

เลขที่ 26/2565

วันที่ 8 ธันวาคม 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง แจ้งมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2565

บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ("AEONTS") ขอแจ้งมติของคณะกรรมการ ครั้งที่ 13/2565 โดยอนุมัติรายการเกี่ยวโยงกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ตามเอกสารแนบ) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565 เวลา 11.00 น. ดังต่อไปนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสีโทมะ โอโมะเตะระะ)  
กรรมการผู้จัดการ

## เอกสารแนบ

### การเปิดเผยรายการเกี่ยวโยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”) ครั้งที่ 13/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565 มีมติอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องดังนี้

#### 1. วันเดือนปีที่มีการตกลงเข้าทำรายการ:

1.1 AEONTS ให้บริการ Shared Service Center สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชี (“FASSC”) แก่ บริษัท เอซีเอส แคปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ACSC”)

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566

1.2 AEONTS ให้บริการกับแผนกต่างๆ ในองค์กร (Back Office Service) แก่ ACSC

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566

1.3 บริษัท เอซีเอส เซอร์วิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (“ACSS”) ให้บริการในการติดตามหนี้สินแก่ ACSC

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566

1.4 บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”) สนับสนุนใบอนุญาตระบบ SAS-FM เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไรแก่ AEONTS

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ 15 ธันวาคม 2565 ถึง 14 ธันวาคม 2566

1.5 AEONTS ให้บริการด้านการเงินและบัญชีสำหรับระบบ SAP S/4 HANA แก่บริษัท ACSC และ AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc (“ASBC”)

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566

#### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”):

##### ผู้ถือหุ้นของ AEONTS

บริษัท	ธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”)	ประกอบธุรกิจการเงิน	- เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AEONTS ซึ่งถือหุ้นอยู่ร้อยละ 35.12
บริษัท เอซีเอส แคปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ACSC”)	ประกอบธุรกิจลิสซิ่ง	- เป็นผู้ถือหุ้นของ AEONTS ซึ่งถือหุ้นอยู่ร้อยละ 19.20 - เป็นบริษัทในเครือของ AFS*

\*บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”) - เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AEONTS ซึ่งถือหุ้นอยู่ร้อยละ 35.12

- เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ ACSC

##### คู่สัญญากับบริษัทย่อยของบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ดังนี้:

บริษัท	ธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้นโดย AEONTS
AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc (“ASBC”)	สินเชื่อรายย่อย	- สัดส่วนการถือหุ้นโดย AEONTS ร้อยละ 50 - สัดส่วนการถือหุ้นโดย AFS ร้อยละ 50

### 3. ลักษณะทั่วไปของรายการ:

#### 3.1 AEONTS ได้จัดตั้ง Shared Service Center สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชี (“FASSC”) แก่ ACSC

บริษัท อีออน ธนลินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”) ได้จัดตั้ง Shared Service Center (“FASSC”) สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชี (“FASSC”) เพื่อลดการทำงานที่ซับซ้อนและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัทในเครือ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดย FASSC จะคำนวณค่าบริการจากการบวกเพิ่มจากต้นทุนจริง (markup on cost) และค่าบริการดังกล่าวจะเรียกเก็บจากบริษัทในเครือของบริษัทฯ

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ไม่รวม VAT)
1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566	50,000 บาท/เดือน

รวมมูลค่าของรายการตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 600,000 บาท

#### 3.2 AEONTS ให้บริการกับแผนกต่างๆ ในองค์กร (Back Office Service) แก่ ACSC

AEONTS ให้บริการกับแผนกต่างๆ ในองค์กร (Back Office Service) แก่ ACSC เช่น Compliance, Risk Management, Corporate Control, Internal Audit, Admin/HR และ Legal related operations

รวมค่าบริการตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 824,600 บาท

#### 3.3 ACSS ให้บริการในการติดตามหนี้สินแก่ ACSC

บริษัท เอซีเอส เซอร์วิสซิง (ประเทศไทย) จำกัด (“ACSS”) ได้ให้บริการในการติดตามหนี้สินสำหรับลูกค้าที่ค้างชำระ และการฟ้องร้องดำเนินคดีให้กับบริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ACSC”)

รวมค่าบริการตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 7,000,000 บาท

#### 3.4 AFS สนับสนุนใบอนุญาตระบบ SAS-FM เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไรแก่ AEONTS

บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”) ได้ทำสัญญากับ AEONTS ในการร่วมสนับสนุนใบอนุญาตของระบบ SAS-FM เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการจัดกลุ่มลูกค้าตามต้นทุน และรายได้ของส่วนงานติดตามหนี้สิน

รวมค่าบริการตั้งแต่ 15 ธันวาคม 2565 - 14 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,377,258 บาท

#### 3.5 AEONTS ให้บริการด้านการเงินและบัญชีสำหรับระบบ SAP S/4 HANA แก่บริษัทในเครือทั้งในและต่างประเทศ

AEONTS ให้บริการด้านการเงินและบัญชีสำหรับระบบ SAP S/4 HANA แก่บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ACSC”) และ AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc (“ASBC”) เพื่อพัฒนาระบบและอำนวยความสะดวกในการใช้งาน รวมค่าบริการดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)	
	ค่าบริการที่เรียกเก็บจาก ACSC	ค่าบริการที่เรียกเก็บจาก ASBC
ระยะเวลาของสัญญาตั้งแต่		
1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566	1,500 บาทต่อเดือน	126,000 บาทต่อเดือน
Total	18,000 บาท	1,512,000 บาท

**4. มูลค่ารวมของรายการ:**

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	จำนวน
1. Finance and Account Share Service by AEONTS to ACSC	600,000 บาท
2. Back Office Service provided by AEONTS to ACSC	824,600 บาท
3. Collection Service by ACSS to ACSC	7,000,000 บาท
4. SAS-FM License provided by AFS to AEONTS	1,377,258 บาท
5. Annual Maintenance Fee for Private Cloud of SAP S/a HANA by AEONTS to ACSC and ASBC	1,530,000 บาท
<b>มูลค่ารวมของรายการ</b>	<b>11,331,858 บาท</b>

**5. บุคคลเกี่ยวข้องโดยเป็นกรรมการร่วมใน AEONTS และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน:**

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	ชื่อบุคคลเกี่ยวข้องระหว่างบริษัทฯ	การถือหุ้นในบริษัทเกี่ยวข้อง	% การถือหุ้นใน AEONTS
ACSC	15,218,750 บาท/ 1,521,875 หุ้น	นายคาซึมาซะ โอชิมา <sup>1</sup>	-	0.0005
AFS	45,698,196,100 เยน/ 216,010,128 หุ้น	นายमितสึ ทามาอิ <sup>2</sup>	-	-
ASBC	10,000,000 ดอลลาร์/ 10,000,000 หุ้น	นายซีโทะมุ โอะโมะเตะระ <sup>3</sup>	-	-

หมายเหตุ: <sup>1</sup>นายคาซึมาซะ โอชิมา ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด และดำรงตำแหน่งกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ) บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นใน AEONTS ร้อยละ 0.0005  
<sup>2</sup>นายमितสึ ทามาอิ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และดำรงตำแหน่ง Director and Managing Executive Officer บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด  
<sup>3</sup>นายซีโทะมุ โอะโมะเตะระ ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และดำรงตำแหน่งกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร (ประธานกรรมการ) บริษัท AEON Specialized Bank (Cambodia) Plc (“ASBC”)

**6. ขนาดของรายการ:**

รายการดังกล่าวใช้เกณฑ์การวัดค่ามูลค่ารายการเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งขนาดของรายการมีมูลค่ารวม 11.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.06 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ เมื่อรวมรายการเกี่ยวข้องที่บริษัทฯ ได้อนุมัติในรอบ 6 เดือนมีดังนี้

- เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 10/2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”) ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท อีออน ไมโครไฟแนนซ์ (เมียนมาร์) จำกัด โดยมีมูลค่ารายการ 3.10 ล้านบาท และมีมติอนุมัติให้บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”) สละสิทธิ์ในการเข้าร่วมลงทุนในบริษัท เอซีเอส เทคดิง เวียดนาม จำกัด (“ACSTV”) โดยทาง AFS จะให้การ

สนับสนุนเงินลงทุนแก่ ACSTV ต่อไป มูลค่ารายการ 14.05 ล้านบาท ดังนั้นรวมมูลค่ารายการทั้งหมด 17.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.08 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

- เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”) และ AFS Corporation (“AFSC”) ได้มีการช่วยบริหารจัดการธุรกิจและให้การสนับสนุน เพื่อให้เกิดการเติบโตและพัฒนาธุรกิจแก่บริษัทในเครือในต่างประเทศ โดยบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือได้ทำสัญญา “Business Administration Agreement” และจ่ายค่าธรรมเนียมให้กับบริษัท AFS และ AFSC โดยมีมูลค่ารายการรวม 103.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.51 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

ดังนั้น ขนาดของรายการเกี่ยวโยงที่รับการอนุมัติจากคณะกรรมการในรอบ 6 เดือน ซึ่งรวมถึงการอนุมัติครั้งนี้มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 131.99 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.65 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ โดยรายการดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศที่เกี่ยวข้องและต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามลำดับ

หมายเหตุ: มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (NTA) ณ 31 สิงหาคม 2565

#### **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ:**

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลและให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### **ความเห็นคณะกรรมการบริษัท:**

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาสัญญา และมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ขัดแย้งกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ