สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน

(การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด และใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Warrant PP))

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**”) ครั้งที่ 6/2567 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2567 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 2,021,827,399 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 10,859,136,995 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 8,837,309,596 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1.00 บาท (หรือคิดเป็นร้อยละ 81.40 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ภายหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน ภายใต้สมมติฐานผู้ลงทุนที่ได้รับ PP/PPO/NEX-WA ใช้สิทธิครบทั้งจำนวน และภายหลังการจำหน่ายหุ้นซื้อคืน และ/หรือลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นซื้อคืนแล้วเสร็จก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน) เพื่อรองรับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ (1) การออกและเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่บุคคลในวงจำกัด (“**รายการ PP**”) จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หุ้น โดยจัดสรรหุ้นให้นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา (2) การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ของบริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3 (NEX-WA) (“**รายการ NEX-WA**”) โดยไม่คิดมูลค่า ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หน่วย ในอัตราส่วนการจัดสรรที่หุ้นสามัญที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดจำนวน 1 หุ้น ต่อ 1 หน่วย NEX-WA ให้แก่บุคคลในวงจำกัด กล่าวคือ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA จะมีอายุการใช้สิทธิ 3 ปี มีอัตราการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 5 หุ้น คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญที่ออกใหม่เพื่อรองรับการใช้สิทธิตาม NEX-WA จำนวน 375,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 3.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ภายหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน (ภายใต้สมมติฐานที่ผู้ลงทุนที่ได้รับจัดสรรหุ้นสามัญรายการ PP รายการ PPO รายการ NEX-WA ใช้สิทธิครบทั้งจำนวน และภายหลังการจำหน่ายหุ้นซื้อคืน และ/หรือลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นซื้อคืนแล้วเสร็จก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน) โดยมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 8.00 บาทต่อหน่วย (เทียบเท่าราคาการใช้สิทธิ 1.60 บาทต่อหุ้น) (3) การออกและเสนอขายหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering: PPO) จำนวนไม่เกิน 8,387,309,596 หุ้น (“**รายการ PPO**”)(รวมเรียกว่า **“หุ้นเพิ่มทุน”**)

ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ปรากฏตาม**สิ่งที่ส่งมาด้วย 1** (แบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4)) และ**สิ่งที่ส่งมาด้วย 3** (สารสนเทศเกี่ยวกับการออก เสนอขาย และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ของบริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)

อนึ่ง การออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัด กล่าวคือ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา และการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA ให้แก่ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา (“**รายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA**”) ในครั้งนี้ เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน**”) เนื่องจากนายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา มีสถานะเป็นกรรมการ รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งปัจจุบันถือหุ้นจำนวน

10,000,000 หุ้น หรือเท่ากับร้อยละ 0.49 ของจำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ข้อมูล ณ 23 กรกฎาคม 2567 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นในการกำหนดสิทธิการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท)

(1) รายการที่เกี่ยวโยงกันสำหรับรายการ PP ในครั้งนี้ เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยมีขนาดรายการของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันในอัตราร้อยละ 3.61 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทซึ่งมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ตามงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 หรือมีมูลค่า 120,000,000 บาท ซึ่งมีมูลค่ามากกว่า 20,000,000 บาท และ

(2) รายการที่เกี่ยวโยงกันสำหรับรายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA ในครั้งนี้ เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยมีขนาดรายการของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันในอัตราร้อยละ 18.05 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทซึ่งมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ตามงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 หรือมีมูลค่า 600,000,000 บาท ซึ่งมีมูลค่ามากกว่า 20,000,000 บาท

ทั้งนี้ เมื่อนับรวมขนาดรายการที่เกี่ยวโยงกันสำหรับรายการ PP และรายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA แล้วมีขนาดรายการในอัตราร้อยละ 21.65 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ตามงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ซึ่งมีจำนวนเท่ากับ 720,000,000 บาท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการเข้าทำรายการอื่นใดกับนายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ที่เกิดขึ้นในระยะเวลาหกเดือนย้อนหลังก่อนหน้านี้ ด้วยเหตุนี้ เนื่องจากมูลค่ารวมของรายการดังกล่าว เกินกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ซึ่งถือว่าเป็นรายการขนาดใหญ่

ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

ก. จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด และเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันของบุคคลในวงจำกัด 1 รายข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”) ทันที ตามประกาศ ทจ. 28/2565 และประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน

ข. แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการทำรายการพร้อมกับการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัท ได้แต่งตั้งให้ บริษัท ฟินเน็กซ์ แอ๊ดไวเซอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน

ค. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่ออนุมัติในการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ลงทุน การออกและจัดสรร NEX-WA ให้แก่ผู้ลงทุน และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน

ในการนี้ บริษัทได้จัดทำสารสนเทศสรุปเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันสำหรับรายการ PP และรายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA โดยมีรายละเอียดดังนี้

1.1 ลักษณะทั่วไปของรายการ

ข้อมูลการทำรายการ	(1) บริษัทจะเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.70 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ภายหลังการเพิ่มทุนชำระแล้ว (ภายใต้สมมติฐานผู้ลงทุนที่ได้รับ PP/PPO/NEX-WA ใช้สิทธิครบทั้งจำนวน และภายหลังการจำหน่ายหุ้นซื้อคืน และ/หรือลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นซื้อคืนแล้วเสร็จก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน) โดยจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่บุคคลจำนวน 1 ราย ได้แก่ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา (“**ผู้ลงทุน**”) โดยกำหนดราคาไว้อย่างชัดเจน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.60 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 120,000,000 บาท (2) บริษัทจะออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หน่วย (โดยไม่คิดมูลค่า) ให้แก่ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในอัตราส่วนการจัดสรรที่หุ้นสามัญที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดจำนวน 1 หุ้น ต่อ 1 หน่วย NEX-WA โดย NEX-WA จะมีอายุการใช้สิทธิ 3 ปีนับจากวันที่ออก อัตราการใช้สิทธิตาม NEX-WA 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 5 หุ้น คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญที่ออกใหม่เพื่อรองรับการใช้สิทธิตาม NEX-WA จำนวน 375,000,000 หุ้น (โดยหุ้นสามัญที่ออกและรองรับ NEX-WA ดังกล่าวคิดเป็น

	ร้อยละ 3.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ภายหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน ภายใต้สมมติฐานผู้ลงทุนที่ได้รับ PP/PPO/NEX-WA ใช้สิทธิครบทั้งจำนวน และภายหลังการจำหน่ายหุ้นซื้อคืน และ/หรือลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นซื้อคืนแล้วเสร็จก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน) และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 8.00 บาทต่อหน่วย (เทียบเท่าราคาการใช้สิทธิ 1.60 บาทต่อหุ้น) นอกจากนี้ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา มีสถานะเป็นกรรมการ รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งปัจจุบันถือหุ้นจำนวน 10,000,000 หุ้น หรือเท่ากับร้อยละ 0.49 ของจำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ข้อมูล ณ 23 กรกฎาคม 2567 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นในการกำหนดสิทธิการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท) ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน
วัน เดือน ปี การเข้าทำรายการ	ภายในไตรมาสที่ 4 ปี 2567
ผู้ออกและเสนอขายหุ้น	บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) หรือ “**NEX**”
ผู้ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และผู้ได้รับจัดสรร NEX-WA	นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ได้รับจัดสรรหุ้นจำนวนไม่เกิน 75,000,000 หุ้น และได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หน่วย

1.2 การกำหนดราคาเสนอขาย และมูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการ

บริษัทจะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 1.60 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 120,00,000 บาท ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ตามหลักเกณฑ์ของประกาศ ทจ. 28/2565 ทั้งนี้ "ราคาตลาด" หมายถึงราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (**"ตลาดหลักทรัพย์ฯ"**) ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อขออนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัด โดยที่ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัท ที่คำนวณย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกัน คือระหว่างวันที่ 26 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 4 กรกฎาคม 2567 ซึ่งเท่ากับ 1.76 บาท (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com) ที่ประชุมคณะกรรมการจึงเห็นควรกำหนดราคาเสนอขายที่ หุ้นละ 1.60 บาท คิดเป็นส่วนลดจากราคาตลาดที่ร้อยละ 8.87 โดยมีรายละเอียดการคำนวณราคาถัวเฉลี่ยดังนี้

วันที่	**ปริมาณทั้งหมด (หุ้น)**	**มูลค่าทั้งหมด (บาท)**	**ราคาเฉลี่ย (บาท/หุ้น)**
4 กรกฎาคม 2567	57,135,500	90,863,669	1.5903
3 กรกฎาคม 2567	77,295,700	124,865,466	1.6154
2 กรกฎาคม 2567	140,995,200	238,949,208	1.6947
1 กรกฎาคม 2567	191,684,100	340,763,405	1.7777
28 มิถุนายน 2567	309,121,300	521,659,595	1.6876
27 มิถุนายน 2567	175,529,000	331,355,375	1.8878
26 มิถุนายน 2567	81,578,300	165,900,593	2.0336
ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 7 วันทำการก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น			1.7558
ร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 7 วันทำการก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น			**1.5802**

ตามที่ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ ไม่เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ตามหลักเกณฑ์ของประกาศ ทจ. 28/2565 หุ้นที่เสนอขายดังกล่าวจึงไม่เข้าข่ายถูกห้ามขาย (Silent Period) ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีหน้าที่ห้ามมิให้ผู้ลงทุนที่ได้รับหุ้นจากการเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้ นำหุ้นที่ได้รับจากการเสนอขายทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการพิจารณาคำขอให้รับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 ลงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

2. ชื่อและข้อมูลของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัท และความสัมพันธ์กับบริษัท

นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา	
อาชีพปัจจุบัน	ดำรงตำแหน่งกรรมการ รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ประสบการณ์ทำงาน	ปี 2563 – ปัจจุบัน - กรรมการ รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทเน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการบริษัท เอสพีพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด บริษัท เอสพีพี ฟินเทค จำกัด บริษัท โกลด์ เอสซี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท โกลด์ เอสซี จำกัด บริษัท โกลเด้นไทย แทรเวล จำกัด ปี 2552 – ปัจจุบัน: ประธานบริษัท คลีน เพาเวอร์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด
ความสัมพันธ์กับบริษัท	ปัจจุบัน นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ดำรงตำแหน่งกรรมการ รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งปัจจุบันถือหุ้นจำนวน 10,000,000 หุ้น หรือเท่ากับร้อยละ 0.49 ของจำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ข้อมูล ณ 23 กรกฎาคม 2567 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นในการกำหนดสิทธิการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท) ทั้งนี้ หากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้งครั้งที่ 1/2567 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท การออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA และการออกและจัดสรรหุ้นสามัญตามรายการ PP นายนายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นจำนวนไม่เกิน 75,000,000 หุ้น และใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หน่วย ดังนั้น นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา จึงเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทสำหรับรายการ PP และรายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA โดยรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวโยงกัน

3. ขนาดของรายการที่เกี่ยวโยงกัน

3.1 การเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 0.70 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท ภายใต้สมมติฐานผู้ลงทุนที่ได้รับ PP/PPO/NEX-WA ใช้สิทธิครบทั้งจำนวน และภายหลังการจำหน่ายหุ้นซื้อคืน และ/หรือลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นซื้อคืนแล้วเสร็จก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ให้แก่ นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยรายการที่เกี่ยวโยงในครั้งนี้ มีขนาดรายการของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันมีมูลค่า 120,000,000 บาท ซึ่งมีมูลค่ามากกว่า 20,000,000 บาท

3.2 การออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA จำนวนไม่เกิน 75,000,000 หน่วย (โดยไม่คิดมูลค่า) เพื่อจัดสรรให้แก่นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยรายการที่เกี่ยวโยงในครั้งนี้ มีขนาดรายการของบุคคลที่เกี่ยวโยงกันมีมูลค่า 600,000,000 บาท ซึ่งมีมูลค่ามากกว่า 20,000,000 บาท

ทั้งนี้ เมื่อนับรวมขนาดรายการที่เกี่ยวโยงกันสำหรับรายการ PP ซึ่งมีขนาดรายการในอัตราร้อยละ 3.61 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท และรายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA ซึ่งมีขนาดรายการในอัตราร้อยละ 18.04 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท แล้วมีขนาดรายการรวมกันทั้งสิ้นในอัตราร้อยละ 21.65 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ตามงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ซึ่งมีจำนวนเท่ากับ 720,000,000 บาท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการเข้าทำรายการอื่นใดกับนายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ที่เกิดขึ้นในระยะเวลาหกเดือนย้อนหลังก่อนหน้านี้ ด้วยเหตุนี้ เนื่องจากมูลค่ารวมของรายการดังกล่าว เกินกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ซึ่งถือว่าเป็นรายการขนาดใหญ่

บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันของบุคคลในวงจำกัด 1 รายข้างต้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที ตามประกาศ ทจ. 28/2565 และประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน

(2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติการทำรายการพร้อมกับการจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัท ได้แต่งตั้งให้ บริษัท ฟินเน็กซ์ แอ๊ดไวเซอรี่ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน และการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA ให้แก่นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน

(3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่ออนุมัติในการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ลงทุน การออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA ให้แก่ผู้ลงทุน และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทไม่ได้เข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันอื่นใดกับผู้ลงทุนที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้ลงทุนดังกล่าว ในช่วงระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการนี้

7 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

ถึงแม้ว่าที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ จะมีความเห็น ไม่เห็นด้วย กับการเข้าทำรายการ PP และ Warrant กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในครั้งนี้ ทั้งความเหมาะสมของรายการและความเหมาะสมของราคา แต่เนื่องจาก นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ในด้านการจำหน่ายรถเชิงพาณิชย์ ที่เป็นที่ประจักษ์ต่อบุคคลทั่วไป อันส่งผลโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในอนาคต รวมถึงการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นรายอื่น ว่าผู้บริหารที่มีส่วนสำคัญของบริษัทฯ จะดำเนินการบริหารจัดการ อย่างเต็มความรู้ความสามารถ เพราะมีส่วนได้เสียในกิจการ ในฐานะของผู้ถือหุ้นคนสำคัญคนหนึ่ง และเงินเพิ่มทุนดังกล่าว ยังส่งผลถึงเสถียรภาพของกิจการ ที่เป็นผู้จำหน่ายรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ แบบครบวงจร อีกด้วย

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่ผู้ลงทุนในครั้งนี้ จะทำให้บริษัทมีเงินเพื่อนำไปใช้ในการรองรับการขยายกิจการของบริษัท เพื่อเป็นเงินทุนรองรับการขยายการลงทุนในอนาคตของบริษัท ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง อีกทั้ง เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินและสภาพคล่องของบริษัท และเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการเพื่อให้บริษัทมีเงินทุนเพียงพอต่อการรองรับการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีเสถียรภาพทางการเงินที่แข็งแกร่งและผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น

อย่างไรก็ตาม หากบริษัทไม่ได้รับเงินจากการเพิ่มทุนในครั้งนี้ จะส่งผลให้บริษัทอาจไม่มีเงินทุนเพียงพอสำหรับการดำเนินการขยายธุรกิจตามแผนธุรกิจของบริษัท และไม่มีแหล่งเงินทุนเพื่อสร้างโอกาสในการสร้างกำไรจากเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ สำหรับการประกอบธุรกิจผ่านโครงการต่าง ๆ ของบริษัท

ด้วยเหตุดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่า บริษัทมีความจำเป็นในการเพิ่มทุนครั้งนี้ เพื่อนำเงินที่ได้ไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทเพื่อการขยายกิจการของบริษัทในธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโต เพื่อให้บริษัทมีแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม อันเป็นการเสริมสร้างโครงสร้างเงินทุน และฐานะทางการเงินของบริษัทให้แข็งแกร่งขึ้น รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพ

เมื่อพิจารณาถึงคุณสมบัติของนายนายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทสำหรับรายการ PP และรายการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA แล้วพบว่าบุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เกี่ยวกับการจำหน่ายรถเชิงพาณิชย์โดยตรง ซึ่งหาได้ยากในบุคคลอื่น ประกอบกับเป็นผู้มีศักยภาพในด้านเงินทุนและสามารถลงทุนในบริษัทได้จริง ซึ่งจะเป็นประโยชน์แก่บริษัทในการได้นักลงทุนที่มีฐานะทางการเงินมั่นคงเข้ามาลงทุนในบริษัท ซึ่งจะสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมถึงเสริมสร้างภาพลักษณ์ของบริษัทอีกด้วย

คณะกรรมการเห็นว่า การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน และการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ NEX-WA ดังกล่าว จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากกว่าผลกระทบที่ผู้ถือหุ้นได้รับจากการลดลงของสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น เนื่องจากทำให้บริษัทมีเงินทุนสำหรับขยายการลงทุนของบริษัท และมีเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น และดำเนินธุรกิจและส่งผลให้บริษัทมีสภาพคล่องและฐานะการเงินที่แข็งแกร่งเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีความสามารถในการสร้างรายได้มากขึ้นในอนาคต โดยแผนการใช้เงินที่ได้รับจะช่วยสร้างรายได้ค่อนข้างแน่นอน และยั่งยืนให้กับบริษัท ทำให้ลดผลกระทบจากความผันผวนของธุรกิจปัจจุบันของบริษัทได้ อีกทั้ง ยังส่งผลให้บริษัทมีสภาพคล่องและศักยภาพในการเติบโตเชิงธุรกิจที่มากขึ้น อันจะช่วยเสริมสร้างรายได้และผลกำไรให้กับบริษัทในอนาคต ทั้งนี้ หากบริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดี ผู้ถือหุ้นจะได้รับเงินปันผลของบริษัทตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล ดังนั้น คณะกรรมการเห็นว่า การตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทในครั้งนี้มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล

8 คำรับรองของคณะกรรมการบริษัท

ในกรณีที่กรรมการของบริษัทคนใดไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้ โดยกระทำการหรือละเว้นกระทำการใดอันเป็นการไม่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวและก่อให้เกิดความความเสียหายแก่บริษัท ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องร้องเรียกค่าสินไหมทดแทนจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัท ได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) นอกจากนี้ หากการกระทำหรือการละเว้นการกระทำใดของกรรมการอันเป็นการไม่ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้ จนเป็นเหตุให้กรรมการ ผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งถือหุ้นในบริษัท และมีสิทธิออกเสียงรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท สามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทได้ ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกันเข้าร่วมประชุม และกรรมการดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่าคณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความระมัดระวังในการพิจารณาและตรวจสอบข้อมูลของผู้ลงทุนแล้ว มีความเห็นว่าการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ลงทุนดังกล่าวมีความเหมาะสม

9 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกันเข้าร่วมประชุม และกรรมการดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

- คณิสสร์ ศรีวชิระประภา -

(นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศบัญชี 2 เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันของ บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)

1. ข้อมูลบริษัทและการดำเนินธุรกิจโดยสรุป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	จำหน่าย/ให้เช่า รถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ซ่อมบำรุง และจำหน่ายอะไหล่รถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ และลงทุนในบริษัทย่อย
หมวดธุรกิจ	ยานยนต์
กลุ่มอุตสาหกรรม	สินค้าอุตสาหกรรม
ที่ตั้งบริษัท	999/999 หมู่ 4 ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี สมุทรปราการ
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0107547000788
วันจดทะเบียนบริษัท	23 สิงหาคม 2547
ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2567	2,021,827,399 บาท
ทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2567	2,021,827,399 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย

ข้อมูล ณ วันที่ 23 กรกฎาคม 2567 มีดังนี้

บริษัทย่อย	ชื่อย่อ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ประเภทธุรกิจ
1) บริษัท เน็กซ์ อีวี ยูสคาร์ จำกัด	NEUC	100	รับซื้อและจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้ามือสอง
2) บริษัท เอสพีพี อินเทลลิเจนซ์ จำกัด	SPPI	100	การลงทุนในกลุ่มธุรกิจขนส่งและกลุ่มธุรกิจให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษายานยนต์
3) บริษัท เทอร์ราไบท์ พลัส จำกัด (มหาชน)	TERA	31.88	จำหน่ายอุปกรณ์ ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ และให้บริการติดตั้งและคำปรึกษาเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์
4) บริษัท อีวีนาว จำกัด	EV NOW	100	ผลิตและจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้า

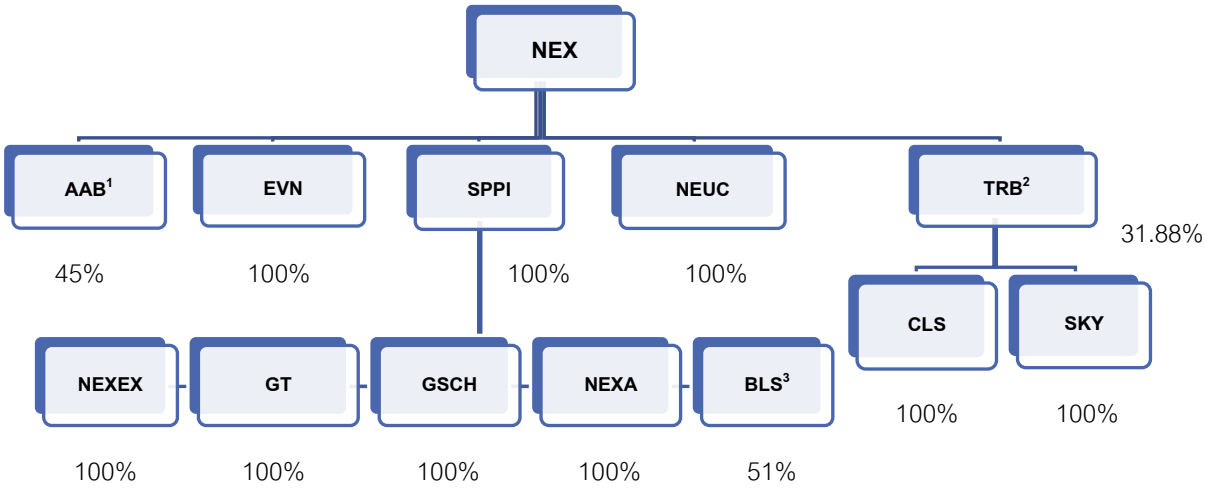
โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อม

ข้อมูล ณ วันที่ 23 กรกฎาคม 2567 มีดังนี้

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นทางอ้อม	ชื่อย่อ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ประเภทธุรกิจ
1) บริษัท คลัสเตอร์ ซิสเท็มส์ จำกัด	CLS	100	จำหน่ายอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์และซอฟต์แวร์ และให้บริการติดตั้งและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์
2) บริษัท สกายฟร็อกซ์ จำกัด	SKY	100	การจำหน่ายและให้บริการระบบบริหารจัดการการขนส่งกระจายสินค้าและโลจิสติกส์
3) บริษัท เน็กซ์ เอ็กซ์เพรส จำกัด	NEX-EX	100	การขนส่งและโลจิสติกส์ระหว่างจังหวัด
4) บริษัท โกลด์ เอสซี โฮลดิ้ง จำกัด	GSCH	100	ลงทุนในกลุ่มธุรกิจให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษายานยนต์
5) บริษัท เน็กซ์ ออโต้โปร จำกัด	NEXA	100	จำหน่ายเครื่องยนต์ อะไหล่ ชิ้นส่วนอุปกรณ์ยานยนต์ บริการบำรุงรักษา ซ่อมแซมเครื่องยนต์และชิ้นส่วนรถยนต์
6) บริษัท โกลเด้นไทย แทรเวล จำกัด	GT	100	จำหน่ายเครื่องยนต์ อะไหล่ และชิ้นส่วนอุปกรณ์ยานยนต์
7) บริษัท เบลี่ เซอร์วิส จำกัด	BELI	51	จำหน่ายเครื่องยนต์ อะไหล่ และชิ้นส่วนอุปกรณ์ยานยนต์

บริษัทร่วมทางตรงที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย	ชื่อย่อ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ประเภทธุรกิจ
1) บริษัท แอ๊บโซลูท แอสเซมบลี จำกัด	AAB	45	การผลิต ประกอบ จำหน่ายและให้บริการเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้า

ภาพรวม โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ : เป็นโครงสร้างของกลุ่มบริษัทและสัดส่วนการถือหุ้นภายหลังจากที่ TRB ได้เสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ในช่วงปลายเดือนเมษายน 2567

1) ผู้ถือหุ้นอีกร้อยละ 55.00 ของ AAB ประกอบด้วย บริษัท อีเอ โมบิลิตี โฮลดิง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 55.00 และนาย สมโภชน์ อาหุนัย ถือหุ้นอยู่ร้อยละ <0.01 และนาย อมร ทรัพย์ทวีกุล ถือหุ้นอยู่ร้อยละ <0.01
2) ผู้ถือหุ้นอีกร้อยละ 68.12 ของ TRB ประกอบด้วย บริษัท อีเอ โมบิลิตี โฮลดิง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 4.99 และผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นอีกร้อยละ 63.13
3) ผู้ถือหุ้นอีกร้อยละ 49.00 ของ BLS ประกอบด้วย บริษัท สมาร์ทบัส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 49.00 และนาย คณิสสร์ ศรีวชิระประภา ถือหุ้นอยู่ร้อยละ <0.01

การประกอบธุรกิจของบริษัท

บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**” หรือ “**NEX**”) และบริษัทย่อย (รวมเรียก “**กลุ่มบริษัท**”) ประกอบธุรกิจจำหน่าย/ให้เช่า รถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ซ่อมบำรุง และจำหน่ายอะไหล่รถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ และลงทุนในบริษัทย่อย อันมีเป้าหมายสู่การเป็นผู้นำด้านอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ที่สอดรับกับนโยบายความมั่นคงทางพลังงานของประเทศไทย

ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้ดำเนินการธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์, คอมพิวเตอร์และระบบคอมพิวเตอร์ และ ธุรกิจให้บริการขนส่ง แบ่งเป็น 3 กลุ่มธุรกิจหลัก ดังนี้

กลุ่มที่ 1 กลุ่มธุรกิจยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการจัดจำหน่าย รถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ทุกประเภท (โดยสามารถพิจารณาจำนวนการขายรถ ราคาขายรถ ต้นทุนการขายรถ ได้ในส่วนที่ 4 : การประเมินมูลค่ากิจการในหัวข้อการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของ NEX) ในแบรนด์ของ NEX และ MIND ได้แก่ รถบัสขนาดต่าง ๆ เช่น รถบัส 7.3 เมตร 8 เมตร 11 เมตร (แบรนด์ MIND) และ 12 เมตร ลูกค้าซื้อไปเพื่อใช้วิ่งรับส่งผู้โดยสาร, รับส่งพนักงานโรงงาน หรือ นักท่องเที่ยว เป็นต้น รถบรรทุกประเภทต่าง ๆ เช่น รถหัวลาก 10 ล้อ เพื่อใช้ขนตู้คอนเทนเนอร์ รถบรรทุก 6 ล้อ และรถบรรทุก 10 ล้อ แบบตู้ทึบ และแบบกระบะโปร่ง เพื่อบรรทุกสินค้า และรถที่ใช้เพื่องานเฉพาะกิจ เช่น รถกวาดถนน, รถขยะ เป็นต้น โดยมีบริษัท แอ๊บโซลูท แอสแซมบลี จำกัด (AAB) เป็นบริษัทที่ผลิตสินค้าและแต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นผู้จำหน่ายหลักเพียงผู้เดียว การผลิตสินค้าของ AAB จะเข้าเงื่อนไขของการใช้สัดส่วนมูลค่าเพิ่มภายในภูมิภาค (Regional Value Content :RVC หรือ วัตถุดิบภายในประเทศ (Local Content : LC) ซึ่งมีสัดส่วนของการใช้วัตถุดิบภายในประเทศ เช่น แบตเตอรี่ ยางรถยนต์ ระบบปรับอากาศ และ กระจกรถยนต์ เป็นต้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 และนำเข้าชิ้นส่วน เช่น โครงรถ หรือส่วนประกอบที่ไม่สามารถหาซื้อได้ในประเทศ เพราะต้องใช้เงินลงทุนในการลงทุนเครื่องจักรจำนวนมาก โดยสินค้าที่ซื้อมาจาก AAB บริษัทฯ จะรับรู้เป็นสินค้าสำเร็จรูป เพื่อนำสินค้าดังกล่าว ไปขายต่อให้กับลูกค้าปลายทางที่มีความสนใจ หรือ ขายให้กับลูกค้าตัวแทนจำหน่าย เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้ทั่วถึงกลุ่มผู้บริโภค และช่วยเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทฯ โดยแบ่งตัวแทนจำหน่ายเป็น 2 กลุ่ม คือ ตัวแทนจำหน่ายแบบ 2S (Showroom, Service) และ ตัวแทนจำหน่ายแบบ 3S (Showroom, Service and Spare parts) ณ ปัจจุบันลูกค้าปลายทางของตัวแทนจำหน่าย จะเป็นลูกค้าที่ซื้อไปเพื่อนำไปปล่อยเช่าต่อให้กับกลุ่มลูกค้า ที่ให้บริการรับส่งตู้คอนเทนเนอร์ระหว่างท่าเรือกับสถานที่จัดเก็บ หรือลูกค้าที่ซื้อเพื่อนำไปใช้ในกิจการของตนเอง ที่ส่วนใหญ่เป็นบริษัทต่างชาติโซนยุโรป ที่มาลงทุนในประเทศไทยและต้องปฏิบัติตาม CBAM (Carbon Border Adjustment Mechanism) ที่กำหนดว่า จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) ลงร้อยละ 50- 55 ภายในปี 2573 ซึ่งหากบริษัทไหนไม่ปฏิบัติตาม อาจจะมีค่าใช้จ่ายในส่วนนี้เพิ่มเติม ซึ่งจะส่งผลถึงผลการดำเนินงานของกิจการ

ทั้งนี้ในปี 2564 – 2566 และไตรมาส 1 ปี 2567 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์เป็นลูกค่าภายในกลุ่ม EA เท่ากับร้อยละ 0, ร้อยละ 84, ร้อยละ 64 และร้อยละ 5 ตามลำดับ

นอกจากนี้กลุ่มบริษัท ที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางอ้อม ได้แก่ บริษัท เน็กซ์ ออโต้โปร จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจซ่อมบำรุงรถโดยสารไฟฟ้า และจำหน่ายอะไหล่รถบัสโดยสาร แบบครบวงจรเป็นแห่งแรกของประเทศไทย โดยมีขีดความสามารถในการซ่อมบำรุงรักษาทุกชิ้นส่วนของรถโดยสารทุกประเภท ตั้งแต่ขนาดเล็กถึงขนาดใหญ่ โดยไม่จำกัดรุ่นหรือยี่ห้อ รวมถึงมี

การจัดตั้งคลังอะไหล่ขนาดใหญ่ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าในอนาคต ในส่วนนี้ ถือเป็นส่วนสำคัญ ที่จะสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าที่ซื้อรถจากบริษัทฯ ว่า หากรถต้องซ่อมหรือถึงรอบบำรุงรักษา จะใช้ระยะเวลาอันสั้น ที่ทำให้รถพร้อมใช้งานได้เหมือนเดิม

กลุ่มที่ 2 กลุ่มธุรกิจคอมพิวเตอร์และระบบคอมพิวเตอร์

TERA ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บมจ.เน็กซ์ พอยท์ (NEX) มีบริษัทที่เข้าลงทุนร้อยละ 100 จำนวน 2 แห่งได้แก่ บริษัท คลัสเตอร์ ซิสเท็มส์ จำกัด และ บริษัท สกายฟร็อก จำกัด โดยกลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ออกแบบ ติดตั้ง จัดจำหน่ายอุปกรณ์ด้านไอที และให้บริการเกี่ยวกับระบบโครงสร้างพื้นฐานทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication Technology: ICT) ขนาดใหญ่แบบครบวงจร จัดจำหน่ายและให้บริการด้านระบบความปลอดภัยทางไซเบอร์ (Cyber Security) บริการระบบเก็บข้อมูลและประมวลผลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ตในรูปแบบสมาชิกต่อเนื่อง (Cloud & Recurring Services) จัดจำหน่ายและให้บริการซอฟต์แวร์ระบบบริหารจัดการการขนส่งกระจายสินค้าและโลจิสติกส์ (Transportation Management System: TMS) และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ และให้บริการ รวมถึงฝึกอบรมด้านการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไอทีแบรนด์ชั้นนำ อาทิ Hewlett-Packard Enterprise (HPE), DELL Technologies, IBM, Microsoft, AWS, VMware, Veeam เป็นต้น ในปี 2566 บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายต่อการให้บริการเท่ากัน (50:50) โดยมีกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่เป็นภาคเอกชนขนาดกลางถึงขนาดใหญ่ในหลากหลายกลุ่มธุรกิจ และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบจำนวน 344 ล้านบาท

กลุ่มที่ 3 กลุ่มธุรกิจให้บริการขนส่ง

NEX EXPRESS เป็นบริษัทในกลุ่ม ที่ให้บริการเดินรถระหว่างจังหวัด ณ ปัจจุบัน ให้บริการในเส้นทางสาย EEC และสายกรุงเทพ โคราช โดยมีการนำรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ เข้ามาบรรจุในเส้นทางเพื่อให้บริการแก่ประชาชนโดยทั่วไป เพื่อเป็นช่องทางที่จะทำให้รถไฟฟ้าของกลุ่มบริษัทฯ เป็นที่รู้จักในวงกว้าง เพื่อเป็นกรณีศึกษาเกี่ยวกับความคุ้มค่าในการลงทุนหากเปลี่ยนมาใช้รถไฟฟ้า เพื่อลดค่าเชื้อเพลิงที่มีแนวโน้มที่จะปรับตัวสูงขึ้น แก่กลุ่มลูกค้าที่มีความสนใจ

สายผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	สัดส่วนการถือหุ้น	ไตรมาส 1 ปี 2567		ไตรมาส 1 ปี 2566		ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. ธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์												
- จำหน่าย	บริษัท/บริษัทย่อย	100	2,310.52	92.92	2,993.06	93.22	8,425.72	89.53	5,590.89	84.50	57.54	8.36
	ลูกค้าในกลุ่ม EA		108.41	5%	2,601.87	87%	5,375.93	64%	4,694.39	84%	0	0%
	ลูกค้านอกกลุ่ม EA		2,202.11	95%	391.19	13%	3,049.79	36%	896.50	16%	57.54	100%
- ให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษา	บริษัทย่อย	100	53.50	2.15	65.90	2.05	256.36	2.72	385.24	5.82	181.33	26.35
2. ธุรกิจเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และระบบคอมพิวเตอร์												
- จำหน่าย	บริษัทย่อย	51	43.35	1.74	79.90	2.49	300.89	3.20	309.99	4.68	195.34	28.39
- ให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษา	บริษัทย่อย	51	71.73	2.88	64.25	2.00	298.04	3.17	244.53	3.70	193.22	28.08
3. ธุรกิจให้บริการขนส่ง												
- ให้บริการขนส่ง	บริษัทย่อย	100	7.40	0.30	7.51	0.23	18.34	0.19	33.12	0.50	39.03	5.68
รายได้อื่น							112.25	1.19	52.85	0.80	21.61	3.14
รวม			2,486.50	100	3,210.62	100	9,411.60	100	6,616.62	100	688.07	100

2. รายชื่อกรรมการและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ข้อมูล ณ วันที่ 23 กรกฎาคม พ.ศ. 2567

ลำดับ	ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1	พล.ต.อ. เอก อังสนานนท์	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ
2	นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา	รองประธานกรรมการ
3	นายอมร ทรัพย์ทวีกุล*	กรรมการ (ลาออกจากตำแหน่ง เมื่อ 12 กรกฎาคม 2567)
4	นายวสุ กลมเกลี้ยง	กรรมการ
5	นายชาญยุทธ ฉายาวัฒนะ	กรรมการ
6	นางสาวอินทิรา ช่วยสนิท	กรรมการ
7	นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
8	นายสุชาติ ศุภพยัคฆ์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
9	นายสมบูรณ์ วงศ์รัศมี	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

หมายเหตุ 1) นายอมร ทรัพย์ทวีกุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2567 ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาแต่งตั้งท่านอื่น ทดแทน

ผู้ถือหุ้นของ บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “NEX”)
ณ วันที่ 23 กรกฎาคม 2567 (ข้อมูลจากการปิดสมุด XM)

	ชื่อ นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท อีเอ โมบิลิตี โฮลดิง จำกัด	670,000,000	33.14
2	นาย พรเลิศ เตชะรัตโนภาส	114,373,485	5.66
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	91,250,454	4.51
4	นาย ณัฐพัฒน์ รังสรรค์	28,800,000	1.42
5	บริษัท เน็กซ์ พอยท์ จำกัด (มหาชน)	26,277,700	1.30
6	น.ส. กุลพรภัสร์ วงศ์มาจารภิญญา	17,810,020	0.88
7	น.ส.วัสสา ริมชลา	13,454,900	0.67
8	นางจารุภิญ อัศวดำรงชัย	11,940,628	0.59
9	บริษัท เอสพีบีแอล โฮลดิง จำกัด	11,400,000	0.56
10	นายกระทรวง จารุศิระ	11,000,000	0.54
11	ผู้ถือหุ้นรายอื่น	1,025,520,212	50.73
รวม		**2,021,827,399**	**100.00**

ที่มา: รายชื่อตามการปิดสมุดทะเบียนล่าสุด เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2567

หมายเหตุ : นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา มีสัดส่วนการถือครองหุ้นอยู่ที่ 10,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 0.49 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ ในขณะที่นางสาวอินทิรา ช่วยสนิท คู่สมรส ไม่ได้ถือครองหุ้นของบริษัทแต่อย่างใด

4. ระหว่างกันในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด

หน่วย : ล้านบาท

ลักษณะรายการและความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกันสำหรับไตรมาส		มูลค่ารายการระหว่างกันสำหรับปี	
	สิ้นสุด 31 มี.ค. 2567	สิ้นสุด 31 มี.ค. 2566	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2566	สิ้นสุด 31 ธ.ค. 2565
บริษัทฯ				
1. ซื้อสินค้า - AAB	2,194	2,900	7,973	5,259
เจ้าหนี้ค้างชำระต้นงวด - AAB	5,526	3,468	3,468	-
เจ้าหนี้ค้างชำระปลายงวด - AAB	7,020	4,427	5,526	3,468
2. ซื้อสินค้า-ผ่อนชำระ - AAB	480	572	-	661
เจ้าหนี้ค้างชำระต้นงวด - AAB เจ้าหนี้ค้าง	210	-	572	-
ชำระปลายงวด - AAB	667	545	480	572
3. รายได้ค่าส่งเสริมการขาย - AAB	-	-	22	-
ลูกหนี้ค้างชำระต้นงวด - AAB	-	-	-	-
ลูกหนี้ค้างชำระปลายงวด - AAB	-	-	22	-
4. รายได้ค่าบริการ - AAB	6	10	44	6
ลูกหนี้ค้างชำระต้นงวด - AAB	-	-	-	-
ลูกหนี้ค้างชำระปลายงวด - AAB	1	7	-	-
5. เงินให้กู้ยืม				
ยอดยกมาต้นงวด - AAB	429	380	380	225
เงินให้กู้ยืมระหว่างงวด - AAB	-	50	50	160
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า - AAB	(-)	(1)	(1)	(5)
ยอดยกไปปลายงวด - AAB	429	429	429	380
6. ดอกเบี้ยรับ				
ยอดยกมาต้นงวด - AAB	20	9	9	2
ดอกเบี้ยรับในระหว่างงวด - AAB	4	3	11	16
รับชำระในระหว่างปี - AAB	(-)	(-)	(-)	(9)
ยอดคงเหลือยกไปปลายงวด - AAB	24	12	20	9

5. ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด

งบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุน

(หน่วย : ล้านบาท)	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ไตรมาส 1 ปี 2567	ไตรมาส 1 ปี 2566	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	ไตรมาส 1 ปี 2567	ไตรมาส 1 ปี 2566	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
งบแสดงฐานะการเงิน										
สินทรัพย์หมุนเวียน	9,194	7,819	7,819	5,094	1,744	8,978	7,619	7,619	4,895	1,528
สินทรัพย์รวม	12,611	11,028	11,028	7,992	3,913	11,922	10,319	10,319	7,524	3,531
หนี้สินรวม	8,389	6,678	6,678	4,706	843	8,044	6,325	6,325	4,301	453
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,223	4,350	4,350	3,285	3,070	3,879	3,994	3,994	3,223	3,078
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	2,022	2,022	2,022	1,674	1,674	2,022	2,022	2,022	1,674	1,674
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	2,023	2,023	2,023	1,898	1,898	2,023	2,023	2,023	1,898	1,898
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ										
รายได้จากการขายและบริการ	2,487	3,211	9,299	6,564	666	2,311	2,993	8,464	5,764	58
รายได้อื่น	23	18	112	53	22	34	42	164	93	89
รายได้รวม	**2,510**	**3,229**	**9,412**	**6,617**	**688**	**2,344**	**3,035**	**8,628**	**5,858**	**147**
ต้นทุนขายและบริการ	(2,305)	(3,091)	(8,451)	(6,167)	(519)	(2,188)	(2,923)	(7,869)	(5,542)	(51)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	**204**	**138**	**960**	**450**	**169**	**157**	**112**	**759**	**316**	**96**
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	(102)	(98)	(382)	(276)	(280)	(62)	(52)	(212)	(126)	(117)
กำไรจากการดำเนินงาน	**102**	**39**	**578**	**174**	**(111)**	**94**	**60**	**547**	**190**	**(20)**
ต้นทุนทางการเงิน	(7)	(7)	(25)	(15)	(8)	(7)	(6)	(23)	(10)	(2)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)										
จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(14)	139	332	132	(5)	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(23)	(13)	(122)	(48)	29	(18)	(9)	(101)	(35)	32
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**58**	**159**	**763**	**243**	**(95)**	**70**	**45**	**424**	**145**	**10**
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	58	158	762	242	(90)	70	45	424	145	11
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.02	0.09	0.38	0.12	(0.06)	0.03	0.03	0.22	0.09	0.01

6. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด

รายได้จากการประกอบธุรกิจของบริษัท ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 2,486.50 ล้านบาท และ 3,210.63 ล้านบาทตามลำดับ ลดลงจากงวดบัญชีเดียวกันของปีก่อนจำนวน 724.13 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 23 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลดลงของธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ จำนวน 694.94 ล้านบาท เนื่องจากใน ไตรมาสที่ 1 ปี 2567 บริษัทฯจำหน่ายรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ ประเภท รถบัส 11 เมตร ลดลงจากช่วง ไตรมาสที่ 1 ปี 2566 จำนวน 386 คัน ซึ่งรถรุ่นนี้ เป็นรถที่มีมูลค่าสูง ดังนั้น จึงส่งผลโดยตรงต่อรายได้ของกลุ่มกิจการลดลง

รายได้จากการประกอบธุรกิจของบริษัท สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 9,299.35 ล้านบาท และ 6,563.77 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากงวดบัญชีเดียวกันของปีก่อนจำนวน 2,735.58 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 42 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ จำนวน 2,705.96 ล้านบาทเนื่องจากในปี 2566 บริษัทฯจำหน่ายรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ได้ เพิ่มขึ้นจากช่วงปี 2565 จำนวน 604 คัน ดังนั้นจึงส่งผลโดยตรงต่อรายได้ของกลุ่มกิจการ

กำไรขั้นต้น ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีจำนวนทั้งสิ้น 181.29 ล้านบาท และ 119.40 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากงวดบัญชีเดียวกันของปีก่อนจำนวน 61.89 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 52 ส่วนใหญ่มาจาก ธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์มีผลกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จำนวน 51.88 ล้านบาท

กำไรขั้นต้น สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 847.86 ล้านบาท และ 396.79 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากงวดบัญชีเดียวกันของปีก่อนจำนวน 451.07ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 114 ส่วนใหญ่มาจาก ธุรกิจเกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์มีผลกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จำนวน 414.84 ล้านบาท

ภาษีเงินได้ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีภาษีเงินได้ จำนวนทั้งสิ้น 22.81 ล้านบาทและ 12.66 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 10.15 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 80 สาเหตุที่สำคัญคือ กำไรสุทธิจากธุรกิจจำหน่ายยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ เพิ่มขึ้น

ภาษีเงินได้ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีภาษีเงินได้ จำนวนทั้งสิ้น 121.53 ล้านบาทและ 47.54 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 73.99 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 156 สาเหตุที่สำคัญคือ ภาษีเงินได้จากธุรกิจยานยนต์ไฟฟ้าเชิงพาณิชย์เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้น

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มี ส่วนแบ่งขาดทุน จำนวน 13.72 ล้านบาท และส่วนแบ่งกำไร 139.23 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 152.95 ล้านบาท เนื่องจาก ไตรมาสที่ 1 ปี 2567 บริษัทร่วม มีการขายและส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า ลดลงจากปี 2566 จำนวน 440 คัน จึงทำให้มีรายได้จากการขายสินค้าและกำไรที่ลดลง ส่งผลให้บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มี ส่วนแบ่งกำไร จำนวน 332.14 ล้านบาท และ 131.71 ล้านบาท ตามลำดับ กำไรเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 200.43 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 152

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สุทธิ
ไตรมาส 1/2567 เทียบ ปี 2566

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สุทธิไตรมาส 1 ปี 2567 มีจำนวน 6,136 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2566 เพิ่มขึ้น จำนวน 2,421 ล้านบาท ซึ่งในปี 2566 มีจำนวน 3,715 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการจำหน่ายรถไฟฟ้า ให้กับลูกค้า Dealer มีจำนวนเพิ่มขึ้น 2,261 ล้านบาท

ทั้งนี้บริษัทมีรายละเอียดลูกหนี้การค้าจากหมายเหตุงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 ดังต่อไปนี้

รายละเอียดลูกหนี้การค้า	**ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567**	**หน่วย**
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,936.89	ล้านบาท
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	100.74	ล้านบาท
เกินกำหนดชำระ 3 เดือนถึง 6 เดือน	127.85	ล้านบาท
เกินกำหนดชำระ 6 เดือนถึง 12 เดือน	35.78	ล้านบาท
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	1.30	ล้านบาท
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(16.32)	ล้านบาท
ลูกหนี้การค้า	**5,186.25**	**ล้านบาท**

ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยไตรมาส 1 ปี 2567 อยู่ที่ 194 วัน เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนวันเพิ่มขึ้น 59 วัน ซึ่งในปี 2566 มีจำนวนวันเก็บหนี้อยู่ที่ 135 วัน เนื่องจาก ลูกหนี้ถัวเฉลี่ยในไตรมาส 1 ปี 2567 เพิ่มขึ้น จากปี 2566 จำนวน 1,109 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ เป็นลูกหนี้ดีลเลอร์ ซึ่งมีระยะเวลาการให้เครดิตเทอม จำนวน 150 วัน (ไตรมาส 1 ปี 2567 : 4,531 ล้านบาท และ ปี 2566 : 3,422 ล้านบาท) โดยคาดว่าจะเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ภายใน สิ้นปี 2567 เนื่องจากเป็นโครงการของ WHA ที่มีการเลื่อนการรับรถประเภทหัวลาก (EV truck) จากสถานการณ์ที่ราคาหุ้นมีความผันผวนและลดลงอย่างรวดเร็วในช่วงระยะเวลาต้นปี 2567 จึงทำให้ลูกค้าของ NEX ยังไม่สามารถส่งมอบรถยนต์และยังไม่ได้รับชำระเงินจากโครงการดังกล่าว ส่งผลกระทบต่อมาถึงการชำระเงินค่าลูกหนี้การค้าแก่ NEX ทั้งนี้คาดว่าจะเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ภายในสิ้นปี 2567

สำหรับปี 2566 เทียบ ปี 2565

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สุทธิปี 2566 มีจำนวน 3,715 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2565 ลดลง จำนวน 214 ล้านบาท ซึ่งในปี 2565 มีจำนวน 3,929 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการจำหน่ายรถไฟฟ้า ให้กับลูกค้าในกลุ่ม ของบริษัท พลังงานบริสุทธิ์ จำกัด (มหาชน) มีจำนวนลดลง 2,734 ล้านบาท แต่มี การจำหน่ายรถไฟฟ้า ให้กับลูกค้า Dealer มีจำนวนเพิ่มขึ้น 1,682 ล้านบาท

ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย ปี 2566 อยู่ที่ 135 วัน เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนวันเพิ่มขึ้น 33 วัน ซึ่งในปี 2565 มีจำนวนวันเก็บหนี้อยู่ที่ 102 วัน เนื่องจาก ลูกหนี้ถัวเฉลี่ยใน ปี 2566 เพิ่มขึ้น จากปี 2565 จำนวน 1,594 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ เป็นลูกหนี้ดีลเลอร์ ซึ่งมีระยะเวลาการให้เครดิตเทอม จำนวน 150 วัน (ปี 2566 : 3,422 ล้านบาท และ ปี 2565 : 1,828 ล้านบาท) โดยคาดว่าจะเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ภายใน สิ้นปี 2567

สินค้าคงเหลือ

ไตรมาส 1/2567 เทียบ ปี 2566

สินค้าคงเหลือ ไตรมาส 1 ปี 2567 มีจำนวน 2,209 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2566 ลดลง จำนวน 597 ล้านบาท ซึ่งในปี 2566 มีจำนวน 2,807 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากในไตรมาส 1 ปี 2567 มีการจำหน่ายรถไฟฟ้า ให้กับลูกค้าดีลเลอร์ จำนวนเงิน 1,208 ล้านบาท และ มีการซื้อสินค้ารถไฟฟ้า เพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 1,845 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 เทียบ ปี 2565

สินค้าคงเหลือ ปี 2566 มีจำนวน 2,807 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2565 เพิ่มขึ้น จำนวน 2,274 ล้านบาท ซึ่งในปี 2565 มีจำนวน 533 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการใน ปี 2566 มีการจำหน่ายรถไฟฟ้า ให้กับลูกค้าซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของกลุ่ม EA จำนวนเงิน 4,969 ล้านบาท , ลูกค้าดีลเลอร์ จำนวนเงิน จำนวนเงิน 2,426 ล้านบาท , และลูกหนี้การค้าทั่วไป จำนวนเงิน 390 ล้านบาท และ มีการซื้อสินค้ารถไฟฟ้า จำนวนประมาณ 10,299 ล้านบาท

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น สุทธิ

ไตรมาส 1/2567 เทียบ ปี 2566

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น สุทธิไตรมาส 1 ปี 2567 มีจำนวน 7,915 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2566 เพิ่มขึ้น จำนวน 1,617 ล้านบาท ซึ่งในปี 2566 มีจำนวน 6,298 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการซื้อรถไฟฟ้า จาก บริษัท แอ๊บโซลูท แอสเซมบลี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราส่วนร้อยละ 45

ระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ย ไตรมาส 1 ปี 2567 อยู่ที่ 317 วัน เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนวันเพิ่มขึ้น 106 วัน ซึ่งในปี 2566 มีจำนวนวันชำระหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 211 วัน เนื่องจาก เจ้าหนี้ถัวเฉลี่ยในไตรมาส 1 ปี 2567 เพิ่มขึ้น จากปี 2566 จำนวน 1,762 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้า จะได้รับเงินจากบริษัทฯ ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้รับการจ่ายชำระค่าสินค้าจากลูกหนี้การค้า ซึ่งเป็นการจัดหาเงินแบบ Supplier credit

ในส่วนของเจ้าหนี้การค้าที่ไม่รวมเจ้าหนี้อื่น ไตรมาส 1 ปี 2567 จำนวน 7,019.59 ล้านบาท (มียอดยังไม่ถึงกำหนดชำระแล้ว 887.27 ล้านบาท (ร้อยละ 12.64) และยอดเกินกำหนดชำระแล้ว 6,132.32 ล้านบาท (ร้อยละ 87.36)) และ ปี 2566 จำนวน 5,526.22 ล้านบาท (มียอดยังไม่ถึงกำหนดชำระแล้ว 914.85 ล้านบาท (ร้อยละ 16.55) และเกินกำหนดชำระแล้ว 4,611.37 ล้านบาท (ร้อยละ 83.45))

สำหรับปี 2566 เทียบ ปี 2565

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น สุทธิปี 2566 มีจำนวน 6,298 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ปี 2565 เพิ่มขึ้น จำนวน 1,971 ล้านบาท ซึ่งในปี 2565 มีจำนวน 4,327 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการซื้อรถไฟฟ้า จาก บริษัท แอ๊บโซลูท แอสเซมบลี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในอัตราส่วนร้อยละ 45

ระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ย ปี 2566 อยู่ที่ 211 วัน เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนวันเพิ่มขึ้น 92 วัน ซึ่งในปี 2565 มีจำนวนวันชำระหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 119 วัน เนื่องจาก เจ้าหนี้ถัวเฉลี่ยใน ปี 2566 เพิ่มขึ้น จากปี 2565 จำนวน 2,873 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้า จะได้รับเงินจากบริษัทฯ ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้รับการจ่ายชำระค่าสินค้าจากลูกหนี้การค้า ซึ่งเป็นการจัดหาเงินแบบ Supplier credit

อัตรากำไรขั้นต้น (%)

ไตรมาส 1/2567 เทียบ ปี 2566

อัตรากำไรขั้นต้น ไตรมาส 1 ปี 2567 อยู่ที่ 7.29% เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนลดลง 1.83% ซึ่งในปี 2566 อยู่ที่ 9.12% เนื่องจาก รายการขายส่วนใหญ่ในไตรมาส 1 ปี 2567 เป็นรถบรรทุกหัวลาก ซึ่งในตลาดใช้รถดีเซลเป็นหลัก และราคาที่จำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับรถไฟฟ้า มีราคาที่แตกต่างกันมาก ดังนั้น ราคาขายที่ตั้งไว้จึงมีส่วนต่างระหว่างราคาขายและต้นทุนไม่สามารถบวกกำไรได้เยอะ ซึ่งส่งผลต่อกำไรขั้นต้นของกลุ่มกิจการ โดยในไตรมาส 1 ปี 2567 มีกำไรขั้นต้น 181 ล้านบาท และรายได้หลัก 2,487 ล้านบาท และในปี 2566 มีกำไรขั้นต้น : 848 ล้านบาท , รายได้หลัก 9,299 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 เทียบ ปี 2565

อัตรากำไรขั้นต้น ปี 2566 อยู่ที่ 9.12% เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนเพิ่มขึ้น 3.07% ซึ่งในปี 2565 อยู่ที่ 6.05% เนื่องจาก ปี 2565 เป็นปีแรกที่บริษัทฯ เริ่มมีรายได้จากการขายในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยสินค้าส่วนใหญ่ เป็นรถโดยสารขนาด 11 เมตร แต่ในปี 2566 บริษัทฯ ดำเนินการขายสินค้าทั้งปี โดยมีการจำหน่ายทั้งรถโดยสาร 11 เมตร และรถบรรทุกหัวลาก 10 ล้อ โดย ในปี 2566 มีกำไรขั้นต้น : 848 ล้านบาท , รายได้หลัก 9,299 ล้านบาท และ ปี 2565 มีกำไรขั้นต้น : 397 ล้านบาท , รายได้หลัก 6,564 ล้านบาท

อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (%)

ไตรมาส 1/2567 เทียบ ปี 2566

อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ ไตรมาส 1 ปี 2567 อยู่ที่ 2.33% เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนลดลง 5.78% ซึ่งในปี 2566 อยู่ที่ 8.11% เนื่องจาก ในไตรมาส 1 ปี 2567 บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม AAB จำนวน 13.72 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 58 ล้านบาท , รายได้หลัก 2,487 ล้านบาท แต่ในปี 2566 บริษัทฯ มีกำไรจากส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม AAB จำนวน 139 ล้านบาท ส่งผลให้มีกำไรสุทธิ : 763 ล้านบาท , รายได้หลัก 9,299 ล้านบาท

สำหรับปี 2566 เทียบ ปี 2565

อัตรากำไรสุทธิ ปี 2566 อยู่ที่ 8.11% เมื่อเทียบกับ ปี 2566 จำนวนเพิ่มขึ้น 4.44% ซึ่งในปี 2565 อยู่ที่ 3.67% เนื่องจาก ปี 2565 เป็นปีแรกที่บริษัทฯ เริ่มมีรายได้จากการขายในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยสินค้าส่วนใหญ่ เป็นรถโดยสารขนาด 11 เมตร แต่ในปี 2566 บริษัทฯ ดำเนินการขายสินค้าทั้งปี โดยมีการจำหน่ายทั้งรถโดยสาร 11 เมตร และรถบรรทุกหัวลาก 10 ล้อ โดย ในปี 2566 มีกำไรสุทธิ : 763 ล้านบาท , รายได้หลัก 9,299 ล้านบาท และ ปี 2565 มีกำไรสุทธิ : 243 ล้านบาท , รายได้หลัก 6,564 ล้านบาท

7. ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

8. ข้อความที่ระบุว่าบุคคลที่เกี่ยวโยงกันและ/หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ทั้งนี้ ให้ระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

เนื่องจากธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด และการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกัน ดังนั้นบุคคลที่มีความเกี่ยวโยงกันจะไม่สามารถเข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม ทั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น

9. ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่าผู้ถือหุ้นไม่ควรอนุมัติการเข้าทำรายการ เนื่องจากบริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะนำเงินเพิ่มทุนส่วนหนึ่งไปลงทุนเพื่อพัฒนาโรงงานผลิตของ AAB เพื่อรองรับการประกอบรถยนต์นั่งส่วนบุคคลแบบ OEM ซึ่งอาจมีความเสี่ยงเนื่องจากเป็นการลงทุนเพื่อต่อยอดธุรกิจปัจจุบันของบริษัท ในขณะที่ปัจจุบันบริษัทยังมีสัดส่วนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสุทธิค่อนข้างสูง โดยบริษัทจะต้องใช้ระยะเวลาที่ค่อนข้างนานในการเรียกชำระเงินจากลูกค้า ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดของบริษัทในอนาคต รวมถึงการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้กับบุคคลในวงจำกัดที่ราคาหุ้นละ 1.60 บาทต่อหุ้น รวมถึงการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิแบบไม่คิดมูลค่าโดยมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 8.00 บาทต่อหน่วย (เทียบเท่าราคาการใช้สิทธิ 1.60 บาทต่อหุ้น) ให้กับบุคคลในวงจำกัดในครั้งนี้เป็นราคาที่ต่ำกว่ามูลค่าทางบัญชีของบริษัทซึ่งมีมูลค่า 2.01 บาทต่อหุ้น อ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 โดยผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาเหตุผลและที่มาที่ไปของความเห็นดังกล่าว รวมถึงประโยชน์ ข้อดี ข้อเสีย และความเสี่ยงจากการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันในครั้งนี้ในรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ อย่างไรก็ตามการพิจารณาอนุมัติหรือไม่อนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นสำคัญ โดยหากบริษัทไม่ประสบความสำเร็จในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันในครั้งนี้ อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทจนอาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ และหากผลกระทบจากความเชื่อมั่นและสภาพคล่องทางการเงินดังกล่าวเกิดขึ้นจนบริษัทประสบปัญหาการขาดทุนจากการดำเนินงาน ก็จะส่งผลให้มูลค่าทางบัญชีของบริษัทลดลงในอนาคต

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่ระบุถึงความสมเหตุสมผลและประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทเมื่อเปรียบเทียบกับการตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระ

ถึงแม้ว่าที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ จะมีความเห็น ไม่เห็นด้วย กับการเข้าทำรายการ PP และ Warrant กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในครั้งนี้ ทั้งความเหมาะสมของรายการและความเหมาะสมของราคา แต่เนื่องจาก นายคณิสสร์ ศรีวชิระประภา เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ในด้านการจำหน่ายรถเชิงพาณิชย์ ที่เป็นที่ประจักษ์ต่อบุคคลทั่วไป อันส่งผลโดยตรงต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในอนาคต รวมถึงการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นรายอื่น ว่าผู้บริหารที่มีส่วนสำคัญของบริษัทฯ จะดำเนินการบริหารจัดการ อย่างเต็มความรู้ความสามารถ เพราะมีส่วนได้เสียในกิจการ ในฐานะของผู้ถือหุ้นคนสำคัญคนหนึ่ง และเงินเพิ่มทุนดังกล่าว ยังส่งผลถึงเสถียรภาพของกิจการ ที่เป็นผู้จำหน่ายรถไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ แบบครบวงจร อีกด้วยคณะกรรมการบริษัทผู้ซึ่งไม่มีส่วนได้เสียกับรายการดังกล่าว ได้พิจารณาด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวกับธุรกรรมรายเกี่ยวโยงกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในครั้งนี้แล้ว และมีความเห็นว่าธุรกรรมดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทจะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาข้อมูลที่บริษัท ได้เปิดเผยข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ และให้พิจารณารายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ซึ่งให้ความเห็นต่อความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของรายการที่เกี่ยวโยงกันต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขรายการที่เกี่ยวโยงกัน และความเห็นเกี่ยวกับการลงมติและเหตุผลประกอบอย่างถี่ถ้วน ก่อนพิจารณาใช้สิทธิในที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงและ/หรือผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้