

Checklist : การเปิดเผยเรื่องการเพิ่มทุน

ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย

Checked (✓)

1. วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2. รายละเอียดการเพิ่มทุน

บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก ล้านบาท เป็น ล้านบาท และมีทุนจดทะเบียนหลังเพิ่มทุน หุ้นมูลค่าที่ตราไว้ บาทต่อหุ้น โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน หรือ หุ้นบริมสิทธิเพิ่มทุน ดังนี้

| รายการ | ประเภทหุ้น | จำนวนหุ้นเพิ่มทุน | มูลค่าที่ตราไว้ (บาท/หุ้น) | มูลค่าเพิ่มทุน (ล้านบาท) |
|--|------------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน | หุ้นสามัญ / หุ้นบริมสิทธิ | ... | ... | ... |
| <input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (general mandate) | หุ้นสามัญ / หุ้นบริมสิทธิ | ... | ... | ... |

3. กรณีเพิ่มทุนแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินเพิ่มทุน

3.1 การจัดสรร

| ผู้ได้รับจัดสรร | ประเภทหลักทรัพย์ | หุ้นสามัญ | หุ้นบริมสิทธิ | หลักทรัพย์แปลงสภาพออกใหม่ |
|---|------------------|---|---------------|---------------------------|
| 1. ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering : RO) | | จำนวน ราคาขาย และอัตราส่วนการจัดสรร (หุ้นเดิม : หลักทรัพย์ใหม่) | | |
| 2. บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) (ระบุชื่อ) | | จำนวน และ ราคาขาย | | |
| 3. ประชาชนทั่วไป (Public Offering : PO) | | จำนวน และ ราคาขาย | | |
| 4. รองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหลักทรัพย์แปลงสภาพ ... (ระบุชื่อหลักทรัพย์แปลงสภาพ)... | จำนวน | | | |
| 5. รองรับการปรับสิทธิหลักทรัพย์แปลงสภาพของ ... (ระบุชื่อหลักทรัพย์แปลงสภาพ)... | จำนวน | | | |
| 6. รองรับการจ่ายหุ้นปันผล | จำนวน | | | |

• กรณีจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้ RO

□ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) หรือวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิได้รับจัดสรร/จองซื้อหุ้น ควรกำหนดให้อยู่หลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีระยะห่างไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ หากจำเป็นต้องกำหนดให้เป็นวันเดียวกันกับสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้น ให้มีข้อความเตือนว่า "การให้สิทธิดังกล่าวของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น"

□ ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

- กรณีมีเศษหุ้น ให้อธิบายวิธีการจัดการกับเศษหุ้น (เช่น จำนวนเศษหุ้นเท่าใดให้ปัดขึ้นหรือปัดลง)
- กรณีมีหุ้นเหลือจากการจองซื้อ ให้อธิบายวิธีการจัดสรรหุ้นที่เหลือ
- อธิบายว่าสามารถจองซื้อหุ้นเกินสิทธิได้หรือไม่ และกรณีจองซื้อที่มีผลให้สัดส่วนการถือครองหุ้นเข้าข่ายต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (tender offer) ผู้จองซื้อจะต้องดำเนินการตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

• กรณีจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้ PP

□ ข้อมูลเกี่ยวกับ PP ได้แก่

▪ ชื่อ ที่อยู่ อาชีพ ประสบการณ์ทำงาน

กรณีนิติบุคคล ให้เปิดเผยวันที่จัดตั้ง ทุนชำระแล้ว ลักษณะการประกอบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัท และรายชื่อผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (ultimate shareholder) พร้อมสัดส่วนการถือหุ้น

ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย

Checked (✓)

| <ul style="list-style-type: none"> ▪ ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียนหรือกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นใหญ่ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------|---|-----|-------------|--------------------|----------------------------|-----|-------------|---------------------|----------------------------|-----|-------------|------------------|--|-----|-------------|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ วิธีการเสนอขายและจัดสรรหุ้น (เช่น จัดสรรทั้งหมดในคราวเดียวกัน หรือทยอยจัดสรร เป็นต้น) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ เงื่อนไขหรือข้อตกลงสำคัญ (ถ้ามี) (เช่น ระยะเวลาการถือครองหุ้นของ PP ระยะเวลาการห้ามขายหุ้น การให้ความช่วยเหลือทางธุรกิจ) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ อธิบายการเข้ามามีบทบาทในการบริหารงาน เป็นกรรมการ หรือเปลี่ยนแปลงการดำเนินธุรกิจ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> ▪ กรณีเข้าขายต้องทำ tender offer ให้เปิดเผยราคาและระยะเวลาที่จะดำเนินการตามเกณฑ์ tender offer | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ กรณีเสนอขายราคาต่ำกว่าราคาตลาด เปิดเผยส่วนลดจากราคาตลาด และให้อธิบายสิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ สรุปโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนและหลังการเพิ่มทุน โดยอาจใช้รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนฯ ล่าสุด และปรับปรุงด้วยข้อมูลการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • กรณีจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้ PO ให้อธิบายหลักเกณฑ์การกำหนดราคาเสนอขาย และวันที่จะแจ้งราคาขาย | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • กรณีจัดสรรเพื่อรองรับการปรับสิทธิและการใช้สิทธิของหลักทรัพย์แปลงสภาพ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ จำนวนหุ้นรองรับการใช้สิทธิ รวมทั้งหุ้นที่รองรับการปรับสิทธิหลักทรัพย์แปลงสภาพ ทั้งหมดต้องไม่เกิน 50% ของทุนชำระแล้ว ณ วันที่มีมติคณะกรรมการบริษัทอนุมัติการเพิ่มทุน | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ เปิดเผยรายละเอียดสำคัญของหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ออกใหม่ (เช่น อายุหลักทรัพย์ อัตรา / ราคา / ระยะเวลาแปลงสภาพ) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • กรณีรองรับหุ้นปันผล ให้เปิดเผยจำนวนหุ้นที่จ่าย (ไม่มีราคาเสนอขาย) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3.2 การกำหนดราคา</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • อธิบายราคาตลาดที่ใช้เปรียบเทียบ โดยราคาตลาดที่ใช้ตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. มี 3 วิธี | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7-15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันกำหนดราคาขาย ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ ราคาที่ผ่านการวิเคราะห์ความต้องการซื้อหรือขายหุ้นเพิ่มทุน (เช่น book building) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. เห็นชอบ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • อธิบายหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดราคาขาย ส่วนลดจากราคาตลาด | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>4. การเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (general mandate)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • การจัดสรร จำนวนหุ้น โดยสามารถจัดทำเป็นตารางได้ ดังนี้ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" data-bbox="159 1310 1276 1601"> <thead> <tr> <th>จัดสรรให้แก่</th> <th>ประเภทหลักทรัพย์</th> <th>จำนวนหุ้น</th> <th>% ต่อทุนชำระแล้ว¹</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ผู้ถือหุ้นเดิม (RO)</td> <td>หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ / โบนัสสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR)</td> <td>...</td> <td>ไม่เกิน 30%</td> </tr> <tr> <td>ประชาชนทั่วไป (PO)</td> <td>หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ</td> <td>...</td> <td>ไม่เกิน 20%</td> </tr> <tr> <td>บุคคลในวงจำกัด (PP)</td> <td>หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ</td> <td>...</td> <td>ไม่เกิน 10%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">รวม²</td> <td>...</td> <td>ไม่เกิน 30%</td> </tr> </tbody> </table> | จัดสรรให้แก่ | ประเภทหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | % ต่อทุนชำระแล้ว ¹ | ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) | หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ / โบนัสสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) | ... | ไม่เกิน 30% | ประชาชนทั่วไป (PO) | หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ | ... | ไม่เกิน 20% | บุคคลในวงจำกัด (PP) | หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ | ... | ไม่เกิน 10% | รวม ² | | ... | ไม่เกิน 30% | |
| จัดสรรให้แก่ | ประเภทหลักทรัพย์ | จำนวนหุ้น | % ต่อทุนชำระแล้ว ¹ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) | หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ / โบนัสสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR) | ... | ไม่เกิน 30% | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ประชาชนทั่วไป (PO) | หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ | ... | ไม่เกิน 20% | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| บุคคลในวงจำกัด (PP) | หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ | ... | ไม่เกิน 10% | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| รวม ² | | ... | ไม่เกิน 30% | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>¹ % ต่อทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบ general mandate</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>² การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้นักลงทุนทุกประเภทรวมกันต้องไม่เกิน 30% ของทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติให้จัดสรรหุ้นที่ได้ขออนุมัติเพิ่มทุนแบบ general mandate แล้วให้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามข้อ 3.1-3.2 และข้อ 5-9 พร้อมแบบฟอร์ม 53-4-1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>5. วัตถุประสงค์และแผนการใช้เงินเพิ่มทุน</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(ให้ระบุรายละเอียดของแต่ละวัตถุประสงค์ งบประมาณที่ใช้และแผนการใช้เงินสำหรับ แต่ละวัตถุประสงค์อย่างชัดเจน)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> • กรณีนำเงินไปใช้ดำเนินโครงการ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ เปิดเผยข้อมูลของแต่ละโครงการโดยสังเขป จำนวนเงินที่ใช้ในแต่ละโครงการ และโอกาสที่จะสร้างรายได้ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ ผลกระทบที่อาจเกิดกับบริษัทจดทะเบียนกรณีไม่สามารถดำเนินโครงการได้สำเร็จ และความเสียหายของโครงการ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> □ ระยะเวลาที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ หรือเมื่อก่อให้เกิดรายได้หรือใช้งานได้ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย

Checked (✓)

| | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> • กรณีนำเงินไปซื้อทรัพย์สินให้อธิบายลักษณะของทรัพย์สิน <ul style="list-style-type: none"> □ ที่ตั้ง สภาพการใช้งาน อายุการใช้งาน ภาวะผูกพันของสินทรัพย์ ราคาประเมิน วันที่ประเมิน ผู้ประเมิน (ผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.) ระยะเวลาเริ่มต้นและสิ้นสุดของการเช่า เป็นต้น • กรณีเป็นหลักทรัพย์ : ชื่อบริษัท ลักษณะธุรกิจ ทุนชำระแล้ว คณะกรรมการ รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนและหลังทำการ (หากเป็นนิติบุคคล เปิดเผย ultimate shareholder) สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมของบริษัท 3 ปีและงวดปัจจุบันสะสม หากไม่มีให้ใช้งบการเงินเฉพาะกิจการ (เช่น รายได้ขายหรือบริการ ต้นทุน ค่าใช้จ่ายขายและบริหารกำไร(ขาดทุน) สินทรัพย์รวม หนี้สินรวม กำไร(ขาดทุนสะสม) ส่วนของผู้ถือหุ้น หรือรายการสำคัญอื่น ๆ) | |
| <ul style="list-style-type: none"> • กรณีนำเงินเพิ่มทุนไปชำระหนี้สิน ให้เปิดเผยที่มาของหนี้สิน มูลหนี้ อัตราดอกเบี้ย และวันครบกำหนดชำระหนี้ | |
| <p>6. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นจากการเสนอขายหุ้น</p> <p>เปิดเผยผลกระทบได้แก่ price dilution, control dilution, earnings per share dilution และความคุ้มค่าที่ได้รับเมื่อเปรียบเทียบกับผลกระทบดังกล่าว</p> | |
| <p>7. ประโยชน์ที่บริษัทและผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับนอกเหนือจากเงินเพิ่มทุนที่ได้รับ</p> | |
| <p>8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • เหตุผล ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน • ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินเพิ่มทุนและความเพียงพอของแหล่งเงินทุน • ผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท • กรณีจัดสรรหุ้นให้ PP คณะกรรมการบริษัทต้องให้ความเห็นเพิ่มเติมในเรื่องดังต่อไปนี้ด้วย <ul style="list-style-type: none"> □ ที่มาและความเหมาะสมของราคาเสนอขาย รวมถึงเหตุผลความจำเป็นในการขายหุ้นเพิ่มทุนให้ PP □ กรณีเสนอขายราคาต่ำต้องให้ความเห็นในเรื่องความคุ้มค่าระหว่างประโยชน์ที่จะได้รับจาก PP เปรียบเทียบกับการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในราคาต่ำ โดยพิจารณาจากผลกระทบต่อค่าใช้จ่ายและฐานะการเงินของบริษัท ตามมาตรฐาน share-based payments □ คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและตรวจสอบข้อมูลและศักยภาพในการลงทุนของกลุ่ม PP แล้ว และข้อความที่ระบุให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิเรียกร้องค่าเสียหายกรณีที่กรรมการบริษัทไม่ปฏิบัติตาม fiduciary duty | |
| <p>9. วันจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุน</p> <p>(กรณี RO กำหนดให้มีวันจองซื้ออย่างน้อย 5 วันทำการ และส่งเอกสารจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนล่วงหน้าก่อนวันจองอย่างน้อย 5 วันทำการ)</p> | |
| <p>10. วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) (บริษัทต้องแจ้งล่วงหน้า 14 วันก่อนวัน Record Date)</p> | |
| <p>11. วัน เวลา และสถานที่ประชุมผู้ถือหุ้น</p> | |
| <p>12. ตารางสรุประยะเวลาดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน โดยเรียงตามลำดับเวลาของเหตุการณ์</p> | |
| <p>13. แบบฟอร์มรายงานการเพิ่มทุน (แบบ F53-4)</p> | |

Template ที่ต้องเลือกเมื่อเผยแพร่ข่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

| การตั้งชื่อหัวข้อข่าว | Template |
|---|--|
| มติคณะกรรมการเพิ่มทุน ... (ระบุประเภท RO / PO / PP)...และจัดประชุมผู้ถือหุ้น | เลือก - กำหนดการประชุมผู้ถือหุ้น - การเพิ่มทุนจดทะเบียน > การเพิ่มทุนแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน - การออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ (กรณีเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิหลักทรัพย์แปลงสภาพ) - การได้มาซึ่งทรัพย์สิน (กรณีเพิ่มทุนเพื่อลงทุนโครงการหรือซื้อทรัพย์สิน) - การทำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (กรณีผู้ได้รับจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเข้าข่ายต้องทำ tender offer) |
| มติคณะกรรมการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป general mandate และจัดประชุมผู้ถือหุ้น | เลือก - กำหนดการประชุมผู้ถือหุ้น - การเพิ่มทุนจดทะเบียน > การเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (general mandate) |
| มติคณะกรรมการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป | การเพิ่มทุนจดทะเบียน > การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (general mandate) |
| มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น..... | เลือก มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น กรณีเห็นด้วย เลือก > อนุมัติตามที่คณะกรรมการเสนอ กรณีไม่เห็นด้วย เลือก > เปลี่ยนแปลงจากที่คณะกรรมการเสนอและให้ระบุนวาระที่ไม่เป็นไปตามที่คณะกรรมการเสนอ |
| รายงานผลการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน | เลือก แบบรายงานผลการขายหุ้น |

หมายเหตุ หลังจากวันชำระค่าซื้อวันสุดท้ายหรือนับจากวันจัดสรร เช่น กรณีจัดสรรหุ้นปันผล ให้รายงานผลการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนภายใน 14 วันและให้ยื่นแบบคำขอสำหรับหุ้นเพิ่มทุนในระบบ smart listing ภายใน 30 วัน

อ้างอิง:

- ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ เกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2554
- ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง เหตุการณ์ที่บริษัทจดทะเบียนต้องรายงานตามมาตรา 57(6) พ.ศ. 2560
- ที่ บจ.(ว) 17/2558 เรื่อง การกำหนดระยะเวลาห้ามขายหุ้น (Silent Period) สำหรับการเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพต่อบุคคลในวงจำกัด
- ที่ บจ.(ว) 58/2558 เรื่อง ขอซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการเปิดเผยข้อมูลเมื่อบริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัด
- ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด
- ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนเพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 39/2551 เรื่อง การคำนวณราคาเสนอขายหลักทรัพย์และกำหนดราคาตลาดเพื่อการพิจารณาการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ
- Check list รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนเพื่อขออนุมัติเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดของสำนักงาน ก.ล.ต.

สูตรการคำนวณ

1. Dilution

$$\text{Price dilution} = \frac{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}}$$

$$\text{โดย ราคาตลาดหลังเสนอขาย} = \frac{(\text{ราคาตลาด} \times \text{จำนวนหุ้น paid-up}) + (\text{ราคาเสนอขาย} \times \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้})}{\text{จำนวนหุ้น paid-up} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้}}$$

$$\text{Control dilution} = \frac{\text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้}}{\text{จำนวนหุ้น paid-up} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้}}$$

$$\text{Earnings per share dilution} = \frac{\text{Earnings per share ก่อนเสนอขาย} - \text{Earnings per share หลังเสนอขาย}}{\text{Earning per share ก่อนเสนอขาย}}$$

$$\text{โดย Earnings per share ก่อนเสนอขาย} = \text{กำไรสุทธิ} / \text{จำนวนหุ้น paid-up}$$

$$\text{Earnings per share หลังเสนอขาย} = \text{กำไรสุทธิ} / (\text{จำนวนหุ้น paid-up} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้})$$

2. ราคาเสนอขายหลักทรัพย์ให้คำนวณดังนี้

- 1) กรณีเป็นการเสนอขายหุ้น ให้ใช้ราคาเสนอขายต่อผู้ลงทุน
- 2) กรณีเสนอขายหุ้นที่เปลี่ยนแปลงสภาพ ให้ใช้ราคาเสนอขายหุ้นที่เปลี่ยนแปลงสภาพหารด้วยอัตราแปลงสภาพ
- 3) กรณีเป็นการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ให้ใช้ราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นรวมกับราคาใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธินั้น
- 4) กรณีเสนอขายหุ้นควบคู่ไปกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น ให้คำนวณดังนี้

$$\frac{((Ps)(Qs)) + ((Pw)(Qw)) + ((Ep)(Qx))}{Qs + Qx}$$

ทั้งนี้ โดยที่

Ps = ราคาเสนอขายหุ้น

Qs = จำนวนหุ้นที่เสนอขายควบคู่ไปกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

Pw = ราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

Qw = จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่เสนอขายควบคู่ไปกับหุ้น

Ep = ราคาใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

Qx = จำนวนหุ้นที่จะได้รับจากการใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นตาม Qw

3. ราคาตลาดให้ใช้ราคาใดราคาหนึ่งดังต่อไปนี้

- 1) ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลัง ไม่น้อยกว่าเจ็ดวันทำการติดต่อกัน แต่ไม่เกินสิบห้าวันทำการติดต่อกัน ก่อนวันกำหนดราคาเสนอขาย โดยราคา ที่นำมาถัวเฉลี่ยดังกล่าวอาจใช้ราคาปิดหรือราคาเฉลี่ยของการซื้อขายหุ้นนั้นในแต่ละวันก็ได้
ทั้งนี้ วันกำหนดราคาเสนอขายให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นวันใดวันหนึ่งดังนี้
- 2) วันที่คณะกรรมการมีมติให้เสนอขายต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติให้บริษัทเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ
- 3) วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้บริษัทเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ
- 4) วันแรกที่เสนอขายต่อผู้ลงทุน
- 5) วันที่ผู้ลงทุนมีสิทธิแปลงสภาพตามหุ้นที่เปลี่ยนแปลงสภาพ หรือมีสิทธิซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
- 6) ราคาที่กำหนดโดยผ่านการวิเคราะห์เปรียบเทียบกับความต้องการซื้อและความต้องการขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัท
เช่น การสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (book building)
- 7) ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ