

**สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เทคโนโลยี เอ็นพีเอ็น จำกัด (มหาชน)
เกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท อินเวนท์เทค ซิสเท็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่พิเศษที่ 1/2569 ของบริษัท เทคโนโลยี เอ็นพีเอ็น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2569 เวลา 14.00 น. คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท อินเวนท์เทค ซิสเท็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด (“Inventech”) โดยการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน Inventech จากบริษัท เอ.ไพรม์ วิชั่น จำกัด (“เอ.ไพรม์”) และผู้ถือหุ้นปัจจุบันรายย่อยของ Inventech (รวมเรียก “ผู้ขายหุ้น Inventech”) รวมถึงอนุมัติการเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นใน Inventech และข้อตกลงใด ๆ รวมถึงสัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าลงทุนใน Inventech รวมถึงการมอบอำนาจที่เกี่ยวข้องกับการเข้าลงทุนใน Inventech (“ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech”)

สืบเนื่องจากแผนการขยายธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีความประสงค์ในการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจ Tech โดยฝ่ายบริหารของบริษัทเล็งเห็นว่าธุรกิจ Tech เป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตในการสร้างรายได้ ความสามารถขยายตัวอย่างรวดเร็ว และมีต้นทุนในการดำเนินงานค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับธุรกิจอื่น นอกจากนี้ ธุรกิจ Tech ถือว่าเป็นธุรกิจที่สอดคล้องกับทิศทางเมกะเทรนด์ (Mega Trend) ซึ่งได้แก่ การเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล (Digital Transformation)

ในเดือนมิถุนายน 2568 บริษัทได้มีการเข้าลงทุนในบริษัท เพย์จีนิคส์ จำกัด (“PayGenix”) (เดิมชื่อ บริษัท จิยูเพย์ จำกัด) และเริ่มรับรู้ผลการดำเนินงานของ PayGenix ตั้งแต่ช่วงปลายเดือน มิถุนายน 2568 โดยภายหลังจากที่บริษัทรับรู้ผลการดำเนินงานของ PayGenix ส่งผลให้ผลการดำเนินงานในงบการเงินรวมของบริษัทสามารถรับรู้รายได้ได้กว่า 19.5 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 2 ปี 2568 และ 130.7 ล้านบาทในไตรมาสที่ 3 ปี 2568 ทั้งนี้ กำไรจากธุรกิจให้บริการรับชำระเงินของ PayGenix ส่งผลให้ผลการดำเนินงานของบริษัทปรับตัวดีขึ้นจากขาดทุนติดลบเป็นกำไร โดยบริษัทสามารถรับรู้ผลกำไรสุทธิในงวด 3 เดือนจากไตรมาสที่ 3 ปี 2568 ที่ 57.4 ล้านบาท

อย่างไรก็ดี เพื่อต่อยอดศักยภาพในการเติบโตในการสร้างรายได้ ฝ่ายบริหารได้มีการศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าลงทุนธุรกิจ Tech เพิ่มเติม ฝ่ายบริหารได้มีการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนใน Inventech

ในการเข้าลงทุนใน Inventech ในครั้งนี้ บริษัทมีแผนจะเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน Inventech โดยแบ่งออกเป็น หุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น และหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 96,078 หุ้น รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 196,078 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท จากผู้ขายหุ้น Inventech โดยมูลค่าการเข้าลงทุนใน Inventech ประกอบด้วย 1) ค่าหุ้นจำนวน 360,000,000 บาท และ 2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่เข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech จำนวนไม่เกิน 60,000,000 บาท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่ามูลค่าการลงทุนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,000,000 บาท โดยบริษัทจะชำระด้วยเงินสดทั้งจำนวน และมีรายละเอียดเงื่อนไขการชำระเงิน ดังที่ระบุในข้อ 6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

บริษัท อินเวนท์เทค ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้นำในการให้บริการระบบประชุมผู้ถือหุ้นแบบครบวงจร (one-stop service) ที่มีมาตรฐานการบริการสูงสุด ให้แก่กลุ่มลูกค้าบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) โดย Inventech เป็นผู้พัฒนาระบบประชุมผู้ถือหุ้น ในนามระบบ Inventech Connect ซึ่งระบบดังกล่าวรองรับการจัดประชุมทั้งรูปแบบการประชุมออฟไลน์ (Physical meeting) การประชุมออนไลน์ (Online meeting) และการประชุมออนไลน์และออฟไลน์ (Hybrid meeting) นอกจากนี้ ระบบ Inventech Connect ได้ถูกออกแบบมาให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อรองรับทุกความต้องการของบริษัทจดทะเบียน โดยมีฟีเจอร์และฟังก์ชันที่รองรับความต้องการของบริษัทจดทะเบียน และผู้ถือหุ้น เช่น ระบบโหวตออนไลน์แบบเรียลไทม์ (e-Voting) แสดงผลคะแนนโหวตทันที พร้อมสรุปผลการประชุมอัตโนมัติ ระบบบันทึกการประชุม ปลอดภัยและตรวจสอบได้ ระบบรองรับการลงทะเบียนทุกรูปแบบ สำหรับทั้งผู้ถือหุ้น ผู้มอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะ รวมถึงรองรับการนำเข้า e-Proxy จากศูนย์ฝากหลักทรัพย์ ระบบประมวลผลคะแนนเสียง (Voting) ที่ทันสมัย รองรับการทำคะแนนด้วยสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และการโหวต “One Share One Vote” หรือ “Cumulative Voting” ตามเงื่อนไขบริษัท หรือ รองรับการใช้งานแบบหลายแพลตฟอร์ม และหลายภาษา เป็นต้น ทั้งนี้ ระบบ Inventech Connect ได้รับการรองรับมาตรฐาน ISO 27001 และถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในการประชุม และผ่านการประเมินความสอดคล้องจากสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA)

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา Inventech ได้ให้บริการระบบประชุมผู้ถือหุ้นแบบครบวงจร (one-stop service) แก่บริษัทจดทะเบียนชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ โดยได้รับการยอมรับในการให้บริการที่มีคุณภาพสูงและประสิทธิภาพจากระบบ Inventech Connect ซึ่งได้รับความเชื่อมั่นจากบริษัทจดทะเบียนในกลุ่ม SET 50 และ SET 100 ด้วยความเชี่ยวชาญและการบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าอย่างครบถ้วน Inventech ยังคงครองตำแหน่งผู้นำในตลาดนี้ โดย ณ วันที่ 14 ธันวาคม 2568 มีบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ทั้งสิ้น 868 บริษัท และมีจำนวนบริษัทที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยเฉลี่ยต่อปี²อยู่ที่ 30 บริษัท ซึ่งสะท้อนถึงการเติบโตอย่างต่อเนื่องของบริษัทจดทะเบียนในตลาด โดยบริษัทในกลุ่ม SET 50 และ SET 100 เลือกใช้บริการของ Inventech ถึงร้อยละ 60.0 และร้อยละ 49.0 ตามลำดับ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความไว้วางใจที่บริษัทชั้นนำมีต่อ Inventech ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นในวันสำคัญต่าง ๆ ที่ต้องการความเป็นมืออาชีพและความเชี่ยวชาญในการดำเนินการ

¹ ตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งรวมถึง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และ ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (MAI)

² อัตราการเติบโตเฉลี่ย อ้างอิงจากสถิติข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนใหม่ จากฐานข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 10 ปี (2559 – 2568)



เนื่องจากกลุ่มลูกค้าหลักของ Inventech เป็นบริษัทจดทะเบียนที่ใช้บริการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยตามข้อบังคับของกฎหมายแล้ว บริษัทจดทะเบียนจะต้องจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (Annual General Meeting of Shareholders) ภายใน 4 เดือนนับจากวันสิ้นรอบปีบัญชี ดังนั้น ในช่วงระหว่างเดือนมีนาคมถึงเมษายน จะถือเป็นช่วง High Season ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นแก่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

อย่างไรก็ดี ในช่วงที่เหลือของปี Inventech จะมุ่งเน้นการพัฒนาระบบและเทคโนโลยีต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับประสิทธิภาพและความทันสมัยของบริการ ไม่เพียงแต่การพัฒนากระบวนการประชุมผู้ถือหุ้น แต่ยังรวมถึงการพัฒนาระบบและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่ตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าหลัก เช่น กลุ่มบริษัทจดทะเบียน, บริษัทมหาชน และบริษัทจำกัด โดยมุ่งหวังให้การพัฒนาเหล่านี้สามารถตอบโจทย์และเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานได้สูงสุด นอกจากนี้ Inventech ยังเน้นการนำเสนอระบบและผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ให้แก่กลุ่มลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างรายได้จากการให้บริการระบบและผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ตลอดทั้งปี และเพิ่มความหลากหลายให้กับแหล่งรายได้ของบริษัท

โดยระบบและผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ของ Inventech แบ่งออกเป็น

1) ระบบประชุมอื่น ๆ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- ระบบจัดการประชุมคณะกรรมการ หรือในนามระบบ Convene ซึ่งเป็นซอฟต์แวร์สำหรับทำงานและบริหารงานร่วมกันของคณะกรรมการ และผู้บริหาร
- ระบบประชุมวิดีโอคอนเฟอเรนซ์และหมู่บ้านจัดสรร หรือในนามระบบ Smile Connect ซึ่งรองรับการจัดประชุมทุกรูปแบบด้วยระบบที่มีมาตรฐานและครอบคลุมทุกฟังก์ชันของงานประชุม
- ระบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้นกู้และกองทรัสต์ และ
- ระบบการจัดประชุมสัมมนา i-Connect

2) ผลิภัณฑ์และบริการอื่น ๆ ที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองความต้องการเฉพาะของกลุ่มลูกค้าทั้งบริษัทจดทะเบียนและบริษัทจำกัด โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- บริการเว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ (IR Website) เป็นการให้บริการพัฒนาเว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ ที่จะช่วยให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทจดทะเบียน ในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง แม่นยำ โดยมีระบบ Auto Feed ข้อมูลของบริษัทแบบ Real time และระบบหลังบ้านที่ช่วยในการจัดการแก้ไขข้อมูลภายในเว็บไซต์ได้อย่างรวดเร็ว และง่ายดาย
- ระบบบริหารจัดการข้อมูลบริษัทและทะเบียนหุ้น (Agnes System) ระบบงานเลขานุการบริษัท โดยรองรับการจัดเก็บข้อมูลหุ้นจดทะเบียน เพิ่มทุน ลดทุน และชำระหุ้น รองรับการจัดเก็บข้อมูลบุคคลทั้งรูปแบบบุคคลธรรมดา นิติบุคคล กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น รองรับงานทะเบียนหุ้น เป็นต้น



ทั้งนี้ จากการที่ฝ่ายบริหารได้ทำการศึกษาการเข้าลงทุนใน Inventech รวมถึงการตรวจสอบสถานะบริษัทในด้านบัญชี ภาษี และกฎหมาย พบว่าการเข้าลงทุนใน Inventech เป็นกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจ Tech ตามแผนการขยายธุรกิจของบริษัท

1. การเข้าลงทุนใน Inventech สอดคล้องกับแผนธุรกิจของบริษัทที่ต้องการลงทุนในธุรกิจ Tech

Inventech เป็นบริษัทที่ให้บริการในด้านสื่อเทคโนโลยี (Technology Media) ซึ่งมีการพัฒนาระบบประชุมต่าง ๆ ให้แก่กลุ่มบริษัทจดทะเบียน และให้บริการระบบสนับสนุนกลุ่มบริษัทจดทะเบียนและบริษัทจำกัด ดังนั้น การเข้าลงทุนใน Inventech สามารถเสริมสร้างความมั่นคงและการเติบโตในระยะยาวของบริษัท โดยฝ่ายบริหารเล็งเห็นว่า Inventech มีโอกาสในการขยายตลาดและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน นอกจากนี้ การลงทุนใน Inventech ยังช่วยให้บริษัทสามารถเข้าถึงเทคโนโลยี และนวัตกรรมที่สามารถนำไปปรับใช้ในธุรกิจอื่น ๆ ของกลุ่มบริษัท รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการภายในของบริษัทและการให้บริการแก่ลูกค้า การขยายธุรกิจไปยังธุรกิจ Tech ในด้านให้บริการในด้านสื่อเทคโนโลยี จะช่วยเปิดโอกาสใหม่ ๆ ในการสร้างรายได้ และขยายฐานลูกค้าให้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะช่วยเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัทในระยะยาว

2. การเข้าลงทุนในครั้งนี้ช่วยกระจายความเสี่ยงจากธุรกิจเดิมและช่วยเพิ่มสัดส่วนรายได้ให้กับบริษัท

การเข้าลงทุนใน Inventech ช่วยกระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพิงแหล่งรายได้จากธุรกิจให้บริการรับชำระเงินของ PayGenix และเพิ่มความหลากหลายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเฉพาะในธุรกิจ Tech ซึ่งเป็นหนึ่งในเป้าหมายหลักของแผนธุรกิจในการขยายตลาดและเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน การลงทุนใน Inventech ไม่เพียงแต่ช่วยเพิ่มสัดส่วนรายได้ใหม่ที่มีความหลากหลาย แต่ยังช่วยเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินของบริษัทในระยะยาว โดยการมีแหล่งรายได้จากธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตอย่างมั่นคงจะช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้จากแหล่งเดียว ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาดและ

เศรษฐกิจได้ดีขึ้น และมีโอกาสในการเติบโตที่ยั่งยืนในอนาคต ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทสามารถเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นได้ในระยะยาว

3. ได้ทีมผู้บริหารและพนักงานที่มีประสบการณ์และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจการให้บริการระบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ภายหลังจากการเข้าลงทุนใน Inventech ผู้บริหารเดิมจะยังคงดำรงตำแหน่งผู้บริหารต่อไปอย่างน้อย 5 ปี ภายใต้สัญญา Management Agreement ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถรักษาความต่อเนื่องในการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น ผู้บริหารเดิมมีความเข้าใจลึกซึ้งเกี่ยวกับธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินงานของ Inventech ซึ่งเป็นข้อได้เปรียบสำคัญในการรักษาเสถียรภาพและพัฒนาแนวทางการบริหารที่มีประสิทธิภาพ การที่ผู้บริหารเดิมยังคงอยู่จะทำให้ทีมงานและผู้บริหารใหม่สามารถเรียนรู้จากประสบการณ์และกลยุทธ์การบริหารที่ได้รับการพิสูจน์แล้ว การทำงานร่วมกันในระยะยาวจะช่วยเสริมสร้างความมั่นคง และเพิ่มศักยภาพในการขยายธุรกิจอย่างยั่งยืนในอนาคต

4. มีทรัพยากรเพิ่มเติม ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งและขับเคลื่อนการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

เนื่องจาก Inventech มีช่วง High Season ในเดือนมีนาคมถึงเมษายน ซึ่งเป็นช่วงเวลาที่มีความต้องการบริการจากบริษัทจดทะเบียนสูง ดังนั้นในช่วงที่เหลือของปี บริษัทจะสามารถใช้ทรัพยากรจาก ทีมพัฒนาระบบ และ ทีมขายของ Inventech ที่มีอยู่ เพื่อช่วยในการพัฒนาและเสริมสร้างธุรกิจในกลุ่มของบริษัทเพิ่มเติม การมีทรัพยากรเพิ่มเติมนี้จะช่วยให้บริษัทสามารถขยายขอบเขตการดำเนินงานและเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาระบบและผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิผล ตลอดจนเสริมสร้างการเติบโตและเพิ่มรายได้จากการให้บริการที่หลากหลายมากขึ้นในระยะยาว

อนึ่ง ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech ของบริษัทดังกล่าวข้างต้นเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (**“ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”**) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แล้ว พบว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 66.6 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินของบริษัท ฉบับสอบทานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 ทั้งนี้ เมื่อรวมรายการดังกล่าวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะเท่ากับร้อยละ 84.6 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงถือเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ กล่าวคือ มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี (1) ทำายประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น

ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมถึงแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม

นอกจากนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech มีลักษณะเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

อนึ่ง ผู้ขายหุ้น Inventech ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และบุคคลต่อไปนี้ของบริษัท ได้แก่ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว การเข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech ในครั้งนี้จึงไม่เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

ดังนั้น บริษัทจึงขอเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

สำหรับการลงทุนใน Inventech ดังกล่าว บริษัท ผู้ขายหุ้น Inventech และ/หรือ คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง จะร่วมกันลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น ภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้บริษัทซื้อกิจการ Inventech ในเดือนกุมภาพันธ์ ปี 2569 ทั้งนี้ บริษัทคาดว่าธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech จะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2569 หรือวันอื่นใดตามที่คู่สัญญาอาจตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษร

อนึ่ง ในการเข้าลงทุนในหุ้นของ Inventech นั้น คู่สัญญาได้ตกลงข้อกำหนดและเงื่อนไขในการซื้อขายหุ้นร่วมกัน โดยการเข้าลงทุนใน Inventech จะเสร็จสมบูรณ์ต่อเมื่อ (ก) ภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติธุรกรรม การเข้าลงทุนใน Inventech รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว และ (ข) ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องแล้ว ตามที่คู่สัญญาจะได้ตกลงร่วมกัน ทั้งนี้ เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นใน Inventech มีรายละเอียดดังนี้

- (1) บริษัทมีความพึงพอใจต่อผลการตรวจสอบสถานะกิจการของ Inventech ในด้านต่าง ๆ

- (2) ไม่มีเหตุการณ์ใด ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้
- (3) ผู้ขายทุกรายซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ Inventech ได้รับการอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของตนใน Inventech จากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด (แล้วแต่กรณี)
- (4) ผู้ขายต้องดำเนินการภายในเกี่ยวกับการจัดทำและส่งมอบเอกสารต่าง ๆ ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น
- (5) ผู้ขายดำเนินการให้กรรมการชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งหมดแก่ Inventech และส่งมอบหลักฐานการชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแก่ผู้ซื้อเพื่อตรวจสอบ
- (6) ผู้ขายดำเนินการให้ Inventech บันทึกการด้อยค่าสินทรัพย์ (impairment) และ/หรือการตัดหนี้ (write-off) สินทรัพย์ และ/หรือหนี้สินในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ สิ้นงวด 31 ธันวาคม 2568 ตามที่คู่สัญญาตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษร
- (7) ผู้ขายต้องดำเนินการให้ที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Inventech มีมติอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ (ก) อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 3 ราย ซึ่งเสนอชื่อโดยผู้ซื้อ 2 ท่าน และเสนอชื่อโดยผู้ขาย 1 ท่าน (ข) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการบริษัทตามที่ผู้ซื้อกำหนด (ค) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการส่งจ่ายของบัญชีธนาคารของบริษัท

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

2.1 ผู้ขายหุ้น

- (1) บริษัท เอ.ไพรม์ วิชั่น จำกัด

ชื่อบริษัท	บริษัท เอ.ไพรม์ วิชั่น จำกัด
วัตถุประสงค์	ประกอบธุรกิจด้านพาณิชย์กรรมและการจัดซื้อจัดหา ประกอบกิจการรับจ้างให้บริการเป็นที่ปรึกษาประกอบกิจการให้บริการเป็นที่ปรึกษาด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงให้บริการที่ปรึกษาด้านการบริหารและการตลาด
ทุนจดทะเบียนและโครงสร้างการถือหุ้น	บริษัท เอ.ไพรม์ วิชั่น จำกัด มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ต่อหุ้น โดยมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้

	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
	นางสาววรัฏฐ์ อากาศวิภาต	6,000	60.00
	นายณัฐวัฒน์ ประสพอารยา	4,000	40.00
	Total	10,000	100
โครงสร้างกรรมการ	บริษัท เอ.ไพรม์ วิชั่น จำกัด มีกรรมการ 1 คน ได้แก่ นายธิตติ เกียรติศิริ		
ความสัมพันธ์กับบริษัท	ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ ผู้ขายหุ้นเป็นบุคคลภายนอกซึ่งเป็นอิสระจากบริษัท และไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน		

(2) นายธิตติ เกียรติศิริ

ชื่อ	นายธิตติ เกียรติศิริ
ความสัมพันธ์กับบริษัท	ณ วันที่เปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ ผู้ขายหุ้นเป็นบุคคลภายนอกซึ่งเป็นอิสระจากบริษัท และไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

อนึ่ง เนื่องจากผู้ขายหุ้น Inventech ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และบุคคลต่อไปนี้ของบริษัฯ ได้แก่ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว ดังนั้น การเข้าทำรายการระหว่างบุคคลดังกล่าวจึงไม่เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทมีแผนจะเข้าลงทุนใน Inventech ซึ่งเป็นผู้ประกอบการและผู้เชี่ยวชาญในการให้บริการระบบประชุมและบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องแบบครบวงจร ซึ่งรวมถึง บริการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริการงานเว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางสื่อสารข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนไปยังนักลงทุน บริการระบบบริหารจัดการข้อมูลบริษัทและทะเบียนหุ้น บริการระบบบริหารจัดการการประชุมบอร์ด ระบบประชุมนิติบุคคลอาคารชุดและหมู่บ้านจัดสรรซึ่งรองรับการจัดประชุมทุกรูปแบบและถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ด้วยเทคโนโลยีที่ได้มาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทมีแผนจะเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน Inventech จำนวน 196,078 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดของ Inventech จากผู้ขายหุ้น Inventech ภายใต้เงื่อนไขสัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัท ผู้ขายหุ้น Inventech และ/หรือ คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง จะร่วมกันลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น ภายในเดือนกุมภาพันธ์ ปี 2569

4. รายละเอียดของสินทรัพย์สินค้าได้มา

หุ้นสามัญของ Inventech จำนวน 100,000 หุ้น และหุ้นบุริมสิทธิของ Inventech จำนวน 96,078 หุ้น รวมทั้งสิ้น 196,078 หุ้น (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่กำหนดไว้แล้วทั้งหมดของ Inventech) โดยสินทรัพย์ที่ได้มามีมูลค่าการลงทุนรวมทั้งสิ้น 360,000,000 บาท บวกเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่เข้าทำธุรกรรมลงทุนใน Inventech จำนวนไม่เกิน 60,000,000 บาท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่ามูลค่าการลงทุนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,000,000 บาท โดยบริษัทจะชำระด้วยเงินสดทั้งจำนวน และมีรายละเอียดเงื่อนไขการชำระเงิน ดังที่ระบุในข้อ 6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

4.1 ข้อมูลทั่วไปของ Inventech

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเวนทเทค ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด		
ที่อยู่จดทะเบียน	88/60-61 ซอยรามคำแหง 53 (จันทร์ศรีราชา) แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง จังหวัด กรุงเทพมหานคร 10310		
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105537069783		
วันจดทะเบียนบริษัท	16 มิถุนายน 2537		
ทุนจดทะเบียน	19,607,800 บาท		
โครงสร้างการถือหุ้น	ปัจจุบัน		
	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
	บริษัท เอ.ไพรม์วิชั่น จำกัด	196,077	99.9998
	นายกิติ เกียรติศิริ	1	0.0001
	Total	196,078	100
ทั้งนี้ Inventech และผู้ขายหุ้น Inventech ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัท และไม่ใช่นักลงทุนที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตามนัยของ ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน			

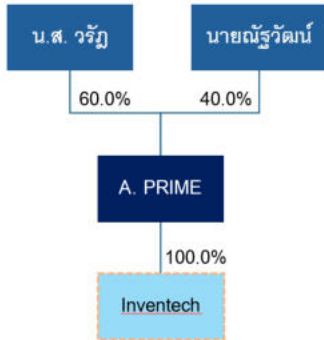
	<p>หลังบริษัทเข้าลงทุน</p> <table border="1" data-bbox="552 277 1437 607"> <thead> <tr> <th>ผู้ถือหุ้น</th> <th>จำนวนหุ้น (หุ้น)</th> <th>สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>บริษัท</td> <td>196,077</td> <td>99.9998</td> </tr> <tr> <td>นายวงศวิวัฒน์ เหมะ</td> <td>1</td> <td>0.0001</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td>196,078</td> <td>100</td> </tr> </tbody> </table> <p>หมายเหตุ ภายหลังบริษัทเข้าลงทุนใน Inventech บริษัทจะถือหุ้นใน Inventech ในอัตราร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Inventech ซึ่งส่งผลให้ Inventech มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และผู้ขายจะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยขายหุ้น Inventech อีกจำนวน 1 หุ้นให้แก่ นายวงศวิวัฒน์ เหมะ</p>	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)	บริษัท	196,077	99.9998	นายวงศวิวัฒน์ เหมะ	1	0.0001	Total	196,078	100
ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)											
บริษัท	196,077	99.9998											
นายวงศวิวัฒน์ เหมะ	1	0.0001											
Total	196,078	100											
<p>โครงสร้างกรรมการ</p>	<p><u>ปัจจุบัน</u></p> <p>คณะกรรมการ ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 2 ท่าน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) นางสาวรัฐ อากาศวิภาต (2) นายณัฐวิวัฒน์ ประสพอารยา <p><u>หลังบริษัทย่อยของบริษัทเข้าลงทุน</u></p> <p>ภายหลังการเข้าลงทุน บริษัทจะแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทจำนวน 2 ท่าน เพื่อดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของ Inventech และกรรมการที่แต่งตั้งโดยผู้ขายจำนวน 1 ท่าน รวมทั้งสิ้น 3 ท่าน โดยคณะกรรมการประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) นายวงศวิวัฒน์ เหมะ (2) นายธิตติ ศิริไพโรจน์ (3) นางสาวรัฐ อากาศวิภาต <p>ทั้งนี้ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามจะต้องลงนามร่วมกันจำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นายวงศวิวัฒน์ เหมะ หรือ นายธิตติ ศิริไพโรจน์ และนางสาวรัฐ อากาศวิภาต</p>												
<p>ประเภทธุรกิจ</p>	<p>ประกอบธุรกิจการจัดทำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามวัตถุประสงค์ของผู้ใช้ รวมถึงเป็นผู้ให้บริการระบบประตุมและบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องแบบครบวงจร</p>												

ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech นั้น บริษัทจะเข้าซื้อหุ้นใน Inventech ซึ่งมีรายละเอียดตามตารางข้างต้น จากผู้ขายหุ้น Inventech โดยภายหลังจากธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech เสร็จสมบูรณ์ บริษัทจะถือหุ้น Inventech ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Inventech ตามสัญญาซื้อขายหุ้นและ

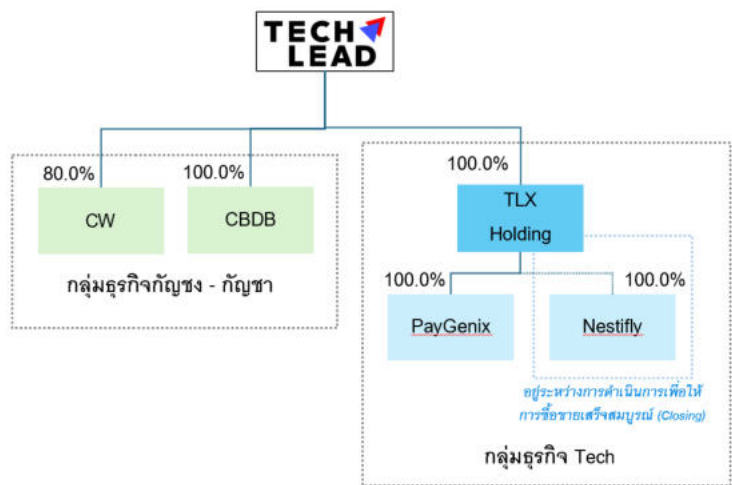
สัญญาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้ Inventech มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ทั้งนี้ โครงสร้างกลุ่มบริษัทก่อนและภายหลังจากการเข้าลงทุนใน Inventech มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

โครงสร้างผู้ถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ

โครงสร้างผู้ถือหุ้น Inventech ก่อนเข้าทำรายการ



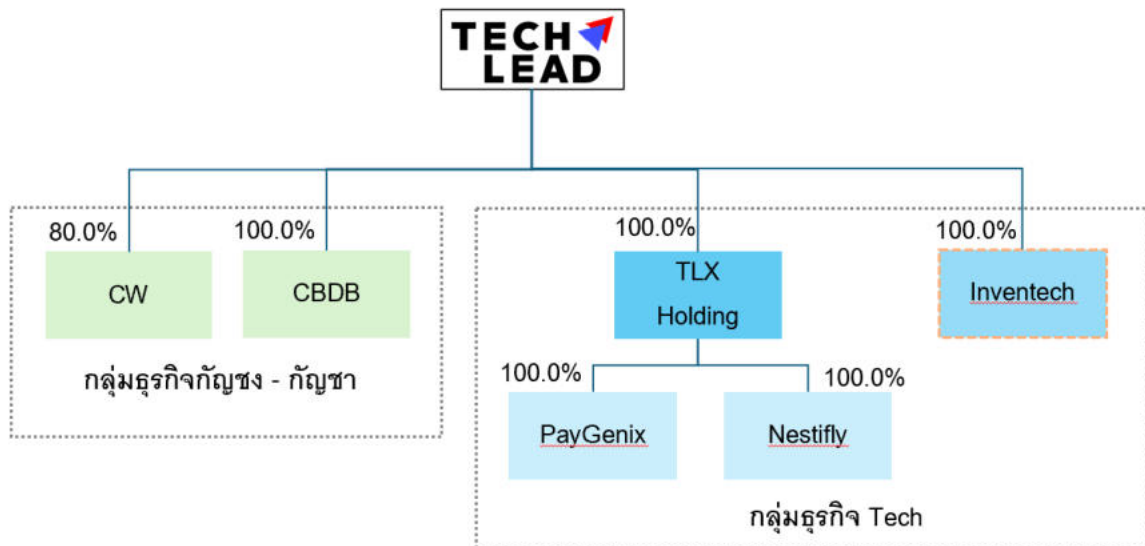
โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทก่อนเข้าทำรายการ



หมายเหตุ: ในปัจจุบันกลุ่มธุรกิจภัยงากังงาอยู่ระหว่างการระดมทุนเฉพาะปลูก

โครงสร้างผู้ถือหุ้นภายหลังจากการเข้าทำรายการ

โครงสร้างผู้ถือหุ้นบริษัทภายหลังจากการเข้าทำรายการ



หมายเหตุ: ในปัจจุบันกลุ่มธุรกิจภัยงากังงาอยู่ระหว่างการระดมทุนเฉพาะปลูก

4.2 ข้อมูลทางการเงินของ Inventech

Inventech	ปี 2565 ตรวจสอบ แล้ว	ปี 2566 ตรวจสอบ แล้ว	ปี 2567 ตรวจสอบ แล้ว	9 เดือน ปี 2568 ³
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์รวม	38.7	43.3	49.4	
หนี้สินรวม	5.1	5.2	6.2	
ส่วนของผู้ถือหุ้น	33.6	38.1	43.2	
งบกำไรขาดทุน				
รายได้จากการขายหรือการให้บริการ	40.5	47.2	51.5	51.5
รายได้อื่น	0.1	0.2	0.7	0.5
รายได้รวม	40.7	47.4	52.2	52.0
ต้นทุนขายหรือการให้บริการ	(24.6)	(27.1)	(28.6)	(27.1)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(10.9)	(10.7)	(13.3)	(10.4)
รวมค่าใช้จ่าย	(35.5)	(37.8)	(41.9)	(37.6)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี	5.2	9.6	10.3	14.4
ต้นทุนทางการเงิน	0.0	0.0	0.0	0.0
กำไร(ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5.2	9.6	10.3	14.4
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(1.6)	(2.1)	(2.2)	(2.9)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	3.6	7.5	8.0	11.5

หมายเหตุ : งบการเงินจัดทำโดยผู้สอบบัญชีจากบริษัท ทีที อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล ออดิท จำกัด

Inventech ไม่ได้มีการจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงินในระหว่างงวด อย่างไรก็ตาม Inventech จะมีการจัดทำงบแสดงฐานะทางการเงินในสิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม ของทุก ๆ ปี ทั้งนี้ ในวันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบเงินสดใน Inventech เพื่อชำระเงินสด ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ให้แก่ เอ.ไพรม์ ตามเงื่อนไขการชำระเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างในสัญญาซื้อขายหุ้น และภายใน 3 วัน นับจากวันที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงร่วมกันในงบการเงินของ Inventech สิ้นสุด ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ บริษัทจะชำระรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดให้แก่ เอ.ไพรม์ โดยมูลค่ารายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดที่ชำระส่วนนี้จะถูกหักด้วยมูลค่าเงินสด ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ที่บริษัทได้ชำระให้แก่ เอ.ไพรม์ ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ทั้งนี้ การคำนวณรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดจะคำนวณจากเงินสดทั้งหมดโดยหักหนี้สินต่าง ๆ ที่มีใน Inventech

³ งบการเงิน ณ สิ้นงวด วันที่ 30 กันยายน 2568 ที่ได้รับจากการตรวจสอบสถานะทางบัญชี โดยบริษัท ทีที เอ็กพิต จำกัด

5. ขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน โดยบริษัทใช้ข้อมูลตามงบการเงินของบริษัท ฉบับสอบทานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 ในการคำนวณขนาดรายการ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาด รายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)*	$\frac{\text{NTA ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{NTA ของบริษัท}^*}$	$\frac{43.2 \times 100\% \times 100}{376.5}$	ร้อยละ 11.5
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}$	ไม่สามารถคำนวณตามเกณฑ์นี้ได้ เนื่องจากบริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุน	
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ⁴	$\frac{\text{มูลค่ารายการที่ได้รับ} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$	$\frac{420.0 \times 100}{630.7}$	ร้อยละ 66.6
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระราคาสินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	

*มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงินของบริษัท	งบการเงินรวมฉบับสอบทาน ของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 (ล้านบาท)
สินทรัพย์	630.7
หัก : สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ไม่รวมสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดรายได้หลัก	80.7
หัก : หนี้สินรวม	172.0
หัก : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.5
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	376.5

ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech ของบริษัทดังกล่าวข้างต้นเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตาม

⁴ การเข้าทำรายการมีมูลค่าตอบแทนค่าหุ้นจำนวน 360 ล้านบาท และประมาณการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ จำนวนไม่เกิน 60 ล้านบาท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่ามูลค่าตอบแทนการเข้าลงทุนในบริษัทเป้าหมายทั้งหมดจะมีจำนวนไม่เกิน 420 ล้านบาท โดยบริษัทจะชำระด้วยเงินสดทั้งจำนวน

เกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แล้ว พบว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 66.6 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยคำนวณจากงบการเงินของบริษัท ฉบับสอบทานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2568 ทั้งนี้ เมื่อรวมรายการดังกล่าวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนเข้าทำรายการในครั้งนี้ จะเท่ากับร้อยละ 84.6 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงถือเป็นรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ กล่าวคือ มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี (1) ทำประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมถึงแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม

นอกจากนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech มีลักษณะเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech ที่บริษัทจะต้องชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ขายหุ้น Inventech มีมูลค่าการลงทุนรวม 360,000,000 บาท บวกเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่เข้าทำธุรกรรมลงทุนใน Inventech จำนวนไม่เกิน 60,000,000 บาท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่ามูลค่าการลงทุนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,000,000 บาท โดยบริษัทจะชำระด้วยเงินสดทั้งจำนวน

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้างที่เกิดขึ้นจริงตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่การซื้อหุ้นเสร็จสมบูรณ์มีจำนวนมากกว่าที่ฝ่ายบริหารคาดการณ์ไว้ที่ 60,000,000 บาท จนส่งผลให้มูลค่าการลงทุนรวมเกินกว่า 420,000,000 บาท บริษัทจะชำระเงินสำหรับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech รวมจำนวนไม่เกิน 420,000,000 บาท

ทั้งนี้ หากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้าง ณ วันที่ซื้อหุ้นเสร็จสมบูรณ์มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าที่ฝ่ายบริหารคาดการณ์ไว้ที่ 60,000,000 บาท ส่งผลให้มูลค่าการลงทุนรวมต่ำกว่า 420,000,000 บาท บริษัทจะชำระเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินตามจำนวนที่เกิดขึ้นจริง ณ วันที่การซื้อหุ้นเสร็จสมบูรณ์

โดยการชำระมูลค่ารายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้างดังกล่าว ให้เป็นไปตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่การซื้อหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหารของ Inventech และได้รับการตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้ขายแล้ว

โดยบริษัทจะชำระค่าหุ้นใน Inventech จำนวน 360,000,000 บาท ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมด ภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องสำเร็จ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการชำระเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างอยู่ใน Inventech โดยแบ่งออกเป็น

- 1) ร้อยละ 80 ของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้างใน Inventech ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องสำเร็จ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้อง และ
- 2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้าง ณ วันที่ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech เสร็จสมบูรณ์ ภายใน 3 วัน ภายหลังจากที่ผู้ขายนำส่งงบการเงินของบริษัทเป้าหมาย ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทเป้าหมาย และคู่สัญญาได้ตกลงร่วมกันในงบการเงินของบริษัทเป้าหมาย ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์แล้ว โดยบริษัทจะนำเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดร้อยละ 80 ของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้างใน Inventech ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ที่บริษัทได้มีการชำระแล้ว หักออกจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้าง ณ วันที่ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech เสร็จสมบูรณ์

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

การกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนในการเข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ Inventech นั้น บริษัทพิจารณาเปรียบเทียบกับมูลค่ายุติธรรมของสิ่งที่ได้รับซึ่งได้แก่ หุ้นทั้งหมดของ Inventech ในสัดส่วนร้อยละ 100.00

โดยเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของหุ้นทั้งหมดของ Inventech ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ Inventech ประเมินโดยอ้างอิงวิธีการคำนวณตามวิธีคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งสอดคล้องกับแผนธุรกิจของ Inventech ในการพัฒนาระบบและผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ที่จะช่วยเสริมสร้างการเติบโตและเพิ่มรายได้จากการให้บริการที่หลากหลายในกลุ่มของบริษัทเพิ่มเติม ภายหลังจากธุรกรรมการเข้าลงทุนใน Inventech ดังนั้น บริษัทเห็นว่าการประเมินมูลค่าด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิ เป็นวิธีที่สามารถสะท้อนถึงความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดของ Inventech ได้อย่างเหมาะสม และสามารถสะท้อนถึงมูลค่าที่แท้จริงของหุ้นทั้งหมดของ Inventech ได้ และสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการอ้างอิงมีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย	2568	2573	2578
รายได้จากการบริการ				
1.1 ธุรกิจการให้บริการจัดประชุม AGM - EGM				
จำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด (เติบโตเฉลี่ย ที่ 21 บริษัท/ปี อ้างอิงจากสถิติข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนใหม่ ย้อนหลัง 10 ปี (2016 – 2025))	บริษัท	870	975	1080
ส่วนแบ่งการตลาด AGM โดย Inventech	%ต่อปี	25%	31%	35% - 37.5%
อัตราส่วนการจัดประชุม EGM ต่อ AGM	%ต่อAGM	21%		
ค่าบริการเฉลี่ยต่อครั้ง (เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ทุกๆ 2 ปี)	ล้านบาท ต่อครั้ง	0.21	0.24	0.27
1.2 ธุรกิจการให้บริการอื่น ๆ				
สัดส่วนรายได้จากธุรกิจให้บริการอื่น ๆ ต่อรายได้รวม	% ต่อ รายได้รวม	3.1	8.2	11.6
ต้นทุนจากการบริการ				
สัดส่วนต้นทุนการให้บริการต่อรายได้จากการบริการ	%ต่อรายได้	ค่าเฉลี่ยปี 2566 – 2568 ที่เกิดขึ้นจริงเท่ากับ 35.4% คงที่ตลอดประมาณการ		
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร				
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร		ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารคงที่ โดยมีอัตราการเติบโตที่ร้อยละ 3 ต่อปี		

ทั้งนี้ บริษัทได้พิจารณาการเข้าลงทุนในหุ้นทั้งหมดของ Inventech แล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม เนื่องจากการเข้าลงทุนใน Inventech สอดคล้องกับแผนการขยายธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นการต่อยอดการให้บริการในธุรกิจ Tech ของบริษัท นอกจากนี้ การเข้าลงทุนดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทมีบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเพิ่มเติม จากการเข้าทำสัญญาให้บริการบริหารจัดการ (Management Agreement) ระหว่างบริษัทกับผู้บริหารเดิมของ Inventech ซึ่งจะสามารถถ่ายทอดความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และกลยุทธ์การบริหารดังกล่าว ให้แก่ทีมงานและผู้บริหารของบริษัท เพื่อต่อยอดธุรกิจของบริษัทในอนาคต จากการประมาณการมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดสุทธิของ Inventech อยู่ระหว่าง 479 – 544 ล้านบาท โดยบริษัทคาดว่าจะการเข้าลงทุนใน Inventech จะสามารถสร้างผลตอบแทนในการลงทุน (Investment Return) ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 12 ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการลงทุนของบริษัท และมีระยะเวลาคืนทุน (Payback Period) ประมาณ 12 ปี ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัทในระยะยาว

8. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

บริษัทได้มาซึ่งหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิของ Inventech จำนวน 196,078 หุ้น (คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Inventech) มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยสินทรัพย์ที่ได้มามีมูลค่ารวม 360,000,000 บาท บวกเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่เข้าทำธุรกรรมลงทุนใน Inventech ซึ่งฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่าจำนวนไม่เกิน 60,000,000 บาท ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่ามูลค่าการลงทุนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,000,000 บาท โดยบริษัทจะชำระด้วยเงินสดทั้งจำนวน และมีรายละเอียดเงื่อนไขการชำระเงิน ดังที่ระบุในข้อ 6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้างที่เกิดขึ้นจริงตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ มีจำนวนมากกว่าที่ฝ่ายบริหารคาดการณ์ไว้ที่ 60,000,000 บาท จนส่งผลให้มูลค่าการลงทุนรวมเกินกว่า 420,000,000 บาท บริษัทจะชำระเงินสำหรับธุรกรรมการลงทุนใน Inventech รวมจำนวนไม่เกิน 420,000,000 บาท

ทั้งนี้ หากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้าง ณ วันที่ซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ มีจำนวนต่ำกว่ามูลค่าที่ฝ่ายบริหารคาดการณ์ไว้ที่ 60,000,000 บาท ส่งผลให้มูลค่าการลงทุนรวมต่ำกว่า 420,000,000 บาท บริษัทจะชำระเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินตามจำนวนที่เกิดขึ้นจริง ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์

โดยการชำระมูลค่ารายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงค้างดังกล่าว ให้เป็นไปตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหารของ Inventech และได้รับการตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและผู้ขายแล้ว

9. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

ธุรกรรมการลงทุนใน Inventech จะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขที่กำหนดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น รวมถึงข้อตกลงและสัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ โดยข้อกำหนดของสัญญาซื้อขายหุ้นที่สำคัญสามารถสรุปได้ ดังนี้

9.1 สัญญาซื้อขายหุ้น

<p>คู่สัญญา</p>	<p>ผู้ขาย: บริษัท เอ.ไพรม์ วิชั่น จำกัด</p> <p>ผู้ซื้อ: บริษัท</p> <p>ผู้รับรอง: (1) นางสาวรัฐ อากาศวิภาต และ (2) นายณัฐวัฒน์ ประสพอารยา</p>
<p>หุ้นที่ซื้อขาย</p>	<p>หุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น และหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 96,078 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ Inventech</p>
<p>ราคาซื้อขาย</p>	<p>มูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,000,000 บาท ประกอบไปด้วย 1) มูลค่าหุ้น Inventech มูลค่า 360,000,000 บาท และ 2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่เข้าทำธุรกรรมการลงทุนใน Inventech จำนวนไม่เกิน 60,000,000 บาท</p> <p>โดยบริษัทจะชำระค่าหุ้นใน Inventech จำนวน 360,000,000 บาท ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องสำเร็จ</p>

	<p>หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นและสัญญาอื่นใดที่เกี่ยวข้องดังกล่าว</p> <p>ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการชำระเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ค้างอยู่ใน Inventech โดยแบ่งออกเป็น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ในวันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ผู้ซื้อตกลงชำระเงินสดในสัดส่วนร้อยละ 80 ของเงินสด ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยจะมีการคำนวณตามสูตรและวิธีการที่กำหนด⁵ 2) ผู้ซื้อตกลงจะชำระรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดภายใน 3 วันภายหลังจากที่ผู้ขายนำส่งงบการเงินของบริษัทเป้าหมาย ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทเป้าหมาย และคู่สัญญาได้ตกลงร่วมกันในงบการเงินของบริษัทเป้าหมาย ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์แล้ว โดยจะมีการคำนวณตามสูตรและวิธีการที่กำหนด⁶ 3) คู่สัญญาตกลงว่ามูลค่าที่ผู้ซื้อจะชำระในข้อ (2) จะถูกหักด้วยมูลค่ารายการเงินสดในสัดส่วนร้อยละ 80 ของเงินสด ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ในข้อ (1)
<p>การโอนหุ้น และวันที่โอนหุ้น (Closing date)</p>	<p>ภายใน 3 วันทำการหลังจากที่คู่สัญญาได้บรรลุผลสำเร็จของการปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น โดยเงื่อนไขเกี่ยวกับการชำระราคาเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น</p>
<p>เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ*</p>	<ol style="list-style-type: none"> (1) บริษัทที่มีความพึงพอใจต่อผลการตรวจสอบสถานะกิจการของ Inventech ในด้านต่าง ๆ (ได้แก่ การดำเนินธุรกิจ บัญชี การเงิน กฎหมายและภาษีอากร) (2) ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมีเหตุอันควรจะคาดได้ว่าจะเกิดขึ้นซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อ Inventech หรือขัดขวางการทำธุรกรรมในครั้งนี้ (3) ผู้ขายทุกรายซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ Inventech ได้รับการอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของตนใน Inventech จากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/

⁵ เงินสด ณ สิ้นงวด 31 ธันวาคม 2568 = เงินสด + สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

⁶ รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ = เงินสด + ลูกหนี้การค้า + รายได้ค้างรับ + ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า + เงินทดลองจ่ายพนักงาน + เงินให้กู้ยืม + สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - เจ้าหนี้การค้า - โบนัสค้างจ่าย - ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น - ภาษี หัก ณ ที่จ่าย - เจ้าหนี้กรมสรรพากร - เงินสมทบประกันสังคมค้างจ่าย + เงินสดได้รับชำระคืนจากกิจกรรมการผู้จัดการ +/- รายการเทียบเท่าเงินสดอื่นใดที่คู่สัญญาตกลงกัน

	<p>หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่กฎหมายกำหนด (แล้วแต่กรณี)</p> <p>(4) ผู้ขายต้องดำเนินการภายในเกี่ยวกับการจัดทำและส่งมอบเอกสารต่าง ๆ ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น</p> <p>(5) ผู้ขายดำเนินการให้กรรมการชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งหมดแก่ Inventech และส่งมอบหลักฐานการชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแก่ผู้ซื้อเพื่อตรวจสอบ</p> <p>(6) ผู้ขายดำเนินการให้ Inventech บันทึกการด้อยค่าสินทรัพย์ (impairment) และ/หรือการตัดหนี้ (write-off) สินทรัพย์ และ/หรือหนี้สินในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ สิ้นงวดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ตามที่คู่สัญญาตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษร⁷</p> <p>(7) ผู้ขายต้องดำเนินการให้ที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Inventech มีมติอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ (ก) อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการใหม่จำนวน 3 ราย ซึ่งเสนอชื่อโดยผู้ซื้อ 2 ท่าน และเสนอชื่อโดยผู้ขาย 1 ท่าน (ข) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการบริษัทตามที่ผู้ซื้อกำหนด (ค) อนุมัติการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการส่งจ่ายของบัญชีธนาคารของบริษัท</p>
<p>ข้อตกลงดำเนินการภายหลังวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์</p>	<p>ผู้ขายมีหน้าที่ส่งมอบงบการเงินของ Inventech ซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทเป้าหมายภายใน 45 วัน ภายหลังจากวันที่การซื้อขายเสร็จสมบูรณ์</p>

*หมายเหตุ บริษัทคาดว่าธุรกรรมกรเข้าลงทุนใน Inventech จะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2569 หรือวันอื่นใดตามที่คู่สัญญาอาจตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษร

บริษัทตกลงที่จะชำระรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ ให้แก่ เอ.ไพรม์ โดยคาดการณ์ว่าบริษัทจะเข้าลงทุนใน Inventech เสร็จสมบูรณ์ภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2569 ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของ Inventech ประเมินการรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขการชำระรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสด แบ่งออกเป็น 2 งวด ดังนี้

- 1) ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ บริษัทจะดำเนินการชำระเงินจำนวนเท่ากับ ร้อยละ 80.0 ของรายการเงินสดของ Inventech ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยรายการเงินสดประกอบด้วย เงินสด และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย ทั้งนี้ จากการประมาณของฝ่ายบริหารของ Inventech รายการเงินสดของ Inventech ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวนประมาณ 55 ล้านบาท โดยมูลค่าที่บริษัทจะต้องชำระให้แก่

⁷ การบันทึกด้อยค่าหรือตัดหนี้สินทรัพย์ของ Inventech ไม่ส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขาย เนื่องจากราคาซื้อขายหุ้นของ Inventech เป็นราคาที่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายได้ตกลงร่วมกัน โดยอ้างอิงจากการประเมินมูลค่ากระแสเงินสดของธุรกิจ ที่คำนวณตามวิธีคิดลดด้วยกระแสเงินสด

เอ.ไพรม์ ณ วันที่รัฐกรรมเสร็จสมบูรณ์ เป็นจำนวนประมาณ 44 ล้านบาท (คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 10.4 ของราคาซื้อขาย จำนวน 420 ล้านบาท) และ

- 2) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงร่วมกันในงบการเงินของ Inventech สิ้นสุด ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ บริษัทจะชำระรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดให้แก่ เอ.ไพรม์ โดยรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดคำนวณจาก เงินสด รวมถึง ลูกหนี้การค้า รายได้ค้างรับ และรายการเงินสดค้างรับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท หักออกด้วย เจ้าหนี้การค้า ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และรายการเงินสดค้างจ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม วัตถุประสงค์ มูลค่ารายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดที่จะชำระให้แก่ เอ.ไพรม์ จะหักด้วยจำนวนเงินสดร้อยละ 80.0 ของรายการเงินสดของ Inventech ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ที่ชำระไปแล้ว ณ วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์

อย่างไรก็ตาม การชำระรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจะเกิดขึ้นเมื่อคู่สัญญาบรรลุผลสำเร็จของการปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น ทั้งนี้ การชำระรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดถือเป็นเงื่อนไขการชำระเงินตามปกติ เนื่องจากรายการเงินสดและเทียบเท่าเงินสดถือเป็นส่วนหนึ่งของผลการดำเนินงานของบริษัทที่ผู้ขายจะต้องได้รับจากการดำเนินงานของ Inventech ก่อนวันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ อย่างไรก็ตาม เมื่อการซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ บริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นใน Inventech ซึ่งจะมีจำนวนเงินสดและเทียบเท่าเงินสดเท่ากับจำนวนที่บริษัทชำระให้ผู้ขาย

9.2 สัญญาให้บริการด้านการบริหารจัดการ (Management Agreement)

คู่สัญญา	บริษัท, บริษัท อินเวนเทค ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด, และผู้บริหารของ Inventech กล่าวคือ (1) นางสาววรัฏฐ์ อากาศวิภาต และ (2) นายณัฐวัฒน์ ประสพ อารยา
เงื่อนไขที่สำคัญ	<ol style="list-style-type: none"> (1) ระยะเวลาสัญญา 5 ปี นับจากวันที่ซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ (2) ผู้บริหารของ Inventech ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตามที่บริษัทกำหนด และมีหน้าที่บริหารจัดการธุรกิจ กำหนดทิศทางเชิงกลยุทธ์ นโยบายการบริหาร และควบคุมต้นทุนของ Inventech โดยอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท โดยผู้บริหารของ Inventech จะได้รับค่าตอบแทน ดังรายละเอียดต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> (1) ค่าตอบแทนสำหรับการปฏิบัติหน้าที่เป็นรายเดือน ตามที่คู่สัญญาตกลงกัน (2) ค่าตอบแทนพิเศษ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับผลการดำเนินงานของบริษัท เป้าหมายในช่วงระยะเวลา 4 ปีติดต่อกัน โดยเริ่มนับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2570 – 31 ธันวาคม 2573

	(3) เงื่อนไขรักษาความลับระยะเวลา 10 ปี ภายหลังจากสิ้นสุดสัญญาให้บริการด้านการบริหารจัดการ
<p>ข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจ</p>	<p>ผู้บริหารตกลงไม่ดำเนินการดังต่อไปนี้ ตลอดระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ผู้ขายไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท หรือตลอดระยะเวลา 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ผู้ขายไม่ได้เป็นลูกจ้าง หรือที่ปรึกษา หรือผู้บริหารของบริษัท (แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสิ้นสุดลงภายหลัง)⁸</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) ประกอบธุรกิจแข่งขัน ไม่ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่น หรือบริษัทคู่แข่ง ซึ่งประกอบธุรกิจที่มีลักษณะคล้ายคลึงหรือประเภทเดียวกันกับธุรกิจของบริษัท เป้าหมาย (2) ชักชวนหรือห้ามไม่ให้ติดต่อบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าวเป็นหรือเคยเป็นลูกค้าที่ติดต่อกับบริษัทมาก่อนระหว่าง 12 (สิบสอง) เดือน (3) ชักชวนหรือพยายามชักชวนบุคคลใดไม่ให้ติดต่อบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าวเป็นหรือเคยเป็นลูกค้าที่ติดต่อกับบริษัทมาก่อนระหว่าง 12 (สิบสอง) เดือน หรือ (4) จ้างหรือพยายามชักชวนให้พ้นจากการเป็นลูกจ้างของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าวเป็นลูกจ้างที่สำคัญของบริษัท <p>โดยหากมีการฝ่าฝืนเงื่อนไขการไม่แข่งขันตามข้อกำหนดในข้อนี้ บริษัทมีสิทธิเรียกร้องค่าเสียหายตามที่ตกลงกันได้</p>

10. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัท

บริษัทคาดว่าจะการเข้าทำธุรกรรมการลงทุนใน Inventech ในครั้งนี้ จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น เนื่องด้วย Inventech เป็นบริษัทที่ให้บริการในด้านสื่อเทคโนโลยี (Technology Media) ซึ่งให้บริการระบบประชุมผู้ถือหุ้นแบบครบวงจร (one-stop service) แก่บริษัทจดทะเบียนชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ และได้รับความเชื่อมั่นจากบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง สะท้อนจากเลือกใช้บริการระบบการประชุมของ Inventech จากบริษัทในกลุ่ม SET 50 และ SET 100 ในสัดส่วนร้อยละ 60.0 และร้อยละ 49.0 ตามลำดับ อีกทั้งยังได้รับการยอมรับในการให้บริการที่มีคุณภาพสูง ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในการประชุม และผ่านการประเมินความสอดคล้องจากสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA)

ทั้งนี้ บริษัทเห็นว่าการการลงทุนใน Inventech สอดคล้องกับแผนการขยายธุรกิจ Tech ของบริษัท สามารถสร้างโอกาสในการขยายตลาดและฐานลูกค้า และเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน อีกทั้ง การลงทุนใน Inventech ยังช่วยสร้าง

⁸ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ขายยังคงดำรงตำแหน่งเป็นลูกจ้าง หรือที่ปรึกษา หรือผู้บริหารของบริษัท เกินกว่าระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ผู้ขายไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท ข้อตกลงไม่แข่งขันทางธุรกิจดังกล่าวจะยังมีผลบังคับใช้ต่อไป โดยให้ระยะเวลาการไม่แข่งขันทางธุรกิจสิ้นสุดลงเมื่อครบกำหนด 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ผู้ขายไม่ได้เป็นลูกจ้าง หรือที่ปรึกษา หรือผู้บริหารของบริษัท

รายได้ กระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้จากธุรกิจเดิม อันจะเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินของบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทจะได้รับทีมผู้บริหารและบุคลากรที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจการให้บริการจัดประชุม โดยผู้บริหารเดิมของ Inventech จะยังคงร่วมบริหารงานต่อไปอย่างน้อย 5 ปี ภายใต้สัญญา Management Agreement ซึ่งเป็นการรักษาเสถียรภาพและพัฒนาแนวทางการให้บริการ เพื่อสนับสนุนและขับเคลื่อนการเติบโตของบริษัทได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

11. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการชำระหนี้สินทรัพย์

ในการเข้าทำรายการครั้งนี้ บริษัทจะชำระค่าหุ้นให้แก่ผู้ขายหุ้น Inventech จำนวน 360,000,000 บาท บวกเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่คงค้างตามงบการเงินของ Inventech ณ วันที่เข้าทำธุรกรรมลงทุนใน Inventech ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารคาดการณ์ว่ามูลค่าการลงทุนรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,000,000 บาท โดยบริษัทจะชำระด้วยเงินสดทั้งจำนวน และมีรายละเอียดเงื่อนไขการชำระเงิน ดังที่ระบุในข้อ 6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

โดยแหล่งเงินทุนในการเข้าธุรกรรมการลงทุนใน Inventech ครั้งนี้ บริษัทจะนำเงินสดส่วนเกินภายในบริษัท และเงินทุนที่ได้รับจากการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดแบบกำหนดวัตถุประสงค์และแบบมอบอำนาจทั่วไป ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2568 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 มีมติกำหนดราคาการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดแบบกำหนดวัตถุประสงค์และแบบมอบอำนาจทั่วไป ในราคาหุ้นละ 0.25 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 368,613,602.25 บาท (รายละเอียดปรากฏตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2569 เรื่อง การกำหนดวันจองซื้อและชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2569 รวมถึงเอกสารแนบท้ายดังนี้ สิ่งที่ส่งมาด้วย 1 แบบรายงานการออกและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) (F53-4-1) และสิ่งที่ส่งมาด้วย 2 สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement))

12. กรรมการที่มีส่วนได้เสียและ/หรือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

-ไม่มี-

13. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการลงทุนในครั้งนี้มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น ดังนั้น คณะกรรมการจึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในวาระที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการลงทุนใน Inventech ต่อไป เนื่องด้วยปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการลงทุนดังนี้

1. การลงทุนใน Inventech เป็นการขยายธุรกิจตามแผนการขยายธุรกิจของบริษัท ที่มีความประสงค์ในการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจ Tech ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตในการสร้างรายได้ ความสามารถขยายตัวอย่างรวดเร็ว และมีต้นทุนในการดำเนินงานค่อนข้างต่ำเมื่อเปรียบเทียบกับธุรกิจอื่น และเป็นธุรกิจ

ที่สอดคล้องกับทิศทางเมกะเทรนด์ (Mega Trend) ซึ่งได้แก่ การเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล (Digital Transformation)

2. การลงทุนใน Inventech ช่วยกระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพิงแหล่งรายได้จากธุรกิจให้บริการรับชำระเงินของ PayGenix และเพิ่มความหลากหลายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ การลงทุนใน Inventech ช่วยเพิ่มสัดส่วนรายได้ใหม่ในกลุ่มบริษัทให้มีความหลากหลาย และช่วยเสริมสร้างความมั่นคงทางการเงินของบริษัทในระยะยาว ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทสามารถเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นได้ในระยะยาว
3. การที่ผู้บริหารเดิมของ Inventech ดำรงตำแหน่งผู้บริหารต่อไปอย่างน้อย 5 ปี ส่งผลให้บริษัทสามารถรักษาความต่อเนื่องในการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจได้อย่างราบรื่น นอกจากนี้ผู้บริหารเดิมจะทำให้ทีมงานและผู้บริหารใหม่สามารถเรียนรู้จากประสบการณ์และกลยุทธ์การบริหาร ซึ่งถือเป็นการเพิ่มศักยภาพในการขยายธุรกิจอย่างยั่งยืนในอนาคต
4. การลงทุนใน Inventech ส่งผลให้บริษัทมีทรัพยากรคุณภาพเพิ่มขึ้นเพื่อช่วยในการพัฒนาและเสริมสร้างธุรกิจในกลุ่มของบริษัทเพิ่มเติม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถขยายขอบเขตการดำเนินงานและเพิ่มประสิทธิภาพในการพัฒนาระบบและผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ตลอดจนเสริมสร้างการเติบโตและเพิ่มรายได้จากการให้บริการที่หลากหลายมากขึ้นในระยะยาว

14. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท**

- ไม่มี -

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่าสารสนเทศในรายงานฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

-นายอิสรา เรืองสุขอุดม-

(นายอิสรา เรืองสุขอุดม)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร