

สารสนเทศของบริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน)
เรื่อง รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ (ตามบัญชี 2)
และสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการเข้าทำธุรกรรมดังต่อไปนี้

- (1) การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ได้แก่ บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือ บริษัทย่อยที่บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กำหนด (“BTS”) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท (“การออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ BTS”) (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 3)
- (2) การได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (“ธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen”) (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 4)
- (3) การได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญใน 7 บริษัทซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ จากบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ยู โกลบอล โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (“ธุรกรรมร่วมลงทุนในบริษัทอสังหาริมทรัพย์”) (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 5)

ธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen (มูลค่าสิ่งตอบแทน เท่ากับ 4,768.70 ล้านบาท) และ ธุรกรรมร่วมลงทุนในบริษัท อสังหาริมทรัพย์ (มูลค่าสิ่งตอบแทน เท่ากับ 2,501.72 ล้านบาท) เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป และเมื่อรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในรอบระยะเวลา 6 เดือนย้อนหลัง จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 163.59 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการได้สูงสุด การได้มาซึ่งสินทรัพย์ทั้งหมดดังกล่าวไม่เข้าหลักเกณฑ์รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยทางอ้อม (Backdoor Listing) เนื่องจากไม่เป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ เป็นรายการระหว่างบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่รายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขึ้นตามบัญชี (1) ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป และขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมถึงแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”)

นอกจากนี้ ธุรกิจการลงทุนใน Oxygen (มูลค่าสิ่งตอบแทนของรายการเกี่ยวโยง เท่ากับ 4,768.70 ล้านบาท) ธุรกิจร่วมลงทุนในบริษัทอสังหาริมทรัพย์ (มูลค่าสิ่งตอบแทนของรายการเกี่ยวโยง เท่ากับ 2,294.35 ล้านบาท) และ การออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ BTS (มูลค่าสิ่งตอบแทนของรายการเกี่ยวโยง เท่ากับ 2,884.08 ล้านบาท) เป็นการทำการรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ .21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม“) (**ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน**)“ ซึ่งแต่ละธุรกิจมีขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท (NTA ตามงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว สำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ของบริษัทเท่ากับ 3,900.11 ล้านบาท) ส่งผลให้บริษัทต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำการรายการของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (**“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”**) ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน และขออนุมัติการเข้าทำการรายการดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมถึงแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต.

ดังนั้น บริษัทจึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการดังกล่าวตามที่กำหนดไว้ในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป (บัญชี 2) และประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังต่อไปนี้

1. สารสนเทศที่เปิดเผยตามบัญชี (1)

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัท ดังรายการต่อไปนี้

- (1) สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ฐานลักษณะ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 3)
- (2) สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 4)
- (3) สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญใน 7 บริษัทซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์จากบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ยู โกลบอล โฮสพิทอลลิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 5)

2. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้สอบทานข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ด้วยความระมัดระวัง และขอรับรองว่าข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน และไม่เป็นที่ ไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

3. รายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการ คุณสมบัติของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระการถือหุ้นและความสัมพันธ์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระกับบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้อง คำยินยอมของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้เผยแพร่ความเห็น และวันที่ให้ความเห็น

บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับ (1) ธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen (2) ธุรกรรมร่วมลงทุนในบริษัท อสังหาริมทรัพย์ และ (3) การออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ BTS โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระดังกล่าวไม่ได้ถือหุ้น และไม่มี ความสัมพันธ์กับบริษัทและผู้สัญญาที่เกี่ยวข้องใน 3 ธุรกรรมดังกล่าว และที่ปรึกษาทางการเงินอิสระยินยอมให้เผยแพร่ รายงานความของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ลงวันที่ 21 ตุลาคม 2565

4. ภาระหนี้สินของบริษัท

- 4.1 ยอดรวมของตราสารหนี้ที่ออกจำหน่ายแล้วและที่ยังมิได้ออกจำหน่าย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติไว้และมอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาออกจำหน่ายตามที่เห็นสมควร

4.1.1 ตราสารหนี้ที่ออกจำหน่ายแล้ว

-ไม่มี-

4.1.2 ตราสารหนี้ที่ยังมิได้ออกจำหน่าย

-ไม่มี-

- 4.2 ยอดรวมของเงินกู้ที่มีกำหนดระยะเวลา โดยระบุภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

-ไม่มี-

- 4.3 ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี โดยระบุถึงภาระการนำสินทรัพย์เป็นหลักประกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีภาระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 11.52 ล้านบาท

- 4.4 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

-ไม่มี-

5. ข้อมูลของบริษัท

5.1 ข้อมูลทั่วไปของกลุ่มบริษัท

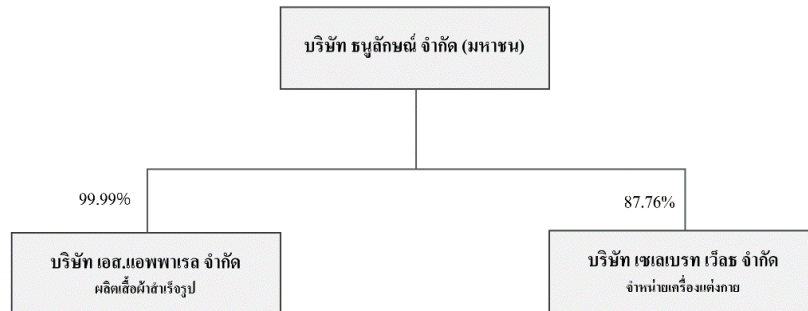
ชื่อบริษัท	:	บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 129/1 ถนนช่องนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ประเภทธุรกิจ	:	ผู้ผลิต และจัดจำหน่ายสินค้า และเสื้อผ้าสำเร็จรูป และเครื่องหนัง ทั้งในประเทศ และต่างประเทศภายใต้เครื่องหมายการค้าสากลที่บริษัทได้รับลิขสิทธิ์ และเครื่องหมายการค้าของบริษัท
ทุนจดทะเบียน	:	132,000,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 132,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	125,075,000.00 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 125,075,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท

บริษัทมีบริษัทย่อย จำนวน 2 บริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เอส. แอพพารเอล จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 8 ถนนบางนา-ตราด กม. 18 ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
ประเภทธุรกิจ	:	รับจ้างผลิต และจำหน่ายเครื่องแต่งกาย (ปัจจุบันหยุดดำเนินการ)
ทุนจดทะเบียน	:	8,100,000 บาท แบ่งออกเป็น 180,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 45 บาท
และทุนชำระแล้ว	:	

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เซเลเบรท เวิร์ธ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 129/1 ถนนช่องนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร
ประเภทธุรกิจ	:	จำหน่ายสินค้าเครื่องแต่งกาย (ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี)
ทุนจดทะเบียน	:	85,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 850,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
และทุนชำระแล้ว	:	

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท มีดังนี้



หมายเหตุ ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัท เซเลบราท เวิร์ธ จำกัด ได้แก่ (1) บริษัท รามศรทวิการ จำกัด ถือหุ้นจำนวน 75,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.88 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดและสิทธิออกเสียง (3) บริษัท โทเทิลเวย์อิมเมจ จำกัด ถือหุ้นจำนวน 28,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.35 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดและสิทธิออกเสียง

5.2 ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจและแนวโน้มธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัท ทรูสคัล จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2518 ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า เสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ภายใต้เครื่องหมายการค้าสากลที่ TNL ได้รับลิขสิทธิ์และเครื่องหมายการค้าของบริษัท สำหรับตลาดในประเทศนั้น บริษัทมีลูกค้ารายใหญ่ คือ บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าเข้าห้างสรรพสินค้า และสำหรับตลาดต่างประเทศ บริษัทจำหน่ายให้กับบริษัทจัดจำหน่าย และ/หรือ บริษัทเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศต่าง ๆ เช่น สหรัฐอเมริกา ยุโรป เอเชีย อาเซียน และ ญี่ปุ่น นอกจากนี้ ยังเป็นผู้ผลิตสินค้า ชุดยูนิฟอร์ม ชุดข้าราชการ ชุดปฏิบัติธรรม ชุดไตรจีวร

สินค้าสำเร็จรูปของบริษัทแบ่งเป็นหมวดสินค้า ดังนี้

เสื้อผ้าสำเร็จรูป

ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสำเร็จรูปของบริษัทครอบคลุมกลุ่มลูกค้าทั้งสุภาพบุรุษ สุภาพสตรี และเด็ก ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์ เสื้อเชิ้ต เสื้อยืด กางเกง สูท แจ็คเก็ต ชุดนอน ชุดชั้นใน เนคไท ผ้าเช็ดหน้า ผ้าพันคอ ชุดว่ายน้ำ ชุดออกกำลังกาย และถุงเท้า ภายใต้เครื่องหมายการค้า ARROW, EXCELLENCY, GETAWAY, COOL, Guy Laroche, Guy Guy Laroche, DAKS, ELLE HOMME, Takeo Kikuchi, Olymp, HORNBILL, ICON, Positif, MIX-SELF, MORGAN และ Erawon สำหรับสุภาพบุรุษ และสุภาพสตรีส่วนผลิตภัณฑ์สำหรับเด็กนั้น TNL ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำหรับเด็กแรกเกิด ถึง 8 ขวบ นอกจากนั้น ยังมีผ้าอ้อม เครื่องนอน รองเท้า ถุงเท้า ตุ๊กตา และของใช้สำหรับเด็กเล็ก ภายใต้เครื่องหมายการค้า Absorba

เครื่องหนัง

ผลิตภัณฑ์สำหรับสุภาพบุรุษและสตรี ซึ่งประกอบด้วย กระเป๋าสะตางค์ กระเป๋าถือ และ เข็มขัด ภายใต้เครื่องหมายการค้า ARROW, EXCELLENCY, GETAWAY, Guy Laroche, Guy Guy Laroche, DAKS, LOUIS FONTAINE และ MORGA

สินค้าอื่น

สินค้ากลุ่มอาหาร อุปกรณ์ของใช้ ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ภายใต้เครื่องหมายการค้าเอรา-วอน และผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพ รวมถึงด้านการแพทย์ด้วย

จำนวนโรงงาน ที่ตั้ง และกำลังการผลิตที่ดำเนินการโดย TNL

ที่ตั้งโรงงาน	ประเภทการผลิต	กำลังการผลิตรวมต่อปี (ชิ้น) ^{1/}
129/1 ถนนชองนนทรี แขวงชองนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ	เสื้อผ้า เครื่องหนัง	450,000 60,000
99/3 หมู่ที่ 5 สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ลำพูน ต.ป่าสัก อ.เมืองลำพูน จ.ลำพูน	เครื่องหนัง	600,000
125 หมู่ที่ 5 สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-กบินทร์บุรี อ.สุวรรณศร ต.นนทรี อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี	เสื้อผ้า	900,000
269/15 หมู่ที่ 15 สวนอุตสาหกรรม เครือสหพัฒน์-แม่สอด ต.แม่กาษา อ.แม่สอด จ.ตาก	เครื่องหนัง	240,000
รวม		2,250,000

หมายเหตุ 1/กิจการมีปริมาณการผลิตจริงสำหรับปี 2564 รวมทั้งสิ้น 2,022,074 ชิ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 89.87 ของกำลังการผลิต ข้อมูลตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564 ของกิจการ

5.3 สรุปข้อมูลทางการเงินของบริษัท

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และ 2565

หน่วย: ล้านบาท ยกเว้นได้ระบุเป็นอย่างอื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2562	2563	2564	2564	2565
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม
สินทรัพย์รวม	4,312	4,337	4,494	4,365	4,543
หนี้สินรวม	536	543	516	530	586
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,776	3,794	3,978	3,835	3,957
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	3,775	3,794	3,978	3,835	3,957
ทุนจดทะเบียน	120	120	120	120	120
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	120	120	120	120	120
รายได้รวม ¹	1,783	1,251	1,438	704	919

หน่วย: ล้านบาท ยกเว้นได้ระบุเป็นอย่างอื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2562	2563	2564	2564	2565
	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน
	รวม	รวม	รวม	รวม	รวม
ค่าใช้จ่ายรวม ²	1,698	1,246	1,360	662	832
กำไรสุทธิ ³	88	11	63	42	43
กำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่	90	11	63	42	43
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) ⁴	0.75	0.09	0.52	0.36	0.35

ที่มา: งบการเงินสำหรับปีที่ตรวจสอบแล้ว และงบการเงินสำหรับงวดหกเดือนที่สอบทานแล้วของบริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จาก website ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th) หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ (www.set.or.th)

หมายเหตุ: ¹/รายได้รวม ประกอบด้วย รายได้จากการขาย รายได้จากการรับจ้างผลิต เงินปันผลรับ ดอกเบี้ยรับ รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน ค่าเช่ารับ อื่น ๆ

²/ค่าใช้จ่ายรวม ประกอบด้วย ต้นทุนขาย ต้นทุนจากการรับจ้างผลิต ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ค่าลิขสิทธิ์

³/กำไรสุทธิรวมส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

⁴/กำไรสุทธิต่อหุ้นเป็นกำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

(1) การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้รวม

ในปี 2562 – 2564 บริษัทมีรายได้รวมจำนวน 1,783 ล้านบาท 1,251 ล้านบาท และ 1,438 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดตามประเภทของรายได้ ดังนี้

หน่วยล้านบาท :	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2562	2563	2564	2564	2565
	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน	งบการเงิน
	รวม	รวม	รวม	รวม	รวม
รายได้จากการขาย	1,633	1,119	1,333	641	847
เงินปันผลรับ	75	45	37	31	41
ดอกเบี้ยรับ	35	33	29	14	14
รายได้อื่น ๆ	40	54	39	18	17
รายได้รวม	1,783	1,251	1,438	704	919

รายได้จากการขายระหว่างปี 2562 – 2564 มีจำนวน 1,633 ล้านบาท 1,119 ล้านบาท และ 1,333 ล้านบาท ตามลำดับ โดยรายได้จากการขายในปี 2563 จำนวน 1,119 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 ถึง 514 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 31.48 เป็นผลมาจากการลดลงของยอดขายในประเทศจากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ซึ่งส่งผลให้อัตราการว่างงานเพิ่มสูงขึ้น ภาครัฐต้องเฝ้าระวังการหดตัวอย่างรุนแรงจากมาตรการการปิดประเทศ เพื่อลดการแพร่ระบาดของโรค รวมถึงพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การทำงานที่บ้านแทนการเดินทางมาทำงานที่บริษัท การสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์เพิ่มขึ้นและมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยอดขายของกิจการยังได้รับผลกระทบจากการลดลงของยอดขายต่างประเทศ ที่เป็นผลมาจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ทำให้ภาวะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าชะลอตัวลง

ในปี 2564 เศรษฐกิจไทยยังคงชะลอตัวอยู่ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ยังคงส่งผลกระทบต่อทุกภาคเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง แต่กิจการสามารถสร้างรายได้จากการขายในปี 2564 ได้ เป็นจำนวน 1,333 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 214 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.12 ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ เสริมทีมงานบุกตลาด Corporate และช่องทางการขายออนไลน์ เพื่อตอบสนองต่อพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการขายกลุ่มผลิตภัณฑ์ด้านการแพทย์ที่มีการเติบโตในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19)

ในไตรมาส 2 ของปี 2565 กิจการมีรายได้จากการขายจำนวน 847 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2564 เป็นจำนวน 206 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.14 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายต่างประเทศที่ลูกค้ารายเดิมเพิ่มคำสั่งซื้อจากการขยายช่องทางการจำหน่ายออนไลน์ และการได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้ารายใหม่ รวมถึงการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินต่างประเทศ โดยเฉพาะดอลลาร์สหรัฐ

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

หน่วยล้านบาท :	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2562	2563	2564	2564	2565
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม
รายได้จากการขาย	1,633	1,119	1,333	641	847
ต้นทุนขาย	1,191	828	951	451	592
สัดส่วนของต้นทุนต่อรายได้ (ร้อยละ)	72.93	73.99	71.34	70.36	69.89
กำไรขั้นต้น	442	291	382	190	255
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	27.07	26.01	28.66	29.64	30.11

ในปี 2562 – 2564 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 1,191 ล้านบาท 828 ล้านบาท และ 951 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับร้อยละ 72.93 ร้อยละ 73.99 และร้อยละ 71.34 ตามลำดับ ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 72.88 ในปี 2562 และปรับตัวลดลงเป็นร้อยละ 71.34 ในปี 2564

เนื่องจากในปี 2563 บริษัทมีปริมาณการขายลดลงค่อนข้างมากจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) จึงทำให้สัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายปรับตัวสูงขึ้น ในขณะที่ในปี 2564 บริษัทมีปริมาณการขายเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ค่อนข้างมาก รวมถึงสัดส่วน Product Mixed ของสินค้าที่มีราคาสูงเพิ่มขึ้น ประกอบกับบริษัทมีการออกมาตราการควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามที่จำเป็น และปรับขนาดกำลังการผลิตให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์การขาย จึงทำให้สัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายในปี 2564 ลดลงจากปี 2563

ในไตรมาส 2 ของปี 2565 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 592 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.89 ของรายได้จากการขาย ลดลงจากงวดเดียวกันของปี 2564 ที่มีสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายร้อยละ 70.36 เนื่องจากยอดขายส่งออกซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น เป็นผลมาจากผลกระทบเชิงบวกของการอ่อนค่าของเงินบาท และสัดส่วนของ Product Mixed ของสินค้าที่มีราคาสูงเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่าย

ในปี 2562 – 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 1,693 ล้านบาท 1,246 ล้านบาท และ 1,360 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดตามประเภทของค่าใช้จ่าย ดังนี้

หน่วยล้านบาท :	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2562	2563	2564	2564	2565
	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม	งบการเงินรวม
ต้นทุนขาย	1,191	828	951	451	592
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	99	71	89	42	51
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	360	324	296	156	175
ค่าลิขสิทธิ์	45	23	23	13	14
อื่น ๆ	1	0	1	0	0
ค่าใช้จ่ายรวม	1,696	1,246	1,360	662	832

ในปี 2562 – 2564 บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่าย 99 ล้านบาท 71 ล้านบาท และ 89 ล้านบาท ตามลำดับ โดยการลดลงของค่าใช้จ่ายในการขายในปี 2563 เทียบกับปี 2562 เป็นกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการขายและการตลาดลดลง เนื่องจากสถานการณ์ Covid-19 ในขณะที่การเพิ่มขึ้นของต้นทุนในการจัดจำหน่าย ในปี 2564 เทียบกับปี 2563 เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายในการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายธุรกิจค้าปลีกทั้งออฟไลน์และออนไลน์ สำหรับไตรมาส 2 ของปี 2565 บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2564 เนื่องมาจากกิจกรรมเกี่ยวกับการขายและการตลาดเพิ่มขึ้นจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น

ในปี 2562 – 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 360 ล้านบาท 324 ล้านบาท และ 296 ล้านบาท ตามลำดับ โดยการลดลงของค่าใช้จ่ายในการบริหารในช่วงเวลาดังกล่าว เป็นผลมาจากมาตรการควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) สำหรับ ไตรมาส 2 ของปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2564 เนื่องจากสถานการณ์ของการดำเนินงานกลับมาเป็นปกติ รวมถึงมีผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contracts)

(2) การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 – 2564 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 4,362 ล้านบาท 4,337 ล้านบาท 4,494 ล้านบาท และ 4,543 ล้านบาท ตามลำดับ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 25 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 73 ล้านบาท จากการตัดค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน และการจัดประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนใหม่ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การลงทุนซึ่งทำให้อสังหาริมทรัพย์สุทธิเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 47 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 157 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน จำนวน 181 ล้านบาท จากการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารหนี้ระยะยาวเพื่อบริหารสภาพคล่องส่วนเกิน และส่วนเพิ่มจากการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 กิจการมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 49 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 84 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น จำนวน 30 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น จำนวน 80 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 120 ล้านบาท จากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น ในขณะที่สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนและไม่หมุนเวียนลดลง จำนวน 240 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการขายเงินลงทุน

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 – 2564 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 583 ล้านบาท 543 ล้านบาท 516 ล้านบาท และ 586 ล้านบาท ตามลำดับ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กิจการมีหนี้สินรวมลดลง จำนวน 40 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 40 ล้านบาท และการลดลงของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 37 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 23 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมลดลง จำนวน 27 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของประมาณการสินค้ารับคืน จำนวน 38 ล้านบาท การลดลงของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 6 ล้านบาท และการลดลงของหนี้สินตามสัญญาเข้า

จำนวน 8 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน 17 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 9 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น จำนวน 70 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 79 ล้านบาท ภาษีนิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น จำนวน 39 ล้านบาท ในขณะที่หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง จำนวน 51 ล้านบาท

การคาดการณ์แนวโน้มธุรกิจและปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัท

บริษัทคาดการณ์ว่าผลการดำเนินงานของบริษัทจะขึ้นอยู่กับการณ์ฟื้นตัวของภาวะเศรษฐกิจโดยรวมและภาวะอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่มและสิ่งทอที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) โดยในปี 2565 คาดการณ์มูลค่าตลาดเครื่องแต่งกายและรองเท้าจะเติบโตร้อยละ 11 จากปี 2564 โดยเป็นการเติบโตของตลาดเครื่องแต่งกายร้อยละ 13 และการเติบโตของตลาดรองเท้าร้อยละ 7 (ที่มา: Euromonitor มีนาคม 2565)

ทั้งนี้ นอกจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) สายพันธุ์โอไมครอน ที่ถือเป็นปัจจัยเสี่ยงอันดับหนึ่งต่อเศรษฐกิจโลกในเวลานี้แล้ว ยังมีอีก 4 ปัจจัยเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่ออุตสาหกรรมในปี 2565 ได้แก่

- (1) การขาดแคลนแรงงาน
- (2) ค่าจ้างแรงงานที่อาจปรับขึ้นตามภาวะเงินเฟ้อ
- (3) คู่คอนเทนเนอร์ส่งออกยังขาดแคลน และค่าระวางเรือยังสูง
- (4) ค่าเงินบาทที่อาจแข็งค่าขึ้น เนื่องจากช่วงเวลานี้ค่าเงินบาทอ่อนค่าที่ระดับ 34 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ถือว่าช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันได้มาก และมีปัจจัยบวกจากประเทศสหรัฐอเมริกา ในการนำเข้าสินค้าจากประเทศไทยทดแทนสินค้าจากประเทศจีนเพิ่มขึ้น

ทิศทางความต้องการสินค้าเครื่องนุ่งห่มและสิ่งทอ มีความต้องการสินค้ารักษ์โลก หรือเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อลดโลกร้อนมากขึ้น สินค้าทำจากเส้นใยไซเคิล ลดการใช้น้ำ ใช้พลังงาน วัตถุดิบเป็นฝ้ายออร์แกนิก เป็นสินค้า Green Product รักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างทางเลือกให้ลูกค้า โดยสินค้าเหล่านี้จะมีราคาสูงกว่าเสื้อผ้าปกติประมาณร้อยละ 20

- 5.4 รายชื่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของบริษัท ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 (ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2565)

- 5.4.1 รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นายมนู ลีลาณวัฒน์	ประธานกรรมการ
2.	นางสาวดุขฎิ์ สุนทรธำรง	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการ
3.	นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา	รองประธานกรรมการ
4.	นางสาวมารินทร์ ลีลาณวัฒน์	กรรมการ
5.	นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ	กรรมการ

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการ	ตำแหน่ง
6.	นางสาวยุพาพร เจียรกุล	กรรมการ
7.	นายวศิน เตยะจิตติ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
8.	นายมาริช เสงี่ยมพงษ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
9.	นายสุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

5.4.2 รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.	นางสาวดุขฎิ์ สุนทรธำรง	ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
2.	นางสาวมารินทร์ สีสานวัฒน์	รองประธานกรรมการบริหาร
3.	นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ	รองกรรมการผู้จัดการ
4.	นางสาวยุพาพร เจียรกุล	ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน
5.	ดร.มล. ศิราภิมย์ อีระประเสริฐ	ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและเทคโนโลยีสารสนเทศ
6.	นางสาวกชกร ปิงศิริเจริญ	ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส สายงานธุรกิจเครื่องหนัง และ Export

5.4.3 รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 18 ตุลาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	87,237,766	69.75
2	บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	13,307,040	10.64
3	บริษัท วัดสตรมัย จำกัด ^{1/}	2,800,000	2.24
4	นายปาล์ม สีสานวัฒน์	1,376,240	1.10
5	นางสาวมารินทร์ สีสานวัฒน์	1,217,960	0.97
6	บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)	1,000,000	0.80
7	นายวัชรพงศ์ ธาณัทไชยสิทธิ์	785,640	0.63
8	นางศรินา ปวโรฬารวิทยา	634,040	0.51
9	บริษัท หลานปู่ จำกัด ^{2/}	616,740	0.49
10	นายภูมิพัฒน์ เจริญวุฒิกิจ	600,000	0.48
10	นายวิชัย กุลสมภาพ	600,000	0.48
10	นายกิตติชัย ตริรัชตพงษ์	600,000	0.48
	ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ	14,299,574	11.43
รวม		125,075,000	100.00

หมายเหตุ 1/ บริษัท วัดสตรมัย จำกัด ถือหุ้นโดย (1) นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา จำนวน 31,996 หุ้น (ร้อยละ 79.99) (2) นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา จำนวน 2,000 หุ้น (ร้อยละ 5.00) (3) นางธีรดา อัมพันวงษ์ จำนวน 2,000 หุ้น (ร้อยละ 5.00) (4) นางสาวธนินทร โชควัฒนา จำนวน 2,000 หุ้น (ร้อยละ 5.00) (5) นายฐิติภูมิ โชควัฒนา จำนวน 2,000 หุ้น (ร้อยละ 5.00) และ (6) บุคคลธรรมดา จำนวน 2 ราย จำนวน 4 หุ้น (ร้อยละ 0.01) (ข้อมูลจาก <https://corpusxweb.bol.co.th/> ณ วันที่ 22 เมษายน 2565)

2/ บริษัท หลานปู่ จำกัด ถือหุ้นโดย (1) นายณรงค์ โชควัฒนา จำนวน 220,000 หุ้น (ร้อยละ 14.29) (2) นางกิตยาภรณ์ ชัยถาวรเสถียร จำนวน 200,000 หุ้น (ร้อยละ 12.99) (3) นายพิภพ โชควัฒนา จำนวน 100,000 หุ้น (ร้อยละ 6.49) (4) นายปณิธาน ปวโรฬารวิทยา จำนวน 100,000 หุ้น (ร้อยละ 6.49) (5) นายประวรา เอกรพานิช จำนวน 100,000 หุ้น (ร้อยละ 6.49) (6) นางชัยลดา ดันติเวชกุล จำนวน 100,000 หุ้น (ร้อยละ 6.49) (7) นายชัยลล โชควัฒนา จำนวน 100,000 หุ้น (ร้อยละ 6.49) (8) นายพินาถ โชควัฒนา จำนวน 50,000 หุ้น (ร้อยละ 3.25) (9) นายเวทิต โชควัฒนา จำนวน 50,000 หุ้น (ร้อยละ 3.25) (10) นายพิศณุ โชควัฒนา จำนวน 50,000 หุ้น (ร้อยละ 3.25) และ (11) บุคคลธรรมดาจำนวน 13 ราย จำนวน 470,000 หุ้น (ร้อยละ 30.52) (ข้อมูลจาก <https://corpusxweb.bol.co.th/> ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2565)

6. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน**

บริษัทจะชำระราคาซื้อขายสำหรับธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen และ ธุรกรรมร่วมลงทุนในบริษัทอสังหาริมทรัพย์ด้วยเงินสดทั้งจำนวน โดยแหล่งที่มาของเงินทุนในการเข้าทำรายการในครั้งนี้จะมาจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ BTS และ/หรือ เงินสด เงินลงทุนที่สามารถจำหน่ายได้ รวมถึงเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และการขอกู้ยืมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ซึ่งคาดว่าจะการกู้ยืมดังกล่าวจะไม่มีเงื่อนไขที่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัท

ทั้งนี้ หากเงินที่ได้จากการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ BTS ในครั้งนี้ ไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ของการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้จ่ายเงินข้างต้น บริษัทอาจพิจารณาใช้กระแสเงินสดภายในของบริษัท และ/หรือ เงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ และ/หรือ การออกและเสนอขายหุ้นกู้วงเงินไม่เกิน 5,000 ล้านบาท ซึ่งได้นำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 นี้ โดยบริษัทจะคำนึงถึงโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

7. **คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ**

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาทใด ๆ ทางกฎหมายอันอาจจะมีผลกระทบในทางลบต่อผลประกอบการหรือสถานะทางการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ

8. **ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป**

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2564	ไตรมาส 2 ของปี 2565	
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 69.75	ค่าลิขสิทธิ์จ่ายสำหรับสิทธิการใช้เครื่องหมายการค้า	17.555	10.877	ราคาตามสัญญาซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกกำหนดโดยสุจริตในทางการค้าตามอัตราที่ประกาศจ่ายซึ่งได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
	ค่าเช่าและค่าบริการจ่าย เช่น ค่าเช่าที่ดิน ค่าเช่าอาคาร และค่าบริการส่วนกลาง	3.052	1.541	ราคาตามสัญญาซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกต้องโดยสุจริตในทางการค้า
	ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตลาดและการขาย เช่น ค่าใช้จ่ายในการออกงาน สหกรุ๊ป แฟร์ เป็นต้น	0.617	1.937	ราคาตามสัญญาหรือราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกกำหนดโดยสุจริตในทางการค้า

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2564	ไตรมาส 2 ของปี 2565	
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 10.64	รายได้จากการขาย	427.529	155.625	ราคาตามสัญญาหรือราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกกำหนดโดยสุจริตในทางการค้า
	รายได้อื่น เช่น ค่าบริการแก้ไขเสื้อผ้า เป็นต้น	2.455	0.006	ราคาตามสัญญาหรือราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกกำหนดโดยสุจริตในทางการค้า
	ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตลาดและการขาย เช่น ค่าสนับสนุนการตลาด เป็นต้น	18.830	4.441	ราคาตามสัญญาหรือราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกกำหนดโดยสุจริตในทางการค้า

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
		ปี 2564	ไตรมาส 2 ของปี 2565	
	ค่าซื้อสินค้าเพื่อส่งเสริมการขาย	7.453	-	ราคาตามสัญญาหรือราคาที่ตกลงร่วมกันซึ่งอยู่ภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับเงื่อนไขที่ให้แก่บุคคลภายนอก โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาแล้วว่าเป็นอัตราที่เหมาะสมและถูกกำหนดโดยสุจริตในทางการค้า

9. สรุปสาระของสัญญาที่สำคัญของบริษัท ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

วัน เดือน ปี	รายละเอียดของการเข้าทำสัญญา
22 กรกฎาคม 2565	คู่สัญญา: Tokyo Corporation และนิติบุคคลอื่น รายละเอียด: สัญญาร่วมทุน (Joint Venture Agreement) ในการเข้าลงทุนในบริษัท คิง สแควร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการขายและให้เช่า โดยการเข้าถือหุ้น 160,000 หุ้น หรือร้อยละ 20

10. รายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- (1) การออกหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ BTS

ไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- (2) ธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen

ผู้ถือหุ้นของบริษัทดังต่อไปนี้ เป็นผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen ดังนั้น ผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	87,237,766	69.75	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และเป็นผู้มีส่วนได้เสียในการเข้าทำธุรกรรมเข้าลงทุนใน Oxygen
บริษัท วัดสตรมัย จำกัด	2,800,00	2.24	บุคคลตามมาตรา 258 ของ นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา
นาย วิชัย กุลสมภพ	600,000	0.48	ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหาร, กรรมการผู้จัดการใหญ่ และกรรมการของ SPI
นาย บุญเกียรติ โชควัฒนา	500,000	0.40	ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของ SPI
นาย บุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	100,000	0.08	ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของ SPI
น.ส. ธนินธร โชควัฒนา	41,550	0.03	บุคคลตามมาตรา 258 ของ นายวิชัย กุลสมภพ
นาง ทิพาภรณ์ โชควัฒนา	15,800	0.01	บุคคลตามมาตรา 258 ของ นายบุญเกียรติ โชควัฒนา
นาง ถัดดา โชควัฒนา	8,000	0.01	บุคคลตามมาตรา 258 ของ นายบุญชัย โชควัฒนา

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์
นาย บุญชัย โชควัฒนา	6,000	0.00	ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของ SPI
บริษัท ไตรค่า จำกัด	1,080	0.00	บุคคลตามมาตรา 258 ของ นาย บุญเกียรติ โชควัฒนา

(3) ธุรกิจร่วมลงทุนในบริษัทอสังหาริมทรัพย์

ไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

11. **แบบหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเลือกออกเสียงลงคะแนนได้ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ราย เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น**

รายละเอียดของข้อมูลของกรรมการตรวจสอบที่บริษัทเสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะ และแบบหนังสือมอบฉันทะ ปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 (สิ่งที่ส่งมาด้วย 9 และ 13)

12. **ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)**

รายละเอียดปรากฏตาม 1) สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) ข้อ 3 ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้นเดิมจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ 2) สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4) ข้อ 14 ข้อพิจารณาเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินธุรกิจด้านการเงินของบริษัท ภายหลังการเข้าทำธุรกรรมร่วมลงทุนในบริษัทออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจการให้สินเชื่อแก่ผู้ประกอบการที่มีหลักประกัน และธุรกิจบริหารสินทรัพย์ที่มีหลักประกันผ่านบริษัทย่อย และมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 3) สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญใน 7 บริษัทซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ จากบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 5) ข้อ 14 ข้อพิจารณาเกี่ยวกับแนวทางการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ของบริษัทภายหลังการเข้าทำธุรกรรมร่วมลงทุนในบริษัทอสังหาริมทรัพย์ และมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

13. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ระบุถึงความเหมาะสมผล และประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเมื่อเปรียบเทียบกับข้อตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ**

โปรดพิจารณารายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศของบริษัทดังนี้

- (1) สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 3)
- (2) สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 4)
- (3) สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญใน 7 บริษัทซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์จากบริษัท ยู ซีตี้ จำกัด และบริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ยู ซีตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 5)

14. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัทตามข้อ 13

คณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการของบริษัทไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทขอรับรองว่าข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้นด้วยความรอบคอบและระมัดระวังโดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญ และไม่ทำให้บุคคลใด ๆ สำคัญผิด อีกทั้ง สารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

-นางสาวดุขฎิ์ สุนทรธำรง-

(นางสาวดุขฎิ์ สุนทรธำรง)

กรรมการผู้มีอำนาจ

-นางสาวยุพาพร เจียรกุล-

(นางสาวยุพาพร เจียรกุล)

กรรมการผู้มีอำนาจ