

ที่ AUR-SET 2569/013

วันที่ 13 สิงหาคม 2569

เรื่อง แจ้งการทำรายการที่เกี่ยวข้องการ การรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน, การเช่าที่ดิน จากบุคคลเกี่ยวข้องกัน ระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ครั้งที่ 5/2569 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2569 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายละเอียดดังนี้

1. การรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากกรรมการของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนวงเงินรวมไม่เกิน 600,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจขายฝากภายใต้แบรนด์ “ทองมาเงินไป” ที่เติบโตอย่างต่อเนื่องและการรับซื้อคืนจากลูกค้า จากสถานการณ์ความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจ และความผันผวนของราคาทองคำทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากภาวะความตึงเครียดจากสงคราม และสงครามการค้าจากประเทศมหาอำนาจ โดยวงเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินทุนสำหรับรองรับการหมุนเวียนดำเนินธุรกิจ ระหว่างที่ทางบริษัทฯ รวบรวมเงินที่ได้รับอนุมัติเพิ่มเติมจากสถาบันการเงิน และรอการออกเสนอขายหุ้นกู้ตามแผนการขยายธุรกิจและระดมทุนของบริษัทฯ ทั้งนี้หลังจากที่ทางบริษัทฯ ได้รับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และการออกเสนอขายหุ้นกู้เรียบร้อยแล้ว จะดำเนินการใช้เงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินธุรกิจชำระคืนเงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัท และบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกัน จึงมีแหล่งที่มาของการชำระคืนชัดเจน ซึ่งขนาดรายการดังกล่าวเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์การทำรายการเกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ บจ/ป 22-01 เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 โดยมีรายละเอียดนี้

1) **วันเดือนปี ที่มีการทำรายการ :** 1 กรกฎาคม 2569 – 31 ธันวาคม 2569

2) **ผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน :** กรรมการและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

- 1) คุณประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม เป็นประธานกรรมการบริษัท ถือหุ้นสัดส่วน ร้อยละ 4.46
- 2) คุณวิมลศรี ศรีรุ่งธรรม เป็นกรรมการบริษัทและกรรมการบริหาร ถือหุ้นสัดส่วน ร้อยละ 4.49
- 3) บริษัท อัม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด เป็นบริษัทที่ถือหุ้น ร้อยละ 32.19 หรือเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

3) **ผู้รับความช่วยเหลือทางการเงิน**

บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ)

4) ลักษณะทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ ขออนุมัติรายการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากกรรมการและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน วงเงินกู้ยืมวงเงินรวมไม่เกิน 600,000,000 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจขายปลีก ภายใต้แบรนด์ “ทองมาเงินไป” ที่เติบโตอย่างต่อเนื่องและการรับซื้อสินค้าจากลูกค้า จากสถานการณ์ความไม่แน่นอนของสภาวะเศรษฐกิจ และความผันผวนของราคาทองคำทั้งในประเทศและต่างประเทศ จากภาวะความตึงเครียดจากสงครามและสงครามการค้าจากประเทศมหาอำนาจ โดยวงเงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินทุนสำหรับรองรับการหมุนเวียนดำเนินงานธุรกิจ ระหว่างที่ทางบริษัทฯ รวบรวมเงินที่ได้รับอนุมัติเพิ่มเติมจากสถาบันการเงิน และรอการออกเสนอขายหุ้นกู้ตามแผนการขยายธุรกิจและระดมทุนของบริษัทฯ ทั้งนี้หลังจากที่ทางบริษัทฯ ได้รับวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และการออกเสนอขายหุ้นกู้เรียบร้อยแล้ว จะดำเนินการใช้เงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานธุรกิจชำระคืนเงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัท และบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกัน จึงมีแหล่งที่มาของการชำระคืนชัดเจน

5) มูลค่าของรายการ

บริษัทฯ ได้รับกรอบวงเงินกู้ระยะสั้นวงเงินรวมไม่เกิน 600,000,000.00 บาท แบบไม่มีหลักประกัน มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนเงินต้นไม่เกิน 7 วัน นับจากวันที่เบิกเงินกู้ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยตามต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ต่อปี (ซึ่งอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวคำนวณจากต้นทุนทางการเงินของผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินบางส่วนเพิ่ม)

6) มูลค่ารวมของรายการ ขนาดรายการ และเกณฑ์การใช้กำหนดมูลค่ารายการ

ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2569 ทางบริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือทางการเงินในรูปแบบของวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากทางกรรมการและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามรายละเอียด ดังนี้

คุณวิมลศรี ศรีรุ่งธรรม หรือ คุณประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม หรือ บริษัท ธัม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด วงเงินรวมไม่เกิน 600,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยตามต้นทุนทางการเงินของบริษัทฯ ต่อปี ระยะตัวสัญญาใช้เงินสูงสุดไม่เกิน 7 วัน

การรับความช่วยเหลือทางการเงินดังกล่าว สิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะดำเนินการชำระให้แก่กรรมการและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน คือ ดอกเบี้ยเงินกู้ตามสัญญาวงเงินกู้ระยะสั้นในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี โดยภายในกรอบระยะเวลาการรับความช่วยเหลือทางการเงินตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2569 – 31 ธันวาคม 2569 บริษัทฯ จะมีรายการวงเงินกู้ยืมวงเงินรวมสูงสุดไม่เกิน 600,000,000 บาท และมีดอกเบี้ยจ่ายให้แก่กรรมการและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันรวมกันสูงสุดไม่เกิน 13,500,000 บาท

การคำนวณ NA และขนาดรายการ งบการเงินของบริษัท ณ 30 มิถุนายน 2569

รายการ	รายละเอียด (หน่วย: บาท)
สินทรัพย์รวม (1)	28,767,675,439.06
หนี้สินรวม (2)	(20,205,045,992.80)
ส่วนได้ส่วนเสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (3)	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ* = (1) - (2) - (3)	8,562,629,446.26
3% ของ NA	256,878,883.39
0.03% ของ NA	2,568,788.83
มูลค่าสิ่งตอบแทนของรายการ = มูลค่าดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จะต้องชำระตลอดช่วงเวลาที่กู้ยืมเงินตามสัญญา	13,500,000.00
ขนาดของรายการต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (%)	0.16%

คำนวณจาก $(13,500,000 / 8,562,629,446.26) * 100$

* มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NA) (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) หมายถึง สินทรัพย์รวม – หนี้สินรวม – ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) กรณีบริษัทจัดทำงบการเงินรวม ให้ใช้ NA ตามงบการเงินรวม ฉบับล่าสุด ที่ได้ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี
กรณีบริษัทจัดทำงบการเงินรวม ให้ใช้ NA ตามงบการเงินรวม

ดังนั้น การรับช่วยเหลือทางการเงินในครั้งนี้มีขนาดเท่ากับ ร้อยละ 0.16 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ แต่ไม่เกิน ร้อยละ 3.00 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จึงต้องขออนุมัติเข้าทำรายการดังกล่าวจากคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน พ.จ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ บจ/ป 22-01 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งการกู้ยืมเงินในครั้งนี้ไม่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

7) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นแล้ว จึงมีมติเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นรายการที่ประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทจ่ายอัตราดอกเบี้ย อัตราดอกเบี้ยโดยคำนวณจากต้นทุนทางการเงินของผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินบวกส่วนเพิ่ม จึงมีมติอนุมัติรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน

8) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

2. การทำรายการเช่าที่ดินจากบุคคลเกี่ยวโยงกัน ระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการทำรายการเช่าที่ดินจากบุคคลเกี่ยวโยง ระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ("ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน") และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยมีสารสนเทศของมติดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

1) วัน เดือน ปีที่มีการอนุมัติรายการ

วันที่ 13 สิงหาคม 2569

2) คู่สัญญาและรายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้เช่า : บริษัท ออโรรา อินทิเกรเต็ด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.9

ผู้ให้เช่า : บริษัท เบย์ พาเลซ จำกัด

ความสัมพันธ์กับบริษัท

บริษัท ออโรรา อินทิเกรเต็ด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ออโรรา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ทำรายการกับบริษัท เบย์ พาเลซ จำกัด ซึ่งกรรมการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	บมจ. ออโรรา ดีไซน์	บจก. ออโรรา อินทิเกรเต็ด	บจก. เบย์ พาเลซ
1. นายประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม	- ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	-	- กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม - ผู้ถือหุ้น จำนวน 510,204 หุ้น (50.02%)
2. นายอนิรุทธ ศรีรุ่งธรรม	- กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม - ผู้ถือหุ้น จำนวน 1 หุ้น (0.00%)	- กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม - ผู้ถือหุ้น จำนวน 10,000 หุ้น (0.98%)
3. นายอนิรุทธิ์ ศรีรุ่งธรรม	กรรมการบริหาร	-	- กรรมการบริษัท - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

3) ลักษณะทั่วไปของรายการ

- ประเภทรายการ : รายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทเช่าที่ดิน
- ที่ตั้ง : โฉนดที่ดินเลขที่ 95247 ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ
- อายุสัญญาเช่า : 3 ปี
- ระยะเวลาเช่า : วันที่ 1 กันยายน 2569 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2572
- อัตราค่าเช่า : ค่าเช่ารวมตลอดอายุสัญญา 2,937,600 บาท (ขนาดพื้นที่ 204 ตารางวา ราคาตารางวาละ 400 บาท รวม 979,200 บาท/ปี)

- เงื่อนไขการชำระเงิน : ตามที่ตกลงกัน
- วัตถุประสงค์ : ดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน
กิจการของบริษัท
- เกณฑ์การกำหนดราคา : มีการพิจารณากำหนดอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าเทียบเคียงกับ
ที่ดินบริเวณใกล้เคียง

4) มูลค่ารวมของรายการ ขนาดรายการ และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมรายการ

4.1 มูลค่ารวมของรายการ : 2,937,600 บาท (ตลอดอายุสัญญาเช่า 3 ปี)

ขนาดรายการ : ขนาดรายการมีค่าเท่ากับร้อยละ 0.034 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Asset) โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 ดังนี้

$$= (\text{มูลค่าที่ต้องชำระ} / \text{สินทรัพย์สุทธิของบริษัท}) \times 100$$

$$= (2,937,600 / 8,562,629,446.26) \times 100$$

$$= \text{ร้อยละ } 0.034$$

ดังนั้น เมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวภายใต้ประกาศเรื่องรายการเกี่ยวโยงกัน มีขนาดรายการร้อยละ 0.034 ของ NA ซึ่งขนาดรายการเกินกว่า 1,000,000 บาทหรือร้อยละ 0.03 ของ NA แต่ไม่เกิน 20,000,000 บาท หรือ ร้อยละ 3 ของ NA ของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปีไตรมาสที่ 2/2569 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 ที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนั้น จึงทำให้มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.034 ซึ่งถือเป็นรายการขนาดกลาง บริษัทจึงต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5) ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการตกลงเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน

การเข้าทำรายการดังกล่าวถือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเช่าสังหาริมทรัพย์ ไม่เกิน 3 ปี ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันและที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น เมื่อพิจารณาขนาดรายการ ดังกล่าวภายใต้ ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันแล้วเป็นรายการขนาดกลางที่มีมูลค่าสูงกว่า ร้อยละ 0.03 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม ประจำปีไตรมาสที่ 2/2569 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 ที่ ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติและเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6) เงื่อนไขที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

7) กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลเกี่ยวข้องกัน

ในการพิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมกับบุคคลเกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ในครั้งนี้ กรรมการที่มี ส่วนได้เสียคือ นายประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม และ นายอนิวัตร ศรีรุ่งธรรม ไม่ได้เข้าร่วมประชุมในวาระพิจารณารายการเกี่ยวโยงนี้

8) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการพิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นของการเข้าทำรายการแล้ว อนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวข้องดังกล่าว โดยเห็นว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ อัตราค่าเช่าที่เสนอ เป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าพื้นที่ดินในบริเวณใกล้เคียง

9) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แตกต่างจากความเห็น ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนิวัตร ศรีรุ่งธรรม)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

แผนกเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ 02-749-4949 ต่อ 1102