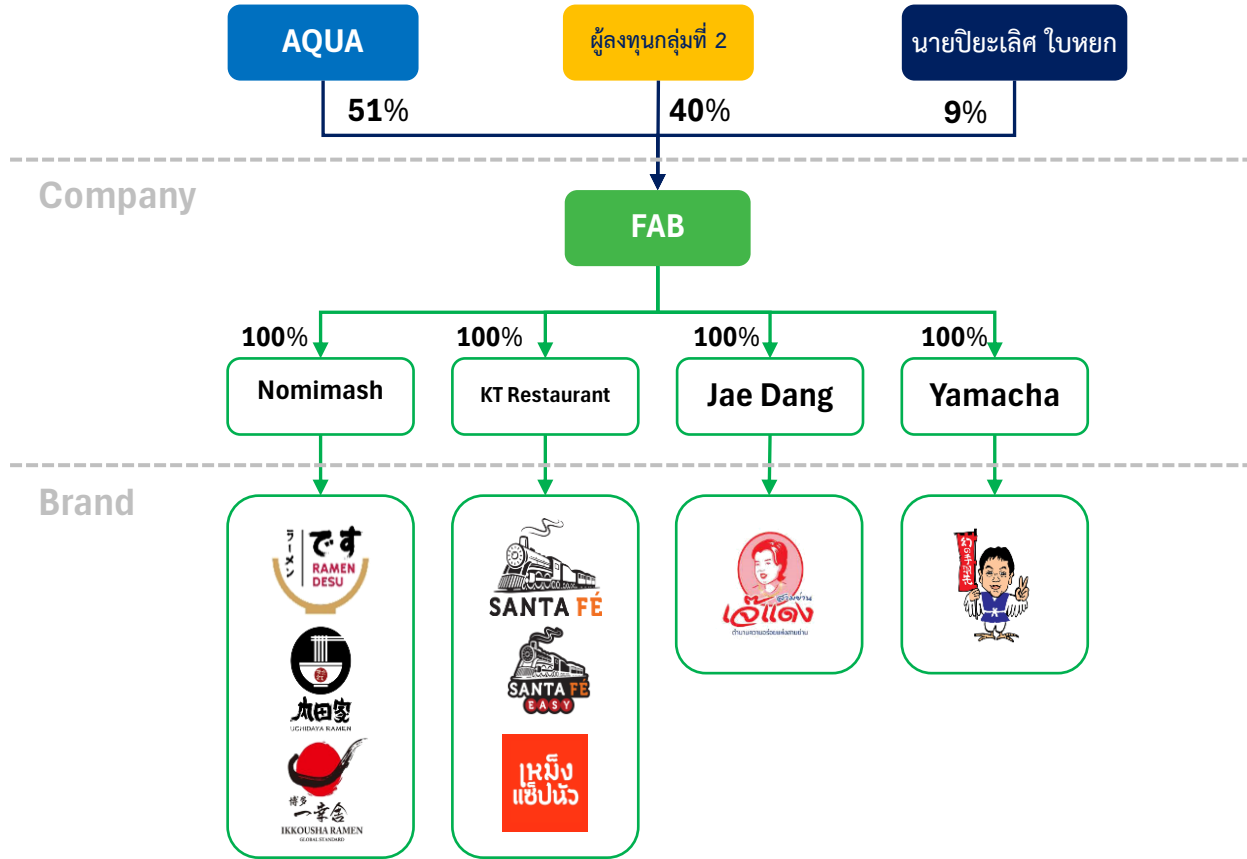
รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปโดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.42 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมเรียก รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant และ รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 ว่า “รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 2”

ทั้งนี้ ภายหลังจากการลงทุนในธุรกิจครั้งที่ 2 เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้

Shareholder



โดย FAB จะมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อยใหม่	:	บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)		
ที่อยู่	:	121/68-69 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร		
ทุนจดทะเบียน	:	2,500,000,000 บาท		
จำนวนหุ้น และมูลค่าที่ตราไว้	:	25,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท		
ผู้ถือหุ้น	:	<b>รายชื่อผู้ถือหุ้น</b>	<b>จำนวนหุ้น</b>	<b>สัดส่วน %</b>
		1. บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,750,000	51.00
		2. ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2	10,000,000	40.00
		3. นายปิยะเลิศ ไบหยก	2,250,000	9.00
กรรมการบริษัท	:	1. นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ 2. นายปกรณ์ มงคลธาดา 3. นายกฤษฎา พงศ์ภัทร 4. นางสาวสุวิชา แก้วฟ้าเจริญ 5. ตัวแทน ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 6. ตัวแทน ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 7. ตัวแทนของนายปิยะเลิศ ไบหยก		
อำนาจลงนาม	:	กรรมการ 3 คนลงลายมือชื่อร่วมกัน กรรมการของบริษัทฯ ลงนามร่วมกันกับ ตัวแทนของนายปิยะเลิศ ไบหยก และ ตัวแทนของผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2		
วัตถุประสงค์	:	เข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นในบริษัทหรือกิจการที่ประกอบธุรกิจ อาหาร		

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการรวมถึงอนุมัติมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ในรายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 1 และ รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 2 (รวมเรียกว่า “การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร”) ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังนี้

- (1) กำหนด แก้ไข และ/หรือ เพิ่มเติมรายละเอียดเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร รวมทั้งการดำเนินการต่าง ๆ ในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นเพื่อให้การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร สำเร็จลุล่วง รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของ FAB และ Nomimashou การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจกรรมการ การกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นภายใต้หลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (2) จัดทำ เจรจา ลงนาม และ/หรือ แก้ไขเพิ่มเติม สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมทั้งหมดข้างต้น ข้อตกลง และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมข้างต้นให้สำเร็จลุล่วงภายใต้กรอบของกฎหมาย และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็น ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นหรือสัญญาร่วมลงทุน
- (3) จัดทำ ลงนาม แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลง เอกสารคำขอต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับรายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร ต่อกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งรวมถึงการติดต่อและการยื่นเอกสารและหลักฐาน



ดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจดำเนินการอื่น ๆ ที่จำเป็นและสมควรเพื่อให้การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารสำเร็จรูปคล่องไปได้

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณาณบรวมน (1) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร (2) รายการได้มาซึ่ง Jae Dang (3) รายการได้มาซึ่ง Yamachan และ (4) รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant กับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้ง นี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 41.22 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	0.06	N/A	0.02	N/A
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน)	0.26	N/A	0.14	N/A
15 ก.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท โนมิม่าโซ จำกัด โดยการซื้อหุ้น	0.19	N/A	0.34	N/A
15 ก.ค. 67	การจัดตั้งบริษัทย่อยรายใหม่	N/A	N/A	0.01	N/A

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณาณบรวมน (1) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 และ (2) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 กับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้ง นี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 16.46 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
12 ก.ค. 67	การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอท อีส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	3.56	2.11	2.26	N/A
15 ก.ค. 67	การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท โนมิม่าโซ จำกัด โดยการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนไม่ครบตามสัดส่วน	0.05	N/A	0.07	NA

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ



**AQUA CORPORATION**

บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)  
(ทะเบียนเลขที่ 0107547000397)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ และ นายพลสิทธิ ภูมิวิสนะ)  
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

**สารสนเทศรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์  
ของบริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ตามบัญชี (1)  
เรื่อง การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 5/2567 ในวันที่ 18 กรกฎาคม 2567 ได้มีมติอนุมัติ ดังนี้

1. **อนุมัติการปรับโครงสร้างธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอาหารภายในกลุ่มบริษัทฯ** โดยการดำเนินการ ดังนี้
- 1.1 รับทราบความคืบหน้าการจัดตั้งบริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”) ขึ้นมาเพื่อลงทุนในธุรกิจอาหาร โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อยใหม่	:	บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)
ที่อยู่	:	121/68-69 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	:	17 กรกฎาคม 2567
ทุนจดทะเบียน	:	1,000,000 บาท
จำนวนหุ้น และมูลค่าที่ตราไว้	:	10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	:	บริษัทฯ จะถือหุ้นจำนวน 9,998 หุ้น โดยหุ้นอีกจำนวน 2 หุ้นที่เหลือ บริษัทฯ มอบหมายให้กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ ถือไว้ในนามของบริษัทฯ
กรรมการบริษัท	:	1. นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ 2. นายปกรณ์ มงคลธาดา 3. นายกฤษฎา พฤติภัทร 4. นางสาวสุวิชา แก้วฟ้าเจริญ
อำนาจลงนาม	:	กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน
วัตถุประสงค์	:	เข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นในบริษัทหรือกิจการที่ประกอบธุรกิจอาหาร

โดยบริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นของ FAB เป็นเงินสดจำนวน 1,000,000 บาท (“รายการจัดตั้ง FAB”) และบริษัทฯ จะดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ FAB เป็น 151,000,000 บาท และจะชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนด้วยหุ้นทั้งหมดของ บริษัท โนมิมาชอ จำกัด (“Nomimashou”) มูลค่า 150,000,000 บาท

รายการจัดตั้ง FAB เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.01 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.51 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

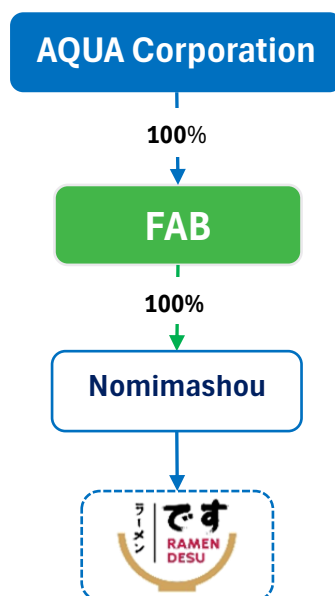
วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุป จำกัด (มหาชน)	0.06	N/A	0.02	N/A
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน)	0.26	N/A	0.14	N/A
15 ก.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท โนมิมาชอ จำกัด โดยการซื้อหุ้น	0.19	N/A	0.34	N/A

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้น จึงไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ตามที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (ตามที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศดังกล่าว

1.2 อนุมัติการเพิ่มทุนใน FAB จากทุนจดทะเบียนเดิม 151,000,000 บาท เป็น 1,275,000,000 บาท และจะชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน เป็นเงินสดจำนวน 1,094,000,000 บาท และ สิทธิในการใช้สื่อโฆษณาออกบ้าน (Out of Home Media) มูลค่า 30,000,000 บาท (“รายการเพิ่มทุน FAB”)

รวมเรียก รายการจัดตั้ง FAB และ รายการเพิ่มทุน FAB ว่า “รายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร”

ทั้งนี้ ภายหลังจากการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้



โดย FAB จะมีทุนจดทะเบียน 1,275,000,000 บาท และมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น %
บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,749,998	99.99%
นายชัยพัฒน์ แก้วไตรรัตน์	1	0.00%
นายกฤษฎา พงศ์ภัทร	1	0.00%
<b>รวม</b>	<b>12,750,000</b>	<b>100.00%</b>

2. **อนุมัติการเข้าซื้อธุรกิจอาหารรายการที่ 1** โดยการดำเนินการ ดังนี้ ภายหลังจากการดำเนินการตามรายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหารเสร็จสิ้น

2.1 อนุมัติให้ Nomimashou ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นโดย FAB เข้าซื้อทรัพย์สิน เช่น เครื่องเรือน เครื่องตกแต่ง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ในร้าน รวมถึงสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการ และรับโอนบุคคลากรที่ใช้ในการประกอบกิจการร้านอาหารราเมน อันได้แก่ อิคโคยะ ราเมน และ อุซิดายะ ราเมน จาก บริษัท บีเอ็นเอฟ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) นายธน นววิธารยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสิมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสสินา ในราคาทั้งสิ้น 56,000,000 บาท โดย Nominashou จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด (“รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร”)

รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหารเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้อำนาจประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.64 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

2.2 อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท สัมตำ เจ้แดง สามย่าน จำกัด (“Jae Dang”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ สัมตำ เจ้แดง สามย่าน โดยซื้อจาก Protea Investment Limited (“Protea”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของฮ่องกง และผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายปิยะเลิศ ไบหยก (2) นายภัทร ฉัตรบริรักษ์ (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสิมา (5) นางสาวสะวี ไบหยก (6) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (7) นางสาวศุภอร โอภาสสินา ในราคาทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด (“รายการได้มาซึ่ง Jae Dang”)

รายการได้มาซึ่ง Jae Dang เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้อำนาจประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 28.92 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

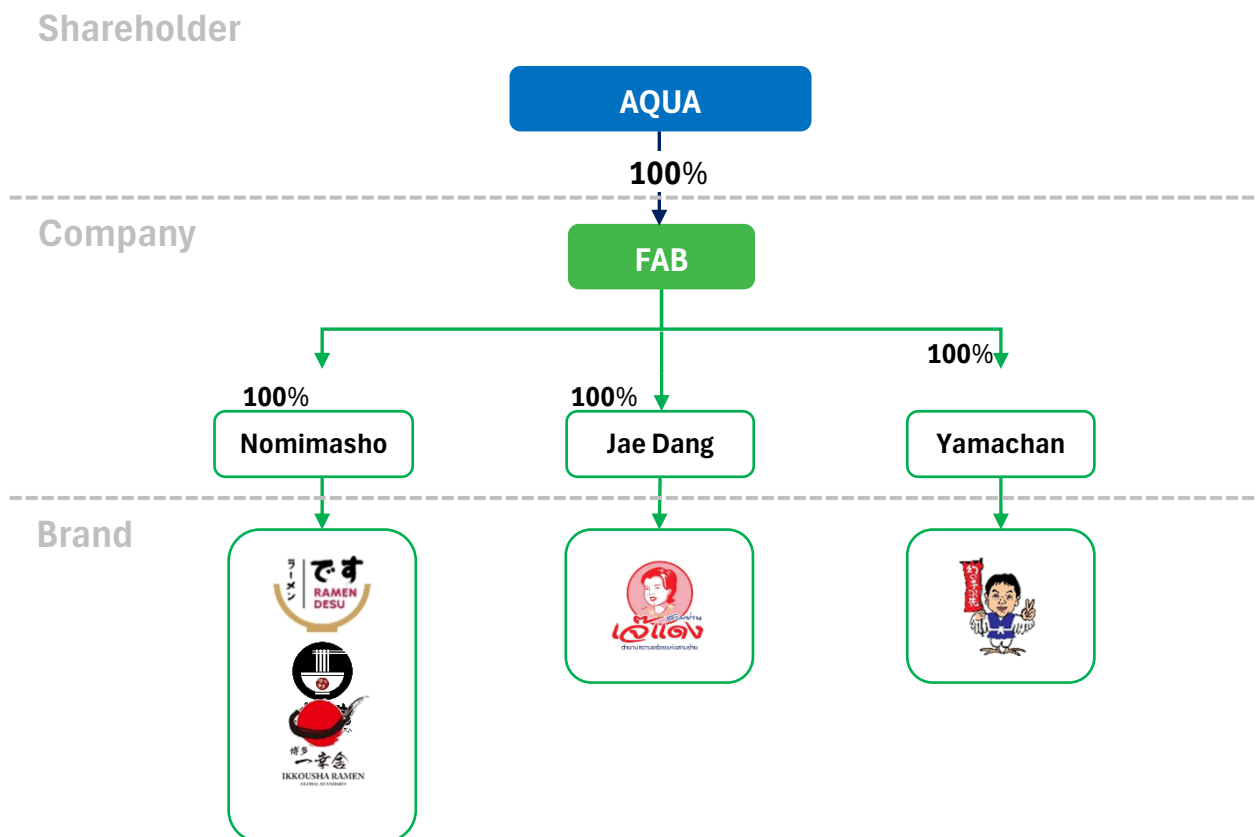
2.3 อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ยามะจัง (ไทยแลนด์) จำกัด (“Yamachan”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ เซโค โนะ ยามะจัง จาก Protea และผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายธน วิวารยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสิมา (5) นางสาวก่องทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสสินา ในราคาทั้งสิ้น 610,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด (“รายการได้มาซึ่ง Yamachan”)

รายการได้มาซึ่ง Yamachan เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 12.30 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมเรียก รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร รายการได้มาซึ่ง Jae Dang และ รายการได้มาซึ่ง Yamachan ว่า “รายการได้มาซึ่งธุรกิจอาหารรายการที่ 1”

ทั้งนี้ ภายหลัง รายการได้มาซึ่งธุรกิจอาหารรายการที่ 1 เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้



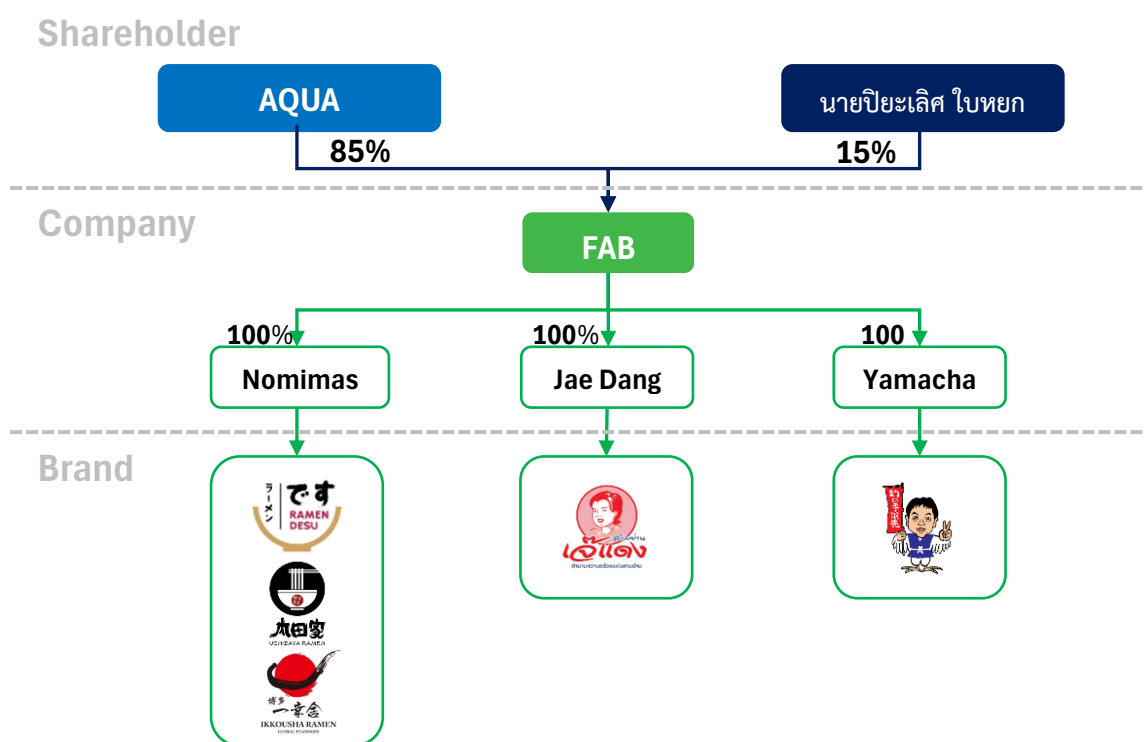
3. อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 225,000,000 บาท และ สละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน (“รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1”) โดย นายปิยะเลิศ ไบหยก จะเป็นผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทฯ สละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน

รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปโดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปโดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 2.57 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมเรียก รายการได้มาซึ่งธุรกิจอาหารรายการที่ 1 และ รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 ว่า “รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ครั้งที่ 1”

ทั้งนี้ ภายหลังจากการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ครั้งที่ 1 เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้



4. อนุมัติการเข้าซื้อธุรกิจอาหารครั้งที่ 2 ภายหลังจากการดำเนินการตามรายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ครั้งที่ 1 เสร็จสิ้น ดังนี้

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท เคที เรสทัวรองท์ จำกัด (“KT Restaurant”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ ซานตาเฟ สเต็ก, ซานตาเฟ สเต็ก อีซี่ และ ร้านเหมิง แซ่ปวันนัว จาก บริษัท ฟู้ด แพคเตอร์ จำกัด (“ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2”) ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) บริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด (2) นายปิติ ภิรมย์ภักดี (3) นายภูริต ภิรมย์ภักดี และ (4) นายสุธาบดี สัตตบุศย์ ในราคาทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท (“รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant”) และเนื่องจาก FAB จะชำระค่าตอบแทนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จำนวน 10,000,000 หุ้น ในมูลค่าทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท ดังนั้น จึงอนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเพิ่ม

ทุนจดทะเบียน จำนวน 1,000,000,000 บาท และบริษัทฯ จะสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน (“รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2”) โดย ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จะเป็นผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทฯ และนายปิยะเลิศ ไบทยกสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน

การทำรายการนี้จึงเป็นทั้งรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยรายการได้มาซึ่ง KT Restaurant เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 9.71 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

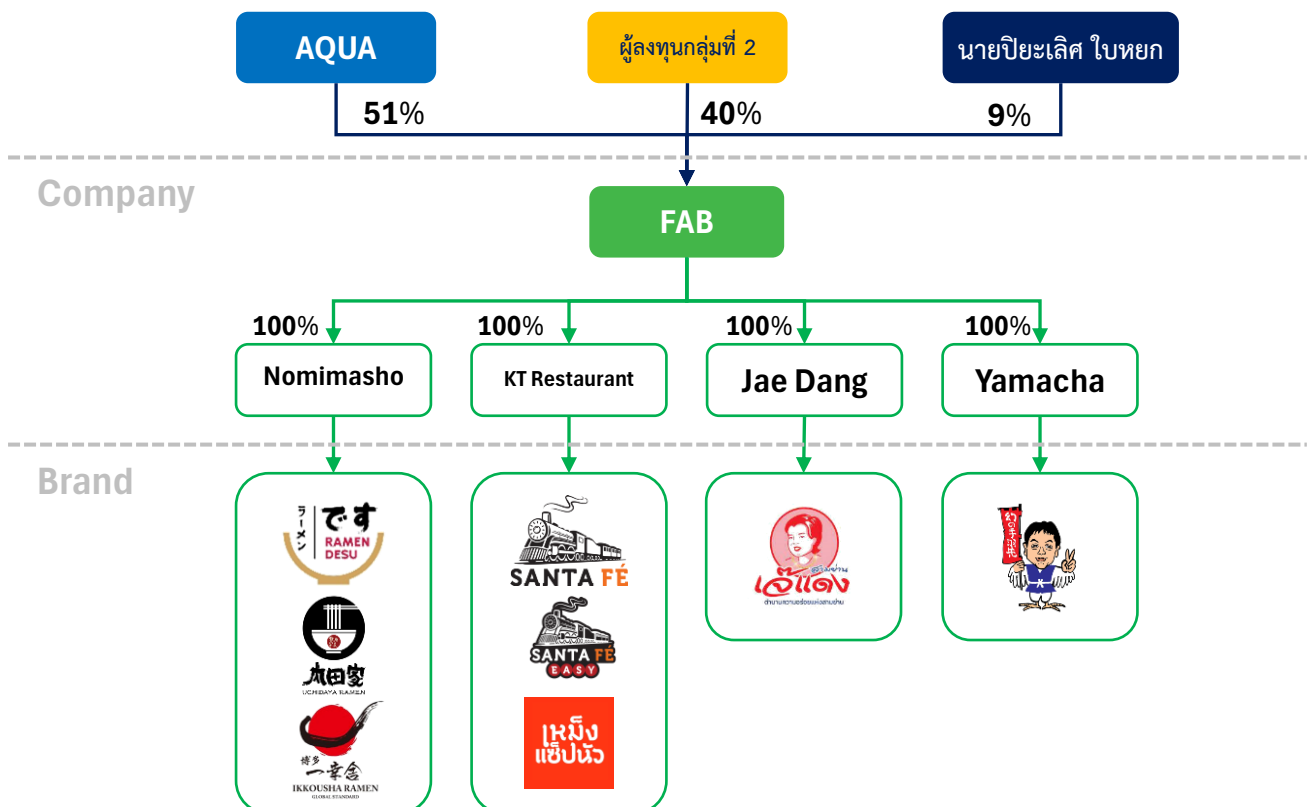
รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปโดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 11.42 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น ไม่ใช่การเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

รวมเรียก รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant และ รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 ว่า “รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 2”

ทั้งนี้ ภายหลังกการเข้าลงทุนในธุรกิจครั้งที่ 2 เสร็จสิ้น โครงการธุรกิจอาหารของบริษัทฯ จะเป็น ดังนี้

## Shareholder





โดย FAB จะมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อยใหม่	:	บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดไฮโดรเจน จำกัด (“FAB”)		
ที่อยู่	:	121/68-69 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร		
ทุนจดทะเบียน	:	2,500,000,000 บาท		
จำนวนหุ้น และมูลค่าที่ตราไว้	:	25,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท		
ผู้ถือหุ้น	:	<b>รายชื่อผู้ถือหุ้น</b>	<b>จำนวนหุ้น</b>	<b>สัดส่วน %</b>
		1. บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	12,750,000	51.00
		2. ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2	10,000,000	40.00
		3. นายปิยะเลิศ ไบหยก	2,250,000	9.00
กรรมการบริษัท	:	1. นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ 2. นายปกรณ์ มงคลธาดา 3. นายกฤษฎา พงศ์ภัทร 4. นางสาวสุวิชา แก้วฟ้าเจริญ 5. ตัวแทน ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 6. ตัวแทน ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 7. ตัวแทนของนายปิยะเลิศ ไบหยก		
อำนาจลงนาม	:	กรรมการ 3 คนลงลายมือชื่อร่วมกัน กรรมการของบริษัทฯ ลงนามร่วมกันกับ ตัวแทนของนายปิยะเลิศ ไบหยก และ ตัวแทนของผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2		
วัตถุประสงค์	:	เข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นในบริษัทหรือกิจการที่ประกอบธุรกิจอาหาร		

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการรวมถึงอนุมัติมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ในรายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 1 และ รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 2 (รวมเรียกว่า “การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร”) ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังนี้

- (1) กำหนด แก้ไข และ/หรือ เพิ่มเติมรายละเอียดเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร รวมทั้งการดำเนินการต่าง ๆ ในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นเพื่อให้การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร สำเร็จลุล่วง รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของ FAB และ Nomimashou การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น การกำหนดหรือเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจกรรมการ การกำหนดหลักเกณฑ์เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นภายใต้หลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (2) จัดทำ เจรจา ลงนาม และ/หรือ แก้ไขเพิ่มเติม สัญญาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมทั้งหมดข้างต้น ข้อตกลง และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมข้างต้นให้สำเร็จลุล่วงภายใต้กรอบของกฎหมาย และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็น ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นหรือผู้ร่วมลงทุน
- (3) จัดทำ ลงนาม แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลง เอกสารคำขอต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับรายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร ต่อกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งรวมถึงการติดต่อและการยื่นเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจดำเนินการอื่น ๆ ที่จำเป็นและสมควรเพื่อให้การปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารสำเร็จลุล่วงไปได้

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวม (1) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร (2) รายการได้มาซึ่ง Jae Dang (3) รายการได้มาซึ่ง Yamachan และ (4) รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant กับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 41.22 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	0.06	N/A	0.02	N/A
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน)	0.26	N/A	0.14	N/A
15 ก.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท โนมิมาช จำกัด โดยการซื้อหุ้น	0.19	N/A	0.34	N/A
15 ก.ค. 67	การจัดตั้งบริษัทย่อยรายใหม่	N/A	N/A	0.01	N/A

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวม (1) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 และ (2) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 กับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 16.46 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้นทุน
12 ก.ค. 67	การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอท อีส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	3.56	2.11	2.26	N/A
15 ก.ค. 67	การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท โนมิมาช จำกัด โดยการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนไม่ครบตามสัดส่วน	0.05	N/A	0.07	NA

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทฯ จึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

#### (1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ คาดว่า FAB จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น Nomimashou โดยชำระค่าตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ FAB กับบริษัทฯ ภายในเดือนสิงหาคม 2567

บริษัทฯ คาดว่า FAB จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร สัญญาซื้อขายหุ้น Jae Dang และหุ้น Yamachan และ สัญญาจองซื้อหุ้นกับนายปิยะเลิศ ไบหยก ภายในเดือนกันยายน 2567 ขึ้นอยู่กับการดำเนินการตามเงื่อนไขบังคับก่อนให้แล้วเสร็จ โดยมีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ ดังนี้ การโอนสิทธิในการใช้

เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการให้แก่บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด และการได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับร้านอาหารครบถ้วน เป็นต้น

บริษัทฯ คาดว่า FAB จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น KT Restaurant โดยชำระค่าตอบแทนเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ FAB กับผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 ภายในเดือนตุลาคม 2567 ขึ้นอยู่กับการดำเนินการตามเงื่อนไขบังคับก่อนให้แล้วเสร็จ โดยมีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ ดังนี้ การโอนสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการให้แก่บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด และการได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับร้านอาหารครบถ้วน เป็นต้น

ทั้งนี้ รายการจัดโครงสร้างภายในธุรกิจอาหาร รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 1 และ รายการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารครั้งที่ 2 จะไม่เกิดขึ้นพร้อมกัน แต่เป็นเงื่อนไขของกันและกัน โดยหากรายการใดไม่สำเร็จ บริษัทฯ รวมทั้งคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องจะดำเนินการเพื่อยกเลิกการทำรายการ

(2) คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

ผู้ซื้อ : บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)

ผู้ขาย : บริษัท บีเอ็นเอฟ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) นายธน นววิริยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก

(3) นายพรพรม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสีมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสสิน

รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

ผู้ซื้อ : บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)

ผู้ขาย : Protea Investment Limited และ ผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายปิยะเลิศ ไบหยก (2) นายภัทร์ ฉัตรบริรักษ์ (3) นายพรพรม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสีมา (5) นางสาวสะณี ไบหยก (6) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (7) นางสาวศุภอร โอภาสสิน

รายการได้มาซึ่ง Yamachan

ผู้ซื้อ : บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)

ผู้ขาย : Protea Investment Limited และ ผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายธน นววิริยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสีมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสสิน

รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

ผู้ซื้อ : บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)

ผู้ขาย : บริษัท ฟู้ด แพคเตอร์ จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) บริษัท สิงห์ คอร์เปอเรชั่น จำกัด (2) นายปิติ ภิรมย์ภักดี (3) นายภูริต ภิรมย์ภักดี และ (4) นายสุธาบดี สัตตบุศย์

รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1

ผู้สละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ FAB : บริษัทฯ

ผู้จองซื้อ : นายปิยะเลิศ ไบหยก

รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2

ผู้สละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนของ FAB : บริษัทฯ และนายปิยะเลิศ ไบหยก

ผู้จองซื้อ : ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2

ทั้งนี้ นายปิยะเลิศ ไบหยก และ ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 ไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ และ นายปิยะเลิศ ไบหยก และ ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 ไม่ได้เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน

(3) **ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ ประเภท และขนาดของรายการ**

**3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ**

รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

อนุมัติให้ Nomimashou ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นโดย FAB เข้าซื้อทรัพย์สิน เช่น เครื่องเรือน เครื่องตกแต่ง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ในร้าน รวมถึงสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการ และรับโอนบุคลากรที่ใช้ในการประกอบกิจการร้านอาหารราเมน อันได้แก่ อิคโคยะ ราเมน และ อุซิดายะ ราเมน จากจาก บริษัท บีเอ็นเอฟ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งมีผู้ถือหุ้น คือ (1) นายธน นววิริยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสีมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสินา ในราคาทั้งสิ้น 56,000,000 บาท โดย Nomimashou จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด

รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท สัมตำเจ้แดงสามย่าน จำกัด (“Jae Dang”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ สัมตำ เจ้แดง สามย่าน จาก Protea Investment Limited (“Protea”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของฮ่องกง และผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายปิยะเลิศ ไบหยก (2) นายภัทร ฉัตรบริรักษ์ (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสีมา (5) นางสาวสละธิ ไบหยก (6) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (7) นางสาวศุภอร โอภาสินา ในราคาทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด

รายการได้มาซึ่ง Yamachan

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ยามะจัง (ไทยแลนด์) จำกัด (“Yamachan”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ เซโค โนะ ยามะจัง จาก Protea และผู้ถือหุ้นรายอื่น คือ (1) นายธน นววิริยะ (2) นายปิยะเลิศ ไบหยก (3) นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ (4) นายสีมาทอง ทองสีมา (5) นางสาวกมลทอง ไบหยก และ (6) นางสาวศุภอร โอภาสินา ในราคาทั้งสิ้น 610,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด

รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท เคที เรสทัวรองท์ จำกัด (“KT Restaurant”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการร้านอาหารภายใต้ชื่อ ซานตาเฟ สเต็ก, ซานตาเฟ สเต็ก อีซี่ และ ร้านเหมิง แซ่ป๋นัว๊ว จาก บริษัท ฟู้ด แพคเตอร์ จำกัด (“ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2”) ในราคาทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จำนวน 10,000,000 หุ้น ในมูลค่าทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท

### รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 225,000,000 บาท และบริษัทฯ จะสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน โดย นายปิยะเลิศ ไบหยก จะเป็นผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นรายอื่นสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน

### รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2

อนุมัติให้ FAB ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 1,000,000,000 บาท เพื่อชำระค่าตอบแทนรายการได้มาซึ่ง KT Restaurant แก่ ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 และบริษัทฯ จะสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งจำนวน โดย ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน เนื่องจาก บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเดิมของ FAB รวมถึง นายปิยะเลิศ ไบหยก จะสละสิทธิการจองซื้อหุ้นดังกล่าว

### 3.2 ประเภทและขนาดของรายการ

(1) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร (2) รายการได้มาซึ่ง Jae Dang (3) รายการได้มาซึ่ง Yamachan และ (4) รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และ (1) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 และ (2) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 ถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ที่ได้รับการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทเป้าหมาย} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)}) \times 100 / \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}$
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทเป้าหมาย} \times \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย}) \times 100 / \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ}$
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$= (\text{มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท)} / \text{มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)}) \times 100$
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$= \text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100 / \text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}$

ขนาดรายการสามารถคำนวณตามเกณฑ์แต่ละเกณฑ์ ดังนี้

รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)}) \times 100 / \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}$	N/A
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย}) \times 100 / \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ}$	N/A
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$= (\text{มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท)} / \text{มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)}) \times 100$	0.64%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$= \text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100 / \text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}$	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>0.64%</b>

รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)}) \times 100 / \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}$	1.17%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย}) \times 100 / \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ}$	28.92%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$= (\text{มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท)} / \text{มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)}) \times 100$	4.00%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$= \text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100 / \text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}$	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน</b>	<b>28.92%</b>

รายการได้มาซึ่ง Yamachan

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย x มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)	0.23%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัท เป้าหมาย) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ	12.30%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= (มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท) / มูลค่า สินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)) x 100	6.97%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	= จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน</b>	<b>12.30%</b>

รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย x มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)) x 100 / มูลค่าสินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)	1.89%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	= (ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย x กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัท เป้าหมาย) x 100 / กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ	N/A
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= (มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท) / มูลค่า สินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)) x 100	9.71%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	= จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ x 100 / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>9.71%</b>

รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)}) \times 100 / \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}$	N/A
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย}) \times 100 / \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ}$	N/A
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$= (\text{มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท)} / \text{มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)}) \times 100$	2.57%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$= \text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100 / \text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}$	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>2.57%</b>

รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทเป้าหมาย (ล้านบาท)}) \times 100 / \text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ล้านบาท)}$	N/A
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$= (\text{ผลรวมของสัดส่วนที่บริษัทฯ จะซื้อ/ขายหุ้นของ บริษัทเป้าหมาย} \times \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทเป้าหมาย}) \times 100 / \text{กำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัทฯ}$	N/A
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$= (\text{มูลค่าหุ้นสามัญที่ต้องชำระ (ล้านบาท)} / \text{มูลค่าสินทรัพย์ของบริษัทฯ (ล้านบาท)}) \times 100$	11.42%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$= \text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100 / \text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}$	N/A
<b>เกณฑ์สูงสุด</b>	<b>เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน</b>	<b>11.42%</b>

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวม (1) รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร (2) รายการได้มาซึ่ง Jae Dang (3) รายการได้มาซึ่ง Yamachan และ (4) รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant กับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของบริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 41.22 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน



วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	มูลค่า หุ้นทุน
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	0.06	N/A	0.02	N/A
13 พ.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท บริษัท ไทยพาร์เซล จำกัด (มหาชน)	0.26	N/A	0.14	N/A
15 ก.ค. 67	การเข้าลงทุนในบริษัท บริษัท โนมิม่าโซ จำกัด โดยการซื้อหุ้น	0.19	N/A	0.34	N/A
15 ก.ค. 67	การจัดตั้งบริษัทย่อยรายใหม่	N/A	N/A	0.01	N/A

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณานับรวม (1) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 และ (2) รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 กับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลังของ บริษัทฯ ดังปรากฏในตารางด้านล่างนี้ มารวมกับขนาดรายการเข้าทำรายการในครั้งนี จะทำให้ขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับ ร้อยละ 16.46 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

วันที่	รายการ	ขนาดของรายการตามเกณฑ์ (ร้อยละ)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	มูลค่า หุ้นทุน
12 ก.ค. 67	การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอท อีส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	3.56	2.11	2.26	N/A
15 ก.ค. 67	การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท โนมิม่าโซ จำกัด โดยการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนไม่ครบตามสัดส่วน	0.05	N/A	0.07	NA

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

#### (4) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มาหรือจำหน่ายไป

##### 4.1 รายละเอียดของสินทรัพย์

###### 4.1.1 รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

ทรัพย์สิน เช่น เครื่องเรือน เครื่องตกแต่ง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ในร้าน รวมถึงสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการ และรับโอนบุคคลากร

#### 4.1.2 รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

ชื่อกิจการ	:	บริษัท สัมตำเจ้แดงสามย่าน จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	16 ก.พ. 2564
สำนักงานใหญ่	:	222 โรงแรมไบฮอกสกาย ชั้นที่ 21 ถนนราชปรารภ แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	5,000,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	5,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	1,000 บาท
คณะกรรมการ (ณ วันที่ 4 มกราคม 2567)	:	1. นายธนน วีอารยะ 2. นายปิยะเลิศ ไบฮอก 3. นายภัทร์ ฉัตรบริรักษ์ 4. นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ 5. นายสีมาทอง ทองสิมา
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ชายไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะได้มา	:	5,000 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการได้มา	:	ร้อยละ 100
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการได้มา	:	ร้อยละ 100

#### 4.1.3 รายการได้มาซึ่ง Yamachan

ชื่อกิจการ	:	บริษัท ยามะจัง (ไทยแลนด์) จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	18 ส.ค. 2566
สำนักงานใหญ่	:	222 โรงแรมไบฮอกสกาย ชั้นที่ 21 ถนนราชปรารภ แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	1,000,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	10,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	100 บาท
คณะกรรมการ (ณ วันที่ 23 มกราคม 2567)	:	1. นายธนน วีอารยะ 2. นายปิยะเลิศ ไบฮอก 3. นายพรพรหม วงศ์พิวัฒน์ 4. นายสีมาทอง ทองสิมา
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ชายไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะได้มา	:	10,000 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการได้มา	:	ร้อยละ 100
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการได้มา	:	ร้อยละ 100

#### 4.1.4 รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

ชื่อกิจการ	:	บริษัท เคที เรสทัวรนท์ จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	9 ส.ค. 2543
สำนักงานใหญ่	:	1521/3 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	108,108,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	10,810,800 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	10 บาท
คณะกรรมการ (ณ วันที่ 16 กรกฎาคม 2567)	:	1. นายวรภัทร ชวนะนิกุล 2. นายพร ดารีพัฒน์ 3. นางพรรณพัชร ดวงอุดมรัชต์ 4. นายสมบัติ หงส์ไพฑูรย์ 5. นางสาวข้าวใหม่ ต้นวีระชัยสกุล
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ชายไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะได้มา	:	10,810,800 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการได้มา	:	ร้อยละ 100
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการได้มา	:	ร้อยละ 100

#### 4.1.5 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1

ชื่อกิจการ	:	บริษัท เอฟเอพี ฟู้ดไฮโดร จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	17 กรกฎาคม 2567
สำนักงานใหญ่	:	121/68-69 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	1,500,000,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	15,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	100 บาท
คณะกรรมการ (ณ วันที่ จัดตั้งบริษัท FAB)	:	1. นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ 2. นายปกรณ์ มงคลธาดา 3. นายกฤษฎา พฤติภัทร 4. นางสาวสุวิชา แก้วฟ้าเจริญ
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ชายไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะจำหน่ายไป	:	2,250,000 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการได้มา	:	ร้อยละ 100
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการได้มา	:	ร้อยละ 85

#### 4.1.6 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2

ชื่อกิจการ	:	บริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	17 กรกฎาคม 2567
สำนักงานใหญ่	:	121/68-69 อาคารอาร์เอสทาวเวอร์ ชั้น 21 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	2,500,000,000 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว	:	25,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	100 บาท
คณะกรรมการ (ณ วันที่ เพิ่มทุนใน FAB ให้กับนายปิยะเลิศ ไบหยก)	:	1. นายชัยพิพัฒน์ แก้วไตรรัตน์ 2. นายปกรณ์ มงคลธาดา 3. นายกฤษฎา พงศ์ภัทร 4. นางสาวสุวิชา แก้วฟ้าเจริญ 5. นายปิยะเลิศ ไบหยก
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	:	ผู้ซื้อไม่ใช่บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ
จำนวนหุ้นที่จะจำหน่ายไป	:	10,000,000 หุ้น
สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการได้มา	:	ร้อยละ 85
สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการได้มา	:	ร้อยละ 51

#### 4.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

##### 4.2.1 รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

ทรัพย์สินที่ใช้ประกอบกิจการร้านอาหาร ราเมน อันได้แก่ อีคโคฉะ ราเมน และ อุซึดาเย ราเมน เช่น เครื่องเรือน เครื่องตกแต่ง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ในร้าน รวมถึงสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการ และรับโอนบุคคลากร

##### 4.2.2 รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

ประกอบกิจการร้านอาหารภายใต้ชื่อ ส้มตำ แจ้แดง สามย่าน ประกอบกิจการร้านอาหารประเภทอาหารไทย-อีสาน โดยปัจจุบันมี สาขาทั้งหมด 42 สาขา  
แบ่งที่ตั้งอยู่ใน  
กรุงเทพมหานคร 37 สาขา  
และ ต่างจังหวัด 5 สาขา

##### 4.2.3 รายการได้มาซึ่ง Yamachan

ประกอบกิจการร้านอาหารภายใต้ชื่อ เซค โนะ ยามะจัง ซึ่งประกอบกิจการร้านอาหารประเภท อาหารญี่ปุ่น โดยปัจจุบันมี 10 สาขา  
แบ่งที่ตั้งอยู่ใน  
กรุงเทพมหานคร 10 สาขา  
และ ต่างจังหวัด – สาขา

#### 4.2.4 รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

ประกอบกิจการร้านอาหารภายใต้แบรนด์ ซานตาเฟ่ สเต็ก, ซานตาเฟ่ สเต็ก อีซี่ ซึ่งประกอบกิจการร้านอาหารประเภทสเต็กและอาหารสไตล์ตะวันตก และ ร้านเหม็ง แซ่ป๊าว ซึ่งประกอบกิจการร้านอาหารประเภทไทยอีสาน โดยปัจจุบันมี 142 สาขาแบ่งที่ตั้งอยู่ใน

กรุงเทพมหานคร 77 สาขา

ต่างจังหวัด 61 สาขา

#### 4.2.5 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1

FAB เป็นบริษัทที่ตั้งขึ้นใหม่เพื่อเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นในบริษัทหรือกิจการที่ประกอบธุรกิจอาหาร

#### 4.2.6 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2

FAB เป็นบริษัทที่ตั้งขึ้นใหม่เพื่อเข้าลงทุนในธุรกิจอาหาร ซึ่งรวมถึงการถือหุ้นในบริษัทหรือกิจการที่ประกอบธุรกิจอาหาร

### 4.3 ข้อมูลทางการเงิน

#### 4.3.1 รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท				
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>					
สินทรัพย์รวม	-	-	-	6,545	4,282
หนี้สินรวม	-	-	-	3,109	2,451
กำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	-	N/A	N/A
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม				N/A	N/A
<b>งบกำไรขาดทุน</b>					
รายได้รวม	-	-	-	45,489	31,336
ค่าใช้จ่ายรวม	-	-	-	43,495	31,955
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	-	1,994	(619)

#### 4.3.2 รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท				
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>					
สินทรัพย์รวม	-	-	36,960	75,225	105,709
หนี้สินรวม	-	-	25,008	30,957	30,203
กำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	6,952	39,268	70,506
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	-	-	11,952	44,268	75,506
<b>งบกำไรขาดทุน</b>					
รายได้รวม	-	-	75,015	260,131	259,834
ค่าใช้จ่ายรวม	-	-	68,063	227,815	228,596
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	6,952	32,316	31,238

4.3.3 รายการได้มาซึ่ง Yamachan

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท				
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>					
สินทรัพย์รวม	-	-	-	20,361	37,809
หนี้สินรวม	-	-	-	9,008	23,520
กำไร (ขาดทุน) สะสม	-	-	-	N/A	13,289
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม				N/A	14,289
<b>งบกำไรขาดทุน</b>					
รายได้รวม	-	-	-	137,539	202,927
ค่าใช้จ่ายรวม	-	-	-	100,330	146,945
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	-	37,209	55,982

4.3.4 รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

รายละเอียด	หน่วย : ล้านบาท				
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>					
สินทรัพย์รวม	569	692	816	783	631
หนี้สินรวม	253	436	653	620	506
กำไร (ขาดทุน) สะสม	75	14	(79)	(78)	(117)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	316	256	163	163	125
<b>งบกำไรขาดทุน</b>					
รายได้รวม	1,225	879	719	1,108	1,061
ค่าใช้จ่ายรวม	(1,201)	(942)	(801)	(1,088)	(1,080)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	20	(60)	(92)	0.33	(37)

4.3.5 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1  
ยังไม่มีการเงินเนื่องจากเพิ่งจัดตั้งบริษัท

4.3.6 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2  
ยังไม่มีการเงินเนื่องจากเพิ่งจัดตั้งบริษัท

(5) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน การชำระเงิน และเงื่อนไขของการชำระเงิน

5.1 รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร

มูลค่าสิ่งตอบแทนการซื้อทรัพย์สิน เช่น เครื่องเรือน เครื่องตกแต่ง เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ในร้าน รวมถึงสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า / เครื่องหมายบริการ และรับโอนบุคคลากรที่ใช้ในการประกอบกิจการร้านอาหาร ราเมน อันได้แก่ อิคโคยะ ราเมน และ อุซิดายะ ราเมน จาก บริษัท บีเอ็นเอฟ โฮลดิ้ง จำกัด จำนวน 56,000,000 บาท ณ วันที่ธุรกรรมเสร็จสิ้น

- 5.2 รายการได้มาซึ่ง Jae Dang  
มูลค่าสิ่งตอบแทนการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท สัมตำเจี๊แดงสามย่าน จำกัด (“Jae Dang”) ในราคาทั้งสิ้น 350,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด ดังนี้
- ชำระราคาซื้อขายหุ้นงวดแรก จำนวน 140,000,000 บาท ณ วันที่ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น
  - ชำระราคาซื้อขายหุ้นงวดที่สอง จำนวน 210,000,000 บาท ณ วันที่ธุรกิจเริ่มจลื่น
- 5.2 รายการได้มาซึ่ง Yamachan  
มูลค่าสิ่งตอบแทนการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท ยามะจัง (ไทยแลนด์) จำกัด (“Yamachan”) ในราคาทั้งสิ้น 610,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนเป็นเงินสด ดังนี้
- ชำระราคาซื้อขายหุ้นงวดแรก จำนวน 244,000,000 บาท ณ วันที่ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น
  - ชำระราคาซื้อขายหุ้นงวดที่สอง จำนวน 366,000,000 บาท ณ วันที่ธุรกิจเริ่มจลื่น
- 5.3 รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant  
มูลค่าสิ่งตอบแทนการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท เคที เรสทิวรองท์ จำกัด (“KT Restaurant”) ในราคาทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท โดย ในราคาทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท โดย FAB จะชำระค่าตอบแทนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 10,000,000 หุ้น ในมูลค่าทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท
- 5.4 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1  
มูลค่าสิ่งตอบแทนการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 225,000,000 บาท ซึ่งนายปิยะเลิศ ไบหยก จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน โดยบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเดิมของ FAB จะสละสิทธิการจองซื้อหุ้นดังกล่าว
- 5.5 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2  
มูลค่าสิ่งตอบแทนการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 1,000,000,000 บาท เพื่อชำระค่าตอบแทนรายการได้มาซึ่ง บริษัท เคที เรสทิวรองท์ จำกัด (“KT Restaurant”) แก่ ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 ซึ่งผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทั้งจำนวน โดยบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเดิมของ FAB รวมถึง นายปิยะเลิศ ไบหยก สละสิทธิการจองซื้อหุ้นดังกล่าว

**(6) มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มาหรือจำหน่ายไป และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน**

- 6.1 รายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่ใช้ในร้านอาหาร  
เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของธุรกรรมมาจากราคาซื้อขายที่บริษัทฯ และผู้ขายได้เจรจาดตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) โดยอ้างอิงสมมติฐานจากการประเมินมูลค่าธุรกิจ ที่ดำเนินการโดยบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้ประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทเป้าหมายในช่วง 5 ปี (ปี 2567 – 2571) และกำหนดอัตราคิดลดเฉลี่ย (Discount Rate) ของ อิคโคฉะ ราเมน และ อุซึดาเยะ ราเมน เท่ากับร้อยละ 7.67 และกำหนดให้อัตราการเติบโตของกระแสเงินสดหลังระยะเวลาประมาณการ (Terminal

Growth Rate) เท่ากับร้อยละ 1.00 ต่อปี ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า วิธีที่เหมาะสมที่สุดในการประมาณการมูลค่ายุติธรรม คือวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด เนื่องจากสามารถสะท้อนถึงผลการดำเนินการในอนาคตของธุรกิจ โดยมูลค่าที่เหมาะสมอยู่ระหว่าง 57.30-70.46 ล้านบาท

6.2 รายการได้มาซึ่ง Jae Dang

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของธุรกรรมมาจากราคาซื้อขายที่บริษัทฯ และผู้ขายได้เจรจาตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) โดยอ้างอิงสมมติฐานจากการประเมินมูลค่าธุรกิจ ที่ดำเนินการโดยบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้ประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทเป้าหมายในช่วง 5 ปี (ปี 2567 – 2571) และกำหนดอัตราคิดลดเฉลี่ย (Discount Rate) ของ Jae Dang เท่ากับร้อยละ 7.67 และกำหนดให้อัตราการเติบโตของกระแสเงินสดหลังระยะเวลาประมาณการ (Terminal Growth Rate) เท่ากับร้อยละ 1.00 ต่อปี ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า วิธีที่เหมาะสมที่สุดในการประมาณการมูลค่าหุ้นมูลค่ายุติธรรม คือ วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด เนื่องจากสามารถสะท้อนถึงผลการดำเนินการในอนาคตของ Jae Dang โดยมูลค่าที่เหมาะสมอยู่ระหว่าง 311.96 - 355.11 ล้านบาท

6.3 รายการได้มาซึ่ง Yamachan

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของธุรกรรมมาจากราคาซื้อขายที่บริษัทฯ และผู้ขายได้เจรจาตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) โดยอ้างอิงสมมติฐานจากการประเมินมูลค่าธุรกิจ ที่ดำเนินการโดยบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้ประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทเป้าหมายในช่วง 5 ปี (ปี 2567 – 2571) และกำหนดอัตราคิดลดเฉลี่ย (Discount Rate) ของ Yamachan เท่ากับร้อยละ 7.67 และกำหนดให้อัตราการเติบโตของกระแสเงินสดหลังระยะเวลาประมาณการ (Terminal Growth Rate) เท่ากับร้อยละ 1.00 ต่อปี ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า วิธีที่เหมาะสมที่สุดในการประมาณการมูลค่าหุ้นมูลค่ายุติธรรม คือ วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด เนื่องจากสามารถสะท้อนถึงผลการดำเนินการในอนาคตของ Yamachan โดยมูลค่าที่เหมาะสมอยู่ระหว่าง 682.74 - 793.50 ล้านบาท

6.4 รายการได้มาซึ่ง KT Restaurant

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของธุรกรรมมาจากราคาซื้อขายที่บริษัทฯ และผู้ขายได้เจรจาตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) โดยอ้างอิงสมมติฐานจากการประเมินมูลค่าธุรกิจ ที่ดำเนินการโดยบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้ประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทเป้าหมายในช่วง 5 ปี (ปี 2567 – 2571) และกำหนดอัตราคิดลดเฉลี่ย (Discount Rate) ของ KT Restaurant เท่ากับร้อยละ 7.31 และกำหนดให้อัตราการเติบโตของกระแสเงินสดหลังระยะเวลาประมาณการ (Terminal Growth Rate) เท่ากับร้อยละ 1.00 ต่อปี ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า วิธีที่เหมาะสมที่สุดในการประมาณการมูลค่าหุ้นมูลค่ายุติธรรม คือ วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด เนื่องจากสามารถ



สะท้อนถึงผลการดำเนินการในอนาคตของ KT Restaurant โดยมูลค่าที่เหมาะสมอยู่ระหว่าง 863.79 - 1,029.89 ล้านบาท

- 6.5 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1  
เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของรายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 1 คิดเป็น จำนวน 225,000,000 บาท คำนวณจากหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 2,250,000 หุ้น ในมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท มูลค่าทั้งสิ้น 225,000,000 บาท ที่บริษัทฯ สละสิทธิการจองซื้อหุ้นดังกล่าว
- 6.6 รายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2  
เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของรายการสละสิทธิการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ครั้งที่ 2 คิดเป็น จำนวน 1,000,000,000 บาท คำนวณจากหุ้นเพิ่มทุน จำนวน 10,000,000 หุ้น ในมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท มูลค่าทั้งสิ้น 1,000,000,000 บาท ที่บริษัทฯ สละสิทธิการจองซื้อหุ้นดังกล่าว

**(7) ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น**

1. การลงทุนในธุรกิจอาหารในครั้งนี้ จะทำให้บริษัทฯ ขยายกิจการไปในธุรกิจร้านอาหารโดยจะเป็นการสร้างรายได้แหล่งใหม่ และเพิ่ม EBITDA ให้กับบริษัทฯ ในระยะยาว
2. ธุรกิจอาหารเป็นธุรกิจที่มั่นคง เติบโตตามการบริโภคที่เติบโตต่อเนื่อง เนื่องจากอาหารเป็นปัจจัยหลักในการดำรงชีวิต และมีความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจต่ำกว่า เมื่อเทียบกับธุรกิจอื่น ๆ
3. แปรนตร์ร้านอาหารที่ลงทุนครั้งนี้ เป็นแปรนตร์ที่มีชื่อเสียง เป็นที่รู้จัก เปิดมายาวนาน ทำให้มีความเสี่ยงต่ำ ด้านผลประกอบการ
4. บริษัทฯ ได้ประโยชน์จากการลงทุนกลุ่มร้านอาหาร ก่อให้เกิด synergy ด้านต่าง ๆ เนื่องจากสามารถลดต้นทุนในการขายและบริหาร เพิ่มอำนาจต่อรองต่อคู่ค้า สามารถเพิ่มยอดขายจากโปรโมชั่นการขายที่ดึงดูดมากขึ้น รวมถึงมีทีมผู้บริหารที่มีประสบการณ์ เป็นที่รู้จักและได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง
5. การเข้ามาถือหุ้นใน FAB ของ นายปิยะเลิศ ไบหยก และ ผู้ลงทุนกลุ่มที่ 2 จะทำให้บริษัทฯ มีพันธมิตรที่แข็งแกร่งในธุรกิจอาหาร เนื่องจากเป็นผู้มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในด้านธุรกิจอาหาร
6. การลงทุนครั้งนี้ สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น จากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะเติบโตได้ตามแผนธุรกิจที่วางไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีแผนที่จะนำบริษัทธุรกิจอาหารเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งเป็นอีกหนึ่งปัจจัยที่จะทำให้บริษัทได้ผลตอบแทนจากการ IPO

**(8) แหล่งเงินทุน**

บริษัทคาดว่าจะใช้เงินทุนจากแหล่งต่าง ๆ ต่อไปนี้ เพื่อชำระราคาซื้อขายหุ้นในครั้งนี้จากแหล่งใดแหล่งหนึ่งหรือหลายแหล่งรวมกัน (ก) กระแสเงินสดจากการเงินหมุนเวียนของบริษัทฯ (ข) เงินที่ได้รับการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้นและระยะยาว (ค) เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และ การออกและเสนอขายหุ้นกู้ และ (ง) สิทธิในการใช้สื่อโฆษณาออกบ้าน (Out of Home Media) ซึ่งบริษัทฯ จะเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ พิจารณาและอนุมัติทั้งนี้การชำระราคาซื้อขายหุ้นในครั้งนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและเงินหมุนเวียนของบริษัทฯ

**(9) แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย**

ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท เอฟเอบี ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด (“FAB”)

- (10) **เงื่อนไขในการทำรายการ**  
เงื่อนไขในการทำรายการมีรายละเอียดตามข้อ (1) วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ ของสารสนเทศฉบับนี้
- (11) **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**  
คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าธุรกรรมการปรับโครงสร้างและการเข้าลงทุนในธุรกิจอาหารเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ (ตามรายละเอียดที่ปรากฏในข้อ 7 ของสารสนเทศฉบับนี้) และผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงมีมติอนุมัติธุรกรรมดังกล่าว
- (12) **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ (11)**

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่ต่างจากคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ และไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ