

ที่ ทบ. 05/2567

26 กุมภาพันธ์ 2567

- เรื่อง
1. ต่ออายุค้ำประกันบริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด ให้กับบริษัท โคเมเฮียว จำกัด (ญี่ปุ่น) ในวงเงินสินเชื่อที่มีกับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
  2. ชื้อหุ้นในบริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด จากบริษัท ธนุสิทธิ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จนทำให้มีสถานะเป็นบริษัทย่อย

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ในการประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2566 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2567 ได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. เห็นควรให้บริษัทฯ ต่ออายุค้ำประกันบริษัท สหโคเมเฮียว จำกัด ให้กับบริษัท โคเมเฮียว จำกัด (ญี่ปุ่น) ในวงเงินสินเชื่อที่มีกับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตามสัดส่วนการลงทุน ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ : ภายในเดือนมีนาคม 2567

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้ค้ำประกัน : บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล

ผู้ขอค้ำประกัน : บจ. สหโคเมเฮียว

ลักษณะความสัมพันธ์ : บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล และ บจ. สหโคเมเฮียว

มี บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน

โดยถือหุ้น บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล = 24.81 % และถือหุ้น

บจ. สหโคเมเฮียว = 21.00 %

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

- ประเภทรายการ : ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

โดยค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนการลงทุน 5.00%

- ขนาดรายการ : วงเงินค้ำประกัน 2,500,000.- บาท

เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภท รายการให้ความ

ช่วยเหลือทางการเงิน เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยค้ำประกัน

ตามสัดส่วนการลงทุน ซึ่งมีขนาดรายการน้อยกว่า 100 ล้านบาท หรือ

น้อยกว่า 3 % ของ NTA แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

ทั้งนี้ 3 % ของ NTA ของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566

ประมาณ 873 ล้านบาท ดังนั้นขนาดรายการข้างต้น ต้องขออนุมัติจาก

คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### 4. รายละเอียดของรายการ

- ชื่อบริษัทที่ขอค้ำประกัน : บริษัท สห โคมเอเชีย จำกัด
- ลักษณะการดำเนินธุรกิจ : ประกอบธุรกิจรับซื้อและขายสินค้าแบรนด์เนมมือสอง
- ทุนจดทะเบียน : 165,000,000.- บาท แบ่งเป็น 1,650,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.- บาท
- วงเงินกู้ที่ได้รับจากธนาคาร : 50,000,000.- บาท จากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)
- มูลค่าค้ำประกัน : 2,500,000.- บาท โดยค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนในวงเงินเท่าเดิม  
เริ่มตั้งแต่ 1 มีนาคม 2567 - 28 กุมภาพันธ์ 2568

#### 5. วัตถุประสงค์ในการทำรายการ : 1. เป็นการสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุน

#### 2. ปฏิบัติตามภาระสัญญา Joint Venture

#### 6. กรรมการที่มีส่วนได้เสียหรือกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่เข้าประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียง : - ไม่มี -

#### 7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ :

เห็นควรอนุมัติต่ออายุค้ำประกันตามรายละเอียดข้างต้น เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนทางการเงินให้บริษัทร่วมลงทุนมีความเข้มแข็ง สามารถที่จะดำเนินธุรกิจตามแผนงานที่วางไว้ และปฏิบัติตามภาระสัญญา Joint Venture

2. เห็นชอบให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นในบริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด (TNLX) จากบริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) (TNL) จำนวน 4,200,000 หุ้น = 70.00% ของทุนจดทะเบียน ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ส่งผลให้บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ดังรายละเอียด

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ : ภายในเดือนกรกฎาคม 2567

#### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

- ผู้ซื้อ : บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล
- ผู้ขาย : บมจ. ธนูลักษณ์
- ลักษณะความสัมพันธ์ : บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล และ บมจ. ธนูลักษณ์ มี บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน โดยถือหุ้น บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล = 24.81% และถือหุ้น บมจ. ธนูลักษณ์ = 42.14%  
(ข้อมูล ณ 26 กุมภาพันธ์ 2567)

#### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ :

- ประเภทรายการ : ซื้อสินทรัพย์กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน  
เข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ขนาดรายการมากกว่า 1 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่า 0.03% แต่น้อยกว่า 3% ของ NTA แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

ทั้งนี้ 3 % ของ NTA ของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2566

ประมาณ 873 ล้านบาท ดังนั้นขนาดรายการข้างต้น ต้องขออนุมัติจาก

คณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ขนาดรายการ : เป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน เมื่อนับรวมรายการ 6 เดือน ย้อนหลังแล้ว มีขนาดรายการไม่เกินร้อยละ 15 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท ดังนั้นขนาดรายการ ไม่ต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

4. รายละเอียดของรายการ :

หุ้นสามัญบริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

- ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายสินค้าเสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนังสำหรับผู้ชาย ผู้หญิง และเด็กภายใต้เครื่องหมายการค้าสากลที่ TNLX ได้รับลิขสิทธิ์ และเครื่องหมายการค้าของ TNLX เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศ และ ส่งออกไปยังต่างประเทศ

โดย TNLX ได้รับโอนกิจการธุรกิจสิ่งทอและแฟชั่นจาก TNL

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2566

- ทุนจดทะเบียน : 600,000,000.- บาท แบ่งเป็น 6,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.- บาท  
- จำนวนหุ้นที่ซื้อ : 4,200,000 หุ้น  
- ราคาซื้อต่อหุ้น : 111.65 บาท  
- สัดส่วนของหุ้นที่ถือก่อนการซื้อ : -  
- สัดส่วนของหุ้นที่ถือหลังการซื้อ : 4,200,000 หุ้น = 70.00% ของทุนจดทะเบียน

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน :

ซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด จำนวน 4,200,000 หุ้น = 70.00% ของทุนจดทะเบียน

ในราคาซื้อหุ้นละ 111.65 บาท (BV ณ 31 ธันวาคม 2566 = 103.71 บาทต่อหุ้น) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

468,930,000.- บาท ส่งผลให้บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ทั้งนี้ ราคาซื้อขายหุ้น TNLX ข้างต้น เป็นราคาตามการเจรจาต่อรองและตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญาภายใต้ สัญญาซื้อขายหุ้น โดยอยู่ในช่วงราคาประเมินมูลค่ายุติธรรมซึ่งมีช่วงราคาประเมินที่ราคาหุ้นละ 106.81 - 113.98

บาท โดยใช้วิธีมูลค่าคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cashflow Model) จากประมาณการผลการดำเนินงาน

และกระแสเงินสดของ TNLX สมมุติฐานจากการตรวจสอบสถานะของกิจการ (Due Diligence) และ

อัตราคิดลด (Discount rate) ที่มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงของธุรกิจ

6. โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังทำรายการ :

ผู้ถือหุ้น	ก่อนทำธุรกรรม <sup>1/</sup>		หลังทำธุรกรรม <sup>2/</sup>	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
บมจ. ธนุลักษณ์	5,999,997	100.00	-	-
บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	-	-	4,200,000	70.00
บก. ไอ.ดี.เอฟ.	-	-	660,000	11.00
บก. บีเอสซี โซอิน	-	-	600,000	10.00
บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	-	-	540,000	9.00
บุคคลธรรมดา 3 ท่าน	3	0.00	-	-
<b>รวม</b>	<b>6,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>6,000,000</b>	<b>100.00</b>

1/ ข้อมูลจากสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นของ TNLX ณ วันที่ 29 มิถุนายน 2566

2/ ข้อมูลของผู้ซื้อรายอื่นตามที่ปรากฏในสารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญใน TNLX ของ TNL ซึ่งเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

7. โครงสร้างกรรมการ : รายชื่อกรรมการบริษัทของ TNLX ณ 26 กุมภาพันธ์ 2567

1. นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา
2. นางสาวศุภฎี สุนทรธำรง
3. นางสาวมารินทร์ ลีลานุวัฒน์
4. นางสาวยุพาพร เจียรกุล
5. นายสุชาติ ปลายลักษณ์ศิริ
6. นายวิชัย กุลสมภพ
7. นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ

ทั้งนี้ ภายหลังจากเข้าทำธุรกรรมซื้อและรับโอนหุ้นใน TNLX ครั้งนี้เป็นผลสำเร็จแล้ว บริษัทฯ จะแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการของ TNLX ตามสัดส่วนการถือหุ้น

8. กรรมการที่มีส่วนได้เสีย ไม่เข้าประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียง : คือ นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ :

คณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมนี้ เนื่องจากได้พิจารณาด้วยความรอบคอบแล้ว เห็นว่าการทำธุรกรรมนี้มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทด้วยเหตุผล ดังนี้

1. TNLX เป็นผู้ผลิตรายสำคัญให้กับบริษัทฯ เป็นระยะเวลายาวนาน การเข้าไปถือหุ้นใน TNLX ในระดับที่มีสิทธิในการควบคุม (Right of Control) จะช่วยให้บริษัทฯ สามารถสร้างห่วงโซ่อุปทานให้กับธุรกิจได้อย่างเข้มแข็ง ทำให้บริษัทมี Ecosystem ตั้งแต่การผลิตและการจำหน่าย สำหรับธุรกิจแฟชั่นที่ครบวงจร รวมถึงสามารถสร้าง Synergy เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ ทั้งด้านการตลาด การผลิต การบริหารจัดการทรัพยากร เป็นต้น ซึ่งช่วยสร้างความเติบโตที่ยั่งยืนให้กับบริษัทได้ในระยะยาว

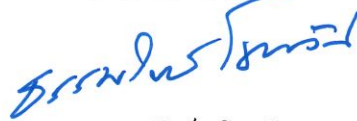
## บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์: (02) 293-9000, 293-9300  
โทรสาร: (02) 294-3024 www.icc.co.th E-mail: webmaster@icc.co.th ทะเบียนเลขที่ 0107537001374

2. นอกเหนือจากการผลิตสินค้าให้กับบริษัท TNLX ยังมีรายได้จากการขายสินค้าให้ลูกค้ารายอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจะช่วยขยายศักยภาพในการขยายกลุ่มลูกค้าและสร้างความเติบโตในด้านรายได้ให้กับบริษัท
3. ราคาซื้อขายหุ้น TNLX เป็นราคาที่มีความสมเหตุสมผล ซึ่งอยู่ในช่วงราคาของราคาประเมินมูลค่ายุติธรรม

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา)

กรรมการผู้อำนวยการและประธานกรรมการบริหาร