



www.aeon.co.th

**AEON Thana Sinsap (Thailand) Public Company Limited**

**บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)**

388 Exchange Tower, 27<sup>th</sup> Floor, Sukhumvit Road, Khwaeng Klongtoey, Khet Klongtoey, Bangkok 10110 Tel. 0-2665-0123

388 อาคารเอ็กเชน ทาวเวอร์ ชั้น 27 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2665-0123

ทะเบียนเลขที่ 0107544000078

เลขที่ 2/2567

วันที่ 8 มีนาคม 2567

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เรื่อง แจ้งมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567

บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ("AEONTS") ขอแจ้งมติของคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2567 เวลา 10.00 น. อนุมัติรายการเกี่ยวโยงกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายซีโทะมุ โอิโมะเดะระ)

กรรมการผู้จัดการ

## การเปิดเผยรายการเกี่ยวโยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) (“AEONTS”) ครั้งที่ 3/2567 ประชุมเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2567 มีมติอนุมัติรายการเกี่ยวโยงดังนี้

### 1. ทำสัญญาค่าสิทธิ (Royalty Fee)

#### 1.1 วัน/เดือน/ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

ระยะเวลาของสัญญา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 ถึง 29 กุมภาพันธ์ 2567

สัญญาจะถูกทำหลังจากมีมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2567 ประชุมเมื่อ 8 มีนาคม 2567

#### 1.2 คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด

บริษัท	ธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัท
AEON Co., Ltd. (“AEON Co”)	Holding company	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AFS ซึ่งถืออยู่ร้อยละ 48.17%

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

บริษัท	ธุรกิจ	ความสัมพันธ์กับบริษัท
บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด (“AFS”)	ประกอบธุรกิจการเงิน	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ AEONTS ซึ่งถืออยู่ร้อยละ 35.12

บริษัทย่อยของบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)

บริษัท	ธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้นโดย AEONTS
1. AEON Specialized Bank (Cambodia) PLC (“ASB Cambodia”)	ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อย	ร้อยละ 50
2. บริษัท อีออน ลีสซิ่ง เซอร์วิส (ลาว) จำกัด (“ALS Lao”)	ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อย	ร้อยละ 96.29

#### 1.3 ลักษณะทั่วไปของรายการ

AEONTS และ บริษัทย่อย (ASB Cambodia และ ALS Lao) ดำเนินธุรกิจโดยใช้เครื่องหมายการค้า (Trademark) ของ AEON Co., Ltd. อย่างไรก็ตามทาง AEON Co., Ltd. มิได้คิดค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องใดๆ

เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าใหม่และเติบโตไปพร้อมกับกลุ่มบริษัทอย่างยั่งยืน AEON Co., Ltd. จึงเสริมสร้าง royalty system ด้วยเป้าหมายในการสร้างการจัดการกลุ่มองค์กรแบบใหม่ ในการนี้ ASB Cambodia และ ALS Lao ได้เข้าร่วมทำสัญญาสิทธิ “Brand Royalty Agreement” โดยมี AFS เป็นตัวแทนดำเนินการระหว่าง AEON Co., Ltd. กับ

บริษัทย่อยของ AFS ดังนั้น AEON Co., Ltd. จึงจะเรียกชำระค่าทำสัญญาสิทธิ “Brand Royalty Agreement” จากบริษัทย่อยที่ได้เข้าร่วมทำสัญญาในครั้งนี้โดยคำนวณจากอัตราตลาดและรายได้จากการดำเนินงานของบริษัทนั้นๆ

#### 1.4 มูลค่าของรายการ

บริษัท	Royalty Fee (สกุลเงินท้องถิ่น)	มูลค่า(บาท)
ASB Cambodia	147,000 ดอลลาร์	5,304,000
ALS Lao	282,000,000 ลาวกีบ	470,000
<b>ประมาณการมูลค่าของรายการรวม</b>		<b>5,774,000 บาท</b>

หมายเหตุ: อัตราแลกเปลี่ยนอ้างอิงจากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 1 มีนาคม 2567

(1 ดอลลาร์=36.08ไทยบาท, 1 ลาวกีบ=0.001728ไทยบาท)

#### 1.5 บุคคลที่เกี่ยวข้องโดยเป็นกรรมการร่วมใน AEONTS และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	ชื่อบุคคลเกี่ยวข้องระหว่างบริษัท	การถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้อง	% การถือหุ้นในบริษัทที่ถือหุ้น
AFS	45,698,196,100 เยน/ 216,010,128 หุ้น	นายमितสิ่ง ทามาอิ <sup>1</sup>	-	-

หมายเหตุ: <sup>1</sup>นายमितสิ่ง ทามาอิ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) และดำรงตำแหน่ง Director and Managing Executive Officer บริษัท อีออน ไฟแนนเชียล เซอร์วิส จำกัด

#### ขนาดของรายการ:

ASB Cambodia และ ALS Lao เข้าร่วมทำสัญญาสิทธิ “Brand Royalty Agreement” โดยมี AFS เป็นตัวแทนดำเนินการระหว่าง AEON Co., Ltd. กับบริษัทย่อยของ AFS โดยมีมูลค่ารายการรวม 5,774,000 บาท

รายการดังกล่าวใช้เกณฑ์การวัดค่ามูลค่ารายการเทียบกับมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ซึ่งขนาดของรายการมีมูลค่ารวมประมาณ 5.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเท่ากับร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้อนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันในรอบ 6 เดือนดังนี้

- เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2567 มีมติอนุมัติรายการเกี่ยวข้อง
  1. AEONTS และบริษัทย่อย (ASB Cambodia, AMF Myanmar, ALS Lao) ทำสัญญาในการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบคอมพิวเตอร์และใบอนุญาตระบบ กับ AFS มูลค่ารายการ 63,799,193 บาท
  2. ACMC ทำสัญญากับ ALS Lao สำหรับสิทธิในการใช้งานระบบปฏิบัติการเพื่อวิเคราะห์และการพัฒนาข้อมูลและ Scoring Models รวมทั้งการประเมินด้านเครดิตและการติดตามหนี้สิน ซึ่งประกอบด้วยค่าธรรมเนียมใบอนุญาตซอฟต์แวร์ การสร้างแบบจำลอง ค่าบำรุงรักษาแบบจำลอง และค่าบำรุงรักษาเซิร์ฟเวอร์ มูลค่ารายการ 876,596.40 บาท

รวมมูลค่าทั้ง 2 รายการทั้งหมด 64.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.28 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

- เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 11/2566 มีมติอนุมัติรายการเกี่ยวโยง
  1. AEONTS ให้บริการสำหรับหน่วยงานการเงินและบัญชีแก่ บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด มูลค่ารายการ 600,000 บาท
  2. AEONTS ให้บริการ Back Office Service แก่ บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด มูลค่ารายการ 866,400 บาท
  3. บริษัท เอซีเอส เซอร์วิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด ให้บริการติดตามหนี้สินแก่ บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด มูลค่ารายการ 7,000,000 บาท
  4. AFS ให้การสนับสนุนใบอนุญาตของระบบ SAS-FM เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไรแก่ AEONTS มูลค่ารายการ 1,280,136 บาท
  5. AEONTS ให้บริการด้านการเงินและบัญชีสำหรับระบบ SAP S/4 HANA แก่บริษัท บริษัท เอซีเอส แคปปิตอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด และ AEON Specialized Bank (Cambodia) PLC มูลค่ารายการ 1,343,160 บาท
 รวมมูลค่าทั้ง 5 รายการทั้งหมด 11.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.05 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ

ดังนั้น ขนาดของรายการเกี่ยวโยงที่รับการอนุมัติจากคณะกรรมการในรอบ 6 เดือน ซึ่งรวมถึงการอนุมัติครั้งนี้มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 81.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.36 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ โดยรายการดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศที่เกี่ยวข้องและต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามลำดับ

หมายเหตุ: NTA ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

**ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ:**

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีความเห็นว่าขนาดของรายการดังกล่าว (5.77 ล้านบาท) ไม่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับขนาดของสินทรัพย์ของบริษัทฯ และมีความสมเหตุสมผล ดังนั้นจึงเห็นควรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

**ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ:**

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ขัดแย้งกับความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ