

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท อินเตอร์รอสแอส เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
วันที่ 5 กันยายน 2568

บริษัท อินเตอร์รอสแอส เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) ขอรายงานมติคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2568 ในวันที่ 5 กันยายน 2568 เกี่ยวกับการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 40,250,000 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 115,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 155,250,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 80,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อ (1) รองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 ซึ่งออกและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (“**ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1**”) และ (2) รองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 2 ซึ่งออกและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (“**ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2**”) โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (บาท)
☒ แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ	80,500,000	0.50	40,250,000
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
☐ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2.1 แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน

จัดสรรให้	(1) เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 (รายละเอียดปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 5)
------------------	--

	(2) เพื่อบริการรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 (รายละเอียดปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 5)
จำนวนหุ้น	(1) เพื่อบริการรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 จำนวนหุ้นไม่เกิน 57,500,000 หุ้น (2) เพื่อบริการรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 จำนวนหุ้นไม่เกิน 23,000,000 หุ้น รวมทั้งสิ้นจำนวน 80,500,000 หุ้น
อัตราส่วนการจัดสรร (เดิม : ใหม่)	(1) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 อัตราการจัดสรร 4 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 (2) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 อัตราการจัดสรร 10 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2
ราคาขาย (บาทต่อหน่วย)	(1) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 หน่วยละ 0.00 บาท (2) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 หน่วยละ 0.00 บาท
ราคาการใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	(1) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 3.00 บาทต่อหุ้น (2) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 6.00 บาทต่อหุ้น
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	(1) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 จำนวนการใช้สิทธิ 1 ครั้ง ระยะเวลาการใช้สิทธิวันที่ 28 ตุลาคม 2569 หรือ ตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 มีอายุครบ 1 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (2) ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 จำนวนการใช้สิทธิ 1 ครั้ง ระยะเวลาการใช้สิทธิวันที่ 28 ตุลาคม 2570 หรือ ตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 มีอายุครบ 2 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วัน เวลาจองซื้อและชำระ เงินค่าหุ้น	(1) การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 จะเป็นไปตามเงื่อนไขของการใช้สิทธิที่ระบุในข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อินเตอร्रोอยแอล เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1”) (“ข้อกำหนดสิทธิ IROYAL-W1”) (2) การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 จะเป็นไปตามเงื่อนไขของการใช้สิทธิที่ระบุในข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อินเตอร्रोอยแอล เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2”) (“ข้อกำหนดสิทธิ IROYAL-W2”)
หมายเหตุ	โปรดพิจารณาหมายเหตุด้านล่าง

หมายเหตุ

1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2568 มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 เพื่อพิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 40,250,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 80,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนจำนวน 115,000,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 230,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 155,250,000 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 310,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่จำนวน 80,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- 1.1 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 57,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1
- 1.2 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 23,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ยังมีมติอนุมัติเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณานุมัติให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลอื่นใดซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้มีอำนาจพิจารณา กำหนด แก้ไขเพิ่มเติม และเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและรายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว และมีอำนาจดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการให้ข้อมูลและการยื่นเอกสารหลักฐานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด กระทรวงพาณิชย์ และ/หรือ หน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติการมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท หรือ บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท มีอำนาจในการจดทะเบียนเพิ่มทุนและแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ รวมถึงมีอำนาจดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็นเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน เพื่อให้การดำเนินการจดทะเบียนดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์

2.2 การดำเนินการของบริษัทฯ กรณีที่มีเศษของหุ้น

- (1) ในการคำนวณสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 หากมีเศษของหุ้นสามัญจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ของผู้ถือหุ้นแต่ละราย ให้ปัดเศษหุ้นส่วนที่เหลือทิ้งทั้งจำนวน

- (2) ในการคำนวณสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่จะได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 หากมีเศษของหุ้นสามัญจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ของผู้ถือหุ้นแต่ละราย ให้ปัดเศษหุ้นส่วนที่เหลือทิ้งทั้งจำนวน

2.3 แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

ไม่มี

3. กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ในวันที่ 7 ตุลาคม 2568 เวลา 10.00 น. ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-EGM) โดย

- ☒ กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 (Record Date) ในวันที่ 22 กันยายน 2568
- ☐ กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่.....จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต (ถ้ามี)

บริษัทฯ จะต้องดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน แก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิและเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ และบริษัทฯ จะต้องยื่นคำขอต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อขออนุญาตให้รับหุ้นสามัญเพิ่มทุนและใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และ IROYAL-W2 เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม

บริษัทฯ จะนำเงินทุนที่ได้รับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 จำนวนไม่เกิน 172.5 ล้านบาท จากราคาใช้สิทธิ 3.00 บาทต่อหุ้น (ปี 2569) และ ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 จำนวนไม่เกิน 138.0 ล้านบาท จากราคาใช้สิทธิ 6.00 บาทต่อหุ้น (ปี 2570) รวมทั้งสิ้นเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 310.5 ล้านบาท เพื่อวัตถุประสงค์ในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับรองรับการขยายธุรกิจและแผนการลงทุนโครงการต่าง ๆ ในอนาคตสำหรับช่วงปี 2569 – 2570 ซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบัน เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการจัดสรรเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2

อย่างไรก็ดี การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 อาจจะมีจำนวนน้อยกว่าที่คาดการณ์ ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินน้อยกว่าแผนการใช้เงินเพิ่มทุนที่วางไว้ในกรณีดังกล่าว แผนการใช้เงินเพิ่มทุนของบริษัทฯ อาจแตกต่างไปจากแผนการใช้เงินที่ระบุไว้ แต่ยังคงอยู่ภายใต้กรอบวัตถุประสงค์ดังกล่าวข้างต้น

6. ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

การออกไปสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ เป็นแนวทางการระดมทุนที่มีความเหมาะสม ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินทุนตามจำนวนที่ต้องการในระยะเวลาอันสั้น และสามารถลดความเสี่ยงในการระดมทุนที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะเศรษฐกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือปัจจัยภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ การออกไปสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ ยังเป็นการช่วยให้บริษัทฯ เพิ่มความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินให้แก่บริษัทฯ และทำให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงินที่ดี สามารถนำเงินที่ได้รับไปใช้หมุนเวียนในกิจการและขยายการลงทุนในกิจการหรือในโครงการต่าง ๆ ได้ตามแผนงานที่บริษัทฯ วางไว้ เพื่อสร้างผลกำไรที่เพิ่มขึ้นให้กับบริษัทฯ ในอนาคต

ทั้งนี้ การออกไปสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ซึ่งมีอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ และช่วงเวลาใช้สิทธิแตกต่างกันในปี 2569 และปี 2570 สามารถช่วยให้บริษัทฯ สามารถจัดสรรแหล่งเงินทุนได้อย่างเป็นระบบและเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับการขยายธุรกิจและแผนการลงทุนโครงการต่าง ๆ ในอนาคต (ช่วงปี 2569 – 2570) เนื่องจากบริษัทฯ จะมีแหล่งเงินทุนสำรองที่พร้อมใช้ในช่วงเวลาดังกล่าว สามารถช่วยให้บริษัทฯ บริหารสภาพคล่องได้อย่างเหมาะสมกับสภาวะเศรษฐกิจและแผนธุรกิจในแต่ละปี

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 จะมีสิทธิเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวได้ใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นหุ้นสามัญของบริษัทฯ และได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เช่น สิทธิได้รับเงินปันผล สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ภายหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงฐานะทางการเงิน กระแสเงินสด สภาพคล่อง แผนการลงทุน และปัจจัยอื่น ๆ ตามความเห็นสมควรของคณะกรรมการบริษัทฯ และการจ่ายปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายปันผลอาจน้อยกว่าอัตราข้างต้น โดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น สภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ กระแสเงินสด เงินทุนหมุนเวียน แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจ ภาระหนี้สิน เงื่อนไข และข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินและความเหมาะสมอื่น ๆ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาอย่างระมัดระวัง

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ในการพิจารณาผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นั้น จะพิจารณาจากผลกระทบใน 3 ด้านคือ (1) ผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) (2) ผลกระทบต่อราคาหุ้น (Price Dilution) และ (3) ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อ

หุ้น (Earnings per share Dilution) ซึ่งการคำนวณผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นดังกล่าวสำหรับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ จะแบ่งออกเป็น 3 กรณี โดยมีสรุปรายละเอียดในแต่ละกรณี ดังต่อไปนี้

กรณี	ออกและเสนอขาย ใบสำคัญแสดง สิทธิ IROYAL- W1	ออกและเสนอขาย ใบสำคัญแสดง สิทธิ IROYAL- W2	Control Dilution (ร้อยละ)	Price Dilution (ร้อยละ)	EPS Dilution (ร้อยละ)
กรณีที่ 1	✓	-	20.00	4.29	20.00
กรณีที่ 2	-	✓	9.09	-5.19	9.09
กรณีที่ 3	✓	✓	25.93	-0.25	25.93

8.1 ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

(ก) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณีที่ 1)

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเดิม เป็นผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ทั้งจำนวน จะไม่มีผลกระทบต่อการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น เนื่องจากเป็นการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำการบริษัท มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิซื้อหุ้นครบถ้วนตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ทั้งจำนวน (ซึ่งเกิดจากการโอนเปลี่ยนมือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้ถือหุ้นเดิมได้รับไปให้แก่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิม) จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมลดลงร้อยละ 20.00 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control Dilution} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})} \\
 &= \frac{57,500,000}{(230,000,000 + 57,500,000)} \\
 &= \underline{\underline{\text{ร้อยละ 20.00}}}
 \end{aligned}$$

(ข) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณีที่ 2)

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเดิม เป็นผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ทั้งจำนวน จะไม่มีผลกระทบต่อการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น เนื่องจากเป็นการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำการบริษัท มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิซื้อหุ้นครบถ้วนตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งจำนวน (ซึ่งเกิดจากการโอนเปลี่ยนมือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้ถือหุ้นเดิมได้รับไปให้แก่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิม) จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมลดลงร้อยละ 9.09 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control Dilution} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})} \\
 &= \frac{23,000,000}{(230,000,000 + 23,000,000)} \\
 &= \underline{\text{ร้อยละ 9.09}}
 \end{aligned}$$

(ค) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 3)

ในกรณีที่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ลดลงร้อยละ 25.93 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control Dilution} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ} \\
 &\quad \text{ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})} \\
 &= \frac{(57,500,000 + 23,000,000)}{(230,000,000 + 57,500,000 + 23,000,000)} \\
 &= \underline{\text{ร้อยละ 25.93}}
 \end{aligned}$$

8.2 ผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)

(ก) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 1)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัท มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน จะเกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นสูงสุด เท่ากับ ร้อยละ 4.29 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Price Dilution} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}} \\
 \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} &= \text{ราคาปิดของหุ้นบริษัท ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 15 วันทำการ ก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 วันที่ 5 กันยายน 2568 (ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม - 4 กันยายน 2568) ซึ่งเท่ากับ 3.82 บาทต่อหุ้น} \\
 \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ IROYAL-W1} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})} \\
 &= \frac{(3.82 \times 230,000,000) + (3.00 \times 57,500,000)}{(230,000,000 + 57,500,000)}
 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
 &= 3.66 \text{ บาท} \\
 \text{Price Dilution} &= \frac{3.82 - 3.66}{3.82} \\
 &= \underline{\text{ร้อยละ 4.29}}
 \end{aligned}$$

(ข) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 2)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน จะเกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นสูงสุด เท่ากับ ลบร้อยละ 5.19 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Price Dilution} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}} \\
 \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} &= \text{ราคาเปิดของหุ้นบริษัทฯ ถัดเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 15 วันทำการ ก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 วันที่ 5 กันยายน 2568 (ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม - 4 กันยายน 2568) ซึ่งเท่ากับ 3.82 บาทต่อหุ้น} \\
 \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})} \\
 &= \frac{(3.82 \times 230,000,000) + (6.00 \times 23,000,000)}{(230,000,000 + 23,000,000)} \\
 &= 4.02 \text{ บาท} \\
 \text{Price Dilution} &= \frac{3.82 - 4.02}{3.82} \\
 &= \underline{\text{ลบร้อยละ 5.19}}
 \end{aligned}$$

(ค) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 3)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน จะเกิดผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นสูงสุด เท่ากับ ลบร้อยละ 0.25 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

Price Dilution	=	$\frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}}$
ราคาตลาดก่อนเสนอขาย	=	ราคาปิดของหุ้นบริษัทฯ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 15 วันทำการ ก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2568 (ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม – 4 กันยายน 2568) ซึ่งเท่ากับ 3.82 บาทต่อหุ้น
ราคาตลาดหลังเสนอขาย	=	$(\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1}) + (\text{ราคาใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})$ $(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})$
	=	$\frac{(3.82 \times 230,000,000) + (3.00 \times 57,500,000) + (6.00 \times 23,000,000)}{(230,000,000 + 57,500,000 + 23,000,000)}$
	=	3.83 บาท
Price Dilution	=	$\frac{3.82 - 3.83}{3.82}$
	=	ลบร้อยละ 0.25

8.3 ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution: EPS Dilution)

(ก) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 1)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings per share dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน ผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรเท่ากับร้อยละ 20.00 เมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ในปัจจุบัน โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

EPS Dilution	=	$\frac{\text{EPS ก่อนเสนอขาย} - \text{EPS หลังเสนอขาย}}{\text{EPS ก่อนเสนอขาย}}$
EPS ก่อนเสนอขาย	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}}$
	=	$\frac{63,639,973}{230,000,000}$
	=	0.28 บาทต่อหุ้น
EPS หลังเสนอขาย	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})}$
	=	$\frac{63,639,973}{(230,000,000 + 57,500,000)}$

$$\begin{aligned}
 &= 0.22 \text{ บาทต่อหุ้น} \\
 \text{EPS Dilution} &= \frac{0.28 - 0.22}{0.28} \\
 &= \underline{\underline{\text{ร้อยละ 20.00}}}
 \end{aligned}$$

หมายเหตุ: กำไรสุทธิของบริษัท หมายถึง กำไรสุทธิจากส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ จำนวน 4 ไตรมาสย้อนหลัง ("กำไรสุทธิ") ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึง 30 มิถุนายน 2568 ซึ่งเป็นผลกำไรสุทธิเท่ากับ 63,639,973 บาท

(ข) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 2)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัท มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings per share dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน ผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรเท่ากับร้อยละ 9.09 เมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ในปัจจุบัน โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

$$\begin{aligned}
 \text{EPS Dilution} &= \frac{\text{EPS ก่อนเสนอขาย} - \text{EPS หลังเสนอขาย}}{\text{EPS ก่อนเสนอขาย}} \\
 \text{EPS ก่อนเสนอขาย} &= \frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}} \\
 &= \frac{63,639,973}{230,000,000} \\
 &= 0.28 \text{ บาทต่อหุ้น} \\
 \text{EPS หลังเสนอขาย} &= \frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})} \\
 &= \frac{63,639,973}{(230,000,000 + 23,000,000)} \\
 &= 0.25 \text{ บาทต่อหุ้น} \\
 \text{EPS Dilution} &= \frac{0.28 - 0.25}{0.28} \\
 &= \underline{\underline{\text{ร้อยละ 9.09}}}
 \end{aligned}$$

หมายเหตุ: กำไรสุทธิของบริษัท หมายถึง กำไรสุทธิจากส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ จำนวน 4 ไตรมาสย้อนหลัง ("กำไรสุทธิ") ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึง 30 มิถุนายน 2568 ซึ่งเป็นผลกำไรสุทธิเท่ากับ 63,639,973 บาท

(ค) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณี ที่ 3)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำการบริหาร มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering – “PPO”) หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings per share dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน ผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรเท่ากับร้อยละ 25.93 เมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ในปัจจุบัน โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

EPS Dilution	=	$\frac{\text{EPS ก่อนเสนอขาย} - \text{EPS หลังเสนอขาย}}{\text{EPS ก่อนเสนอขาย}}$
EPS ก่อนเสนอขาย	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}}$
	=	$\frac{63,639,973}{230,000,000}$
	=	0.28 บาทต่อหุ้น
EPS หลังเสนอขาย	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})}$
	=	$\frac{63,639,973}{(230,000,000 + 57,500,000 + 23,000,000)}$
	=	0.20 บาทต่อหุ้น
EPS Dilution	=	$\frac{0.28 - 0.20}{0.28}$
	=	<u>ร้อยละ 25.93</u>

หมายเหตุ: กำไรสุทธิของบริษัทฯ หมายถึง กำไรสุทธิจากส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ จำนวน 4 ไตรมาสย้อนหลัง (“กำไรสุทธิ”) ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ถึง 30 มิถุนายน 2568 ซึ่งเป็นผลกำไรสุทธิเท่ากับ 63,639,973 บาท

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1.	ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2568	5 กันยายน 2568
2.	แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2568 ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ	5 กันยายน 2568

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
3.	วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568	22 กันยายน 2568
4.	การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568	7 ตุลาคม 2568
5.	แจ้งมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ	7 ตุลาคม 2568 หรือ 8 ตุลาคม 2568
6.	ยื่นคำขอจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน แก่ไขหนังสือบริคณห์สนธิต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
7.	วันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2	15 ตุลาคม 2568
8.	วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2	29 ตุลาคม 2568
9.	วันเริ่มซื้อขายใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และ IROYAL-W2	n/a

หมายเหตุ กำหนดการข้างต้นอาจเปลี่ยนแปลงได้

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท อินเทอร์เน็ตเวิลด์ เอเชีย เนียริง จำกัด (มหาชน)



(นายภณภัทร เมฆาสุวรรณดำรง)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร