

เลขที่ 28/2566

วันที่ 7 ธันวาคม 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง แจ้งมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 11/2566

บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติคณะกรรมการ ครั้งที่ 11/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2566 เวลา 10:00 น. โดยอนุมัติรายการเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง (ตามเอกสารแนบ) ดังต่อไปนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายซีโทะมุ โอะโมะเดะระ)

กรรมการผู้จัดการ

การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้อง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 11/2566 ประชุมเมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2566 มีมติอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องดังนี้

1. การใช้บริการการจัดการโดยทำสัญญา (Business Administration Agreement) และวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

AEONTS และบริษัทย่อยให้บริการแก่ ACSC

1.1 บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”) ให้บริการ Shared Service Center สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชี (“FASSC”) แก่บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ACSC”)

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ มกราคม 2567 – ธันวาคม 2567

1.2 AEONTS ให้บริการกับแผนกต่างๆ ในองค์กร (Back Office Service) แก่ ACSC

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ มกราคม 2567 – ธันวาคม 2567

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

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ มกราคม 2567 – ธันวาคม 2567

AFS ให้บริการแก่ AEONTS

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

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ 15 ธันวาคม 2566 – 14 ธันวาคม 2567

AEONTS ให้บริการแก่บริษัทย่อย ASBC และ ACSC

1.5 AEONTS ให้บริการบำรุงรักษาประจำปีสำหรับ Private Cloud ระบบ SAP S/4 HANA แก่บริษัท ACSC และ AEON Specialized Bank (Cambodia) PLC (“ASBC”)

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี มีผลตั้งแต่ มกราคม 2567 – ธันวาคม 2567

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกับ AEONTS และบริษัทย่อย:

ผู้ถือหุ้นของ AEONTS

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

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

บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท	ธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัท เอซีเอส เซอร์วิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (“ACSS”)	ประกอบธุรกิจการติดตามเร่งรัดหนี้สิน	สัดส่วนการถือหุ้นโดย AEONTS ร้อยละ 100
AEON Specialized Bank (Cambodia) PLC (“ASBC”)	ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยในประเทศกัมพูชา	- สัดส่วนการถือหุ้นโดย AEONTS ร้อยละ 50 - สัดส่วนการถือหุ้นโดย AFS ร้อยละ 50

3. ลักษณะทั่วไปของรายการ:**3.1 AEONTS ให้บริการ Shared Service Center สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชี (“FASSC”) แก่ ACSC**

บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“AEONTS”) ได้ให้บริการ Shared Service Center (“FASSC”) สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชี (“FASSC”) เพื่อลดการทำงานที่ซ้ำซ้อนและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ โดย FASSC จะคำนวณค่าบริการจากการบวกเพิ่มจากต้นทุนจริง (markup on cost) และค่าบริการดังกล่าวจะเรียกเก็บจากบริษัทในเครือของบริษัทฯ

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ไม่รวม VAT)
1 ปี มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 - ธันวาคม 2567	50,000 บาท/เดือน

รวมมูลค่าของรายการตั้งแต่ มกราคม 2567 - ธันวาคม 2567 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, Legal และ IT

รวมค่าบริการตั้งแต่ มกราคม 2567 - ธันวาคม 2567 ประมาณ 866,400 บาท

3.3 ACSS ให้บริการในการติดตามหนี้สินแก่ ACSC

บริษัท เอเชียเอส เซอร์วิสเซิง (ประเทศไทย) จำกัด (“ACSS”) ได้ให้บริการในการติดตามหนี้สินสำหรับลูกค้าที่ค้างชำระ และการฟ้องร้องดำเนินคดีให้กับบริษัท เอเชียเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“ACSC”)

รวมค่าบริการตั้งแต่ มกราคม 2567 - ธันวาคม 2567 ประมาณ 7,000,000 บาท

3.4 AFS สนับสนุนใบอนุญาตระบบ SAS-FM เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไรแก่ AEONTS

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

รวมค่าบริการตั้งแต่ 15 ธันวาคม 2566 - 14 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 5,300,000 JPY หรือประมาณ 1,280,136 บาท

** อัตราแลกเปลี่ยน เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 24.1535 บาท ต่อ 100 เยน

3.5 AEONTS ให้บริการบำรุงรักษาประจำปีสำหรับ Private Cloud ระบบ SAP S/4 HANA แก่ ACSC และ ASBC

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

รายการ	จำนวนเงิน (ไม่รวม VAT)	
	ค่าบริการที่เรียกเก็บจาก ACSC	ค่าบริการที่เรียกเก็บจาก ASBC
ระยะเวลาของสัญญาตั้งแต่ มกราคม 2567 - ธันวาคม 2567	1,000 บาทต่อเดือน	106,000 บาทต่อเดือน
Withholding tax excess from DTA	-	4,930 บาทต่อเดือน
Total	12,000 บาท	1,331,160 บาท

4. มูลค่ารวมของรายการ:

รายชื่อบริษัทที่เกี่ยวข้อง	จำนวน
1. AEONTS ให้บริการ Shared Service Center สำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชีแก่ ACSC	600,000 บาท
2. AEONTS ให้บริการกับแผนกต่างๆ ในองค์กร (Back Office Service) แก่ ACSC	866,400 บาท
3. ACSS ให้บริการในการติดตามหนี้สินแก่ ACSC	7,000,000 บาท
4. AFS สนับสนุนใบอนุญาตระบบ SAS FM แก่ AEONTS	1,280,136 บาท
5. AEONTS ให้บริการบำรุงรักษาประจำปีสำหรับ Private Cloud ระบบ SAP S/4 HANA แก่บริษัท ACSC และ ASBC	1,343,160 บาท
มูลค่ารวมของรายการ	11,089,696 บาท

5. บุคคลเกี่ยวข้องโดยเป็นกรรมการร่วมใน AEONTS และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน:

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	ชื่อบุคคลเกี่ยวข้องระหว่างบริษัทฯ	การถือหุ้นในบริษัทเกี่ยวข้อง	% การถือหุ้นใน AEONTS
ACSC	15,218,750 บาท/ 1,521,875 หุ้น	นายคาซึมาซะ โอชิม่า ¹	-	0.0025
AFS	45,698,196,100 เยน/ 216,010,128 หุ้น	นายमितสึ ทามาอิ ²	-	-
ASBC	10,000,000 ดอลลาร์/ 10,000,000 หุ้น	นายชิโตะมุ โอโมะเดะระ ³	-	-

หมายเหตุ: ¹นายคาซึมาซะ โอชิม่า ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด และดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นใน AEONTS ณ 30 พฤศจิกายน 2023 ที่ร้อยละ 0.0025

²นายमितสึ ทามาอิ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และดำรงตำแหน่ง Director and Managing Executive Officer บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด

³นายชิโตะมุ โอโมะเดะระ ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ บริษัท AEON Specialized Bank (Cambodia) PLC และดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของบริษัท เอซีเอส เซอร์วิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด

6. ขนาดของรายการ:

รายการดังกล่าวใช้เกณฑ์การวัดค่ามูลค่ารายการเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งขนาดของรายการมีมูลค่ารวม 11.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.05 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ เมื่อรวมรายการเกี่ยวโยงที่บริษัทฯ ได้อนุมัติในรอบ 6 เดือน มีดังนี้

- เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2566 มีมติอนุมัติรายการเกี่ยวโยง
 1. รายการการใช้บริการการจัดการ โดยทำสัญญา “Business Administration Agreement” มีมูลค่ารวมจำนวน 96.45 ล้านบาท
 2. การโอนหุ้น/ขายหุ้นของบริษัท บริหารสินทรัพย์ อีออน (ประเทศไทย) จำกัด มีมูลค่ารวมจำนวน 0.25 ล้านบาท
 ซึ่งขนาดของรายการทั้งสองรายการมีมูลค่ารวมประมาณ 96.70 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.43 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

ดังนั้น ขนาดของรายการเกี่ยวโยงที่รับการอนุมัติจากคณะกรรมการในรอบ 6 เดือน ซึ่งรวมถึงการอนุมัติครั้งนี้มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 107.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.48 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ โดยรายการดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศที่เกี่ยวข้องและต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามลำดับ

หมายเหตุ: NTA ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ:

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท:

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ขัดแย้งกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ