

คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงิน สำหรับผลการดำเนินงาน



ไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

บทสรุปผู้บริหาร

หน่วย : ล้านบาท	Q1'2568	Q4'2567	Q1'2567	เปลี่ยนแปลง			
				Q1'2568 เทียบ Q4'2567		Q1'2568 เทียบ Q1'2567	
				เพิ่ม (ลด)	%	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้รวม	145.60	266.59	2,509.55	(120.99)	(45.39)	(2,363.95)	(94.20)
EBITDA (ไม่รวมรายการพิเศษ)	(39.58)	(95.35)	121.14	55.77	58.49	(160.72)	(132.67)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ไม่รวมรายการพิเศษ)	(126.17)	(560.69)	74.20	434.52	77.50	(200.37)	(270.04)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมรายการพิเศษ)	(122.19)	(560.23)	65.53	438.04	78.19	(187.72)	(286.46)
รายการพิเศษ - รวม ¹	4.40	1,817.90	16.22	(1,813.50)	(99.76)	(11.82)	(72.87)
รายการพิเศษ - ส่วนของบริษัทใหญ่ ¹	4.40	1,817.90	16.22	(1,813.50)	(99.76)	(11.82)	(72.87)
EBITDA	(43.97)	(1,913.25)	104.92	1,869.28	97.71	(148.89)	(141.91)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(130.56)	(2,378.59)	57.98	2,248.03	94.52	(188.54)	(325.18)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนของบริษัทใหญ่	(126.58)	(2,378.13)	49.30	2,251.55	94.68	(175.88)	(356.75)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	(0.05)	(1.19)	0.02	(1.14)	(95.80)	(0.07)	(350.00)

¹กลุ่มบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งสำรองทางบัญชี ซึ่งประกอบไปด้วย การสำรองค่าเผื่อปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ การสำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และการสำรองผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์

กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมรายการพิเศษ) สำหรับงวด Q1'2568

ขาดทุนสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมรายการพิเศษ) Q1'2568 อยู่ที่ 122.19 ล้านบาท ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับ Q1'2567 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 65.53 ล้านบาท ลดลงจำนวน 187.72 ล้านบาท โดยปัจจัยหลักมาจากการลดลงของรายได้รวม อันเป็นผลกระทบจากธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ เนื่องจากในไตรมาสนี้ บริษัทฯ มียอดส่งมอบรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ลดลงจากปีก่อน จำนวน 587 คัน เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

หากเปรียบเทียบกับ Q4'2567 ซึ่งขาดทุนสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ (ไม่รวมรายการพิเศษ) จำนวน 560.23 ล้านบาท ขาดทุนลดลงจำนวน 438.04 ล้านบาท โดยหลักมาจาก ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

รายได้รวม สำหรับงวด Q1'2568 สรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	Q1'2568	Q4'2567	Q1'2567	เปลี่ยนแปลง			
				Q1'2568 เทียบ Q4'2567		Q1'2568 เทียบ Q1'2567	
				เพิ่ม (ลด)	%	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้รวม	145.60	266.59	2,509.56	(120.99)	(45.39)	(2,363.95)	(94.20)
ธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์	26.19	111.93	2,369.93	(85.74)	(76.61)	(2,343.74)	(98.89)
ธุรกิจเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และระบบซอฟต์แวร์	101.62	138.88	117.54	(37.26)	(26.83)	(13.52)	(11.74)
ธุรกิจให้บริการขนส่ง	5.88	14.05	7.40	(8.17)	(58.15)	(1.52)	(20.54)
รายได้อื่น	12.94	8.32	23.05	4.62	55.53	(10.11)	(43.86)
หัก รายได้ระหว่างส่วนงาน	(1.03)	(6.59)	(5.96)	(5.56)	(84.37)	(4.93)	(82.72)
รายได้รวม	145.60	266.59	2,509.56	(120.99)	(45.39)	(2,363.96)	(94.20)



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมสำหรับ Q1'2568 จำนวน 145.60 ล้านบาท ลดลงจาก 2,509.56 ล้านบาท ใน Q1'2567 จำนวน 2,363.95 ล้านบาท สาเหตุหลักของการลดลงมาจากธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ โดยมีรายได้ลดลงจำนวน 2,343.74 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มียอดส่งมอบรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ที่น้อยลงจากปีก่อน จำนวน 587 คัน เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

หากเปรียบเทียบกับ Q4'2567 จำนวน 266.59 ล้านบาท ลดลง 120.99 ล้านบาท โดยหลักลดลงจากธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์จำนวน 85.74 ล้านบาท เนื่องจากการส่งมอบรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์น้อยลงจากไตรมาสก่อน จำนวน 27 คัน

ต้นทุนจากการขายและการให้บริการ

หน่วย : ล้านบาท	Q1'2568	Q4'2567	Q1'2567	เปลี่ยนแปลง			
				Q1'2568 เทียบ Q4'2567		Q1'2568 เทียบ Q1'2567	
				เพิ่ม (ลด)	%	เพิ่ม (ลด)	%
ต้นทุนขายรวม	102.90	739.09	2,305.21	(636.19)	(86.08)	(2,202.31)	(95.54)
ธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์	18.69	625.45	2,212.12	(606.76)	(97.02)	(2,193.43)	(99.16)
ธุรกิจเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และระบบซอฟต์แวร์	77.06	100.74	83.29	(23.68)	(23.51)	(6.23)	(7.48)
ธุรกิจให้บริการขนส่ง	7.15	12.90	9.80	(5.75)	(44.58)	(2.65)	(27.04)
ต้นทุนขายรวม	102.90	739.09	2,305.21	(636.19)	(86.08)	(2,202.31)	(95.54)

ต้นทุนจากการขายและการให้บริการ Q1'2568 มีจำนวน 102.90 ล้านบาท ลดลงจาก 2,305.21 ล้านบาท ใน Q1'2567 จำนวน 2,202.31 ล้านบาท การลดลงนี้เป็นผลหลักมาจากธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ซึ่งมีต้นทุนขายลดลงสอดคล้องกับจำนวนรถที่ส่งมอบลดลง จำนวน 2,193.43 ล้านบาท โดยเป็นไปในทิศทางเดียวกับรายได้รวมที่ปรับตัวลดลง

หากเปรียบเทียบกับ Q4'2567 จำนวน 739.09 ล้านบาท ลดลง 636.19 ล้านบาท โดยหลักลดลงจากธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์จำนวน 606.76 ล้านบาท โดยสอดคล้องกับรายได้รวมที่ลดลง



ข้อมูลการวิเคราะห์ฐานะการเงิน บริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

หน่วย : ล้านบาท	Q1'2568	Q4'2567	เปลี่ยนแปลง	
			Q1'2568 เทียบ YE'2567	
			เพิ่ม (ลด)	%
สินทรัพย์รวม	7,928.54	8,166.00	(237.46)	(2.91)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	487.25	522.11	(34.86)	(6.68)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สุทธิ	3,576.15	3,716.30	(140.15)	(3.77)
สินค้าคงเหลือ สุทธิ	1,663.59	1,661.82	1.77	0.11
เงินลงทุนในบริษัทรวม	245.56	308.34	(62.78)	(20.36)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ	757.15	778.15	(21.00)	(2.70)
สินทรัพย์อื่น	1,198.84	1,179.28	19.56	1.66
หนี้สินรวม	5,909.52	6,683.05	(773.53)	(11.58)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	5,471.71	6,265.34	(793.63)	(12.67)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,019.02	1,482.95	536.07	36.15

สินทรัพย์รวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 7,928.54 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 237.46 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.91 โดยมีรายการที่เปลี่ยนแปลงหลัก ๆ ดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 487.25 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 34.86 ล้านบาท โดยหลักเป็นผลมาจากเงินสดสุทธิจากการใช้ไปในกิจกรรมการดำเนินงาน จำนวน 685.58 ล้านบาท ใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 10.36 ล้านบาท และได้มาในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 661.08 ล้านบาท (รายละเอียดเพิ่มเติมอธิบายในหัวข้อการวิเคราะห์กระแสเงินสด)

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ๆ - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ๆ - สุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 3,576.15 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 140.15 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าของธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์



ความคืบหน้าในการได้รับชำระหนี้

ชื่อลูกค้า	ยอดมูลหนี้ ณ 31 ธันวาคม 2567 (ล้านบาท)	ยอดมูลหนี้ ณ 31 มีนาคม 2568 (ล้านบาท)	การดำเนินการติดตามการชำระหนี้
ลูกค้า A	23	9	บริษัทฯ ได้รับชำระหนี้จากลูกค้าบางส่วนแล้ว ส่วนที่เหลืออยู่ระหว่างติดตามหนี้
ลูกค้า B	532	532	บริษัทฯ ร่วมเจรจากับลูกค้า B และลูกค้าปลายทาง คาดว่าจะได้ชำระเงินจำนวน 289 ล้านบาท ภายในไตรมาส 2 ปี 2568
ลูกค้า C	896	896	บริษัทฯ อยู่ระหว่างติดตามหนี้ และดำเนินการช่วยลูกค้าขายรถ
ลูกค้า D	2,155	2,051	บริษัทฯ ดำเนินการขายยานยนต์ไฟฟ้าให้แก่ลูกค้าปลายทาง ผ่านทางลูกค้า D และได้รับชำระเงินคืนจำนวน 104 ล้านบาท และคาดว่าจะได้ชำระเงินจำนวน 45 ล้านบาท ภายในไตรมาส 2 ปี 2568
รวม	3,606	3,488	

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวน 245.56 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 62.78 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากการรับรู้ส่วนแบ่งผลขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 757.15 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2567 จำนวน 21.00 ล้านบาท สาเหตุหลักลดลงจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเป็นหลัก

หนี้สินรวม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 5,909.52 ล้านบาท ลดลงจาก 6,683.05 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 773.53 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11.58 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าของธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์



ส่วนของผู้อถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 จำนวน 2,019.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,482.95 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2567 จำนวน 536.07 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.15 การเพิ่มขึ้นนี้เป็นผลหลักมาจากการเพิ่มทุนจำนวน 666.62 ล้านบาท ทั้งนี้ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 มีผลขาดทุนสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 126.58 ล้านบาท

วิเคราะห์กระแสเงินสด

สำหรับงบกระแสเงินสด Q1'2568 มีกระแสเงินสดลดลงและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิจำนวน 34.86 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวดจำนวน 522.11 ล้านบาท เป็นผลทำให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเท่ากับ 487.25 ล้านบาท ทั้งนี้ รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม	
	Q1'2568	YE'2567
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(685.58)	(428.99)
กระแสเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมลงทุน	(10.36)	366.10
กระแสเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมจัดหาเงิน	661.08	(117.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงระหว่างงวด-สุทธิ	(34.86)	(179.89)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	522.11	702.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	487.25	522.11

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 685.58 ล้านบาท โดยหลักมาจากผลขาดทุนก่อนภาษีเงินได้จำนวน 124.43 ล้านบาท และปรับปรุงด้วยรายการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน ซึ่งรายการหลักที่มีผลทำให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำนวน 26.22 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 134.58 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงินจำนวน 4.40 ล้านบาท ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สุทธิจำนวน 62.78 ล้านบาท หนี้สินที่เกิดจากสัญญา จำนวน 17.84 ล้านบาท ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวน 5.73 ล้านบาท และอื่น ๆ จำนวน 8.11 ล้านบาท ทั้งนี้รายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดลดลง ได้แก่ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 791.44 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับจำนวน 7.84 ล้านบาท ต้นทุนบริการจ่ายล่วงหน้า จำนวน 7.64 ล้านบาท และอื่น ๆ จำนวน 13.88 ล้านบาท



NEX POINT PUBLIC COMPANY LIMITED

คำอธิบายและการวิเคราะห์ทางการเงินสำหรับการดำเนินงาน ไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568



กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 10.36 ล้านบาท โดยหลักมาจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท และจากการซื้อทรัพย์สิน เพิ่มขึ้น 3.01 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 661.08 ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินสัรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญจำนวนรวม 666.62 ล้านบาท และหักด้วยเงินสดจ่ายชำระเงินต้นของหนี้สินสัญญาเช่า จำนวนรวม 4.89 ล้านบาท

อัตราส่วนสำคัญทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	Q1'2568	Q1'2567
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratios)			
อัตรากำไรขั้นต้น	%	22.43	7.29
อัตรากำไรสุทธิ	%	(89.67)	2.31
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	(103.87)	17.24
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Leverage Ratios or Financial Ratios)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	3.56	2.10
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.04	1.21
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.65	0.79



NEX POINT PUBLIC COMPANY LIMITED

999/999 Moo.4, Bang Chalong, Bang Phli District, Samut Prakan 10540

T : 02 026 3599
F : 02 116 4878
E : ir@nexpoint.co.th

ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจ

ธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ผลิตและจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ภายใต้เครื่องหมายการค้า NEX และ MINE โดยในปัจจุบันมียอดจำหน่ายสู่ท้องตลาดและเป็นที่รู้จักในนามของยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์อย่างกว้างขวาง ทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ยานยนต์โดยสารไฟฟ้า ผลิตภัณฑ์ยานยนต์บรรทุกไฟฟ้า เป็นต้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังประกอบธุรกิจซ่อมบำรุงยานยนต์โดยสารไฟฟ้า และจำหน่ายอะไหล่ยานยนต์โดยสารไฟฟ้าและยานยนต์บรรทุกไฟฟ้าอย่างครบวงจร โดยมีขีดความสามารถในการซ่อมบำรุงทุกชิ้นส่วนของยานยนต์โดยสาร และยานยนต์บรรทุกไฟฟ้า ตั้งแต่ขนาดเล็กถึงขนาดใหญ่ รวมถึงการจัดตั้งคลังอะไหล่ขนาดใหญ่เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต

นอกจากนี้ภายหลังที่บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (“EA”) ได้ซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 49.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ EA แล้วนั้น EA ได้มีการเสนอซื้อบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารที่สำคัญในบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อยกระดับการบริหารจัดการให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทแม่ โดยมีแนวทางในการบริหารจัดการและนโยบายธุรกิจในการเป็นผู้นำด้าน Green Logistic Solution ภายใต้กลุ่ม EA โดยไม่ได้มุ่งเน้นจำหน่ายเพียงการจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้าเท่านั้น แต่เป็นการนำเสนอ Green Logistic Solution ให้แก่ลูกค้า ตั้งแต่แบตเตอรี่ ยานยนต์ไฟฟ้า และสถานีอัดประจุไฟฟ้า แบบครบวงจร ซึ่งจะสร้างเสริมศักยภาพในการแข่งขันให้กับกลุ่มบริษัทฯ พร้อมนำเทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ ๆ มาปรับใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ และบริษัทย่อย มั่นใจว่าแนวทางการดำเนินธุรกิจนี้จะเสริมความมั่นคงทางรายได้ให้แก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

ธุรกิจเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และระบบซอฟต์แวร์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และระบบซอฟต์แวร์ ผ่านกลุ่มบริษัท เทอร์ราไบท์ พลัส จำกัด (มหาชน) “TERA” โดยประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายและให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication Technology: ICT) ความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) ซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการขนส่งกระจายสินค้าและโลจิสติกส์ (Transportation Management System: TMS) และให้บริการ IT Outsourcing สำหรับบริษัทที่กำลังเตรียมตัวเสนอขายหุ้นครั้งแรกของบริษัท (Initial Public Offering: IPO)

กลุ่มบริษัท TERA ได้วางกลยุทธ์การเติบโตแบบออร์แกนิก (Organic Growth) โดยวางแผนขยายฐานลูกค้าไปยังภาครัฐ เพื่อเพิ่มรายได้แบบ Project Base ได้แก่ Solution ด้าน AI-Driven Solutions และนโยบาย Cloud First รวมทั้งจับมือเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับ Principal IT Vendors ที่สำคัญในระดับสากล เพื่อขยายฐานลูกค้าในการให้บริการ



IT Outsourcing Services for IPO ภายใต้กลยุทธ์ Service First และ Recurring First โดยเน้นการเติบโตแก่รายได้ประจำสม่ำเสมอ (Recurring Revenue) ซึ่งมีอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่อง

นอกจากการเติบโตแบบ Organic Growth กลุ่มบริษัท TERA ยังเน้นการลงทุนเพื่อสร้างการเติบโต โดยตั้งแต่ไตรมาสแรกของปีนี้ กลุ่มบริษัท TERA เริ่มให้บริการและรับรู้รายได้จาก T. Cloud Gen3 ซึ่งเป็นโครงการสำคัญ และเป็นหนึ่งในวัตถุประสงค์การระดมทุน IPO รวมถึงการมองหาบริษัทเป้าหมายในการเข้าลงทุน (Merger & Acquisition: M&A) อย่างต่อเนื่อง

พัฒนาการที่สำคัญของบริษัทในไตรมาส 1/2568

ช่วงไตรมาสที่ 1 ปี 2568 และต่อเนื่องภายหลังสิ้นสุดรอบระยะเวลา บริษัทฯ ได้มีความคืบหน้าที่สำคัญเกี่ยวกับการปรับโครงสร้างทุน การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และการบริหารจัดการ ส่งผลให้ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ แข็งแกร่งขึ้น และสามารถรองรับการเติบโตในอนาคต ดังนี้

การเพิ่มทุนจดทะเบียนและผลการจัดสรรหุ้น

อ้างอิงตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Preferential Public Offering: PPO) ในระหว่างวันที่ 27 มกราคม 2568 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 จำนวน 3,991,099,398 หุ้น ในอัตราส่วน 1 หุ้นเดิม ต่อ 2 หุ้นใหม่ ราคาเสนอขายหุ้นละ 1.00 บาท ภายหลังสิ้นสุดระยะเวลาการเสนอขาย มีผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 666,618,469 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 666,618,469 บาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 ส่งผลให้ทุนชำระแล้วของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นเป็น 2,662,168,168 บาท จากเดิม 1,995,549,699 บาท

การเข้าเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) (EA) การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น และการบริหาร

จากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวข้างต้น บริษัท อีเอ โมบิลิตี โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 660,800,000 หุ้น ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัท อีเอ โมบิลิตี โฮลดิ้ง จำกัด ในบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 33.14 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567) เป็นร้อยละ 49.99 ของทุนที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568) ทำให้บริษัทฯ มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุดของบริษัท อีเอ โมบิลิตี โฮลดิ้ง จำกัด การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นดังกล่าว นำไปสู่การส่งผู้บริหารจากกลุ่ม บริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) เข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ และกำหนดทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในธุรกิจยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์



มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 อนุมัติการลดทุนและเพิ่มทุนรอบใหม่

ภายหลังสิ้นสุดไตรมาสที่ 1 ปี 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ของบริษัทฯ ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติที่สำคัญดังนี้

1. อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 3,324,480,929 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5,986,649,097 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 2,662,168,168 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568
2. อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ อีกครั้ง จำนวน 6,655,420,420 บาท จากทุนจดทะเบียน (หลังการลดทุน) 2,662,168,168 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 9,317,588,588 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 6,655,420,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อรองรับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering: RO) ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 2.5 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.00 บาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2568 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2568 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติกำหนดระยะเวลาจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวระหว่างวันที่ 15 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 21 พฤษภาคม 2568

โดยการปรับโครงสร้างทุนดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางการเงิน และรองรับการขยายธุรกิจ ในอนาคตของบริษัทฯ

ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือการเติบโตในอนาคต

การดำเนินงานและการเติบโตของบริษัทฯ และบริษัทย่อย คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากกรณีที่รัฐบาลได้อนุมัติมาตรการทางภาษีเพื่อส่งเสริมการใช้น้ำมันไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ขนาดใหญ่ในภาคธุรกิจ ซึ่งบริษัทและห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลสามารถนำรายจ่ายเพื่อการลงทุนในยานยนต์ไฟฟ้า มาหักเป็นค่าใช้จ่ายได้ 1.5 เท่า สำหรับรถนำเข้าสำเร็จรูป และสูงสุดถึง 2 เท่า สำหรับรถที่ผลิตหรือประกอบในประเทศไทย ซึ่งมาตรการนี้จะช่วยสนับสนุนให้มีการใช้น้ำมันไฟฟ้าเชิงพาณิชย์เพิ่มขึ้น โดยมาตรการนี้ส่งผลดีต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่มีโรงงานประกอบยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ที่ได้มาตรฐานสำหรับสากลในประเทศไทย ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะสามารถจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ได้เพิ่มขึ้น



อย่างไรก็ตามบริษัทฯ และบริษัทย่อย เผชิญตามสถานการณ์นโยบายภาษีของสหรัฐปี 2.0 อันอาจมีผลต่อการส่งออกจากประเทศไทยไปยังประเทศสหรัฐอเมริกา เนื่องจากกลุ่มลูกค้าบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับการส่งออกไปยังประเทศสหรัฐอเมริกา อาจพิจารณาชะลอการสั่งซื้อยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์จากบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อประเมินความชัดเจนของการบังคับนโยบายภาษีระหว่าง 2 ประเทศ ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้เตรียมแผนรองรับ โดยวางแผนเพิ่มสัดส่วนการขายยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์แก่กลุ่มลูกค้าที่ไม่ได้พึ่งพาการส่งออกเป็นหลักเพิ่มขึ้น

พัฒนาการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตทางธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมทั้งมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: ESG) โดยมีเป้าหมายหลักเพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพการดำเนินธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างสมดุลในการดำเนินงาน พัฒนาการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน และพัฒนาทุกกระบวนการ ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ และบริษัทย่อย ส่งเสริมและสนับสนุนการอนุรักษ์พลังงาน การใช้พลังงานทดแทน และการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงมีความตั้งใจในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการดำเนินงานเพื่อลดผลกระทบจากภาวะโลกร้อน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมภายใต้แนวคิด “บริหารจัดการทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า” โดยมีการดำเนินการในด้านต่าง ๆ ดังนี้

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตระหนักดีว่าพลังงานเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ จึงมุ่งเน้นการจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การรณรงค์และสร้างความตระหนักให้พนักงานใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างประหยัด การใช้รถรับส่งพนักงานด้วยยานยนต์พลังงานไฟฟ้า 100% เพื่อลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง การติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์ในบางพื้นที่ การใช้เครื่องปรับอากาศ และการใช้หลอดไฟประหยัดพลังงานในสำนักงาน ส่งผลให้ในปี 2567 มีปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม 661,000 กิโลวัตต์-ชั่วโมง ซึ่งลดลงจากปีก่อนหน้าร้อยละ 19.1



อีกทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการน้ำและน้ำทิ้ง การใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ โดยรณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด ติดตั้งระบบตัดน้ำอัตโนมัติป้องกันน้ำล้น และมีการติดตั้งระบบดักจับไขมัน (Grease Trap) และบ่อเกรอะ (Septic Tank) ก่อนปล่อยน้ำทิ้งสู่ระบบระบายน้ำสาธารณะ เพื่อให้มั่นใจว่าไม่ก่อให้เกิดมลภาวะต่อชุมชน โดยในปี 2567 มีปริมาณการใช้น้ำลดลงจากปีก่อนร้อยละ 11.1 เหลือเพียง 5,186 ลูกบาศก์เมตร

ด้านการบริหารจัดการขยะและของเสีย บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้หลัก 3Rs (Reduce, Reuse, Recycle) โดยส่งเสริมให้พนักงานลดปริมาณขยะ เช่น การใช้กระดาษสองหน้า การใช้ระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ (Paperless) การลดใช้พลาสติกแบบใช้ครั้งเดียว และการคัดแยกขยะเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จัดทำโครงการรวบรวมปฏิทินและกระดาษใช้แล้วส่งมอบให้มูลนิธิคนตาบอดแห่งประเทศไทยเพื่อผลิตสื่ออักษรเบรลล์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังตระหนักถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและมุ่งมั่นเป็นส่วนหนึ่งในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเน้นการดำเนินธุรกิจผ่านการส่งเสริมการใช้ยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ เช่น รถมินิบัสอีวี รถโดยสารไฟฟ้า ซึ่งเป็นพลังงานสะอาด ช่วยลดฝุ่น PM 2.5 และมลภาวะทางอากาศ และในปี 2567 บริษัท เน็กซ์ เอ็กซ์เพรส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่ม ได้รับการรับรองมาตรฐานคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ (Carbon Footprint of Product: CFP) ตามมาตรฐาน ISO 14067:2018 สำหรับผลิตภัณฑ์ยานยนต์ไฟฟ้ากลุ่มรถบัส 7.3 เมตร จาก UICC ซึ่งเป็นองค์กรที่ได้รับการยอมรับด้านการตรวจประเมินมาตรฐานสากลด้านสิ่งแวดล้อม การได้รับการรับรองนี้ตอกย้ำความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจที่ห่วงใยและใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนแผนการลดก๊าซเรือนกระจกของประเทศ

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อย เคารพในสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็ก แรงงานบังคับ หรือแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมทักษะที่จำเป็นอย่างสม่ำเสมอ ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) จัดอบรมด้านความปลอดภัย เช่น การดับเพลิงขั้นต้น การปฐมพยาบาล และจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี ส่งผลให้ในปี 2567 ไม่มีอุบัติเหตุจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ และมีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ เพื่อเป็นช่องทางให้พนักงานเสนอแนะเกี่ยวกับสวัสดิการและเงื่อนไขการจ้างงาน



บริษัทฯ และบริษัทย่อย มุ่งมั่นส่งมอบผลิตภัณฑ์ยานยนต์ไฟฟ้าที่มีคุณภาพและบริการที่เป็นเลิศ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2015 มีกระบวนการรับซื้อร่องเรียนที่มีประสิทธิภาพ และดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งในปี 2567 ได้รับผลประเมินความพึงพอใจจากลูกค้าสูงถึงร้อยละ 91 เกินกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้ที่ร้อยละ 80

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชนและสังคม และมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2567 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินโครงการต่างๆ อาทิ โครงการบริจาคคอมพิวเตอร์มือสองให้กับวัดพระบาทน้ำพุ โครงการ NEX Volunteer ครั้งที่ 2 “คืนธรรมชาติเพื่อความยั่งยืน” โดยการปล่อยพันธุ์สัตว์น้ำและเก็บขยะชายหาด ณ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี การสนับสนุนโครงการ CSR ร่วมกับคู่ค้าในการซ่อมแซมโรงเรียนตำรวจตระเวนชายแดน โครงการลงนามความร่วมมือ (MOU) รับนักศึกษาทวิภาคีจากวิทยาลัยเทคโนโลยีสยาม และวิทยาลัยเทคโนโลยีฐานเทคโนโลยี เพื่อฝึกอาชีพในสาขายานยนต์ไฟฟ้า และโครงการสนับสนุนแผงโซลาร์เซลล์ให้กับวัดดอนจั่น จังหวัดเชียงใหม่ เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายด้านพลังงานและส่งเสริมความรู้ด้านพลังงานสะอาด

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กำกับดูแล และติดตามผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

