

**สารสนเทศการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน
บริษัท อินเทอร์เน็ตเวิลด์ เอเชีย จำกัด (มหาชน)**

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อินเทอร์เน็ตเวิลด์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 4/2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2568 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ 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 เพื่อ (1) รองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อินเทอร์เน็ตเวิลด์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1”) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ในอัตรา 4 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ (2) รองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อินเทอร์เน็ตเวิลด์ เอเชีย จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 2 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2”) ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ในอัตรา 10 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2

บริษัทฯ จึงได้จัดเตรียมสารสนเทศที่เป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. **รายละเอียดของการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่**
 - 1.1 **การเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ**

บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 57,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ที่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ได้จองซื้อตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ในอัตราส่วนการจัดสรร 4 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 (โปรดพิจารณาสรุปรายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 6)

บริษัทฯ จะออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 จำนวนไม่เกิน 57,500,000 หน่วย (ไม่คิดมูลค่าราคาเสนอขาย) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 (ในกรณีที่มีเศษของใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 จากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ดังกล่าว ให้ตัดเศษดังกล่าวทิ้งทั้งจำนวน) ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 มีอายุ 1 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ได้คราวเดียวภายในกำหนดวันที่ 28 ตุลาคม 2569 หรือ

ตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 มีอายุครบ 1 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่ราคาการใช้สิทธิ 3.00 บาทต่อหุ้น

1.2 การเสนอขายและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำ ให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 23,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ที่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ได้จองซื้อตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ในอัตราส่วนการจัดสรร 10 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 (โปรดพิจารณาสรุปรายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 6)

บริษัทฯ จะออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (IROYAL-W2) จำนวนไม่เกิน 23,000,000 หน่วย (ไม่คิดมูลค่าราคาเสนอขาย) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ ในอัตราส่วน 10 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 (ในกรณีที่พิเศษของใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 จากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ดังกล่าว ให้ตัดเศษดังกล่าวทิ้งทั้งจำนวน) ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีอายุ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ได้คราวเดียวภายในกำหนดวันที่ 28 ตุลาคม 2570 หรือ ตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีอายุครบ 2 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่ราคาการใช้สิทธิ 6.00 บาทต่อหุ้น

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริหาร มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ อันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวได้ทุกประการ รวมถึงการกำหนด หรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและรายละเอียดต่าง ๆ ในการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควรต่อไป ตลอดจนแก้ไขถ้อยคำ หรือข้อความในเอกสารรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือบริคณห์สนธิ และ/หรือ คำขอต่าง ๆ และ/หรือ ดำเนินการใด ๆ เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียนในการยื่นจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ รวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 และหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. วัตถุประสงค์ของการออกหุ้นเพิ่มทุนและแผนการใช้เงิน

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 เต็มจำนวน บริษัทฯ จะสามารถระดมทุนได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 172,500,000 บาท และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ

IROYAL-W2 เต็มจำนวน บริษัทฯ จะสามารถระดมทุนได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 138,000,000 บาท โดยบริษัทฯ มีแผนที่จะนำเงินที่ได้รับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวไปใช้ในการสำหรับการเป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับรองรับการขยายธุรกิจและแผนการลงทุนโครงการต่าง ๆ ในอนาคตสำหรับช่วงปี 2569 และปี 2570 ตามลำดับ ซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ ปัจจุบัน ซึ่งการลงทุนดังกล่าวจะช่วยสร้างผลกำไรที่เพิ่มขึ้นให้กับบริษัทฯ ในอนาคต

อย่างไรก็ดี การใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 อาจจะมีจำนวนน้อยกว่าที่คาดการณ์ ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินน้อยกว่าแผนการใช้เงินเพิ่มทุนที่วางไว้ ในกรณีดังกล่าวแผนการใช้เงินเพิ่มทุนของบริษัทฯ อาจแตกต่างไปจากแผนการใช้เงินที่ระบุไว้ข้างต้น ทั้งนี้การออกไปสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 เป็นแนวทางการระดมทุนที่มีความเหมาะสม ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินทุนตามจำนวนที่ต้องการในระยะเวลาอันสั้น และสามารถลดความเสี่ยงในการระดมทุนที่อาจเกิดขึ้นจากภาวะเศรษฐกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือปัจจัยภายนอกที่บริษัทฯ ไม่สามารถควบคุมได้ การออกไปสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ ยังเป็นการช่วยให้บริษัทฯ เพิ่มความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินให้แก่บริษัทฯ และทำให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงินที่ดี สามารถนำเงินที่ได้รับไปใช้หมุนเวียนในกิจการและขยายการลงทุนในกิจการหรือในโครงการต่าง ๆ ได้ตามแผนงานที่บริษัทฯ วางไว้ได้อย่างต่อเนื่องและทันต่อโอกาสทางธุรกิจ

3. ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้นจากการขายหุ้นเพิ่มทุน

ในการพิจารณาผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ นั้น จะพิจารณาจากผลกระทบใน 3 ด้านคือ (1) ผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) (2) ผลกระทบต่อราคาหุ้น (Price Dilution) และ (3) ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings per share Dilution) ซึ่งการคำนวณผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นดังกล่าวสำหรับการออกไปสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ 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

3.1 ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

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

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเดิม เป็นผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ทั้งจำนวน จะไม่มีผลกระทบต่อการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น เนื่องจากเป็นการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมาย

ต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิซื้อหุ้นครบถ้วนตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งจำนวน (ซึ่งเกิดจากการโอนเปลี่ยนมือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้ถือหุ้นเดิมได้รับไปให้แก่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิม) จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมลดลงร้อยละ 20.00 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

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

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

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเดิม เป็นผู้ใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ทั้งจำนวน จะไม่มีผลกระทบต่อการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น เนื่องจากเป็นการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิซื้อหุ้นครบถ้วนตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งจำนวน (ซึ่งเกิดจากการโอนเปลี่ยนมือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้ถือหุ้นเดิมได้รับไปให้แก่บุคคลที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิม) จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมลดลงร้อยละ 9.09 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

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

(ค) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณีที่ 3)

ในกรณีที่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 จะทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 25.93 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

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

3.2 ผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)

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

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

$$\begin{aligned}
 \text{Price Dilution} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}} \\
 \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} &= \text{ราคาปิดของหุ้นบริษัทฯ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 15 วันทำการ ก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 วันที่ 5 กันยายน 2568 (ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม - 4 กันยายน 2568) ซึ่งเท่ากับ 3.82 บาทต่อหุ้น} \\
 \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ IROYAL-W1} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})} \\
 &= \frac{(3.82 \times 230,000,000) + (3.00 \times 57,500,000)}{(230,000,000 + 57,500,000)} \\
 &= 3.66 \text{ บาท} \\
 \text{Price Dilution} &= \frac{3.82 - 3.66}{3.82} \\
 &= \underline{\underline{\text{ร้อยละ 4.29}}}
 \end{aligned}$$

(ข) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (กรณีที่ 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

$$\begin{aligned}
 \text{Price Dilution} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}} \\
 \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} &= \text{ราคาปิดของหุ้นบริษัทฯ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลัง 15 วันทำการ ก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 วันที่ 5 กันยายน 2568 (ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม - 4 กันยายน 2568) ซึ่งเท่ากับ 3.82 บาทต่อหุ้น}
 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
 \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ IROYAL-W2} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})} \\
 &= \frac{(3.82 \times 230,000,000) + (6.00 \times 23,000,000)}{(230,000,000 + 23,000,000)} \\
 &= 4.02 \text{ บาท} \\
 \text{Price Dilution} &= \frac{3.82 - 4.02}{3.82} \\
 &= \text{ลบร้อยละ 5.19}
 \end{aligned}$$

(ค) ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ 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

$$\begin{aligned}
 \text{Price Dilution} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}} \\
 \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} &= \text{ราคาปิดของหุ้นบริษัทฯ ถัดเจ็ดวันงำนน้ำหนัถย้อนหลัง 15 วันทำการ ก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 วันที่ 5 กันยายน 2568 (ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม - 4 กันยายน 2568) ซึ่งเท่ากับ 3.82 บาทต่อหุ้น} \\
 \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ IROYAL-W1} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ IROYAL-W2} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1} + \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})} \\
 &= \frac{(3.82 \times 230,000,000) + (3.00 \times 57,500,000) + (6.00 \times 23,000,000)}{(230,000,000 + 57,500,000 + 23,000,000)} \\
 &= 3.83 \text{ บาท} \\
 \text{Price Dilution} &= \frac{3.82 - 3.83}{3.82} \\
 &= \text{ลบร้อยละ 0.25}
 \end{aligned}$$

3.3 ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution: EPS Dilution)

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

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับ

ใบสำคัญแสดงสิทธิ 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	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1})}$
	=	$\frac{63,639,973}{(230,000,000 + 57,500,000)}$
	=	0.22 บาทต่อหุ้น
EPS Dilution	=	$\frac{0.28 - 0.22}{0.28}$
	=	<u>ร้อยละ 20.00</u>

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

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

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings per share dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ไม่ใช้สิทธิแปลงสภาพ และมีผู้ถือหุ้นอื่นใช้สิทธิแปลงสภาพครบทั้งจำนวน ผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรเท่ากับร้อยละ 9.09 เมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ในปัจจุบัน โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังต่อไปนี้

EPS Dilution	=	$\text{EPS ก่อนเสนอขาย} - \text{EPS หลังเสนอขาย}$
--------------	---	---

		EPS ก่อนเสนอขาย
EPS ก่อนเสนอขาย	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}}$
	=	$\frac{63,639,973}{230,000,000}$
	=	0.28 บาทต่อหุ้น
EPS หลังเสนอขาย	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2})}$
	=	$\frac{63,639,973}{(230,000,000 + 23,000,000)}$
	=	0.25 บาทต่อหุ้น
EPS Dilution	=	$\frac{0.28 - 0.25}{0.28}$
	=	ร้อยละ 9.09

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

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

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ IROYAL-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ หากผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ IROYAL-W2 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญครบตามจำนวนที่ได้รับสิทธิ จะไม่เกิดผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings per share dilution) แต่ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ 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	=	$\frac{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่ใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2})}$
	=	$\frac{63,639,973}{(230,000,000 + 57,500,000 + 23,000,000)}$
	=	0.20 บาทต่อหุ้น
EPS Dilution	=	$\frac{0.28 - 0.20}{0.28}$
	=	<u>ร้อยละ 25.93</u>

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

4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเพิ่มทุน

4.1 เหตุผลและความจำเป็นของการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการเพิ่มทุนในครั้งนี้ เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 โดยบริษัทฯ มีแผนที่จะนำเงินที่ได้รับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับรองรับการขยายธุรกิจและแผนการลงทุนโครงการต่าง ๆ ในอนาคตสำหรับช่วงปี 2569-2570 ซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในปัจจุบันตามรายละเอียดที่กล่าวมาในข้อ 2 ข้างต้น ทั้งนี้ หากพิจารณาถึงวิธีจัดหาแหล่งเงินทุน การระดมทุน และการเสนอขายหุ้นในรูปแบบต่าง ๆ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาและเห็นว่า การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศในครั้งนี้ และการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 เป็นแนวทางการระดมทุนที่มีความเหมาะสม เนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินทุนในระยะเวลานานขึ้น และสามารถกำหนดอายุและระยะเวลาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ให้สอดคล้องกับระยะเวลาที่บริษัทฯ ต้องการใช้เงิน ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถใช้ประโยชน์จากเงินทุนได้อย่างเหมาะสม

4.2 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนโดยการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2

บริษัทฯ คาดว่าจะนำเงินที่ได้จากการที่ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิฯ IROYAL-W2 ไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์และแผนการใช้จ่ายเงินตามรายละเอียดที่กล่าวมาในข้อ 2 ข้างต้น

4.3 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน แผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น และโครงการที่จะดำเนินการ รวมทั้งความเพียงพอของแหล่งเงินทุน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศในครั้งนี้ และการเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W1 และ ใบสำคัญแสดงสิทธิ IROYAL-W2 มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด เนื่องจากบริษัทฯ มีแผนที่จะนำเงินที่ได้จากการระดมทุนครั้งนี้ไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ตามรายละเอียดที่กล่าวมาในข้อ 2 ข้างต้น นอกจากนั้นการเพิ่มทุนครั้งนี้เป็นส่วนสำคัญในการเพิ่มเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินธุรกิจและการลงทุนในอนาคต โดยเป็นการเพิ่มศักยภาพการแข่งขัน รวมถึงสร้างการเติบโตของผลกำไรให้กับบริษัทฯ และพัฒนารูปร่างของบริษัทฯ ให้สามารถเติบโตอย่างมั่นคง สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น อีกทั้งการเพิ่มทุนจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถจัดหาเงินทุนได้ในราคาที่เหมาะสม และลดภาระทางการเงินจากการกู้ยืม รวมไปถึงช่วยกระจายความเสี่ยงทางการเงิน และเพิ่มความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุนและสถาบันการเงิน

4.4 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อันเนื่องมาจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการใช้เงินหรือโครงการ

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ จะเป็นผลดีต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ตามรายละเอียดที่กล่าวมาในข้อ 2 ข้างต้นได้ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในการเสริมสร้างสภาพคล่องทางการเงิน เสริมสร้างความมั่นคงในกระแสเงินสด โดยสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ดังนี้

- ก. ในส่วนของฐานะทางการเงินของบริษัทฯ จะสะท้อนผ่านอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ ที่คาดว่าจะดีขึ้น บนงบแสดงฐานะการเงิน (Balance Sheet Statement) โดยมีส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ดีขึ้นจากการเพิ่มทุนในครั้งนี้ และ อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน (Current Ratio) ดีขึ้นจากสภาพคล่องของกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้น
- ข. ในส่วนของผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จะสะท้อนผ่านอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ ที่คาดว่าจะดีขึ้น บนงบกำไรขาดทุนในอนาคต (Profit & Loss Statement) จากการลงทุนที่จะช่วยสร้างผลกำไรให้กับบริษัทฯ ในอนาคต นอกจากนี้การลงทุนโดยใช้ส่วนของทุนแทนที่จะเป็นส่วนของหนี้สิน จะช่วยให้บริษัทฯ ลดภาระดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายทางการเงินจากการกู้ยืมเงิน โดยจะส่งผลทำให้อัตราส่วนทางกำไรสุทธิของบริษัทฯ (Net Profit Margin) ดีขึ้นตามลำดับ และยังช่วยลดความเสี่ยงจากการผันผวนของต้นทุนเงินกู้ยืมที่อยู่ในรูปแบบดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ในกรณีที่มีการกู้ยืมเงินในรูปแบบหนี้สินทางการเงิน (Interest Bearing Debt)

5. คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเพิ่มทุน

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการเพิ่มทุน โดยกระทำการ หรือละเว้นการกระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว และก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ บริษัทฯ สามารถเรียกค่าสินไหมทดแทนจากกรรมการคนนั้นได้ แต่หากบริษัทฯ ไม่เรียกร้องค่าสินไหมทดแทนดังกล่าว ผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จะแจ้งให้บริษัทฯ ดำเนินการเรียกร้องได้ และหากบริษัทฯ ไม่ดำเนินการตามที่ผู้ถือหุ้นแจ้ง ผู้ถือหุ้นนั้น ๆ สามารถฟ้องเรียกร้องค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัทฯ ได้ ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) นอกจากนี้ หากการกระทำการ หรือละเว้นการกระทำของกรรมการอันเป็นการไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการเพิ่มทุนนั้นเป็นเหตุให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ บริษัทฯ อาจฟ้องเรียกให้กรรมการรับผิดชอบในการส่งคืนประโยชน์ดังกล่าวแก่บริษัทฯ ได้ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงรวมกัน ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ จะแจ้งให้บริษัทฯ ดำเนินการดังกล่าวได้ ซึ่งหากบริษัทฯ ไม่ดำเนินการตามที่ผู้ถือหุ้นแจ้งภายใน 1 เดือน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง ผู้ถือหุ้นดังกล่าวสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทฯ ได้ ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในรายงานฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท อินเตอร์รอสแอล เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

(นายภณภัทร เมฆาสวรรณดำรง)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร