

สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัท ทีเอ็ม คอนซัลต์ติ้ง เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (บัญชี 2)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทีเอ็ม คอนซัลต์ติ้ง เอ็นจิเนียริ่ง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “TEAMG”) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 ได้มีมติให้เสนอขายต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 70,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.88 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว ทั้งหมดของบริษัทฯภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว ในราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ราคา 4.60 บาทต่อหุ้น รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 322,000,000 บาท (“ธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP”) การระดมทุนครั้งนี้เพื่อให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพียงพอสำหรับรองรับการเข้าร่วมประมูลงานและเป็นเงินทุนสำหรับดำเนินโครงการธุรกิจที่ศึกษาด้านวิศวกรรม และสิ่งแวดล้อมดังกล่าว รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้สรรหานักลงทุนที่มีความเหมาะสมและมีความสนใจเข้าร่วมลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 11 ราย ดังนี้

รายชื่อบุคคลเฉพาะเจาะจง	จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หุ้น)	สัดส่วนของหุ้นที่ได้รับจัดสรร ภายหลังการเพิ่มทุน (ร้อยละ)	ราคาเสนอขาย (บาท)	มูลค่าเงินลงทุน (บาท)
1. บริษัท ดิทโต (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“DITTO”)	38,000,000	4.28	4.60	174,800,000
2. น.ส. พรพรรณ อมรโรจน์วรฤทธิ	8,000,000	0.90	4.60	36,800,000
3. นาย สถาพร งามเรืองพงศ์	4,000,000	0.45	4.60	18,400,000
4. นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล	4,000,000	0.45	4.60	18,400,000
5. ดร. รัชณีวัลย์ อัครวิกรัย	4,000,000	0.45	4.60	18,400,000
6. บริษัท ไชท์ เพอร์พวาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด	2,000,000	0.23	4.60	9,200,000
7. นาย เต็มพงษ์ โสมาภา	2,000,000	0.23	4.60	9,200,000
8. นาย มังกร ตราชู	2,000,000	0.23	4.60	9,200,000
9. นาง พิศพริ่ง พงษ์นุเคราะห์ศิริ	2,000,000	0.23	4.60	9,200,000
10. นาย ชีรนนท์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ	2,000,000	0.23	4.60	9,200,000
11. นาย ภาวีร์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ	2,000,000	0.23	4.60	9,200,000
รวม	70,000,000	7.88		322,000,000

ธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP ให้แก่ผู้ลงทุนข้างต้น เป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนในราคาเสนอขาย 4.60 บาทต่อหุ้น เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งราคาดังกล่าวเป็นราคาเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาตลาด โดย”ราคาตลาด” คำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ

ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ระหว่างวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง 22 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีราคาเท่ากับ 5.10 บาท - ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) และไม่ถือเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ธันวาคม 2565 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด”) เนื่องจากราคาที่เสนอขายไม่ได้เป็นราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด (ร้อยละ 90.00 ของราคาตลาดเท่ากับ 4.59 บาทต่อหุ้น)

ทั้งนี้ การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ให้แก่ DITTO เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดที่มีนัยสำคัญ กรณีที่การเสนอขายหุ้นอาจเป็นผลให้ผู้ลงทุนที่ได้รับจัดสรรรายได้เป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงสูงสุดในบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ธันวาคม 2565 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด”) เนื่องจากภายหลังการเพิ่มทุนในครั้งนี้ DITTO จะเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงสูงสุด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 19.03 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (โดย DITTO จะถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 4.28 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนในครั้งนี้ และรวมการถือหุ้นบริษัทฯ ของนายธีระชัย รัตนกมลพร ในสัดส่วนร้อยละ 15.94 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และการถือหุ้นบริษัทฯ ของน.ส. ธิดารัตน์ สุอมรรัตนกุล คู่สมรส ในสัดส่วนร้อยละ 0.07 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นบริษัทฯ ในสัดส่วนรวมร้อยละ 16.01 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) ดังนั้น บริษัทฯ ต้องจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นในเรื่อง (1) ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไขการเสนอขายหุ้น (2) ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของการเสนอขายหุ้นต่อผู้ลงทุน รวมถึงแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้น เมื่อเปรียบเทียบกับผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และ (3) ความเห็นว่าผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นชอบหรือไม่ พร้อมเหตุผลในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท สิลม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นดังกล่าว

นอกจากนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับ DITTO เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากนายธีระชัย รัตนกมลพร “นายธีระชัย” ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทฯ ของนายธีระชัยเท่ากับร้อยละ 15.94 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ เมื่อรวมกับการถือหุ้นบริษัทฯ ของน.ส. ธิดารัตน์ สุอมรรัตนกุล คู่สมรสนายธีระชัย ซึ่งเป็นบุคคลตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“มาตรา 258”) ในสัดส่วนร้อยละ 0.07 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นบริษัทฯ ในสัดส่วนรวมร้อยละ 16.01 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO (สัดส่วนการถือหุ้นใน DITTO ของนายธีระชัยเท่ากับร้อยละ 28.77 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO เมื่อรวมกับการถือหุ้นใน DITTO ของน.ส. ธิดารัตน์ สุอมรรัตนกุล คู่สมรสนายธีระชัย ซึ่งเป็นบุคคลตามมาตรา 258 ในสัดส่วนร้อยละ 3.27 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นของ DITTO ในสัดส่วนรวมร้อยละ 32.03 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14

มีนาคม 2567) รวมทั้งนายฐกร รัตนกมลพร) “นายฐกร”) น้องชายของนายธีระชัย เป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO (สัดส่วนการถือหุ้นใน DITTO รวมเท่ากับร้อยละ 14.02 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567) จากเหตุผลดังกล่าว จึงทำให้ DITTO เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ .21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม (และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ .2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ . 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม“) (ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“โดยรายการดังกล่าวจัดเป็นรายการประเภทสินทรัพย์และบริการ โดยมีมูลค่า 174.80 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 16.62 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ“) NTA”) ของบริษัท ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัท ที่ผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งมีมูลค่าของรายการสูงกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ “) NTA”) (ซึ่งเท่ากับ 1,051.44 ล้านบาท (ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเดียวกัน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วงระหว่าง 6 เดือน ก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องขออนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการบริษัท สำหรับธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ DITTO และขออนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ DITTO ซึ่งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่เข้าร่วมการประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ดังนั้น ในส่วนของการเข้าทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP ครั้งนี้ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด และเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เป็นไปตามประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP และประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด และรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน
- 3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อประกอบการพิจารณาพร้อมกับการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ บริษัท สิลม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด และรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ขอแจ้งสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดและรายการที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่ทำรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการเข้าทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ของบริษัทฯ ซึ่งจะประชุมในวันที่ 25 เมษายน 2567 ("ที่ประชุมผู้ถือหุ้น") ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวยังขึ้นอยู่กับเงื่อนไขที่สำคัญ รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับเงื่อนไขที่สำคัญในการดำเนินการ มีรายละเอียดตามข้อ 3.2 ของสารสนเทศฉบับนี้ โดยบริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP จะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2567

2. ลักษณะการทำรายการ

2.1 บุคคลที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ออกและเสนอขายหุ้น	บริษัทฯ
ผู้ได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)	<p>1. DITTO จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 38,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 4.28 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>2. น.ส. พรพรรณ อมรโรจนวรรุฒิ จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 8,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.90 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>3. นาย สถาพร งามเรืองพงศ์ จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.45 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>4. นาย สมพงษ์ ชลคติดำรงกุล จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.45 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>5. ดร. รัชณิวัลย์ อัครวิกรัย จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 4,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.45 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p>

	<p>6. บริษัท ไชท์ เพอร์พวาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>7. นาย เต็มพงษ์ โสมาภา จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>8. นาย มังกร ตราชู จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>9. นาง พิศพริ่ง พงษ์นุเคราะห์ศิริ จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>10. นาย ชีรนนท์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p> <p>11. นาย ภาวีร์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ จะได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.23 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP)</p>
<p>ความสัมพันธ์กับบริษัท</p>	<p>1. DITTO เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจาก ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ บริษัทฯ และ DITTO มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกันคือ นายธีระชัย รัตนกมลพร และคู่สมรส (“กลุ่มนายธีระชัย”) โดยกลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 16.01 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567 และถือหุ้นอยู่ใน DITTO ในสัดส่วนร้อยละ 32.03 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567</p> <p>2. นายฐกร รัตนกมลพร น้องชายของนายธีระชัย เป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของ DITTO และคู่สมรส (“กลุ่มนายฐกร”) ถือหุ้นในสัดส่วนรวมเท่ากับร้อยละ 3.18 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567 และยังถือหุ้นในสัดส่วนรวมเท่ากับร้อยละ 14.02 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567</p>

ความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ	1. DITTO เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ 2. ผู้ลงทุนทุกรายที่เหลือ ไม่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
---	---

3. ลักษณะการทำรายการ

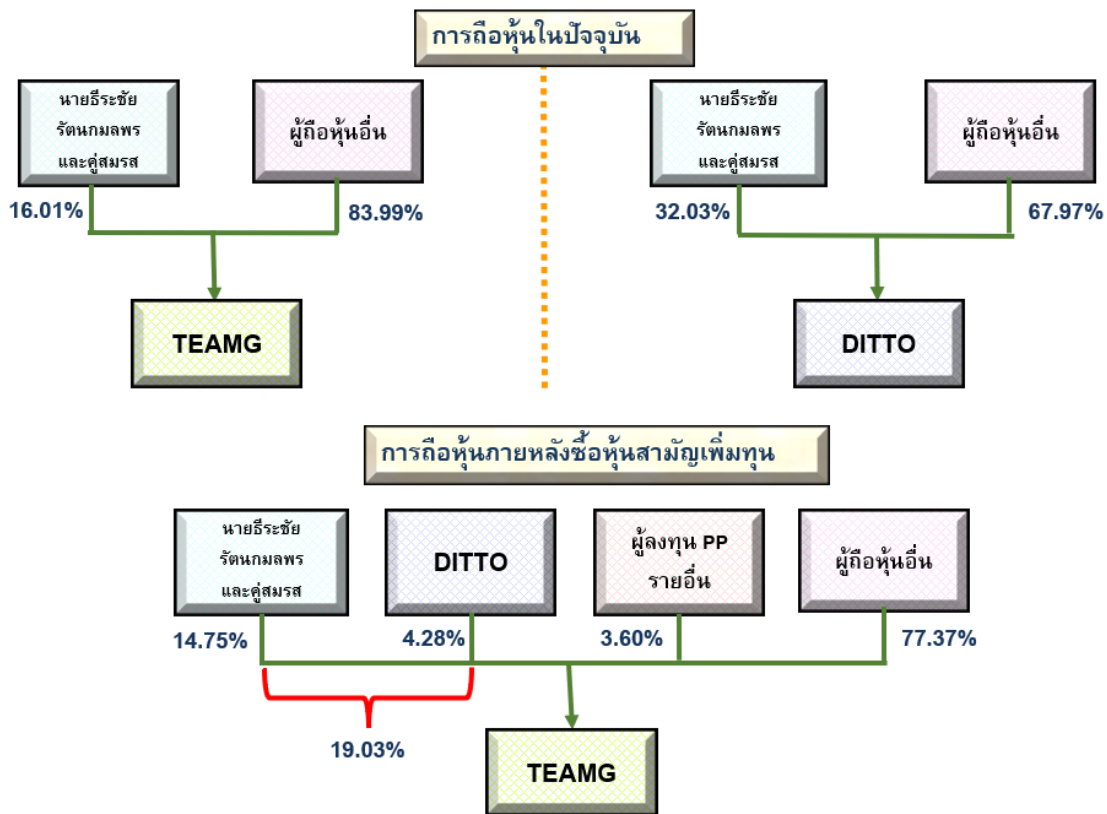
3.1 ข้อมูลทั่วไปของบุคคลในวงจำกัด

3.1.1 บริษัท ดิทโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ชื่อบริษัท	บริษัท ดิทโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)																																
ลักษณะธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจให้บริการระบบจัดการเอกสารและข้อมูลดิจิทัลภายในองค์กรแบบครบวงจร ธุรกิจด้านเทคโนโลยีนวัตกรรมเกี่ยวกับการจัดการขยะ การก่อสร้างพิพิธภัณฑ์และท้องฟ้าจำลอง และธุรกิจด้านการปลูกป่าชายเลนเพื่อประโยชน์ในด้านคาร์บอนเครดิต																																
วันที่จดทะเบียนบริษัท	1 ตุลาคม 2556																																
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0107559000150																																
กรรมการบริษัท	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ลำดับ</th> <th>รายชื่อ</th> <th>ตำแหน่ง</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>นาย วุฒิสาร ตันไชย</td> <td>ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>นาย ฐกร รัตนกมลพร</td> <td>ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>นาย ชัยทัต กุลไชควณิช</td> <td>กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>น.ส. ภรกานต์ รัตนกมลพร</td> <td>กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>นาย ชัยยุทธ เอียดแก้ว</td> <td>กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>น.ส. มัทธนา วิเชียรแก้วมณี</td> <td>กรรมการ</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>นาย วุฒิ มีช่วย</td> <td>กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>นาย ทวี มีเงิน</td> <td>กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>นาย ณรงค์ เตชานนารุจิกร</td> <td>กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ</td> </tr> </tbody> </table>			ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	1	นาย วุฒิสาร ตันไชย	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	2	นาย ฐกร รัตนกมลพร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ	3	นาย ชัยทัต กุลไชควณิช	กรรมการ	4	น.ส. ภรกานต์ รัตนกมลพร	กรรมการ	5	นาย ชัยยุทธ เอียดแก้ว	กรรมการ	6	น.ส. มัทธนา วิเชียรแก้วมณี	กรรมการ	7	นาย วุฒิ มีช่วย	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	8	นาย ทวี มีเงิน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ	9	นาย ณรงค์ เตชานนารุจิกร	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง																															
1	นาย วุฒิสาร ตันไชย	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ																															
2	นาย ฐกร รัตนกมลพร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ																															
3	นาย ชัยทัต กุลไชควณิช	กรรมการ																															
4	น.ส. ภรกานต์ รัตนกมลพร	กรรมการ																															
5	นาย ชัยยุทธ เอียดแก้ว	กรรมการ																															
6	น.ส. มัทธนา วิเชียรแก้วมณี	กรรมการ																															
7	นาย วุฒิ มีช่วย	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ																															
8	นาย ทวี มีเงิน	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ																															
9	นาย ณรงค์ เตชานนารุจิกร	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ																															

<p>ผู้ถือหุ้น 10 ลำดับแรก ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ลำดับ</th> <th>ผู้ถือหุ้น</th> <th>จำนวนหุ้น (หุ้น)</th> <th>%หุ้น</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>นาย ธีระชัย รัตนกมลพร</td> <td>175,610,000</td> <td>25.31</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>นาย จูกร รัตนกมลพร</td> <td>97,320,000</td> <td>14.02</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>นาย สถาพร งามเรืองพงศ์</td> <td>42,039,404</td> <td>6.06</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์</td> <td>33,200,000</td> <td>4.78</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล</td> <td>28,962,860</td> <td>4.17</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>น.ส. ธิดารัตน์ สุ่มรรัตนกุล</td> <td>22,680,000</td> <td>3.27</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>นาง กัลยา สุ่มรรัตนกุล</td> <td>22,392,000</td> <td>3.23</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>นาง วันทนีย์ เพชรโลหะกุล</td> <td>14,992,584</td> <td>2.16</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>นาย เตนพงษ์ โสมาภา</td> <td>14,434,200</td> <td>2.08</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด</td> <td>13,004,123</td> <td>1.87</td> </tr> </tbody> </table> <p>ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p>	ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	%หุ้น	1	นาย ธีระชัย รัตนกมลพร	175,610,000	25.31	2	นาย จูกร รัตนกมลพร	97,320,000	14.02	3	นาย สถาพร งามเรืองพงศ์	42,039,404	6.06	4	นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	33,200,000	4.78	5	นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล	28,962,860	4.17	6	น.ส. ธิดารัตน์ สุ่มรรัตนกุล	22,680,000	3.27	7	นาง กัลยา สุ่มรรัตนกุล	22,392,000	3.23	8	นาง วันทนีย์ เพชรโลหะกุล	14,992,584	2.16	9	นาย เตนพงษ์ โสมาภา	14,434,200	2.08	10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,004,123	1.87
ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	%หุ้น																																										
1	นาย ธีระชัย รัตนกมลพร	175,610,000	25.31																																										
2	นาย จูกร รัตนกมลพร	97,320,000	14.02																																										
3	นาย สถาพร งามเรืองพงศ์	42,039,404	6.06																																										
4	นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	33,200,000	4.78																																										
5	นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล	28,962,860	4.17																																										
6	น.ส. ธิดารัตน์ สุ่มรรัตนกุล	22,680,000	3.27																																										
7	นาง กัลยา สุ่มรรัตนกุล	22,392,000	3.23																																										
8	นาง วันทนีย์ เพชรโลหะกุล	14,992,584	2.16																																										
9	นาย เตนพงษ์ โสมาภา	14,434,200	2.08																																										
10	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,004,123	1.87																																										
<p>ทุนจดทะเบียน ณ 25 มีนาคม 2567</p>	<p>399,678,906.50 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 799,357,813 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</p>																																												
<p>ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ 25 มีนาคม 2567</p>	<p>346,956,799 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 693,913,598 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท</p>																																												
<p>ที่ตั้ง สำนักงานใหญ่</p>	<p>235/1-3 ถนนราษฎร์พัฒนา แขวงราษฎร์พัฒนา เขตสะพานสูง กรุงเทพมหานคร 10240</p>																																												
<p>ผู้สอบบัญชี</p>	<p>บริษัท สยาม ทูธ สอบบัญชี จำกัด</p>																																												
<p>ลักษณะความสัมพันธ์กับ บริษัทฯ</p>	<p>ภายหลังการได้รับจัดสรรซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงดังกล่าว DITTO ในฐานะบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 38,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.28 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ (ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากการออกเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้) และเมื่อรวมกับกลุ่มนายธีระชัยที่ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 130,948,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 14.75 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ (ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากการออกเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้) จะส่งผลให้ DITTO และกลุ่มนายธีระชัยจะมีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยจะถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 168,948,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 19.03 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ (ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ จากการออกเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้)</p>																																												

แผนภาพแสดงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนและหลังการลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบุคคลในวงจำกัด



3.1.2 น.ส. พรพรรณ อมรโรจน์วรฤดี

ชื่อ	น.ส. พรพรรณ อมรโรจน์วรฤดี	
ประสบการณ์	ปี 2532 - ปัจจุบัน	นักลงทุน
	ปี 2561 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วย ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มการเงิน บริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน)
	ปี 2559 - 2561	ผู้ช่วย ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มการเงิน บริษัท พร็อพเพอร์ตี้ เพอร์เฟค จำกัด (มหาชน)
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	<p>ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) จำนวน 550,000 หุ้น โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ น.ส. พรพรรณ อมรโรจน์วรฤดี จะถือหุ้นในจำนวน 8,550,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.96 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้</p>	

3.1.3 นาย สถาพร งามเรืองพงศ์

ชื่อ	นาย สถาพร งามเรืองพงศ์
ประสบการณ์	ปัจจุบัน นักลงทุน
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นผู้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) จำนวน 41,232,080 หุ้น โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาย สถาพร งามเรืองพงศ์ จะถือหุ้นในจำนวน 45,232,080 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.09 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้

3.1.4 นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล

ชื่อ	นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล
ประสบการณ์	ปี 2525 - ปัจจุบัน นักลงทุน
	ปี 2521 – 2531 เจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นผู้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) จำนวน 26,693,400 หุ้น โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล จะถือหุ้นในจำนวน 30,693,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.46 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้

3.1.5 ดร. รัชณีวัลย์ อัครวิกรัย

ชื่อ	ดร. รัชณีวัลย์ อัครวิกรัย
ประสบการณ์	ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการบริษัท อินโฟ ซิสเต็ม จำกัด
	ปี 2566 อนุกรรมการด้านการอนุรักษ์ วิจัย การจัดการความรู้ และนวัตกรรม องค์การสวนสัตว์แห่งประเทศไทย
	ปี 2562 ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นผู้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) จำนวน 1,421,280 หุ้น

	โดยภายหลังจากจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ดร. รัชณีวัลย์ อัครวิกรัย จะถือหุ้นในจำนวน 5,421,280 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.61 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้
--	---

3.1.6 บริษัท ไชท์ เพรพพารเซนซ์ แมเนจเม้นท์ จำกัด

ชื่อบริษัท	บริษัท ไชท์ เพรพพารเซนซ์ แมเนจเม้นท์ จำกัด			
ลักษณะธุรกิจ	ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับตัวแทนจำหน่าย ติดตั้ง และออกแบบงานวิศวกรรมสำหรับอุปกรณ์เกี่ยวกับดาต้าเซ็นเตอร์ชั้นนำของประเทศไทย โดยให้บริการและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดาต้าเซ็นเตอร์หลากหลายประเภทอย่างครบวงจร (ที่มา: https://sitemgroup.com/)			
วันที่จดทะเบียนบริษัท	02 ธันวาคม 2537			
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105537143193			
กรรมการบริษัท (ที่มา: DBD)	ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	
	1	นาย กฤษณ ไทยดำรงค์	กรรมการ	
	2	นาง กมลพร เจริญศิลป์	กรรมการ	
	3	นาย ขจรศักดิ์ คาระวะวัฒนา	กรรมการ	
	4	นาย สุรัชย์ เตชอนันต์พลัง	กรรมการ	
	5	นาย วิทย์ ตันติวงษ์	กรรมการ	
	6	นาย ณัฐพล มณีเนตร	กรรมการ	
	7	นาย สราวุธ สุระพะกิจ	กรรมการ	
รายชื่อผู้ถือหุ้น	รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 15 มิถุนายน 2566 มีดังนี้			
	ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	%หุ้น
	1	นาย กฤษณ ไทยดำรงค์	3,043,114	13.53
	2	นาย ขจรศักดิ์ คาระวะวัฒนา	2,766,459	12.30
	3	นาย วิทย์ ตันติวงษ์	2,718,866	12.08
	4	นาย จตุรภัทร์ ไทยดำรงค์	2,420,671	10.76
	5	นาย ณัฐพล มณีเนตร	2,184,212	9.71
	6	นาย สราวุธ สุระพะกิจ	1,052,633	4.67
	7	นาย สุรัชย์ เตชอนันต์พลัง	923,069	4.10
	8	นาย ไตรสิทธิ์ ตานพิพัฒน์	842,106	3.74
	9	นางสาว สายสุณี ศรีสุภา	829,953	3.69
	10	นาย วิทยา เขิตชูวงศ์สันติ	829,953	3.69
	ที่มา : www.bol.co.th			
ทุนจดทะเบียน	225,000,000			

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	225,000,000
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	12/8-11 อาคารเอวี ชั้น 4 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) ไม่มีหุ้นที่ถือในบริษัท โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัท ไชท์ เพอร์พาวาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด จะถือหุ้นในจำนวน 2,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.23 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้

3.1.7 นาย เต็นพงษ์ โสมาภา

ชื่อ	นาย เต็นพงษ์ โสมาภา	
ประสบการณ์	ปี 2554 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บริษัท โสมาภา อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	ปี 2551 – 2553	ผู้จัดการทั่วไป บริษัท โสมาภา อินฟอร์เมชั่นเทคโนโลยี จำกัด
	ปี 2541 – 2550	System Analyst, ผู้จัดการฝ่าย Application Development บริษัท โสมาภา อินฟอร์เมชั่นเทคโนโลยี จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) จำนวน 1,223,040 หุ้น โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาย เต็นพงษ์ โสมาภา จะถือหุ้นในจำนวน 3,223,040 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.36 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้	

3.1.8 นาย มังกร ตราชู

ชื่อ	นาย มังกร ตราชู	
ประสบการณ์	ปี 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอเอ็ม เอสเตท จำกัด กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีอีลล์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซีอีลล์ แลนด์ จำกัด กรรมการผู้จัดการ บริษัท แกรนด์ พี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

	ปี 2548 – 2555	เจ้าของธุรกิจจอสั่งหาริมทรัพย์
	ปี 2539 – 2555	ตำแหน่งสุดท้าย ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท สาริน พรอพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัท พระราม 2 แลนด์ แอนด์ รี สอร์ท จำกัด
	ปี 2537 – 2539	ตำแหน่งสุดท้าย ผู้จัดการโครงการ บริษัท เอ็มไทย เอสเตท จำกัด
	ปี 2534 – 2537	ตำแหน่งสุดท้าย ผู้จัดการโครงการ บริษัท แกรมม่า ก่อสร้าง จำกัด
	ปี 2532 – 2534	ตำแหน่งสุดท้าย วิศวกรออกแบบ บริษัท อรุณชัยเสรีคอน ซัลติง จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์กับ บริษัทฯ	<p>ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตาม ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) ไม่มีหุ้นที่ถือในบริษัทฯ โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาย มังกร ตราชู จะถือหุ้นในจำนวน 2,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.23 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลัง การเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้</p>	

3.1.9 นาง พิศพริ้ง พงษ์นุเคราะห์ศิริ

ชื่อ	นาง พิศพริ้ง พงษ์นุเคราะห์ศิริ	
ประสบการณ์	ปี 2554 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา บริษัท สุรินทร์พาวเวอร์พอยท์ จำกัด
	ปี 2536 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท ชินฮวดเฮงจิ้น 1993 จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์กับ บริษัทฯ	<p>ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตาม ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) จำนวน 1,240,000 หุ้น โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาง พิศพริ้ง พงษ์นุเคราะห์ศิริ จะถือ หุ้นในจำนวน 3,240,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.36 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของ บริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้</p>	

3.1.10 นาย ธีรนนท์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ

ชื่อ	นาย ธีรนนท์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ	
ประสบการณ์	ปี 2564 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท เจ.อาร์.ดับเบิลยู. ยูทิลิตี้ จำกัด (มหาชน)

	ปี 2562 – 2564	เจ้าหน้าที่อาวุโสแผนกลยุทธ์แบรนด์ บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด Senior Creative บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด
	ปี 2559 – 2560	Art Director บริษัท เจ. วอลเตอร์ ธรอมสัน กรุงเทพฯ
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	<p>ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่ใช่นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) ไม่มีหุ้นที่ถือในบริษัท โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาย ธีรนนท์ วิวัฒน์เจษฎาภูมิ จะถือหุ้นในจำนวน 2,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.23 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้</p>	

3.1.11 นาย ภาวิร์ วิวัฒน์เจษฎาภูมิ

ชื่อ	นาย ภาวิร์ วิวัฒน์เจษฎาภูมิ	
ประสบการณ์	ปี 2564 – ปัจจุบัน	Analyst, International Finance and Strategy บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)
	ปี 2564	Assistant to the Secretary to the Energy Minister กระทรวงพลังงาน
	ปี 2563 – 2564	Assistant to the CEO, Executive Office บริษัท เจ.อาร์.ดับเบิลยู.ยูทิลิตี้ จำกัด (มหาชน)
	ปี 2560 – 2563	Senior Officer, Investment Banking Department บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัท	<p>ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่ใช่นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน</p> <p>จำนวนหุ้นที่ถือในบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) ไม่มีหุ้นที่ถือในบริษัท โดยภายหลังการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ นาย ภาวิร์ วิวัฒน์เจษฎาภูมิ จะถือหุ้นในจำนวน 2,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.23 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ภายหลังการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้</p>	

3.2 เงื่อนไขในการเข้าทำรายการและรายละเอียดของการเสนอขาย

3.2.1 เงื่อนไขของธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ที่ได้รับการจัดสรรข้างต้น จะมีขึ้นเมื่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียน และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ที่ได้รับการจัดสรรข้างต้น ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

3.2.2 รายละเอียดของธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP

บริษัทฯ จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 70,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) คิดเป็นร้อยละ 7.88 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว ทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการทำธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP) ในราคาหุ้นละ 4.60 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 322,000,000 บาท โดยมี รายละเอียดดังนี้

บุคคลในวงจำกัด	จำนวนหุ้นที่เสนอขายไม่เกิน	ราคาเสนอขาย	สัดส่วนการถือหุ้นก่อนการทำรายการ (ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567)	สัดส่วนการถือหุ้นภายหลังเข้าทำรายการ
1. DITTO	38,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 174,800,000 บาท	ไม่มี	ร้อยละ 4.28
2. น.ส. พรพรรณ อมรโรจนวีรวิทย์	8,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 36,800,000 บาท	ร้อยละ 0.07	ร้อยละ 0.96
3. นาย สถาพร งามเรืองพงศ์	4,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 18,400,000 บาท	ร้อยละ 5.04	ร้อยละ 5.09
4. นาย สมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล	4,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 18,400,000 บาท	ร้อยละ 3.26	ร้อยละ 3.46
5. ดร. รัชณีวัลย์ อัครวิกรัย	4,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 18,400,000 บาท	ร้อยละ 0.17	ร้อยละ 0.61
6. บริษัท ไชท์ เพอร์พวาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด	2,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,200,000 บาท	ไม่มี	ร้อยละ 0.23

บุคคลในวงจำกัด	จำนวนหุ้นที่เสนอขายไม่เกิน	ราคาเสนอขาย	สัดส่วนการถือหุ้นก่อนการทำรายการ (ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567)	สัดส่วนการถือหุ้นภายหลังเข้าทำรายการ
7. นาย เต็มพงษ์ โสมาภา	2,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,200,000 บาท	ร้อยละ 0.15	ร้อยละ 0.36
8. นาย มังกร ตราชู	2,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,200,000 บาท	ไม่มี	ร้อยละ 0.23
9. นาง พิศพรัง พงษ์นุเคราะห์ศิริ	2,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,200,000 บาท	ร้อยละ 0.15	ร้อยละ 0.36
10. นาย ธีรนนท์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ	2,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,200,000 บาท	ไม่มี	ร้อยละ 0.23
11. นาย ภาวีร์ วิวัฒน์เจษฎาวุฒิ	2,000,000 หุ้น	4.60 บาทต่อหุ้น คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 9,200,000 บาท	ไม่มี	ร้อยละ 0.23

ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP จะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2567

3.3 การกำหนดราคาเสนอขาย ราคาตลาด และความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่

การกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคา 4.60 บาทต่อหุ้น เป็นการตกลงเจรจาร่วมกันระหว่าง บริษัทฯ และผู้ลงทุน ซึ่งราคาดังกล่าวเป็นราคาเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาที่มีส่วนลดร้อยละ 9.80 ของราคาตลาดก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนออวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยการพิจารณาราคาตลาด บริษัทฯ ได้ใช้ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนออวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว คือระหว่างวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง 22 กุมภาพันธ์ 2567 จะเท่ากับ 5.10 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ มีความเหมาะสม เนื่องจากภายใต้สถานการณ์ปัจจุบัน การระดมทุนโดยวิธีนี้อาจทำได้ลำบากและมีโอกาสสำเร็จค่อนข้างต่ำ ประกอบกับบริษัทฯ จะได้ DITTO เข้ามาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ และบริษัทฯ จะมีแหล่งเงินทุนจากธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพียงพอสำหรับรองรับการเข้าร่วมประมูลงานและเป็นเงินทุนสำหรับดำเนินโครงการธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมดังกล่าว รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ

เนื่องด้วยราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้อย่างไม่เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ตามหลักเกณฑ์ของประกาศ ทจ. 28/2565 หุ้นที่เสนอขายดังกล่าวจึงไม่เข้าข่ายถูกห้ามขาย (Silent Period) ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ห้ามมิให้ผู้ลงทุนที่ได้รับหุ้นจากการเสนอขายหุ้นแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้นำหุ้นที่ได้รับจากการเสนอขายทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการพิจารณาคำขอให้รับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้อย่างไม่เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่แบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดที่มีนัยสำคัญ กรณีที่การเสนอขายหุ้นอาจเป็นผลให้ผู้ลงทุนที่ได้รับจัดสรรรายใดเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงสูงสุดในบริษัทจดทะเบียนดังกล่าว ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2565 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ธันวาคม 2565 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด”) เนื่องจากภายหลังการเพิ่มทุน DITTO จะเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงสูงสุด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 19.03 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (โดย DITTO จะถือหุ้นในบริษัทฯ ร้อยละ 4.28 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุนในครั้งนี้อย่างไม่เข้าข่าย และการถือหุ้นบริษัทฯ ของนายธีระชัย รัตนกมลพร ในสัดส่วนร้อยละ 15.94 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และการถือหุ้นบริษัทฯ ของน.ส. ธิดารัตน์ สุขอมรัตนกุล คู่สมรส ในสัดส่วนร้อยละ 0.07 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นบริษัทฯ ในสัดส่วนรวมร้อยละ 16.01 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) ดังนั้น บริษัทฯ มีหน้าที่จัดส่งหนังสือนัดประชุมถึงผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุม และเปิดเผยหนังสือนัดประชุมดังกล่าวผ่านระบบการรับส่งข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และขออนุมัติการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้ส่วนเสีย พร้อมทั้งจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นในเรื่อง (1) ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไขการเสนอขายหุ้น (2) ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของการเสนอขายหุ้นต่อผู้ลงทุน รวมถึงแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้น เมื่อเปรียบเทียบกับผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้น และ (3) ความเห็นว่าผู้ถือหุ้นควรลงมติเห็นชอบหรือไม่ พร้อมเหตุผล ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท สิลัม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นดังกล่าว

3.4 ขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP ให้กับ DITTO เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากนายธีระชัย รัตนกมลพร) “นายธีระชัย”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทฯ ของนายธีระชัยเท่ากับร้อยละ 15.94 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ เมื่อรวมกับการถือหุ้นบริษัทฯ ของ น.ส. ธิดารัตน์ สุอมรรัตนกุล คู่สมรสนายธีระชัย ซึ่งเป็นบุคคลตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“มาตรา 258”) ในสัดส่วนร้อยละ 0.07 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นบริษัทฯ ในสัดส่วนรวมร้อยละ 16.01 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO (สัดส่วนการถือหุ้นใน DITTO ของนายธีระชัยเท่ากับร้อยละ 28.77 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO เมื่อรวมกับการถือหุ้นใน DITTO ของ น.ส. ธิดารัตน์ สุอมรรัตนกุล คู่สมรสนายธีระชัย ซึ่งเป็นบุคคลตามมาตรา 258 ในสัดส่วนร้อยละ 3.27 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นของ DITTO ในสัดส่วนรวมร้อยละ 32.03 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567) รวมทั้งนายฐกร รัตนกมลพร) “นายฐกร”) น้องชายของนายธีระชัย เป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO (สัดส่วนการถือหุ้นใน DITTO เท่ากับร้อยละ 14.02 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567) จากเหตุผลดังกล่าว จึงทำให้ DITTO เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ บริษัทฯจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ .21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม (และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม”) (ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“โดยรายการดังกล่าวจัดเป็นรายการประเภทสินทรัพย์และบริการ โดยมีมูลค่า 174.80 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 16.62 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ”) NTA”) ของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ที่ผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งมีมูลค่าของรายการสูงกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ”) NTA”) (ซึ่งเท่ากับ 1,051.44 ล้านบาท) ของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเดียวกัน หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วงระหว่าง 6 เดือน ก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้ ดังนั้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้ (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการทำรายการพร้อมกับการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ บริษัท สิลม แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับการเห็นชอบจาก สำนักงาน ก.ล.ต. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการออกและ

และเสนอขายหุ้น PP ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติในการออกและเสนอขายหุ้น PP เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปรากฏดังนี้

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ	(หน่วย: ล้านบาท)
สินทรัพย์รวม	2,432.34
หัก: สินทรัพย์สิทธิการใช้	40.28
หัก: สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	42.03
หัก: สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	50.76
หัก: หนี้สินรวม	1,247.06
หัก: ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.78
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ	1,051.44

โดยมีการคำนวณขนาดรายการ ดังนี้

ขนาดรายการ	(หน่วย: ล้านบาท)
NTA	1,051.44
ร้อยละ 3 ของ NTA	31.54
มูลค่าของสิ่งตอบแทนของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน	174.80
ขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันคิดเป็นร้อยละของ NTA (ร้อยละ)	16.62

3.5 ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท (ภาษาไทย)	: บริษัท ทีม คอนซัลติ้ง เอนจิเนียริ่ง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	: TEAMG
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0107561000030
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: การให้บริการการปรึกษาด้านวิศวกรรม สิ่งแวดล้อมและการจัดการ ครบวงจร

ที่ตั้งบริษัท	: เลขที่ 151 อาคารทีม ถนนนวลจันทร์ แขวงนวลจันทร์ เขตบึงกุ่ม กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียน	: 477,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 954,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	: 408,950,809 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 817,901,618 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

3.6 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมแบบบูรณาการ (Integrated Consulting Services) สำหรับการวางแผน/การก่อสร้าง/การพัฒนา/การปรับปรุง เปลี่ยนแปลงโครงการทางวิศวกรรมต่างๆ เพื่อการพัฒนาโครงการหลากหลายประเภท โดยสามารถให้บริการแบบเบ็ดเสร็จในจุดเดียว (One-stop Service) ให้แก่ลูกค้าได้อย่างครบถ้วนสมบูรณ์และรวดเร็ว กล่าวคือบริษัทและบริษัทย่อยให้บริการที่ปรึกษาทางวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อม นับตั้งแต่ขั้นตอนของการริเริ่มวางแผนโครงการ การจัดทำแผนแม่บทสำหรับโครงการ การศึกษาความเหมาะสม การสำรวจและออกแบบรายละเอียดโครงการ ควบคู่ไปกับการศึกษาผลกระทบสิ่งแวดล้อม และยังมีบริการเป็นที่ปรึกษาในการควบคุมการก่อสร้างและบริหารโครงการ ไปจนถึงการปฏิบัติการและบำรุงรักษาอุปกรณ์และระบบตรวจวัดหลังการส่งมอบโครงการ ตลอดจนให้บริการทางวิศวกรรมในธุรกิจเกี่ยวเนื่อง ได้แก่ การติดตั้งเครื่องมือและอุปกรณ์สนับสนุนบริการถ่ายภาพทางอากาศและทำแผนที่ การทำงานด้านสถาปัตยกรรม วิศวกรรม และการก่อสร้างด้วยระบบ Building Information Modeling (BIM) การบริหารจัดการข้อมูลสินทรัพย์โดยใช้เทคโนโลยี Digital Twin โครงการด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ และงาน Engineering Procurement and Construction Contract (EPC) และการให้บริการด้านการจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีการให้บริการครอบคลุมสาขาความเชี่ยวชาญ ได้แก่ ด้านการคมนาคมและโลจิสติกส์ ด้านทรัพยากรน้ำ ด้านอาคารและสาธารณูปโภคพื้นฐาน ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านพลังงาน ตลอดจนการบริการให้ที่ปรึกษาด้านอื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านวิศวกรรม เช่น งานบริหารจัดการองค์กรเชิงกลยุทธ์ การเงินการลงทุนและการตลาด เป็นต้น ส่วนลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยมีทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน ตลอดจนลูกค้าในต่างประเทศ โดยเฉพาะลูกค้าที่พัฒนาโครงการในกลุ่มประเทศ CLMV (กัมพูชา สปป.ลาว เมียนมา และเวียดนาม)

นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายมุ่งสู่การพัฒนาธุรกิจนวัตกรรมครบวงจรในภูมิภาค โดยขยายธุรกิจสู่การลงทุนในธุรกิจเกี่ยวเนื่องในสาขาที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ เช่น พลังงานทดแทน ทรัพยากรน้ำ และนวัตกรรมใหม่ที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมาใช้ เพื่อสร้างรายได้ที่แน่นอน (Recurring Income)

สรุปรายละเอียดบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ

ลำดับ	ชื่อบริษัท		รายละเอียดของบริษัท
1	บริษัท เอทีที คอนซัลแตนท์ จำกัด (ATT)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ปรึกษาด้านพลังงาน ไฟฟ้า น้ำมัน ก๊าซ ปิโตรเคมี และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งท่าเรือและสาธารณูปโภค 25.00 ล้านบาท ร้อยละ 100
2	บริษัท วิศวกรรมธรณีและฐานราก จำกัด (GFE)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมธรณีเทคนิค ฐานราก และโครงสร้างใต้ดิน 10.00 ล้านบาท ร้อยละ 100
3	บริษัท ทีม คอนสตรัคชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด (TEAM-CM)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ปรึกษาด้านการบริหาร และควบคุมงาน ก่อสร้างอาคารทุกประเภท 10.00 ล้านบาท ร้อยละ 100
4	บริษัท ทีม เอสคิว จำกัด (TEAM-SQ)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ปรึกษาด้านการวางแผน ออกแบบ สถาปัตยกรรม ตกแต่งภายใน ภูมิสถาปัตยกรรม และการพัฒนาเมือง 10.00 ล้านบาท ร้อยละ 100
5	บริษัท ทีแอลที คอนซัลแตนท์ จำกัด (TLT)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	จัดทำรายงานประเมินผลกระทบด้าน สิ่งแวดล้อม (EIA) 5.00 ล้านบาท ร้อยละ 100
6	LTEAM Sole Company Limited	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมทุกสาขา สิ่งแวดล้อม และธุรกิจเกี่ยวเนื่องใน สปป.ลาว 1,000 ล้านบาท หรือประมาณ 4 ล้านบาท * ร้อยละ 100
7	บริษัท ทีม เน็กซ์ จำกัด (TEAM NEXT)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน	ลงทุนในโครงการของภาครัฐและเอกชน ทุกประเภท ได้แก่ โครงการสัมปทาน โครงการก่อสร้างต่างๆ เป็นต้น 10.00 ล้านบาท

		สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ร้อยละ 100
8	บริษัท ทีดับเบิลยูไอ คอนซัลแตนท์ จำกัด ("TWI") ¹⁾	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ที่ปรึกษาในงานวิศวกรรมด้านแหล่งน้ำและระบบสาธารณูปโภค 15.00 ล้านบาท ร้อยละ 93.73
9	บริษัท กรุงเทพ จีไอเทคนิค จำกัด ("KGT")	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ให้บริการในการสำรวจและทดสอบวัสดุทางด้านวิศวกรรมปฐพี 5.00 ล้านบาท ร้อยละ 30.00 ถือหุ้นโดย GFE ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท
10	บริษัท ประทุมวันสมาร์ตดิสทริคท์คูolling จำกัด ("PSDC")	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	ติดตั้งและบริหารจัดการระบบผลิตความเย็นจากส่วนกลาง เพื่อให้บริการจำหน่ายน้ำเย็น 390.00 ล้านบาท ร้อยละ 14.00
11	บริษัท ดี ที เอ็กซ์ จำกัด ("DTX")	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	พัฒนา ออกแบบ ติดตั้ง วางระบบบำรุงรักษา เกี่ยวกับการพัฒนาวิศวกรรมและเทคโนโลยี 30.00 ล้านบาท ร้อยละ 50.00
12	บริษัท วีดีที วอเตอร์ ซัพพลาย จำกัด ("VDT")	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดยบริษัท	รับจ้างบริหารจัดการน้ำดีและน้ำเสียทุกประเภท รวมทั้งทรัพยากรน้ำและอุปกรณ์ส่งน้ำทุกประเภท 5.00 ล้านบาท ร้อยละ 20.00
13	บริษัท แอสเซ็ท แอคทีเวเตอร์ จำกัด ("ASATV")	ลักษณะการประกอบธุรกิจ ทุนจดทะเบียน สัดส่วนถือหุ้นโดย DTX ความเกี่ยวข้องกับบริษัท	ให้บริการการบริหารจัดการข้อมูลดิจิทัลของสินทรัพย์ที่เป็นอสังหาริมทรัพย์ 15.00 ล้านบาท ร้อยละ 51.00 ถือหุ้นโดย DTX ซึ่งเป็นบริษัทร่วมค้าของบริษัท

หมายเหตุ : 1) บริษัท ทีดับเบิลยูไอ คอนซัลแตนท์ จำกัด อยู่ระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนปิดกิจการ/ชำระบัญชี

3.7 รายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

รายชื่อคณะกรรมการของบริษัทฯ

ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัทจำนวน 9 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นาย ระพี ฝ่องบุพกิจ	ประธานกรรมการบริษัท, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นาย อภิชาติ สระมูล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, กรรมการ
3	นาย ชวลิต จันทรรัตน์	กรรมการ
4	นาย ประสงค์ หวังรัตนปราณี	กรรมการ
5	นาย อำนาจ พรหมสูตร	กรรมการ
6	พลเอก วิเชียร ศิริสุนทร	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
7	นาง สุวิมล กฤตยาเกียรติ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ
8	นาย จำลอง ปราบแก้ว	กรรมการอิสระ
9	พลอากาศเอก คงศักดิ์ จันทรโสภาน	กรรมการอิสระ

ผู้บริหาร ของบริษัทฯ

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2567 จำนวน 7 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.อภิชาติ สระมูล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายนคร แสนยาสิริ	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
3	ดร.ธีระวุฒิ เจื่อนรงค์ฤทธิ์	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4	นายภาวัตร วงศ์พิเชษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง
5	นายสมพัทธ์ สุพิศ	ประธานเจ้าหน้าที่ธุรกิจเกี่ยวเนื่อง
6	นายศิต ตันศิริ	ประธานเจ้าหน้าที่กลยุทธ์
7	นางเพ็ญพิไล พรชัยพานิช	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน, รักษาการประธานเจ้าหน้าที่การจัดการ

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ก่อนเข้าทำธุรกรรมและภายหลังการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้ธุรกรรม การออกและเสนอขายหุ้น PP

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเข้าทำรายการ1)		หลังการเข้าทำรายการ2)	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นาย วีระชัย รัตนกมลพร	130,348,800	15.94	130,348,800	14.68
2	น.ส. ธิดารัตน์ สุขอมรัตนกุล	600,000	0.07	600,000	0.07
3	บริษัท ดิทโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	-	-	38,000,000	4.28
	รวมกลุ่มนายวีระชัย	130,948,800	16.01	168,948,800	19.03
4	นาย สถาพร งามเรืองพงศ์	41,232,080	5.04	45,232,080	5.09
5	นาย อำนาจ พรหมสูตร	30,390,800	3.72	30,390,800	3.42
6	นาย สมพงษ์ ชลคติดำรงกุล	26,693,400	3.26	30,693,400	3.46
7	นาย รุกร รัตนกมลพร	24,380,000	2.98	24,380,000	2.75
8	นาย ศุภโชค ตันดิวิท	21,600,000	2.64	21,600,000	2.43
9	น.ส. พิชญญา พงษ์นุเคราะห์ศิริ	20,890,200	2.55	20,890,200	2.35
10	นาง เพ็ญพิไล พรชัยพานิช	20,131,600	2.46	20,131,600	2.27
11	น.ส. ยุพดี เปรมชื่น	20,081,520	2.46	20,081,520	2.26
12	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	18,506,744	2.26	18,506,744	2.08
13	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	463,046,474	56.62	487,046,474	54.86
	รวม	817,901,618	100.00	887,901,618	100.00

หมายเหตุ : 1) โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567 ก่อนการทำรายการธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP
 2) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังจากบริษัทฯ ทำรายการธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP โดยปรับปรุงข้อมูลจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567 ด้วยข้อมูลการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 70,000,000 หุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัดจำนวน 11 ราย

3.8 รายการระหว่างกันในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบัน

1) รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
1. iGL Synergy Co., Ltd	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทวิศวกรรมธรณีและฐานรากจำกัด (GFE) และมีกรรมการร่วมกัน คือ ดร. อภิชาติ สระมูล และ GFE ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว			

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
	รายได้จากการให้บริการ	0.21	-	ในปี 2565 บริษัทย่อยรับเหมาช่วงงานที่ปรึกษาของโครงการที่ iGL Synergy Co., Ltd ให้บริการแก่ลูกค้า โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
2. บริษัท แอสเซ็ท แอคทีเวเตอร์ จำกัด	เป็นบริษัทร่วมของบริษัท ถึงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566 โดยบริษัทฯถือหุ้น ในสัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระ แล้ว	0.64	3.49	บริษัทให้บริการงาน BIM โดยมีราคา และเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	รายได้จากการให้บริการ	0.55	0.10	บริษัทให้บริการพัฒนาซอฟต์แวร์เพื่อใช้ ในกิจการของบริษัทแอสเซ็ท แอคทีเว เตอร์ จำกัด โดยมีราคาและเงื่อนไข ทางการค้าทั่วไป
	รายได้อื่น	0.08	-	บริษัทแอสเซ็ท แอคทีเวเตอร์ จำกัด ให้บริการที่ปรึกษางาน BIM โดยมีราคา และเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป)*BIM; Building Information Modeling คือ เทคโนโลยีและกระบวนการด้าน ดิจิทัลที่เชื่อมโยงข้อมูลทุกประเภท ตลอดช่วงชีวิตของสิ่งแวดล้อมทาง กายภาพให้เป็นหนึ่งเดียว โดยมี ศักยภาพในการเชื่อมโยงไปสู่เทคโนโลยี อื่น) นิยามจากสมาคม BIM ประเทศไทย()
3. บริษัท ผลิตภัณฑ์ และวัสดุก่อสร้าง จำกัด	มีกรรมการร่วมกันในช่วง ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 30 พฤษภาคม 2565 คือ ดร.ชนะ ภูมี			

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
	รายได้จากการให้บริการ	1.13	-	บริษัทให้บริการงานตรวจสอบทางวิศวกรรม โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
4. บริษัท ดาวฤกษ์ คอมมูนิเคชั่นส์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันในระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 25 เมษายน 2565 คือ ดร.ประเสริฐ ภัทรมัย			
	รายได้อื่น	0.06	-	บริษัทให้บริการจัดทำรูปเล่มรายงาน โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	ต้นทุนการให้บริการ	0.51	-	บริษัท ดาวฤกษ์ คอมมูนิเคชั่นส์ จำกัด ให้บริการประชาสัมพันธ์ จัดสัมมนา
	ค่าใช้จ่ายอื่น	0.31	-	โครงการ จัดทำสื่อในรูปแบบต่างๆ รวมถึงการเผยแพร่ข่าวสารเพื่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
5. บริษัท กรุงเทพ จีไอเทคนิค จำกัด	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทวิศวกรรมธรณีและฐานรากจำกัด (GFE) และมีกรรมการร่วมกัน คือ ดร.อภิชาติ สระมูล และ GFE ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว			
	ต้นทุนการให้บริการ	0.60	0.73	บริษัท กรุงเทพ จีไอเทคนิค จำกัด ให้บริการขุดเจาะสำรวจดินและฐานรากเพื่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
6. บริษัท โรลลิง คอนเซปต์ อินโนเวชั่น จำกัด	มี ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ร่วมกัน คือ นายธีระชัย รัตนกมลพร (ถือหุ้นใน			

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
	<p>บริษัทฯ รวมส่วนของผู้สมรสเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยถือหุ้นในบริษัทโรลลิงคอนเซปต์ อินโนเวชั่น จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว)</p> <p>รายได้จากการให้บริการ</p>	1.35	8.11	ปี 2565 บริษัทให้บริการงานก่อสร้างและพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาล ปี 2566 บริษัทย่อยให้บริการบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
7. บริษัท สยาม ทีซี เทคโนโลยี จำกัด	<p>เป็นบริษัทย่อยของ DITTO ซึ่ง DITTO ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 โดย DITTO มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันคือ นายธีระชัย รัตนกมลพร (ถือหุ้นในบริษัทฯ รวมส่วนของผู้สมรสเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และถือหุ้นใน DITTO รวมส่วนของผู้สมรสเป็นสัดส่วนร้อยละ 32.03 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว)</p>			

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
	รายได้จากการให้บริการ	7.47	-	บริษัทให้บริการปรับปรุง ซ่อมแซม และพัฒนาระบบตรวจวัดและติดตามสถานการณ์น้ำทางไกลอัตโนมัติ
	รายได้จากการให้บริการ	-	5.33	บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโครงการพัฒนาระบบติดตามสถานการณ์น้ำทางไกลอัตโนมัติ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	รายได้จากการให้บริการ	-	8.59	บริษัทย่อยให้บริการบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	รายได้จากการให้บริการ	-	4.36	บริษัทย่อยให้บริการศึกษาและรวบรวมข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
8. บริษัท ดิทโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือ นายธีระชัย รัตนกมลพร (ถือหุ้นในบริษัทฯรวมส่วนของคู่สมรสเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.01 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และถือหุ้นใน DITTO รวมส่วนของคู่สมรสเป็นสัดส่วนร้อยละ 32.03 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว)			
	รายได้จากการให้บริการ	-	7.85	บริษัทย่อยให้บริการบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
	ต้นทุนการให้บริการ	-	7.00	บริษัท ดิทโต้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ขายฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ พร้อมให้บริการบำรุงรักษาระบบ โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ปี 2565	ปี 2566	
9. บริษัท ประทุมวัน สمارท์ ดิสทริคท์คูลิ่ง จำกัด	เป็นบริษัทร่วมของบริษัท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 14 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว รายได้จากการให้บริการ	-	0.99	บริษัทย่อยให้บริการบริหารโครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง โดยมีราคาและเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป
10. บริษัท ดี ที เอ็กซ์ จำกัด	เป็นบริษัทในการร่วมค้าของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และ DITTO ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว รายได้จากการขายเงินลงทุน	-	3.00	บริษัทขายเงินลงทุนในบริษัทแอสเซท แอคทีเวเตอร์ จำกัด ตามราคาที่ตั้งลงร่วมกัน เพื่อปรับปรุงโครงสร้างของกลุ่มบริษัท ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถจัดทำแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท และสร้างผลกำไรให้บริษัทได้ดียิ่งขึ้น

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาและสอบทานร่วมกับผู้บริหารของบริษัทฯ แล้วมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นกับบริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกัน ที่เกิดขึ้นในงวดบัญชีปี 2566 เป็นไปอย่างสมเหตุสมผล และการกำหนดราคา หรือเงื่อนไขของรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป

3.9 ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบัน

1) งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทฯ

รายการ	งบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	331.26	15.22	461.91	19.82	295.04	12.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	367.91	16.90	450.54	19.33	596.66	24.53
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	861.15	39.56	778.23	33.39	829.44	34.10
ส่วนของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.41	0.06	1.60	0.07	2.34	0.10
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
งานระหว่างทำและวัสดุอุปกรณ์คงเหลือ	15.97	0.73	23.38	1.00	0.06	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4.12	0.19	1.14	0.05	22.75	0.94
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	68.41	3.14	64.95	2.79	67.92	2.79
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	0.00	0.00	1.97	0.08	0.00	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,650.22	75.82	1,783.72	76.54	1,814.21	74.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	55.67	2.56	64.67	2.77	47.11	1.94
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17.72	0.81	71.30	3.06	80.85	3.32
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00	22.20	0.91
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
เงินลงทุนในการร่วมค้า	0.00	0.00	0.62	0.03	8.45	0.35
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10.48	0.48	10.20	0.44	23.67	0.97
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2.44	0.11	2.09	0.09	2.14	0.09
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	142.32	6.54	149.03	6.39	183.30	7.54
สินทรัพย์สิทธิการใช้	39.73	1.83	36.06	1.55	40.28	1.66
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	51.50	2.37	46.57	2.00	42.03	1.73

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	58.02	2.67	58.82	2.52	50.76	2.09
เงินประกันผลงานค้างรับ	106.83	4.91	93.89	4.03	100.78	4.14
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	41.71	1.92	13.61	0.58	16.57	0.68
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	526.42	24.18	546.87	23.46	618.13	25.41
รวมสินทรัพย์	2,176.64	100.00	2,330.59	100.00	2,432.34	100.00
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	67.47	3.10	168.80	7.24	105.00	4.32
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	211.52	9.72	163.41	7.01	184.19	7.57
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	0.00	2.14	0.09	4.27	0.18
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	14.02	0.64	14.13	0.61	16.11	0.66
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้าและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	521.77	23.97	553.87	23.77	575.59	23.66
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	6.28	0.29	2.23	0.10	6.40	0.26
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	43.49	2.00	68.57	2.94	60.93	2.50
รวมหนี้สินหมุนเวียน	864.55	39.72	973.13	41.75	952.49	39.16
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
ส่วนของหนี้สินระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	0.00	34.52	1.48	30.25	1.24
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	24.15	1.11	22.60	0.97	24.47	1.01
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	271.59	12.48	270.82	11.62	239.84	9.86
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	295.74	13.59	327.94	14.07	294.56	12.11
รวมหนี้สิน	1,160.29	53.31	1,301.07	55.83	1,247.06	51.27
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	340.00	15.62	340.00	14.59	477.00	19.61
หุ้นสามัญ 954,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท						
(2565: หุ้นสามัญ 680,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท)						
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	340.00	15.62	340.00	14.59	408.95	16.81

หุ้นสามัญ 817,901,618 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท						
(2565: หุ้นสามัญ 680,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท)						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	424.32	19.49	424.32	18.21	424.32	17.44
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัทย่อย	(22.22)	(1.02)	(22.22)	(0.95)	(23.64)	(0.97)
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการจัดโครงสร้างการดำเนิน ธุรกิจของกลุ่มบริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(22.55)	(1.04)	(22.55)	(0.97)	(22.55)	(0.93)
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	0.00	0.00	0.00	0.00	15.20	0.62
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	23.30	1.07	27.90	1.20	32.00	1.32
ยังไม่ได้จัดสรร	268.27	12.32	277.13	11.89	347.86	14.30
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.00	0.00	0.00	0.00	2.36	0.10
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,011.12	46.45	1,024.58	43.96	1,184.50	48.70
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อย	5.22	0.24	4.94	0.21	0.78	0.03
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1016.35	46.69	1,029.52	44.17	1,185.29	48.73
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,176.64	100.00	2,330.59	100.00	2,432.34	100.00

2) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมของบริษัทฯ

รายการ	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขายและให้บริการ	1,759.31	98.80	1,623.67	99.03	1,673.67	99.31
รายได้อื่น						
กำไรจากตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	0.00	0.00	0.00	0.00	2.95	0.18
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00	0.00	0.00	1.03	0.06
รายได้เงินปันผล	0.00	0.00	0.00	0.00	0.67	0.04
อื่นๆ	21.31	1.20	15.83	0.97	6.99	0.41

รวมรายได้	1,780.62	100.00	1,639.49	100.00	1,685.32	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	1,318.26	74.03	1,201.95	73.31	1,180.65	70.06
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	322.59	18.12	316.12	19.28	351.54	20.86
รวมค่าใช้จ่าย	1,640.85	92.15	1,518.07	92.59	1,532.20	90.91
กำไรจากการดำเนินงาน	139.77	7.85	121.42	7.41	153.12	9.09
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและ บริษัทร่วม	(1.33)	(0.07)	(0.11)	(0.01)	(0.53)	(0.03)
รายได้ทางการเงิน	6.87	0.39	14.65	0.89	25.08	1.49
ต้นทุนทางการเงิน	(3.77)	(0.21)	(7.88)	(0.48)	(9.95)	(0.59)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	141.55	7.95	128.08	7.81	167.71	9.95
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(29.69)	(1.67)	(25.02)	(1.53)	(38.44)	(2.28)
กำไรสำหรับปี	111.85	6.28	103.06	6.29	129.27	7.67
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:						
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือ ขาดทุนในภายหลัง						
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนใน ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	0.10	0.01	0.00	0.00	2.36	0.14
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	24.33	1.37	12.38	0.75	20.78	1.23
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	24.43	1.37	12.38	0.75	23.14	1.37
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	136.28	7.65	115.44	7.04	152.41	9.04
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	111.54	6.26	103.09	6.29	129.60	7.69
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	0.31	0.02	(0.02)	0.00	(0.33)	(0.02)
กำไรสำหรับปี	111.85	6.28	103.06	6.29	129.27	7.67
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						

ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	135.97	7.64	115.46	7.04	152.74	9.06
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	0.31	0.02	(0.02)	0.00	(0.33)	(0.02)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	136.28	7.65	115.44	7.04	152.41	9.04

3) งบกระแสเงินสดรวมของบริษัทฯ

รายการ	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษี	141.55	128.08	167.71
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็น เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	43.63	38.42	40.12
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	17.11	15.50	33.49
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย (กลับรายการ)	0.00	0.00	0.00
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า และบริษัทร่วม	1.33	0.11	0.53
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00	(1.03)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดินและอาคารให้เช่า	0.00	(0.81)	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่าย ส่วนต่อเติมอาคารและอุปกรณ์	0.02	(0.17)	0.09
(กำไร) ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญาเช่า	0.00	0.00	(0.04)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่ เกิดขึ้นจริง	(1.72)	(0.06)	0.51
ค่าเผื่อผลขาดทุนโครงการ (กลับรายการ)	(0.01)	(0.39)	0.44
รายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	0.00	0.00	15.20
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32.90	30.90	30.61
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ในตราสารทุน	0.00	0.00	(2.95)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	0.14	0.06	0.00
รายได้เงินปันผล	0.00	0.00	(0.67)

รายได้ทางการเงิน	(6.87)	(14.65)	(25.08)
ต้นทุนทางการเงิน	3.77	7.88	9.95
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	231.85	204.87	268.89
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(42.47)	(80.62)	(155.63)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	(282.33)	78.49	(53.10)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	0.25	1.23	2.19
งานระหว่างทำและวัสดุอุปกรณ์คงเหลือ	(11.94)	(7.41)	10.85
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(34.23)	(54.92)	(6.58)
เงินประกันผลงานค้างรับ	6.58	12.93	(8.88)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.03	4.73	(1.76)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	26.05	(51.66)	14.59
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้าและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	34.78	32.10	21.73
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(0.13)	24.22	(7.54)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(27.07)	(16.20)	(35.61)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(98.63)	147.76	49.15
รับดอกเบี้ย	1.52	1.63	4.60
จ่ายดอกเบี้ย	(3.77)	(7.88)	(9.95)
รับคืนภาษีเงินได้	3.68	28.31	7.76
จ่ายภาษีเงินได้	(36.51)	(33.81)	(37.28)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(133.71)	136.02	14.28
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
ตราสารหนี้ - เงินฝากประจำลดลง	(2.77)	2.97	0.59
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	6.31	(9.00)	17.56
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในตราสารทุน	0.00	0.00	(38.50)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุน	0.00	0.00	0.67
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	0.00	0.00	0.00

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลดลง	0.00	0.00	0.00
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	0.00	0.00	0.00
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า	0.00	(0.62)	(9.37)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.75)	(2.25)	(12.90)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.00	0.00	3.00
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	0.00	0.45	0.45
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารให้เช่า	(0.00)	(0.00)	(0.06)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดินและอาคารให้เช่า	0.00	1.20	0.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและ อุปกรณ์	(9.82)	(15.29)	(48.34)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	(2.27)	(5.78)	(0.89)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และ ยานพาหนะ	1.15	3.21	0.33
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(8.15)	(25.12)	(87.46)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน การเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	35.81	101.32	(63.80)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน การเงิน	0.00	36.66	0.00
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	0.00	(2.14)
ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(20.32)	(16.01)	(15.64)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	0.00	0.00	1.00
เงินปันผลจ่าย	(33.98)	(101.91)	(7.57)
เงินสดจ่ายคืนทุนของบริษัทย่อยให้แก่ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	0.00	0.00	(5.25)
เงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อยให้แก่ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(0.40)	(0.26)	(0.13)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(18.89)	19.79	(93.52)

ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.15	(0.03)	(0.16)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(160.60)	130.65	(166.87)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	491.86	331.26	461.91
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	331.26	461.91	295.04

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน

1. รายได้จากการขายและบริการ

รายได้ขายและบริการสำหรับปี 2564 ถึงปี 2566 เท่ากับ 1,759.31 1,623.67 และ 1,673.67 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากธุรกิจที่ปรึกษาจากโครงการภาครัฐ ธุรกิจที่ปรึกษาจากโครงการเอกชน ธุรกิจที่ปรึกษาจากโครงการต่างประเทศ งานบริการธุรกิจงานเกี่ยวเนื่อง และงานโครงการลงทุน ทั้งนี้ บริษัทมีรายได้อื่นซึ่งประกอบด้วยรายได้จากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุน รายได้จากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม รายได้เงินปันผล และรายได้อื่นๆ โดยรายได้อื่นสำหรับปี 2564 ถึง 2566 เท่ากับ 21.31 15.83 และ 11.65 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสามารถสรุปโครงสร้างรายได้ของบริษัท ดังนี้

ประเภทรายได้	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้ขายและบริการ						
1.1 งานโครงการภาครัฐ	1,062.51	59.67	842.55	51.39	726.29	43.10
1.2 งานโครงการภาคเอกชน	477.74	26.83	460.08	28.06	540.22	32.05
1.3 งานโครงการต่างประเทศ	98.86	5.55	132.05	8.05	178.30	10.58
1.4 งานบริการธุรกิจเกี่ยวเนื่อง	98.24	5.52	135.10	8.24	199.64	11.85
1.5 งานโครงการลงทุน	21.96	1.23	53.89	3.29	29.22	1.73
รายได้ขายและบริการรวม	1,759.31	98.80	1,623.67	99.03	1,673.67	99.31
รายได้อื่น	21.31	1.20	15.83	0.97	11.65	0.69
รวม	1,780.62	100.00	1,639.49	100.00	1,685.32	100.00

ที่มา: รายงานประจำปี 2565 ของบริษัทฯ และข้อมูลภายในที่ได้รับจากบริษัทฯ

สำหรับปี 2564 รายได้ขายและบริการลดลง 135.64 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 7.71 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก รายได้จากโครงการรัฐที่ลดลง 219.96 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 20.70 ของรายได้โครงการภาครัฐ จากความล่าช้าในการแจ้งเริ่มงานก่อสร้างของโครงการร่วมทุนในกิจการภาครัฐขนาดใหญ่ระหว่างภาครัฐและเอกชน โครงการหนึ่ง จึงทำให้การรับรู้รายได้ของโครงการชะลอตัวตั้งแต่ช่วงต้นปี 2565 นอกจากนี้ งานโครงการขนาด

ใหญ่อื่นๆของบริษัทและบริษัทย่อยเริ่มเข้าสู่ช่วงท้ายของโครงการ จึงทำให้การรับรู้รายได้ลดลงในโครงการดังกล่าว ขณะทำงานโครงการรับใหม่ยังไม่สามารถดำเนินงานได้ในทันที สำหรับรายได้จากโครงการภาคเอกชนรายได้ลดลง 17.66 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3.70 ของรายได้โครงการภาคเอกชน ซึ่งลดลงตามแผนงานปกติของโครงการ สำหรับรายได้จากโครงการต่างประเทศรายได้เพิ่มขึ้น 33.19 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 33.57 จากการที่บริษัทและบริษัทย่อยได้รับงานโครงการออกแบบขนาดใหญ่ในประเทศ สปป. ลาวช่วงปลายปี 2564 ทำให้มีการดำเนินงานและส่งมอบงานได้ตลอดทั้งปี 2565 สำหรับงานบริการธุรกิจเกี่ยวเนื่องรายได้เพิ่มขึ้น 36.87 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 37.53 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยรับงานประเภทติดตั้งอุปกรณ์ตรวจวัดพฤติกรรมเขื่อนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และสามารถรับรู้รายได้ได้ถึงร้อยละ 36.26 ของงานที่รับได้ในปี 2565 สำหรับรายได้โครงการลงทุน บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้น 31.93 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 145.40 จากรายได้ค่าก่อสร้างและรายได้จากการดำเนินงานของการลงทุนโครงการด้านบำบัดน้ำเสีย น้ำประปา และพลังงานทดแทนที่เพิ่มขึ้น

สำหรับปี 2566 รายได้ขายและบริการเพิ่มขึ้น 50.00 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3.08 โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากโครงการรัฐที่ลดลง 116.26 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 13.80 จากความล่าช้าของการอนุมัติงบประมาณประจำปี 2567 สืบเนื่องมาจากการจัดตั้งรัฐบาลใหม่ซึ่งกระทบต่อการรับงานโครงการใหม่และการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ อีกสาเหตุหนึ่งมาจากงานโครงการร่วมทุนขนาดใหญ่ระหว่างภาครัฐและเอกชนของกลุ่มโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ที่บริษัทฯได้รับดำเนินงานมีความล่าช้าต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2565 สำหรับรายได้ที่ปรึกษาโครงการเอกชนรายได้เพิ่มขึ้น 80.14 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 17.42 จากการที่บริษัทมีการรับรู้รายได้จากโครงการที่เพิ่มมากขึ้น อีกทั้งหลายๆโครงการที่บริษัทดำเนินการมีความก้าวหน้าที่สูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2565 โดยโครงการที่บริษัทรับรู้รายได้เพิ่มขึ้นนั้นเป็นโครงการประเภทบริหารและควบคุมงานก่อสร้าง ทั้งกลุ่มคอนโดมีเนียม อาคารประเภทอื่น โครงการออกแบบเพื่อการก่อสร้างของกลุ่มงานรถไฟฟ้า และโครงการงานจัดทำรายงานด้านสิ่งแวดล้อม สำหรับรายได้จากต่างประเทศรายได้เพิ่มขึ้น 46.25 ล้านบาทหรือร้อยละ 35.03 จากความก้าวหน้าของโครงการออกแบบเขื่อนพลังน้ำที่ประเทศ สปป.ลาว และโครงการควบคุมงานก่อสร้างบ้านพักคนงานก่อสร้างของโครงการเดียวกันที่บริษัทฯ ได้รับเข้ามาเพิ่มเติม สำหรับรายได้ธุรกิจเกี่ยวเนื่องรายได้เพิ่มขึ้น 64.54 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 47.77 จากการรับงานประเภทรับเหมาหรือ EPC ขนาดใหญ่ในปี 2566 ร่วมกับพันธมิตร ทั้งนี้ รายได้โครงการการลงทุนลดลง 24.67 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 45.78 เนื่องจากในปี 2566 บริษัทฯ มีการรับรู้รายได้ค่าก่อสร้างจากโครงการลงทุนน้อยลงเนื่องจากการลงทุนในโครงการที่มีขนาดเล็กกว่าปี 2565

ต้นทุนขายและบริการ

ต้นทุนขายและบริการของบริษัทฯ ในปี 2565 เท่ากับ 1,201.95 ล้านบาทซึ่งลดลง 116.31 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8.82 โดยบริษัทมีต้นทุนจากงานบริการที่ปรึกษาจำนวน 1,155.41 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 142.29 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 10.96 สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลงของปี อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนต้นทุนบริการที่ปรึกษาต่อรายได้บริการที่ปรึกษาลดลงเป็นร้อยละ 73.60 จากปี 2564 ที่ร้อยละ 74.69 เนื่องจาก

บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติค่าจ้างเพิ่มเติมจากเจ้าของงานในส่วนของกรขยายระยะเวลาดำเนินงานสำหรับโครงการขนาดใหญ่ที่ได้มีการเจรจากันในปีก่อนหน้า นอกจากนี้ บริษัทฯยังมีการบริหารต้นทุนที่ดีขึ้นโดยมีการบริหารบุคลากรให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้นจึงทำให้สามารถลดต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและค่าใช้จ่ายผู้รับจ้างช่วงลงได้ โดยต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานประจำและที่ปรึกษาภายนอกลดลง 78.92 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผู้รับจ้างช่วงลดลง 98.20 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางตรงอื่นๆ เช่น ค่าใช้จ่ายภาคสนาม ค่าอุปกรณ์ ค่าจัดทำรายงาน และค่าเสื่อมราคา โดยรวมเพิ่มขึ้น 34.83 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทมีค่าอุปกรณ์ที่สูงขึ้นจากการรับงานโครงการติดตั้งอุปกรณ์ตรวจวัดพฤติกรรมเขื่อนที่เพิ่มขึ้น

สำหรับต้นทุนขายและดำเนินการของโครงการลงทุนเท่ากับ 46.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่ 25.98 ล้านบาท โดยบริษัทมีต้นทุนค่าจ้างเหมาะสมในการดำเนินการก่อสร้างโครงการผลิตน้ำประปาเพิ่มขึ้น ทั้งนี้โครงการผลิตน้ำประปಾಗ่อสร้างแล้วเสร็จและเริ่มขายน้ำประปาในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2565

ต้นทุนขายและบริการของบริษัทฯ ในปี 2566 เท่ากับ 1,180.66 ล้านบาทซึ่งลดลง 21.30 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.77 โดยบริษัทมีต้นทุนจากงานบริการที่ปรึกษาจำนวน 1,154.63 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 จำนวน 0.78 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.07 โดยมีอัตราต้นทุนต่อรายได้บริการที่ปรึกษาลดลงเป็นร้อยละ 70.21 โดยบริษัทสามารถบริหารต้นทุนและควบคุมค่าใช้จ่ายได้ดีขึ้น โดยต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานปรับลดลง 21.63 ล้านบาทและค่าใช้จ่ายทางตรงอื่นๆ ลดลง 53.81 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯมีต้นทุนค่าผู้รับช่วงที่เพิ่มขึ้น 65.36 ล้านบาทเพื่อรองรับงานโครงการในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทมีการรับรู้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (Share-based payment) จำนวน 9.30 ล้านบาท สำหรับต้นทุนขายและดำเนินการของโครงการลงทุนเท่ากับ 26.03 ล้านบาท ลดลงจากปี 2565 ที่ 20.52 ล้านบาท เนื่องจากโครงการผลิตน้ำประปาเสร็จสิ้นในปี 2565 สอดคล้องกับรายได้โครงการลงทุนที่ลดลงในปี 2566

2. กำไรขั้นต้น

สำหรับปี 2565 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 421.72 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2564 ที่ 19.33 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 4.38 ของปี 2564 จากรายได้และต้นทุนที่ลดลงจากผลการดำเนินงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯยังสามารถถ่วงอัตราส่วนกำไรขั้นต้นให้อยู่ในระดับที่ทำได้ในปี 2564 โดยอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 เป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 25.97 ของรายได้ขายและบริการ ซึ่งปรับตัวขึ้นเล็กน้อยจากปี 2564 ที่ร้อยละ 25.07 ของรายได้ขายและบริการ

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 493.02 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่ 71.30 หรือร้อยละ 16.91 จากรายได้รวมที่เพิ่มขึ้นเล็กน้อยและการบริหารต้นทุนขายและบริการที่ทำให้สัดส่วนต้นทุนลดลง ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2566 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 29.46 ของรายได้ขายและบริการ

3. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมเท่ากับ 316.12 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2564 จำนวน 6.47 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 2.00 สอดคล้องกับยอดรายได้ที่ลดต่ำลงในปี 2565 โดยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานลดลง 10.04 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่ลดลง 6.80 ล้านบาท ในขณะที่ค่าใช้จ่ายทางการตลาด ค่าใช้จ่ายสำนักงาน รวมถึงค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาวิชาชีพเพิ่มขึ้น 5.39 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมเท่ากับ 351.54 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 35.42 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 11.20 จากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานเพิ่มขึ้น 2.56 ล้านบาท การรับรู้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (Share-based payment) จำนวน 5.90 ล้านบาท ค่าการตลาดและค่าใช้จ่ายสำนักงาน และค่าที่ปรึกษาวิชาชีพที่เพิ่มขึ้น 10.58 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทยังมีการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น 14.99 ล้านบาท จากการเพิ่มสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตจากรยะเวลาเก็บหนี้ของลูกหนี้ที่ช้าลงและระยะเวลาการเรียกชำระลูกหนี้ที่ช้าลง โดยมีที่มาหลักจาก บริษัท ที่ดับเบิลยูไอ คอนซัลแตนท์ จำกัด จำนวน 5.10 ล้านบาท บริษัท เอทีที คอนซัลแตนท์ จำกัด จำนวน 7.00 ล้านบาท บริษัท ทิม คอนสตรัคชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด จำนวน 0.80 ล้านบาท และบริษัทฯ จำนวน 1.50 ล้านบาท

4. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

สำหรับปี 2565 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเท่ากับ 103.06 ล้านบาท ลดลง 8.79 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 7.86 จากผลประกอบการที่ลดลงในปี 2565 ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังสามารถคงอัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้ในระดับใกล้เคียงกับปี 2564 โดยมีอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 6.23 ต่อรายได้รวมในปี 2565 จากปี 2564 ที่ร้อยละ 6.24 ต่อรายได้รวม

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเท่ากับ 129.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.21 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 25.43 จากผลประกอบการที่ดีขึ้น โดยรายได้ปรับตัวดีขึ้นในขณะที่บริษัทสามารถบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายได้ดีขึ้น ทำให้อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวมปรับตัวขึ้นเป็นร้อยละ 7.58 ต่อรายได้รวม

ฐานะทางการเงิน

1. สินทรัพย์

สำหรับปี 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 2,330.59 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่ 153.96 ล้านบาทหรือร้อยละ 7.07 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 130.65 ล้านบาท จากการเรียกชำระเงินของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระและลูกหนี้การค้าของโครงการขนาดใหญ่พร้อมทั้งได้รับชำระเงินล่วงหน้าโครงการใหญ่ในช่วงท้ายปี ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 82.63 ล้านบาทจากยอดลูกหนี้โครงการที่เพิ่มขึ้นโดยลูกหนี้ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระลดลง 82.91 ล้านบาทจากการที่บริษัทติดตามให้สามารถออกไปแจ้งหนี้ของโครงการรัฐที่ค้างค้างได้เพิ่มมากขึ้น อีกทั้ง บริษัทมีลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุนเพิ่มขึ้น 53.77 ล้านบาทจากการเข้าทำสัญญาระยะยาวสำหรับการขายน้ำจากระบบบำบัดน้ำเสียและ

ระบบผลิตน้ำประปาและขายไฟฟ้าจากระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยบริษัทเป็นผู้ลงทุนในระบบ บำบัดน้ำเสีย ระบบผลิตน้ำประปาและระบบไฟฟ้า และให้สิทธิในการใช้สินทรัพย์แก่ลูกค้าโดยบริษัทได้รับผลตอบแทนในลักษณะของรายได้ค่าขายน้ำและไฟฟ้าเป็นรายเดือน

สำหรับปี 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 2,432.34 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่ 101.75 ล้านบาทหรือร้อยละ 4.37 โดยมีสาเหตุหลักมาจากยอดลูกหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้น 146.12 ล้านบาท จากการค้างชำระเงินของโครงการร่วมทุนขนาดใหญ่ระหว่างภาครัฐและเอกชนในกลุ่มงานโครงการระเบียบเศรษฐกิจตะวันออกหรือ EEC ยอดรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระเพิ่มขึ้น 51.21 ล้านบาท จากโครงการงานธุรกิจเกี่ยวเนื่องที่ยังไม่ถึงกำหนดการเรียกเก็บเงินของบริษัท บริษัทยังมีการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรเพื่อปรับปรุงอาคารสำนักงานสำหรับการดำเนินงาน ซึ่งทำให้สินทรัพย์ถาวรสุทธิเพิ่มขึ้น 34.27 ล้านบาทและมีการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้น 43.81 ล้านบาท จึงมีผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 166.87 ล้านบาท อีกทั้ง บริษัทมีการชำระเงินกู้บางส่วนเพื่อลดต้นทุนทางการเงิน

2. หนี้สิน

สำหรับปี 2565 บริษัท มีหนี้สินรวมเท่ากับ 1,301.07 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่ 140.78 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 12.13 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น 101.32 ล้านบาทจากการกู้ยืมเพื่อใช้ในการดำเนินการโครงการขณะที่การเรียกชำระเงินมีความล่าช้าในหลายโครงการใหญ่ของงานภาครัฐ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 48.11 ล้านบาท จากการชำระเงินแก่เจ้าหนี้การค้าและการชำระค่าใช้จ่ายค้างจ่าย รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 32.10 ล้านบาท จากการรับเงินชำระล่วงหน้าจากโครงการในช่วงปลายปี และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันเพิ่มขึ้น 33.66 ล้านบาท จากการกู้เงินเพื่อการลงทุนในโครงการผลิตน้ำประปา

สำหรับปี 2566 บริษัท มีหนี้สินรวมเท่ากับ 1,247.06 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2565 ที่ 54.01 ล้านบาทหรือร้อยละ 4.15 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการชำระเงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินทำให้หนี้สินเงินกู้ลดลง 65.93 ล้านบาท สำรองผลประโยชน์พนักงานระยะยาวของพนักงานลดลง 30.98 ล้านบาท จากการปรับสมมติฐานทางด้านการเงิน ขณะที่เจ้าหนี้การค้าและรายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 20.78 และ 21.73 ล้านบาทตามลำดับ

3. ส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี 2565 บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1,029.52 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่ 13.18 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.30 จากการรับรู้ผลกำไรเบ็ดเสร็จที่เพิ่มขึ้นรวม 115.44 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทมีการจ่ายปันผลในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 102.00 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1,185.29 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2565 ที่ 155.76 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.13 จากการรับรู้ผลกำไรเบ็ดเสร็จที่เพิ่มขึ้นรวม 152.41 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจ่ายปันผลโดยจ่ายในลักษณะเงินปันผลรวม 7.6 ล้านบาทและหุ้นปันผลมูลค่ารวม 68.00 ล้านบาท

4. วัตถุประสงค์ในการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน และแผนการใช้จ่ายเงิน

ธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP ครั้งนี้ เพื่อให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพียงพอสำหรับรองรับการเข้าร่วมประมูลงานและเป็นเงินทุนสำหรับดำเนินโครงการธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมดังกล่าว รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ หากธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะได้รับเงินจำนวนไม่เกิน 322.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ สามารถนำเงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าวเพื่อใช้สำหรับค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าจ้างที่ปรึกษา ทั้งนี้ จากข้อมูลตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่สำคัญคือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าจ้างที่ปรึกษารวมในปี 2566 จำนวน 1,256.00 ล้านบาท หรือเฉลี่ยเดือนละ 104.67 ล้านบาท หรือใช้เงินจากการเพิ่มทุนร่วมกับกระแสเงินสดที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และแหล่งเงินทุนอื่นๆ เช่น เงินกู้ยืม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ ช่วยเสริมให้บริษัทฯ มีฐานเงินทุนที่เข้มแข็งเพื่อสร้างความพร้อมสำหรับรองรับการดำเนินธุรกิจและการขยายตัวของกิจการ โดยเฉพาะงานโครงการภาครัฐ ซึ่งบริษัทฯ คาดการณ์ว่า จะมีโครงการก่อสร้างต่างๆ เพิ่มขึ้นมากตามการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามนโยบายของกระทรวงการคลัง

บริษัทฯ จึงมีความประสงค์ที่จะระดมทุนเพื่อเสริมสภาพคล่องให้กับบริษัทฯ ทั้งนี้ด้วยสภาวะการณปัจจุบัน การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เป็นแนวทางที่มีความเหมาะสมมากกว่าการเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) เนื่องจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) นั้นจะทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินเพิ่มทุนในจำนวนที่มากเพียงพอและแน่นอนกว่าภายในระยะเวลาที่จำกัด ซึ่งในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในครั้งนี้เป็นการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคล และ/หรือพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความพร้อมด้านเงินทุน ประสบการณ์ และ/หรือศักยภาพ ในการเข้ามามีส่วนร่วมช่วยให้บริษัทฯ มีความสามารถในการดำเนินธุรกิจให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน และช่วยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทฯ ได้ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

4.1 แผนการใช้จ่ายเงินและความเป็นไปได้ของแผนการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุน

หากธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะได้รับเงินจำนวนไม่เกิน 322.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนไปใช้ ดังต่อไปนี้

วัตถุประสงค์	กำหนดระยะเวลาการนำเงินไปใช้
ประมาณ 322 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ	คาดว่าจะภายใน 31 ธันวาคม 2568

บริษัทฯ สามารถนำเงินจากการเพิ่มทุนดังกล่าวเพื่อใช้สำหรับค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เช่น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าจ้างที่ปรึกษา ทั้งนี้ จากข้อมูลตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่สำคัญคือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าจ้างที่ปรึกษารวมในปี 2566 จำนวน 1,256.00 ล้านบาท หรือเฉลี่ยเดือนละ 104.67 ล้านบาท หรือใช้ร่วมกับกระแสเงินสดที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และแหล่งเงินทุนอื่นๆ เช่น เงินกู้ยืม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินกิจการ ช่วยเสริมให้บริษัทฯ มีฐานเงินทุนที่เข้มแข็งเพื่อสร้างความพร้อมสำหรับรองรับการดำเนินการดำเนินธุรกิจและการขยายตัวของกิจการ

5. ข้อมูลที่เกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุน

5.1 ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุน

ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ จากการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

5.1.1 ผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution) ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จะมีผลกระทบต่อราคาของหุ้นของบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 0.78 โดยสามารถคำนวณผลกระทบ ได้ดังนี้

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}^1 - \text{ราคาตลาดหลังการเสนอขาย}^2}{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}} \\
 &= \frac{5.10 - 5.06}{5.10} \\
 &= \text{ร้อยละ 0.78}
 \end{aligned}$$

หมายเหตุ:

1/ ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย = ราคาตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ ระหว่างวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567) ซึ่งเท่ากับ 5.10 บาทต่อหุ้น

2/ ราคาตลาดหลังการเสนอขาย = $\frac{(5.10 \times 817,901,618) + (4.60 \times 70,000,000)}{817,901,618 + 70,000,000} = 5.06$ บาทต่อหุ้น

5.1.2 ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earning Per Share Dilution) ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน แบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จะมีผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรของผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งจะมีสิทธิการออกเสียงลดลงร้อยละ 7.88 โดยสามารถคำนวณ ได้ดังนี้

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{EPS ก่อนการเสนอขาย}^{1/} - \text{EPS หลังการเสนอขาย}^{2/}}{\text{EPS ก่อนการเสนอขาย}} \\
 &= \frac{0.1581 - 0.1456}{0.1581} \\
 &= \text{ร้อยละ 7.88}
 \end{aligned}$$

หมายเหตุ:

กำไร (ขาดทุน) (4 ไตรมาสล่าสุด ตามงบการเงินสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566) = 129,269,768 บาท

1/ EPS ก่อนการเสนอขาย = $129,269,768 / 817,901,618 = 0.1581$ บาทต่อหุ้น

2/ EPS หลังการเสนอขาย = $129,269,768 / (817,901,618 + 70,000,000) = 0.1456$ บาทต่อหุ้น

5.1.3 ผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จะมีผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 7.88 โดยสามารถคำนวณผลกระทบได้ดังนี้

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อบุคคลในวงจำกัด}}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ} + \text{จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายต่อบุคคลในวงจำกัด}} \\
 &= \frac{70,000,000}{817,901,618 + 70,000,000}
 \end{aligned}$$

5.2 ความคุ้มค่าที่ผู้ถือหุ้นได้รับเปรียบเทียบกับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น

เมื่อเปรียบเทียบประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับจากธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้น PP กับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นตามรายละเอียดข้างต้น บริษัทฯ เห็นว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากกว่าผลกระทบต่อราคาหุ้นหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ จะมีเงินทุนเพียงพอสำหรับรองรับการเข้าร่วมประมูลงานและเป็นเงินทุนสำหรับดำเนินโครงการธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมดังกล่าว รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ ซึ่งเป็นการเพิ่มศักยภาพของบริษัทฯ ให้สามารถรับงานได้เพิ่มมากขึ้นทั้งในโครงการของภาครัฐและภาคเอกชนทั้งงานในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งจะช่วยเพิ่มความแข็งแกร่งทั้งในเชิงโครงสร้างทางการเงินและสัดส่วนของหนี้สินต่อทุนของบริษัทฯ ในระยะยาวและช่วยเพิ่มความยืดหยุ่นทางการเงินในการเข้าลงทุนโครงการในอนาคตเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม

นอกจากนี้ DITTO มีความเชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมเทคโนโลยี อีกทั้งยังมีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ทั้งด้านการบริหารจัดการข้อมูล (Data Management) ระบบป้องกันความปลอดภัย

ทางไซเบอร์ (Cyber Security) และเทคโนโลยีสิ่งแวดลอม ซึ่งเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่ม (Synergy) ให้กับ บริษัทฯ ได้ โดยจุดเด่นของบริษัทฯ คือการดำเนินงานด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบบูรณาการมายาวนานกว่า 45 ปี มีประสบการณ์ในการดำเนินงานโครงการขนาดใหญ่ (Mega Project) ทั้งของภาครัฐและเอกชน ทำให้มีองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่แข็งแกร่ง และฐานข้อมูลที่ทันสมัย และครอบคลุมหลากหลายสาขา ในขณะที่ DITTO มีความเชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมเทคโนโลยี อีกทั้งยังมีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ทั้งด้านการบริหารจัดการข้อมูล (Data Management) ระบบป้องกันความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) และ เทคโนโลยีสิ่งแวดลอม ซึ่งสามารถขยายขอบเขตในการให้บริการทั้งในด้านธุรกิจที่ปรึกษา และธุรกิจงานให้บริการ ด้านวิศวกรรม จัดหา และก่อสร้าง (Engineering Procurement and Construction Contract : EPC) รวมถึง โอกาสในความร่วมมือในด้านอื่นๆ ในอนาคต โดยปัจจุบันบริษัทฯ และ DITTO มีการร่วมมือกันในการดำเนินธุรกิจ ในธุรกิจ EPC คือ โครงการการจ้างก่อสร้างสวนสัตว์แห่งใหม่ ระยะที่ 1 คลองหก และโครงการการจ้างก่อสร้าง อาคารพิพิธภัณฑ์ ระยะที่ 2 โครงการจัดการสร้างพิพิธภัณฑ์องค์ความรู้เรื่องไม่มีค่าเพื่อประโยชน์ของแผ่นดิน เฉลิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก

การร่วมมือทางธุรกิจระหว่างบริษัทฯ และ DITTO จะสามารถเพิ่มศักยภาพในการให้บริการ และศักยภาพ ในการแข่งขัน ให้สามารถสร้างรายได้และมีความมั่นคงในระยะยาว อันนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ รวมถึงสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงบริษัทฯ ด้วย

6. บุคคลที่เกี่ยวข้องกันและลักษณะขอบเขตของส่วนได้เสีย

DITTO เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากบริษัทฯ มี ผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายเดียวกันกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO กล่าวคือ นายธีระชัย รัตนกมลพร (“นายธีระชัย”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทฯ ของนาย ธีระชัยเท่ากับร้อยละ 15.94 ของหุ้นที่ชำระ แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ เมื่อรวมกับการถือหุ้นบริษัทฯ ของน.ส. ธิดารัตน์ สุธมพรรัตนกุล คู่สมรสนายธีระชัย ซึ่งเป็น บุคคลตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไข เพิ่มเติม) (“มาตรา 258”) ในสัดส่วนร้อยละ 0.07 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผล ให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นบริษัทฯ ในสัดส่วนรวมร้อยละ 16.01 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567) และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO (สัดส่วนการถือหุ้นใน DITTO ของนายธีระชัย เท่ากับร้อยละ 28.77 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO เมื่อรวมกับการถือหุ้นใน DITTO ของน.ส. ธิดารัตน์ สุธมพรรัตนกุล คู่ สมรสนายธีระชัย ซึ่งเป็นบุคคลตามมาตรา 258 ในสัดส่วนร้อยละ 3.27 ของหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO (“กลุ่มนายธีระชัย”) ส่งผลให้กลุ่มนายธีระชัยถือหุ้นของ DITTO ในสัดส่วนรวมร้อยละ 32.03 ของหุ้นที่ชำระแล้ว ทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567) นอกจากนี้ นายฐกร รัตนกมลพร น้องชายของนายธีระชัย เป็น กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ DITTO (สัดส่วนการถือหุ้นใน DITTO เท่ากับร้อยละ 14.02 ของหุ้น ที่ชำระแล้วทั้งหมดของ DITTO ณ วันที่ 14 มีนาคม 2567)

7. กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่ได้เข้าร่วมพิจารณาและออกเสียงลงคะแนน

ไม่มี กรรมการที่มีส่วนได้เสียเข้าร่วมพิจารณาและออกเสียงลงคะแนนเกี่ยวกับธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้

นอกจากนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 12 มีนาคม 2567 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 (Record Date) ซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ 9 และ 10 ของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ได้แก่

- 1) นายธีระชัย รัตนกมลพร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน DITTO และผู้ที่เกี่ยวข้องถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 130,948,800 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.01 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
- 2) นายฐกร รัตนกมลพร ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน DITTO และผู้ที่เกี่ยวข้องถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 26,030,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.18 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
- 3) นางสาวภรกานต์ รัตนกมลพร เป็นพี่สาวของนายธีระชัย และนายฐกร และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 58,400 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.01 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
- 4) นายธีระรัช รัตนกมลพร เป็นพี่ชายของธีระชัย และนายฐกร และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 365,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.04 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
- 5) นางสาวพรพรรณ อมรโรจน์วรวุฒิ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 550,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.07 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้
- 6) นายสถาพร งามเรืองพงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 41,232,080 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.04 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้
- 7) นายสมพงษ์ ชลคดีดำรงกุล เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 26,693,400 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.26 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้
- 8) ดร. รัชณิวัลย์ อัครวิกรัย เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 1,421,280 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.17 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้
- 9) นายเด่นพงษ์ โสมาภา เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 1,223,040 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.15 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้
- 10) นางพิศพริ้ง พงษ์นุเคราะห์ศิริ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 1,240,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.15 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้

8. สิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด

เนื่องจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ กำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนในราคาเสนอขาย 4.60 บาทต่อหุ้น ซึ่งราคาดังกล่าวเป็นราคาเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาตลาด โดย"ราคาตลาด" คำนวณจากราคาตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามประกาศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (ระหว่างวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง 22 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีราคาเท่ากับ 5.10 บาท - ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com)ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ตามหลักเกณฑ์ของประกาศ ทจ .28/2565 จึงไม่เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดในราคาต่ำ ดังนั้น การเข้าทำรายการในครั้งนี้จึงต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ (ถ้ามี) ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีสิทธิในการลงคะแนนเสียงในครั้งนี้

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

9.1 เหตุผลและความจำเป็นในการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ให้แก่ผู้ลงทุน จะทำให้บริษัทฯ ได้พันธมิตรทางธุรกิจ ได้แก่ DITTO ซึ่งมีความเชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมเทคโนโลยี อีกทั้งยังมีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ทั้งด้านการบริหารจัดการข้อมูล (Data Management) ระบบป้องกันความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) และเทคโนโลยีสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่ม (Synergy) ให้กับบริษัทฯ ได้ โดยจุดเด่นของบริษัทฯ คือการดำเนินงานด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบบูรณาการมายาวนานกว่า 45 ปี มีประสบการณ์ในการดำเนินงานโครงการขนาดใหญ่ (Mega Project) ทั้งของภาครัฐและเอกชน ทำให้มีองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่แข็งแกร่ง และฐานข้อมูลที่ทันสมัย และครอบคลุมหลากหลายสาขา ในขณะที่ DITTO มีจุดเด่นดังที่กล่าวไว้ ส่งผลให้สามารถขยายขอบเขตในการให้บริการทั้งในด้านธุรกิจที่ปรึกษาและธุรกิจงานให้บริการด้านวิศวกรรม จัดหา และก่อสร้าง (Engineering Procurement and Construction Contract : EPC) รวมถึงโอกาสในความร่วมมือในด้านอื่นๆ ในอนาคต ในขณะที่ผู้ลงทุนรายอื่นๆ อีก 10 ราย ซึ่งบริษัทฯ ได้พิจารณาถึงประวัติ และศักยภาพและความพร้อมทางการเงิน ว่ามีความน่าเชื่อถือ และมีฐานะทางการเงินที่สามารถชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ได้ โดยปัจจุบันบริษัทฯ และ DITTO มีการร่วมมือกันในการดำเนินธุรกิจ ในธุรกิจ EPC คือ โครงการการจ้างก่อสร้างสวนสัตว์แห่งใหม่ ระยะที่ 1 คลองหก และโครงการการจ้างก่อสร้างอาคารพิพิธภัณฑ์ ระยะที่ 2 โครงการจัดการสร้างพิพิธภัณฑ์องค์ความรู้เรื่องไม่มีค่าเพื่อประโยชน์ของแผ่นดินเฉลิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาสสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก

ทั้งนี้ ด้วยเหตุผลข้างต้นเห็นว่าการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ลงทุนในครั้งนี้ เป็นการเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ เพิ่มโอกาสในการขยายและต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ ให้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น และการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้จะเป็นการช่วยลดระยะเวลาและเพิ่มโอกาสความสำเร็จในการระดมทุนอีกด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้จะช่วยให้บริษัทฯ มีความพร้อมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นของโครงสร้างทุนของบริษัทฯ และมีเงินเพียงพอในการขยายการดำเนินธุรกิจ ซึ่งจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถสร้างฐานรายได้ที่มั่นคงและยั่งยืนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และจะช่วยเพิ่มความสามารถในการเข้าประมูลงานโครงการเพิ่มขึ้นอันจะส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีแนวโน้มที่จะเติบโตได้ในอนาคต ช่วยเพิ่มสภาพคล่องทางการเงิน ตลอดจนฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพและความมั่นคงมากยิ่งขึ้น อันจะช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งและมั่นคงทางด้านการเงินของบริษัทฯ ซึ่งจะสร้างผลตอบแทนให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นในอนาคต

9.2 ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินเพิ่มทุน

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ จำนวนรวม ประมาณ 322,000,000 บาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนสำหรับการประกอบธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมอย่างครบวงจร การประมูลงานและเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการ รวมทั้งสนับสนุนการขยายตัวของธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ จากข้อมูลตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่สำคัญ คือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าจ้างที่ปรึกษารวมในปี 2566 จำนวน 1,256.00 ล้านบาท หรือเฉลี่ยเดือนละ 104.67 ล้านบาท ในกรณีบริษัทฯ ใช้เงินจากการเพิ่มทุน PP ในครั้งนี้ เพื่อจ่ายค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานซึ่งเป็นต้นทุนของโครงการต่างๆ จะเป็นการเพิ่มสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนให้กับบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ จะมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 295.04 ล้านบาท เพื่อช่วยเสริมให้บริษัทฯ มีฐานเงินทุนที่เข้มแข็งเพื่อสร้างความพร้อมสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

ด้วยเงินทุนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ ร่วมกับกระแสเงินสดที่เกิดจากการดำเนินงาน และแหล่งเงินทุนอื่นๆ เช่น เงินกู้ยืม จะทำให้บริษัทฯ มีศักยภาพ ความน่าเชื่อถือและโอกาสในการประสบความสำเร็จในการเข้าประมูลและรับงานก่อสร้าง รวมถึงมีเงินทุนเพียงพอเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการ เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ ตามรายละเอียดในข้อ 4.1 ของเอกสารฉบับนี้ ดังนั้น แผนการใช้เงินของบริษัทฯ ข้างต้นจึงมีความสมเหตุสมผลและเพียงพอสำหรับเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน สร้างการเติบโตและผลตอบแทนได้ต่อเนื่องในระยะยาว

9.3 ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าการเพิ่มทุนจดทะเบียนในครั้งนี้มีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นการช่วยเพิ่มสภาพคล่องของบริษัท และลดภาระของบริษัท ในการจัดหากระแสเงินสดเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัท ยังได้ DITTO มาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจของบริษัท อีกด้วย ซึ่งจะช่วยส่งเสริมการประกอบธุรกิจของบริษัท ต่อไปในอนาคต ดังนั้น การเพิ่มทุนและการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงในครั้งนี้ จะช่วยเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ เพิ่มโอกาสในการขยายและต่อยอดธุรกิจหลักและธุรกิจเสริมของบริษัท ให้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น รวมถึงช่วยเพิ่มสภาพคล่องทางการเงิน และรองรับการดำเนินงานปกติในธุรกิจหลักและธุรกิจเกี่ยวเนื่องของบริษัท

ทั้งนี้ สำหรับผู้ลงทุนรายอื่นอีก 10 ราย บริษัท ได้พิจารณาถึงประวัติ และศักยภาพและความพร้อมทางการเงิน ว่ามีความน่าเชื่อถือ และมีฐานะทางการเงินที่สามารถชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ได้

นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนยังเป็นประโยชน์ต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท รวมถึงจะสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไปได้อีกหนึ่ง ผู้ลงทุนทุกรายเป็นผู้ลงทุนที่มีศักยภาพ มีความพร้อมด้านเงินทุนเป็นผู้มีประสบการณ์และความสามารถที่จะเข้ามามีส่วนร่วมในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ธุรกิจของบริษัท ในอนาคต

9.4 ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนต่อการดำเนินธุรกิจ ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท อันเนื่องจากการเพิ่มทุนและการดำเนินแผนการใช้จ่ายเงิน หรือการดำเนินโครงการ

การเพิ่มทุนจะส่งผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution) เท่ากับร้อยละ 7.88 อย่างไรก็ดี หากบริษัท สามารถออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัท จะได้รับเงินทั้งสิ้นจำนวน 322,000,000 บาท ภายหลังธุรกรรมออกและเสนอขายหุ้น PP เสร็จสิ้น โครงสร้างเงินทุนของบริษัท จะมีความแข็งแกร่งขึ้น กล่าวคือ ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท จะเพิ่มขึ้น รวมถึงบริษัท จะมีเงินทุนหมุนเวียนเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท ทำให้บริษัท มีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น ดังนั้นภายหลังจากบริษัท ได้รับเงินเพิ่มทุนจากธุรกรรมออกและเสนอขายหุ้น PP จำนวน 322.00 ล้านบาท จะทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) ลดลงจาก 1.05 เท่า เหลือเพียง 0.83 เท่า

9.5 ความเหมาะสมของราคาของหุ้นเพิ่มทุนที่บริษัท จะเสนอขายต่อผู้ลงทุน และเกณฑ์การกำหนดราคาเสนอขาย

การกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคา 4.60 บาทต่อหุ้น ซึ่งราคาดังกล่าวเป็นราคาเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาที่มีส่วนลดร้อยละ 9.80 ของราคาตลาดก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนออวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติให้บริษัท เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยการพิจารณาราคาตลาด บริษัท ได้ใช้ราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนออวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติให้บริษัท เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวคือระหว่างวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ถึง 22 กุมภาพันธ์ 2567 จะเท่ากับ 5.10 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท มี

ความเหมาะสม เนื่องจากภายใต้สถานการณ์ปัจจุบัน การระดมทุนโดยวิธีอื่นอาจทำได้ลำบากและมีโอกาสสำเร็จค่อนข้างต่ำ ประกอบกับบริษัทฯ จะได้ DITTO เข้ามาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจ และบริษัทฯ จะมีแหล่งเงินทุนจากธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพียงพอสำหรับรองรับการเข้าร่วมประมูลงานและเป็นเงินทุนสำหรับดำเนินโครงการธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมดังกล่าว รวมถึงเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ

9.6 เหตุผลและความจำเป็นในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อผู้ลงทุนเฉพาะเจาะจง

ภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้ศึกษาความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของการจัดสรรหลักทรัพย์ในครั้งนี้อย่างถี่ถ้วน คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาเปรียบเทียบการเพิ่มทุนในรูปแบบต่างๆ แล้วเห็นว่าการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) มีขั้นตอนและระยะเวลายาวนาน รวมถึงมีค่าใช้จ่ายการดำเนินการที่ค่อนข้างสูงและมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถระดมทุนได้ตามที่ต้องการ ในขณะที่การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เป็นการเสนอขายให้แก่ผู้ที่มีความพร้อมทางด้านการเงิน และมีการกำหนดจำนวนหุ้นและราคาเสนอขายที่แน่นอน ทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินทุนตามที่ต้องการอย่างแน่นอน และสามารถกำหนดระยะเวลาที่จะได้รับเงินที่แน่นอนทันการณ์ต่อแผนการใช้จ่ายเงิน นอกจากนี้ ยังเป็นการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจให้แก่บริษัทฯ เนื่องจากผู้ถือหุ้นของผู้ลงทุนนั้นเป็นผู้ที่มีประสบการณ์และประกอบธุรกิจอันเป็นการส่งเสริมและช่วยเหลือให้บริษัทฯ สามารถขยายและต่อยอดธุรกิจของบริษัทฯ ให้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่นักลงทุนในครั้งนี้อย่างถี่ถ้วน จะทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพื่อรองรับแผนการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและที่จะมีการขยายธุรกิจเพิ่มเติมในอนาคต โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถระดมทุนได้ภายในระยะเวลาอันสั้นและลดภาระผู้ถือหุ้นเดิมในการเพิ่มทุน ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องและผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น

9.7 ความสมเหตุสมผลเมื่อเปรียบเทียบกับทางเลือกการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ DITTO ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเทียบเคียงได้เช่นเดียวกับการตกลงเข้าทำรายการดังกล่าวกับบุคคลภายนอกซึ่งเป็นบุคคลอิสระ เนื่องจากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่เป็นราคาเดียวกัน ประกอบกับราคาเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวไม่เป็นราคาเสนอขายราคาต่ำตามประกาศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด และเป็นราคาใกล้เคียงกับราคาตลาด จึงเป็นราคาที่มีความสมเหตุสมผล และเป็นธรรมกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้การเสนอขายหุ้นดังกล่าวจะช่วยให้สถานะทางการเงินของบริษัทฯ มีความมั่นคงมากขึ้น และยังเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทฯ ต้องการมองหาพันธมิตรซึ่งเป็นผู้มีศักยภาพและความชำนาญในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการนำข้อมูลเข้าสู่ระบบดิจิทัล ซึ่งเมื่อพิจารณาแล้วเห็นว่าการที่ DITTO เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นและพันธมิตรของบริษัทฯ จะช่วยส่งเสริมศักยภาพให้การดำเนินงานพร้อมทั้งสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต ให้สามารถสร้างรายได้และมีความมั่นคงในระยะยาว อันนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้ รวมถึงสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงบริษัทฯ ด้วย

10. คำรับรองของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว

ในกรณีที่กรรมการของบริษัท ไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน หากการไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องเรียกร้องค่าเสียหายจากกรรมการรายดังกล่าวแทนบริษัท ได้ตามมาตรา 85 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชน และหากการไม่ปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัท ได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และมีการแก้ไขเพิ่มเติม)

นอกจากนี้ ในการเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัดนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและตรวจสอบข้อมูลของ DITTO ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัดและเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และผู้ลงทุนรายอื่นๆ อีก 10 ราย ด้วยความระมัดระวัง และมีความเห็นว่า DITTO มีศักยภาพทั้งทางด้านธุรกิจและทางด้านการเงิน รวมทั้งสามารถทำประโยชน์ให้กับบริษัท ได้อย่างแท้จริง ในขณะที่ผู้ลงทุนรายอื่นๆ อีก 10 ราย มีศักยภาพและความพร้อมทางการเงิน มีความน่าเชื่อถือ และมีฐานะทางการเงินที่สามารถชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ได้

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวข้างต้นได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 แล้ว

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

12. ข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ**12.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท และ DITTO**

บริษัทมีมาตรการในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท โดยมีแนวทางสรุปมาตรการต่างๆ ได้ดังนี้

12.1.1 การป้องกันความขัดแย้งด้านการดำเนินธุรกิจ

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ DITTO มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อมุ่งเน้นการนำศักยภาพทางธุรกิจของ DITTO ไปสร้างผลตอบแทนสูงสุดจากการลงทุน เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ร่วมทุนและผู้ถือหุ้นทุกราย โดยลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละฝ่าย ไม่ได้ประกอบกิจการที่ทับซ้อน หรืออาจแข่งขันกันได้ อีกทั้ง มีโครงสร้างการถือหุ้นที่มีการถ่วงดุลอำนาจจากผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม เพื่อปกป้อง ผลประโยชน์ของทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน ดังมีรายละเอียดการประกอบธุรกิจ ดังนี้

TEAMG ดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมและสิ่งแวดล้อมอย่างครบวงจร ซึ่งได้แก่ การศึกษาวางแผนแม่บท ศึกษาความเหมาะสม สืบค้นออกแบบ ศึกษาและวิเคราะห์และจัดทำรายงานด้าน สิ่งแวดล้อม บริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างที่เกี่ยวข้องกับระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานในด้านแหล่งน้ำ การคมนาคมขนส่ง อาคาร ไฟฟ้าและพลังงาน เป็นต้น

DITTO ดำเนินธุรกิจให้บริการระบบจัดการเอกสารและข้อมูลดิจิทัลภายในองค์กรแบบครบวงจร ธุรกิจด้านเทคโนโลยีนวัตกรรมเกี่ยวกับการจัดการขยะ การก่อสร้างพิพิธภัณฑ์และท้องฟ้าจำลอง และธุรกิจด้านการปลูกป่าชายเลนเพื่อประโยชน์ในด้านคาร์บอนเครดิต

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ต้องพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยเคร่งครัด โดยมีแนวทางการพิจารณา ปรากฏตามข้อ 12.1.2

12.1.2 การพิจารณาการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1) การพิจารณาการเข้าทำรายการ

- กรณีมีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการเป็น กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง และต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติในรายการนั้น

- การพิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการที่อาจมีการขัดแย้ง ทางผลประโยชน์จะต้องมีกรรมการอิสระร่วมประชุมและพิจารณาทุกครั้ง

- กรรมการ และผู้บริหาร ต้องไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียงในรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2) การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดผู้อนุมัติการเข้าทำรายการโดยใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาขนาดของรายการและเงื่อนไขตามที่ระบุในตารางประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ฉบับที่ 2 พ.ศ. 2547 เรื่อง การดำเนินการของบริษัทจดทะเบียนเมื่อมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3) การนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของฝ่ายจัดการ ฝ่ายจัดการจะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจตามขั้นตอนการขออนุมัติในระเบียบปฏิบัติและตามอำนาจดำเนินการของบริษัทฯ โดยต้องมีการนำเสนอเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความสมเหตุสมผลของรายการ และให้ความเห็นก่อน

- เมื่อมีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหารต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น ความสมเหตุสมผลและความเป็นธรรมของรายการ พร้อมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่จำเป็นต่อการพิจารณาอนุมัติ เพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้าทำรายการ และเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลและรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

- ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อยู่ภายใต้อำนาจอนุมัติของผู้ถือหุ้น ฝ่ายบริหารต้องนำเสนอรายละเอียด ความจำเป็น ความสมเหตุสมผลและความเป็นธรรมของรายการ พร้อมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่จำเป็นต่อการพิจารณาอนุมัติ เพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หลังจากคณะกรรมการบริษัท อนุมัติแล้ว ให้นำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ ทั้งนี้ ในการขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นจะต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ให้ความเห็น ต่อการทำรายการดังกล่าว โดย IFA จะต้องแสดงความเห็นในเรื่องต่างๆ เช่น ความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการต่อบริษัทฯ ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขรายการ และรวมทั้งความเสี่ยงด้านต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีการเปิดเผยการทำรายการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลและรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ด้วย