บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
89/18-19 หมู่ที่ 5 ต.พันท้ายนรสิงห์ อ.เมืองสมุทรสาคร จ.สมุทรสาคร 74000

ITTHI 2569-013

วันที่ 10 พฤศจิกายน 2569

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่อง การเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ครั้งที่ 4/2569 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2569 ได้อนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน โดยให้บริษัททำสัญญาเช่ารถยนต์ เพื่อให้ผู้บริหารใช้ในการบริหารงานของบริษัท และเช่าแผงโซล่าร์เซลล์ขนาด 30 กิโลวัตต์ เพื่อใช้งานในการทดแทนการใช้ไฟฟ้าของบริษัท กับ บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ในฐานะเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน ซึ่งเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน โดยรายการเช่าต่างๆมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวโยงกันในเรื่องการเช่า ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ	ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทจะเข้าลงนามในการต่ออายุสัญญาเช่ารถยนต์ และแผงโซล่าร์เซลล์ กับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ภายในเดือนธันวาคม 2569
2. คู่สัญญาและลักษณะส่วนได้เสีย	
2.1 ผู้เช่า	บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2.2 ผู้ให้เช่า	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
2.3 ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน ซึ่งเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน
3. ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	
3.1 ลักษณะของสินทรัพย์ให้เช่า	- รถยนต์ จำนวน 5 คัน เพื่อให้ผู้บริหารใช้ในการบริหารงานของบริษัท และแผงโซล่าร์เซลล์ ขนาด 30 กิโลวัตต์ เพื่อใช้งานในการทดแทนการใช้ไฟฟ้าของบริษัท
3.2 ระยะเวลาของสัญญาเช่า	- กำหนดระยะเวลาของสัญญา 1 ปี
3.3 อัตราค่าเช่า	- มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (ค่าเช่าของทุกสัญญา) 1.94 ล้านบาท โดยคิดจากอัตราค่าเช่ารายเดือน เดือนละ 162,000 บาท
3.4 เกณฑ์ที่ใช้กำหนดราคา	- อ้างอิงจากอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด โดยอ้างอิงจากอัตราค่าเช่าที่มีลักษณะเดียวกันมาเปรียบเทียบ เพื่อกำหนดอัตราผลตอบแทนตลาด (โดยอัตราค่าเช่าของตลาด อยู่ที่อัตรา 202,680 บาทต่อเดือน)

<table>
<tr><td>4. การชำระค่าเช่า</td><td>- ชำระค่าเช่าเป็นเงินสด โดยแบ่งชำระ ดังนี้
ชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน เดือนละ 162,000 บาท ตั้งแต่เดือนมกราคม 2570 จนครบกำหนดสัญญาเช่า โดยชำระไม่เกินวันที่ 5 ของเดือน</td></tr>
<tr><td>5. ขนาดของรายการ</td><td>การเข้าทำสัญญาเช่ารถยนต์และแผงโซล่าร์เซลล์ ขนาด 30 กิโลวัตต์ ถือเป็นรายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 46/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว ซึ่งมีขนาดมูลค่ารายการรวมทั้งสิ้น 1.94 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ
<table>
<tr><td>ค่าเช่ารถยนต์ตามสัญญาเช่า 1 ปี จำนวน 4 สัญญา และแผงโซล่าร์เซลล์ขนาด 30 กิโลวัตต์</td><td>1,944,000 บาท</td></tr>
<tr><td>มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NA)* โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินสำหรับไตรมาส 3/2569 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว</td><td>357,427,003 บาท</td></tr>
<tr><td>0.03% ของ NA
3% ของ NA</td><td>107,228.10
10,722,810.09</td></tr>
<tr><td>ขนาดของรายการ (1,944,000/ 357,427,003) x 100</td><td>ร้อยละ 0.54</td></tr>
</table>
*NA = สินทรัพย์รวม หัก หนี้สินรวม หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (464,218,985 – 102,315,629-4,476,353)

สรุปได้ว่า ขนาดของการเข้าทำรายการ 1,944,000 บาท มากกว่า 1 ล้านบาท หรือ 0.03% ของ NA (107,228.10 บาท) แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือน้อยกว่า 3% ของ NA (10,722,810.09 บาท) จัดเป็นรายการ**ขนาดกลาง** ประเภทรายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ ดังนั้น รายการดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นไปตาม พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับแก้ไขเพิ่มเติมที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2569 (ม.89/12) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2546 อย่างไรก็ตาม ในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา ไม่มีรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันเกิดขึ้น ดังนั้นขนาดรายการดังกล่าว จึงยังคงจัดเป็นรายการขนาดกลาง ไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
ดังนั้น ฝ่ายบริหารสามารถเข้าทำรายการได้ โดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และบริษัทมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</td></tr>
</table>

6. การเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย	กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ ดร.ธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ เนื่องจากเป็นกรรมการร่วมกัน ทั้งของบริษัทและบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด คณะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมและลงมติในวาระนี้ จึงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 6 ท่าน ดังนี้ 1. ดร.รณชิต มหัทธนะพฤทธิ์ ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ 2. ดร.ทัชนันท์ กังวานตระกูล กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตวจสอบ 3. ดร.ธีรศานต์ สหัสสพาศน์ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ 4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่ม กรรมการอิสระ 5. ดร.มินทร์ฐิตา อัครบุญญาพัฒน์ กรรมการ 6. นายเอกชัย อาชาพิพัฒน์ กรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วว่า กรรมการจำนวน 6 ท่านตามรายชื่อข้างต้น ไม่มีส่วนได้เสียต่อการทำรายการเช่ากับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริษัท (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้น) และคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันในครั้งนี้ มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าของผู้ให้เช่ารายอื่น ๆ ดังนั้น จึงมีมติอนุมัติให้เข้าทำสัญญาเช่ารถยนต์และแผงโซล่าร์เซลล์ 30 กิโลวัตต์ กับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด และไม่มีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ITTHIRIT NICE CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท อิทธิฤทธิ์ ไนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

(ดร.ธนเสฏฐ์ อัครบุญญาพัฒน์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร