

ที่ AUR-SET 2569/013

วันที่ 13 สิงหาคม 2569

เรื่อง แจ้งการทำรายการที่เกี่ยวข้องการ การรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน, การเช่าที่ดิน จากบุคคลเกี่ยวข้องกัน ระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี (แก้ไข/เพิ่มเติม)

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. 46/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2569 โดยมีรายละเอียดดังนี้

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 ทั้งนี้ ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการเกี่ยวโยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการทำรายการอื่นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (คุณประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม) อีก 1 รายการ มีขนาดรายการร้อยละ 0.034 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ทำให้บริษัทฯ มีขนาดรายการกับบุคคลเกี่ยวข้องสูงสุดเป็นร้อยละ 0.194 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ซึ่งมีขนาดเกินกว่า 1,000,000 บาท หรือ ร้อยละ 0.03 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ แต่ไม่เกิน 20,000,000 บาท หรือ ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ส่งผล บริษัทฯ ต้องขออนุมัติเข้าทำรายการดังกล่าวจากคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ทจ. 46/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2569 ซึ่งการกู้ยืมเงินในครั้งนี้อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

7) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นแล้ว จึงมีมติเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นรายการที่ประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ จ่ายอัตราดอกเบี้ย อัตราดอกเบี้ยโดยคำนวณจากต้นทุนทางการเงินของผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงินบวกส่วนเพิ่ม จึงมีมติอนุมัติรายการรับความช่วยเหลือทางการเงิน

8) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

2. การทำรายการเช่าที่ดินจากบุคคลเกี่ยวโยงกัน ระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการทำรายการเช่าที่ดินจากบุคคลเกี่ยวโยง ระยะเวลาไม่เกิน 3 ปี ดังกล่าว เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 46/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2569 โดยมีสารสนเทศของมติดังกล่าวสรุปได้ ดังนี้

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 : มีการพิจารณากำหนดอัตราค่าเช่าและเงื่อนไขการเช่าเทียบกับ
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 ทั้งนี้ ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนก่อนวันที่มีการทำรายการ เกี่ยวโยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการทำรายการอื่นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (คุณประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม) อีก 1 รายการ มีขนาดรายการร้อยละ 0.16 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ทำให้บริษัทฯ มีขนาดรายการกับบุคคลเกี่ยวโยงสูงสุดเป็น ร้อยละ 0.194 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ซึ่งมีขนาดเกินกว่า 1,000,000 บาท หรือ ร้อยละ 0.03 ของมูลค่าสินทรัพย์ สุทธิ แต่ไม่เกิน 20,000,000 บาท หรือ ร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ส่งผล บริษัทฯ ต้องขออนุมัติการเข้าทำ รายการจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย

5) ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการตกลงเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน

การเข้าทำรายการดังกล่าวถือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเช่าอสังหาริมทรัพย์ 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 ได้ดำเนินการให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติและ เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6) เงื่อนไขที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

- ไม่มี -

7) กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลเกี่ยวโยงกัน

ในการพิจารณาและอนุมัติการทำธุรกรรมกับบุคคลเกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ ในครั้งนี้ กรรมการที่มี ส่วนได้เสียคือนายประสิทธิ์ ศรีรุ่งธรรม และ นายอนิวรรต ศรีรุ่งธรรม ไม่ได้เข้าร่วมประชุมในการพิจารณารายการเกี่ยวโยงนี้

8) ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการพิจารณาถึงเหตุผลและความจำเป็นของการเข้าทำรายการแล้ว อนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงดังกล่าว โดยเห็นว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ อัตราค่าเช่าที่เสนอ เป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าพื้นที่ดินในบริเวณใกล้เคียง

9) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แตกต่างจากความเห็น ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนิวรรต ศรีรุ่งธรรม)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร