

ส่วนที่ 1

สารสนเทศของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสริช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)  
เรื่อง รายงานที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ  
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสริช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 ของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสริช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 181,250,000 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ซึ่งนายประชา เทรตระกูล ปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และนายแดน เทรตระกูล ปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยทั้ง 2 ท่านจะเริ่มต้นความสัมพันธ์การเป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกันตามกฎหมายหลักทวิพย์ (Acting in Concert) เกี่ยวกับการถือหุ้นในบริษัทเป็นครั้งแรก โดยในที่นี้จะรวมเรียกนายประชา เทรตระกูล และนายแดน เทรตระกูลว่า (“กลุ่มเทรตระกูล”) โดยกลุ่มเทรตระกูลมีความประสงค์จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวเกินสิทธิ โดยคิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งในส่วนที่จองซื้อตามสิทธิ และเกินสิทธิเป็นจำนวนไม่เกิน 181,250,000 หุ้น คิดเป็นส่วนที่จองซื้อตามสิทธิประมาณ 25,473,361 หุ้น และจองซื้อเกินสิทธิประมาณ 155,776,639 หุ้น รายละเอียดที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทจะเข้าทำรายการหลังจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการได้ ซึ่งการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2564 กำหนดจะจัดขึ้นในวันที่ 9 เมษายน 2564 และคาดว่าจะดำเนินการได้แล้วเสร็จประมาณไตรมาสที่ 3 ปี 2564

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 นายประชา เทรตระกูล

ชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : นายประชา เทรตระกูล  
ตำแหน่งในบริษัท : ไม่มี  
ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่

2.2 นายแดน เทรตระกูล

ชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : นายแดน เทรตระกูล  
ตำแหน่งในบริษัท : ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ  
ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : เป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท

โดยการถือหุ้นในบริษัทของกลุ่มเหตระกูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนครั้งล่าสุด มีดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
กลุ่มเหตระกูล		
นายประชา เหตระกูล	24,576,400	9.66
นายแดน เหตระกูล	11,163,570	4.39
<b>รวม</b>	<b>35,739,970</b>	<b>14.05</b>

ที่มา: บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

ทั้งนี้ ไม่มีบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคล 258 ของบุคคลที่กระทำร่วมกัน (Concert Party) ถือหุ้นใน บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

### 3. คำอธิบายโดยทั่วไปเกี่ยวกับลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกันและลักษณะและขอบเขตส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 4/2564 ได้อนุมัติให้บริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม 127,149,873 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 217,774,873 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 181,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยกำหนดสัดส่วนการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในอัตรา 1.4030331 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยเศษของหุ้นบดทึง ที่ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 0.80 บาทต่อหุ้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นเดิมมีสิทธิจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนเกินสิทธิของตนตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ โดยผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อเกินกว่าสิทธิจะได้รับการจัดสรรหุ้นที่จองซื้อเกินกว่าสิทธิที่ต่อเมื่อมีหุ้นเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้จองซื้อตามสิทธิครบถ้วนทั้งหมดแล้วเท่านั้น

โดยที่นายประชา เหตระกูล ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ และนายแดน เหตระกูล ในฐานะผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการ ซึ่งไม่ได้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 4/2564 ได้มีหนังสือแจ้งต่อที่ประชุมว่า นายประชา เหตระกูล และนายแดน เหตระกูล มีความประสงค์ที่จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนที่ถืออยู่และจองซื้อเกินสิทธิเป็นจำนวนรวมไม่เกิน 181,250,000 หุ้น คิดเป็นส่วนที่จองซื้อตามสิทธิประมาณ 25,473,361 หุ้น และจองซื้อเกินสิทธิประมาณ 155,776,639 หุ้น ทั้งนี้การจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเกินสิทธิของนายประชา เหตระกูล และนายแดน เหตระกูลดังกล่าวข้างต้น ถือเป็นกรเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน") โดยรายการดังกล่าว เป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ที่มีมูลค่าสูงสุด คิดเป็นร้อยละ 121.81 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ตามงบการเงินรวมของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ เมื่อรวมรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ร้อยละ 0.26 จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 122.07 ของมูลค่าสินทรัพย์

ที่มีตัวตนสุทธิ รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการที่มีขนาดของรายการมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติการเข้าทำรายการของบริษัทนี้จะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ในการนี้ บริษัทได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ ไอ วิ โกลบอล จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผล และประโยชน์ต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้ส่งความเห็นดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้น

#### 4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ

ชื่อ : บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)  
 ประเภทกิจการ : บริษัทมหาชนจำกัด  
 ทุนจดทะเบียน : 320,536,266 บาท  
 ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : 254,299,746 บาท  
 จำนวนหุ้นชำระแล้ว : 254,299,746 หุ้น  
 มูลค่าที่ตราไว้ : 1.00 บาทต่อหุ้น  
 ลักษณะการดำเนินธุรกิจ : ธุรกิจหลักในปัจจุบันคือการเป็นผู้ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบครบวงจร (Total Enterprise Solution and Service Provider) มีผลิตภัณฑ์ที่บริษัทแม่และบริษัทย่อยพัฒนาขึ้นเองและผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายจากบริษัทชั้นนำของโลก รวมถึงการให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารด้านต่างๆ โดยแบ่งเป็นธุรกิจประเภทโครงการออกเป็น 5 กลุ่ม ได้แก่ ธุรกิจวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงแบบดิจิทัล ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อข้อมูล ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ และธุรกิจการซอฟต์แวร์โซลูชัน

#### สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

งบการเงินรวมของบริษัทปี 2561 – 2563 งวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคมของแต่ละปี สามารถสรุปได้ดังนี้

งบแสดงฐานะทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	31/12/2561	31/12/2562	31/12/2563
<b>สินทรัพย์</b>			
สินทรัพย์หมุนเวียน	717.23	626.96	545.94
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	484.71	452.44	407.17

งบแสดงฐานะทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	31/12/2561	31/12/2562	31/12/2563
<b>รวมสินทรัพย์</b>	1,201.93	1,079.40	953.11
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
หนี้สินหมุนเวียน	890.40	872.32	750.65
หนี้สินไม่หมุนเวียน	21.11	15.61	33.64
<b>รวมหนี้สิน</b>	911.51	887.92	784.28
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	290.43	191.47	168.83
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	1,201.93	1,079.40	953.11

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
รายได้จากการขายและบริการ	1,064.87	921.42	843.30
รายได้อื่น	15.01	31.17	98.96
<b>รวมรายได้</b>	1,079.88	952.59	942.26
ต้นทุนขายและบริการ	915.40	766.31	715.62
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	190.09	227.12	162.26
ต้นทุนทางการเงิน	28.51	30.94	31.51
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	1,134.00	1,024.37	909.39
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(2.38)	(2.61)	(3.88)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้</b>	(56.50)	(74.38)	28.99
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	4.34	30.17	4.17
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด</b>	(60.83)	(104.55)	24.82

ที่มา : งบการเงินรวมของบริษัทปี 2561 – 2563 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ด.

## 5. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณมูลค่ารวมของรายการ

บริษัทจะออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 181,250,000 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตรา 1.4030331 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 0.80 บาทต่อหุ้น โดยนายประชา เทรตะกุล และนายแดน เทรตะกุล ประสงค์จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวเกินสิทธิ คิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งในส่วนที่จองซื้อตามสิทธิและเกินสิทธิเป็นจำนวนไม่เกิน 181,250,000 หุ้น ทั้งนี้ปัจจุบัน นายประชา เทรตะกุล และนายแดน เทรตะกุล ถือหุ้นของบริษัทรวมกันอยู่จำนวน 35,739,970 หุ้น ดังนั้นหุ้นเพิ่มทุนที่จะได้รับจัดสรรตามสิทธิ จะมีจำนวนประมาณ 25,473,361 หุ้น และ หุ้นในส่วนที่จะจองซื้อส่วนที่เกินสิทธิจำนวนไม่เกิน 155,776,639 หุ้น โดยสามารถคำนวณมูลค่าของส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิได้ดังนี้

วิธีการคำนวณมูลค่า	รายละเอียดการคำนวณมูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ	ขนาดรายการ
มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2563	[มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเมื่อคิดจากมูลค่าหุ้นตามบัญชีของสิ่งตอบแทน / NTA ของบริษัทฯ] x 100 = [114.94 / 185.43] x 100	ร้อยละ 61.99

วิธีคำนวณมูลค่า	รายละเอียดการคำนวณมูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ	ขนาดรายการ
	โดยที่: - ส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 187.64 ล้านบาท (1) - จำนวนหุ้นสามัญชำระแล้วก่อนการเพิ่มทุนเท่ากับ 254,299,746 หุ้น (2) - มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 0.74 บาท (3) = (1)/(2) - จำนวนหุ้นส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเท่ากับ 155,776,639 หุ้น (4) - มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเท่ากับ 114.94 ล้านบาท (5) = (3)x(4) - มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) เท่ากับ 185.43 ล้านบาท (6)	
ราคาตลาด	[มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเมื่อคิดจากราคาตลาดของ สิ่งตอบแทน / NTA ของบริษัทฯ] x 100 = [225.88 / 185.43] x 100  โดยที่: - ราคาตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทย้อนหลัง 15 วันทำ การ ก่อนวันที่มีการประชุมคณะกรรมการในครั้ง นี้ หุ้นละ 1.45 บาท (1) - จำนวนหุ้นส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเท่ากับ 155,776,639 หุ้น (2) - มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเท่ากับ 225.88 ล้านบาท (3) = (1)x(2)	ร้อยละ 121.81
สิ่งตอบแทน	[มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเมื่อคิดจากราคาเสนอขาย หุ้นสามัญ / NTA ของบริษัทฯ] x 100 = [124.62 / 185.43] x 100  โดยที่: - ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ราคาหุ้นละ 0.80 บาท (1) - จำนวนหุ้นส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเท่ากับ 155,776,639 หุ้น (2) - มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิเท่ากับ 124.62 ล้านบาท (3) = (1)x(2)	ร้อยละ 67.21
<b>สรุปขนาดรายการเกี่ยวโยงในการเข้าทำรายการในครั้งนี้ (ขนาดรายการที่มีมูลค่าสูงสุด)</b>		<b>ร้อยละ 121.81</b>
รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา		ร้อยละ 0.26
<b>รวม</b>		<b>ร้อยละ 122.07</b>

หมายเหตุ: มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ตามงบการเงินรวมของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีมูลค่าเท่ากับ 185.43 ล้านบาท

## 6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและวิธีการชำระราคา

กลุ่มเหตุการณ์ประสงค์จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวเกินสิทธิ คิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งในส่วนที่จองซื้อตามสิทธิและเกินสิทธิเป็นจำนวนไม่เกิน 181,250,000 หุ้น ในปัจจุบันกลุ่มเหตุการณ์ถือหุ้นของบริษัทอยู่จำนวนรวม 35,739,970 หุ้น ดังนั้น หุ้นเพิ่มทุนที่จะได้รับจัดสรรตามสิทธิจะมีจำนวนประมาณ 25,473,361 หุ้น และกลุ่มเหตุการณ์จะจองซื้อส่วนที่เกินสิทธิไม่เกินจำนวน 155,776,639 หุ้น โดยราคาของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นในครั้งนี้เท่ากับหุ้นละ 0.80 บาท ดังนั้นจึงคิดเป็นมูลค่าของสิ่งตอบแทนเท่ากับ 124,621,311 บาท สำหรับวิธีการ

ชำระเงินนั้นจะต้องชำระภายในระยะเวลาที่จองซื้อ โดยชำระ เป็นเงินโอน หรือเช็ค หรือวิธีอื่น ๆ ตามวิธีที่ระบุในหนังสือแจ้งการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

**7. กรรมการที่มีส่วนได้เสียและ/หรือกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 โดยนายแดน เหดระกุล ซึ่งเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ไม่ได้เข้าร่วมประชุมในวาระนี้ และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

**8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 โดยไม่รวมกรรมการซึ่งเป็นบุคคลที่มีส่วนได้เสีย ได้แก่ นายแดน เหดระกุล ซึ่งไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงในที่ประชุมในวาระนี้ ได้พิจารณาข้อมูลที่เกี่ยวข้องแล้ว มีความเห็นว่าการเข้าทำรายการ ซึ่งได้แก่ การที่กลุ่มเหดระกุล ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจะจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นเกินสิทธินั้น มีวิธีการจองซื้อ ชำระเงิน และขั้นตอนในการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนที่ไม่ต่างจากผู้ถือหุ้นรายอื่น รวมถึงราคาเสนอขายหุ้นสามัญเป็นราคาเดียวกับราคาที่กำหนดให้เป็นราคาเสนอขายหุ้นสามัญให้กับผู้ถือหุ้นเดิมรายอื่นตามสัดส่วนการถือหุ้น

นอกจากนี้ เนื่องจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะได้รับการสนับสนุนจากผู้ถือหุ้นเดิมจนระดมทุนได้ครบถ้วนตามที่ต้องการ ดังนั้นการจองซื้อเกินสิทธิดังกล่าว จะช่วยให้สนับสนุนให้การระดมทุนของบริษัทในครั้งนี้ประสบความสำเร็จ และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่ออนุมัติทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งเห็นควรมอบอำนาจแก่คณะกรรมการบริการ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริการให้มีอำนาจในการดำเนินการที่ เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

**9. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 8**

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 2  
ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

1. ข้อมูลเบื้องต้น	
ชื่อบริษัท	: บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “IRCP”) International Research Corporation Public Company Limited
ประเภทธุรกิจ	: บริษัทประกอบธุรกิจหลัก 5 ประเภท ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> <li>1. กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงแบบดิจิทัล (Digital Broadcasting Solution)</li> <li>2. กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication)</li> <li>3. กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อข้อมูล (Information Technology)</li> <li>4. กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology)</li> <li>5. กลุ่มซอฟต์แวร์โซลูชัน (Software Solution)</li> </ol>
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107546000024
เว็บไซต์	: www.ircp.co.th
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: อาคารคอคัลมน์ ทาวเวอร์ เลขที่ 199 ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กทม. 10110
โทรศัพท์	: 02-171-8601
โทรสาร	: 02-171-8602
ทุนจดทะเบียน	: 320,536,266 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 320,536,266 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว	: 254,299,746 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 254,299,746 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

2. **ลักษณะการประกอบธุรกิจ**

2.1 **ประวัติความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ**

กลุ่มบริษัท IRCP มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารมายาวนาน ตลอด 34 ปีที่ผ่านมา IRCP ได้มีการขยายการดำเนินงานเข้าสู่ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างต่อเนื่อง มีผลงานสำคัญในระดับประเทศจำนวนมาก โดยได้มีการขยายสู่การดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทที่ประกอบด้วย 5 สายธุรกิจ คือ ธุรกิจวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงแบบดิจิทัล ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อข้อมูล ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ และธุรกิจการซอฟต์แวร์โซลูชัน และประกอบไปด้วย 4 กลุ่มบริษัทย่อย ซึ่งเป็นการขยายศักยภาพในการดำเนินธุรกิจให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าและรองรับความก้าวหน้าและแนวโน้มของเทคโนโลยีให้ครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น ซึ่งถือได้ว่าเป็นการให้บริการทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบเบ็ดเสร็จ และยังเป็นการกระจายความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจโดยไม่พึ่งพารายได้จากธุรกิจหรือลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งแต่เพียงอย่างเดียว

**การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา**

ปี	เหตุการณ์
2560	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรในบริษัท เพื่อให้การทำงานมีความคล่องตัว โปร่งใสและสามารถตรวจสอบซึ่งกันและกันได้ ทั้งนี้ ยังได้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอีกด้วย</li> </ul>
2561	<ul style="list-style-type: none"> <li>กลุ่มบริษัท ได้ปิดกิจการ บริษัท ไออาร์ซีพี คลาวด์ เซอร์วิส จำกัด (IRCP Cloud)</li> </ul>
2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) อยู่ในเกณฑ์ "ดีเลิศ" ด้วยคะแนน 99 คะแนน</li> <li>บริษัทได้รับการประเมินของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2562 ซึ่งอยู่ในระดับ 4 ดาว หรือดีมาก</li> <li>公司已ย้ายสำนักงานใหญ่จากพระราม 9 ไปยังอาคารคอคดล์มน์ทาวเวอร์ ชั้น 7</li> <li>หน่วยธุรกิจ AR ดำเนินงานภายใต้บริษัท IRCP ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตซ้ำซอฟต์แวร์ให้กับ Microsoft ประเภทรับจ้างผลิต OEM หยุดดำเนินการเนื่องจากทางบริษัท MICROSOFT LICENSING, GP ได้แจ้งขอยกเลิกสัญญาในส่วนธุรกิจดังกล่าว เนื่องจากสภาพธุรกิจในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงไปเป็นแบบ Digital Download ส่งผลให้การผลิตซ้ำแบบ DVD มีปริมาณน้อยลงจนไม่คุ้มค่า ต่อการดำเนินธุรกิจต่อ โดยสิ้นสุดสัญญาเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2562</li> </ul>

ที่มา: รายงานประจำปี 2562 ของบริษัท

2.2 **ลักษณะการประกอบธุรกิจ**

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการเป็นผู้ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบครบวงจร (Total Enterprise Solution and Service Provider) มีทั้งผลิตภัณฑ์ที่บริษัทแม่และบริษัทย่อยพัฒนาขึ้นเองและผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการ



แต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายจากบริษัทชั้นนำของโลก รวมถึงการให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารด้านต่างๆ โดยแบ่งเป็นธุรกิจประเภทโครงการออกเป็น 5 กลุ่มดังนี้

1. กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงแบบดิจิทัล (Digital Broadcasting Solution)  
บริษัทได้ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้ง บริหารโครงการ และบำรุงรักษาด้านระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงที่ทันสมัยแบบครบวงจร ตั้งแต่ปี 2556 โดยนำเสนออุปกรณ์ที่มีชื่อเสียงและคุณภาพชั้นนำของโลก และมีทีมงานที่มีประสบการณ์และผลงานเป็นที่ยอมรับในตลาด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด
2. กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication)  
บริษัทมีการดำเนินธุรกิจด้านโทรคมนาคมด้วยการเสนอบริการการเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้ง บริหารโครงการและบำรุงรักษาด้านระบบสื่อสารโทรคมนาคมที่ทันสมัยแบบครบวงจร โดยนำเสนออุปกรณ์ที่มีชื่อเสียงระดับและคุณภาพชั้นนำของโลกพร้อมด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์และผลงานเป็นที่ยอมรับในตลาด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด
3. กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อข้อมูล (Information Technology)  
กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อข้อมูล จะเป็นการปรับเปลี่ยนแนวคิดในการบริหารจัดการข้อมูลของลูกค้า เนื่องจากปัจจุบันในการดำเนินธุรกิจจะต้องใช้ข้อมูลจำนวนมากหรือ ที่เรียกกันว่า “Big Data” ดังนั้นนอกจากระบบเครือข่าย และความเสถียรของอินเทอร์เน็ตแล้ว ระบบในการจัดเก็บข้อมูลขนาดใหญ่จึงมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากัน ยิ่งไปกว่านั้นจำเป็นที่จะต้องมีการเตรียมข้อมูล (Data preparation) วิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก (Data Analytic) รวมถึงการแสดงความสัมพันธ์ในมิติที่แตกต่างของข้อมูลจำนวนมากได้อย่างมีประสิทธิภาพ (Data Visualization)
4. กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology)  
กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะหรือสมาร์ทซิตี้ (Smart City) จะเป็นกลุ่มธุรกิจใหม่ที่ตอบสนองต่อการพัฒนาเมืองขนาดใหญ่ในต่างจังหวัด และเมืองรองที่อยู่ในช่วงที่ต้องพัฒนาให้สอดคล้องกันต่อเนื่องกับเมืองใหญ่ ในระยะแรกส่วนใหญ่จะมุ่งเน้น เทคโนโลยี ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของประชาชน (Public Security Technology) และจากกรณีศึกษาเมืองอัจฉริยะในต่างประเทศจะพบว่า “กล้องวงจรปิด” (CCTV system) จะมีส่วนสำคัญในการเก็บภาพเหตุการณ์ในแต่ละช่วงเวลา เพื่อนำมาวิเคราะห์ด้วยภาพ (Image Processing Analysis) ว่าเกิดเหตุการณ์อะไรขึ้น ทั้งแบบทันทีทันใด (Real Time Search) และแบบค้นหาตามช่วงเวลา (Event Search) เช่น การค้นหา รถยนต์ (License Plate Recognition) หรือ การค้นหาบุคคลด้วยใบหน้า (Face Detection) เป็นต้น

5. กลุ่มซอฟต์แวร์โซลูชัน (Software Solution)

กลุ่มพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development) นอกจากจะเป็นการพัฒนาระบบงานตามความต้องการของผู้ใช้งานในหน่วยงานภาครัฐแล้ว จะต้องนำเสนอเทคโนโลยีดิจิทัลที่เหมาะสมกับพฤติกรรมผู้ใช้บริการของหน่วยงานภาครัฐนั้นด้วย ซึ่งบริษัทมีกระบวนการในการพัฒนาระบบงาน ตั้งแต่ สืบค้นเก็บความต้องการผู้ใช้งาน (Get Requirement) ออกแบบระบบ (System Design) จัดทำต้นแบบ (Prototype) พัฒนาโปรแกรม (Coding) และนำไปใช้งาน (Implementation) ซึ่งในตอนนี้บริษัทได้จัดให้มีทีมงานในการพัฒนา Software พร้อมทั้งมีการว่าจ้าง Outsourcing ที่มีคุณภาพ และยอมรับเงื่อนไขการทำงานของบริษัท และลูกค้าเข้ามาเป็นพันธมิตรในการทำงานร่วมกัน

2.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

---

บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 254,299,746 บาท ประกอบธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร มีบริษัทย่อยที่ดำเนินงานภายใต้บริษัทใหญ่อีก 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน), บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด, บริษัท สบายน์ อินทิเกรชั่น จำกัด, และบริษัทสิงห์คอม อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด โดยรายละเอียดการดำเนินงานของแต่ละบริษัทมีดังต่อไปนี้

บริษัทที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

1. **บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (IRCP)**

ดำเนินธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication Technology) โดยสามารถแบ่งการดำเนินธุรกิจออกเป็น 5 กลุ่มคือ กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงแบบดิจิทัล (Digital Broadcasting Solution) กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication) กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อข้อมูล (Information Technology) กลุ่มเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology) และกลุ่มซอฟต์แวร์โซลูชัน (Software Solution)

2. **บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) (ITG)**

ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอทีและอุปกรณ์เครือข่ายประเภทผลิตภัณฑ์ระดับองค์กร โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์เครือข่ายให้กับผู้ประกอบการ

3. **บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)**

ดำเนินธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนาระบบสารสนเทศ โดยบริการให้คำปรึกษาและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทที่ไม่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

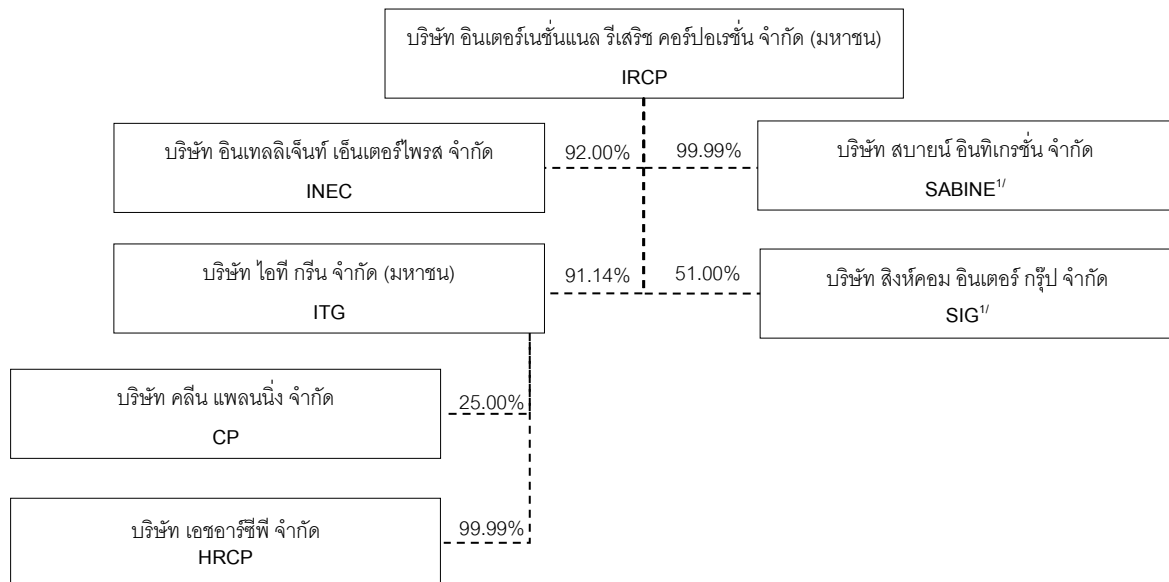
4. **บริษัท สบายน์ อินทิเกรชั่น จำกัด (SABINE)**

ดำเนินธุรกิจระบบสนับสนุนธุรกิจโทรคมนาคม โดยการเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้งพัฒนาระบบ บริหารโครงการ และบำรุงรักษาด้านระบบสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ

5. บริษัท สิงห์คอม อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด (SIG)

ที่ปรึกษาออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการด้านโทรคมนาคม โดยให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีสถานีฐาน ติดตั้ง รื้อถอน เพิ่มเติม อุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ ระบบไฟฟ้า และระบบโทรคมนาคม

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงเป็นแผนภาพได้ดังนี้



ที่มา: ข้อมูลของบริษัท

หมายเหตุ: 1/ ปัจจุบันไม่มีการประกอบธุรกิจ

3. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 6 มกราคม 2564 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอำนาจ ทองสถิตย์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2.	นายแดน เหนระกุล	ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ
3.	นายวรวิทย์ ชัยลิ้มปมนตรี	กรรมการ
4.	นาย นิคม วานิชวัฒนรำลึก	กรรมการ
5.	นายศิวัช แสงมณี	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
6.	นายเอกวัฒน์ พิริยะวรสกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
7.	น.ส.ชลธิชา จิตราอาภรณ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

ที่มา: หนังสือรับรองของบริษัท ฉบับลงวันที่ 6 มกราคม 2564

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ตามหนังสือรับรองฉบับลงวันที่ 6 มกราคม 2564 คือ นายแดน เหนระกุล และนายนิคม วานิชวัฒนรำลึก กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

4. ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 โดยมีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
1.	นาย ประชา เทตระกุล	24,576,400	9.66
2.	นาย แดน เทตระกุล	11,163,570	4.39
3.	นายพงษ์ศักดิ์ พงษ์นุเคราะห์ศิริ	10,157,100	3.99
4.	นาย วิเชียร ศรีมินินทร์นิมิต	7,867,100	3.09
5.	นาย ณรงค์ ฐานุธรรมกุล	5,353,200	2.11
6.	นาย ยงยุทธ พัวประเสริฐ	4,046,200	1.59
7.	นางสาวสุดาวรัตน์ พงษ์นุเคราะห์ศิริ	4,044,400	1.59
8.	นายณัฐพล เดือนสว่าง	3,547,480	1.39
9.	นาย นันทพันธ์ มัทธนนัญญ	3,500,000	1.38
10.	นาย ประเสริฐ รวมภักดีกุล	3,500,000	1.38
<b>รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก</b>		<b>77,755,450</b>	<b>30.58</b>
ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ		176,544,296	69.42
<b>รวมทั้งหมด</b>		<b>254,299,746</b>	<b>100.00</b>

ที่มา: บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563

5. รายการระหว่างกัน

รายได้และค่าใช้จ่ายกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท/รายการ	ลักษณะของรายการ	เงื่อนไข	ปี 2562 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพร์สคอมพิวติง จำกัด (INEC)	● รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบและรายได้จากการขาย: IRCP ให้คำปรึกษา และแก้ปัญหาด้านระบบสารสนเทศแบบครบวงจร	ราคาตกลงร่วมกัน	16.43	4.05
	● รายได้เงินปันผล	ตามการประกาศจ่าย	2.30	-
	● ดอกเบี้ยจ่าย: บริษัทกู้ยืมเงินจาก INEC	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน	-	0.01
บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	● รายได้อื่น: บริษัทได้รับสำหรับค่า Management Fee	ราคาตกลงร่วมกัน	0.72	-

ชื่อบริษัท/รายการ	ลักษณะของรายการ	เงื่อนไข	ปี 2562 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าใช้จ่ายเพื่อซื้อสินค้าและบริการ: บริษัทซื้ออุปกรณ์และบริการงานด้าน เครือข่ายระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ</li> </ul>	ราคาตกลงร่วมกัน	4.04	1.60
บริษัท สบายน์ อินทิเกรชั่น จำกัด (SABINE)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดอกเบี้ยจ่าย: บริษัทกู้ยืมเงินจาก SABINE</li> </ul>	ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน	2.07	2.09

ที่มา : งบการเงินรวมของบริษัทปี 2562 – 2563 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ด.

รายการคงค้างกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท/รายการ	ลักษณะของรายการ	เงื่อนไข	ปี 2562 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ ไพรส์คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</li> <li>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน</li> <li>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</li> </ul>	ราคาตกลงร่วมกัน  ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน  ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน	10.88  -  -	0.15  2.00  0.01
บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</li> </ul>	ราคาตกลงร่วมกัน	1.89	1.67
บริษัท สบายน์ อินทิเกรชั่น จำกัด (SABINE)	<ul style="list-style-type: none"> <li>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</li> </ul>	ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน	9.54	11.63
บริษัท สิงห์คอม อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด (SIG)	<ul style="list-style-type: none"> <li>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น</li> <li>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน</li> </ul>	ราคาตกลงร่วมกัน  ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน	1.21  35.00	1.53  37.30
กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน</li> </ul>	ตามสัญญาที่ตกลง ร่วมกัน	-	11.70

ที่มา : งบการเงินรวมของบริษัทปี 2562 – 2563 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ด.

6. **ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท**

งบแสดงฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2561 – 2563 มีดังนี้

สรุปฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
<b>สินทรัพย์</b>						
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	215.15	17.90	64.46	5.97	43.59	4.57
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	333.22	27.72	493.17	45.69	442.46	46.42
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระที่ครบกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	63.33	5.27	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	81.58	6.79	52.92	4.90	45.39	4.76
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	-	-	12.19	1.13	7.01	0.74
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	23.95	1.99	4.22	0.39	7.49	0.79
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>717.23</b>	<b>59.67</b>	<b>626.96</b>	<b>58.08</b>	<b>545.94</b>	<b>57.28</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	104.34	8.68	100.80	9.34	90.64	9.51
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	5.46	0.45	4.10	0.38	0.23	0.02
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	320.55	26.67	302.12	27.99	231.21	24.26
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	20.89	1.74	25.41	2.35	21.34	2.24
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	23.38	2.45
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.74	0.23	2.03	0.19	1.33	0.14
สิทธิการเช่า	0.79	0.07	-	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	11.80	0.98	0.80	0.07	0.89	0.09
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	-	-	9.25	0.86	21.34	2.24
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18.14	1.51	7.93	0.73	16.82	1.76
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>484.71</b>	<b>40.33</b>	<b>452.44</b>	<b>41.92</b>	<b>407.17</b>	<b>42.72</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>1,201.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,079.40</b>	<b>100.00</b>	<b>953.11</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	375.47	31.24	378.64	35.08	351.49	36.88
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	292.68	24.35	270.80	25.09	254.26	26.68
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	201.68	16.78	148.86	13.79	110.83	11.63
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.45	0.12	1.25	0.12	5.38	0.56

สรุปฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	11.70	1.23
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	-	-	0.16	0.02	-	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	58.32	5.40	9.53	1.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19.11	1.59	14.29	1.32	7.47	0.78
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>890.40</b>	<b>74.08</b>	<b>872.32</b>	<b>80.82</b>	<b>750.65</b>	<b>78.76</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1.51	0.13	0.26	0.02	18.30	1.92
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	0.42	0.04	0.07	0.01
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	19.60	1.63	14.93	1.38	15.27	1.60
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>21.11</b>	<b>1.76</b>	<b>15.61</b>	<b>1.45</b>	<b>33.64</b>	<b>3.53</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>911.51</b>	<b>75.84</b>	<b>887.92</b>	<b>82.26</b>	<b>784.28</b>	<b>82.29</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนจดทะเบียน	320.54	26.67	320.54	29.70	320.54	33.63
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว	254.30	21.16	254.30	23.56	254.30	26.68
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	117.15	9.75	117.15	10.85	117.15	12.29
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25.43	2.12	25.43	2.36	25.43	2.67
ยังไม่ได้จัดสรร	(90.13)	(7.50)	(185.81)	(17.21)	(209.24)	(21.95)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่</b>	<b>306.75</b>	<b>25.52</b>	<b>211.07</b>	<b>19.55</b>	<b>187.64</b>	<b>19.69</b>
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(16.33)	(1.36)	(19.59)	(1.82)	(18.82)	(1.97)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>290.43</b>	<b>24.16</b>	<b>191.47</b>	<b>17.74</b>	<b>168.83</b>	<b>17.71</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,201.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,079.40</b>	<b>100.00</b>	<b>953.11</b>	<b>100.00</b>

ที่มา : งบการเงินรวมของบริษัทปี 2561 – 2563 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

งบกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2561 – 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
<b>รายได้</b>						
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	441.28	40.86	392.38	41.19	355.52	37.73
รายได้จากการขาย	623.59	57.75	529.04	55.54	487.78	51.77
รายได้ดอกเบี้ย	4.79	0.44	18.13	1.90	12.60	1.34
รายได้อื่น	10.22	0.95	13.04	1.37	86.35	9.16
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,079.88</b>	<b>100.00</b>	<b>952.59</b>	<b>100.00</b>	<b>942.26</b>	<b>100.00</b>

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	390.74	36.18	302.54	31.76	301.30	31.98
ต้นทุนขาย	524.66	48.58	463.77	48.68	414.31	43.97
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	58.48	5.42	60.33	6.33	50.44	5.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	131.61	12.19	125.70	13.20	111.82	11.87
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	-	41.10	4.31	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>1,105.49</b>	<b>102.37</b>	<b>993.43</b>	<b>104.29</b>	<b>877.88</b>	<b>93.17</b>
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(25.61)</b>	<b>(2.37)</b>	<b>(40.83)</b>	<b>(4.29)</b>	<b>64.38</b>	<b>6.83</b>
ต้นทุนทางการเงิน	28.51	2.64	30.94	3.25	31.51	3.34
ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วม	2.38	0.22	2.61	0.27	3.88	0.41
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้</b>	<b>(56.50)</b>	<b>(5.23)</b>	<b>(74.38)</b>	<b>(7.81)</b>	<b>28.99</b>	<b>3.08</b>
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	4.34	0.40	30.17	3.17	4.17	0.44
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด</b>	<b>(60.83)</b>	<b>(5.63)</b>	<b>(104.55)</b>	<b>(10.98)</b>	<b>24.82</b>	<b>2.63</b>

ที่มา : งบการเงินรวมของบริษัทปี 2561 – 2563 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

### การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของปี 2563

รายได้รวมของบริษัทในปี 2563 มีจำนวนรวม 942.26 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 คิดเป็นอัตราร้อยละ 1.08 โดยมีรายละเอียดดังนี้

- รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบลดลงร้อยละ 9.39 สืบเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์โควิด-19 ที่มีผลต่อบางโครงการที่จำเป็นต้องมีการเดินทางเข้าปฏิบัติงานในพื้นที่ต่างจังหวัด ไม่สามารถเข้าทำงานได้ตามแผนงาน ทำให้การดำเนินงานและการส่งมอบงานมีความล่าช้ากว่าแผนงานที่วางไว้ ส่งผลให้ต้องขยายระยะเวลาการส่งมอบงานและกระทบต่อการรับรู้รายได้จากงานโครงการ
- รายได้จากการขายส่วนใหญ่มาจากการดำเนินงานของบริษัทย่อย ในปี 2563 มีรายได้จากการขายลดลงร้อยละ 7.80 เนื่องจากตลาดส่วนนี้มีการแข่งขันสูงทั้งในด้านผลิตภัณฑ์ ราคา และรูปแบบการจำหน่าย
- รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงินลดลงตามมูลค่าสัญญาที่ทยอยลดลงตามระยะเวลา
- รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 73.31 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 562.02 เนื่องจากบริษัทมีการปรับลดประมาณการหนี้สินจากคำวินิจฉัยอุทธรณ์ของกรมสรรพากรสำหรับรายการประเมินภาษีเงินได้นิติบุคคลปี 2557 จำนวน 38.87 ล้านบาท และมีการปรับลดประมาณการหนี้สินอื่นจำนวน 20.99 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทได้มีการบันทึกรายได้จากการคืนเงินค่าปรับจำนวน 14.52 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายรวมของบริษัทในปี 2563 มีจำนวนรวม 877.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน คิดเป็นอัตราร้อยละ 11.63 โดยมีรายละเอียดดังนี้



- ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบลดลงร้อยละ 0.41 ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายลดลงร้อยละ 10.66 และ 16.38 ตามลำดับ ซึ่งสอดคล้องกับรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบและรายได้จากการขายที่ลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 13.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 11.04 ซึ่งเป็นผลมาจากการควบคุมค่าใช้จ่ายดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย
- ในปีก่อนบริษัทมีค่าใช้จ่ายอื่นจำนวน 41.10 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการบันทึกรับรู้ภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการประเมินภาษี

ต้นทุนทางการเงินของปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 0.57 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 1.85 เนื่องจากการเบิกใช้สินเชื่อกองเงินที่ทางธนาคารจัดให้สำหรับงานโครงการ ซึ่งเป็นไปตามแผนงานปกติ

ในปี 2563 บริษัทมีส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทรวมจำนวน 3.88 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนซึ่งมีส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทรวมจำนวน 2.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 48.67

ภาษีเงินได้นิติบุคคลปี 2563 ลดลงจากปีก่อนจำนวน 26 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 86.17 เนื่องจากปีก่อนมีการปรับปรุงรายการรับรู้ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายภาษีและโอนกลับสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่รับรู้ในงวดก่อนๆเป็นค่าใช้จ่าย

ดังที่กล่าวมาข้างต้น ผลประกอบการของบริษัทสำหรับปี 2563 มีผลกำไรสุทธิจำนวน 24.82 ล้านบาท ในขณะที่ปีก่อนมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 104.55 ล้านบาท ผลกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ ปี 2563 มีจำนวน 7.50 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 101.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 107.39