

เรื่อง การลดทุนจดทะเบียน, การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดในบริษัท ไทยบริติช ซีเคียวิตี ปรินต์ติ้ง จำกัด (มหาชน) โดยสมัครใจแบบมีเงื่อนไข (Voluntary Tender Offer), การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 (ฉบับแก้ไขครั้งที่ 1)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)
2. สารสนเทศเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
3. แบบรายงานการเพิ่มทุน (แบบ 53-4)

ด้วยบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ซึ่งที่ประชุมได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติเรื่องที่สำคัญต่าง ๆ ดังนี้

1. อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 212.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 360,206,980.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 360,206,768.00 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทจำนวน 212 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท และให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท และให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
3. อนุมัติการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดในบริษัท ไทยบริติช ซีเคียวิตี ปรินต์ติ้ง จำกัด (มหาชน) (“TBSP”) โดยสมัครใจแบบมีเงื่อนไข (Voluntary Tender Offer) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ”) ในราคาหุ้นละ 15.70 บาท โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดโดยสมัครใจแบบมีเงื่อนไขจะเกิดขึ้นก็ต่อเมื่อบริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ ภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติเรื่องดังกล่าว บริษัทมีหน้าที่ต้องยื่นประกาศเจตนาในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (แบบ 247-3) และคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดใน TBSP รวมทั้งดำเนินการต่าง ๆ ตามประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อนึ่ง การเข้าทำรายการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดใน TBSP ดังกล่าว ถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญเข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) ซึ่งขนาดรายการของการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดใน TBSP ของบริษัท (คำนวณภายใต้สมมติฐานที่ผู้ถือหลักทรัพย์ของ TBSP ทุกรายตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดใน TBSP ของบริษัท) ในครั้งนี้เท่ากับร้อยละ 58.92 ซึ่งถือเป็นรายการประเภทที่ 1 คือ รายการที่มีขนาดรายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 โดยคำนวณขนาดของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุด ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการต่าง ๆ ดังนี้

- (1) เปิดเผยแพร่สารสนเทศและข้อมูลเกี่ยวกับรายการประเภทที่ 1 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป
- (2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย และ
- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งจัดส่งความเห็นดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดใน TBSP อาจเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) หากภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าว บริษัทได้มาซึ่งหุ้นของ TBSP เกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TBSP ซึ่งกำหนดให้บริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการรับโอนกิจการของ TBSP โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรนำเสนอธุรกรรมข้างต้นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยธุรกรรมมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

4. อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 60,000,000.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 360,206,768.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 420,206,768.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท และให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทข้างต้นมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) และแบบรายงานการเพิ่มทุน (แบบ 53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

5. อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท และให้นำเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

6. อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวนไม่เกิน 60,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) ในอัตราจัดสรร ~~6.0034~~ 6.0034461 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 10.00 บาท โดยเศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง และในกรณีที่มีหุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนในรอบแรกแล้ว บริษัทจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่เหลือให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งแสดงความจำนงจองซื้อเกินสัดส่วนตามสัดส่วนการถือหุ้นจนกว่าจะหมด หรือไม่สามารถจัดสรรได้เนื่องจากเป็นเศษหุ้น หรือจนกว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดประสงค์ที่จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวอีกต่อไป

ในการนี้ บริษัทได้กำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการจองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน (Record Date) ในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 และวันจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนในวันที่ 20 - 26 มีนาคม 2561 โดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทข้างต้นมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

7. อนุมัติการแต่งตั้งบริษัท อวานการ์ด แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่ สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปกำหนด

8. อนุมัติการกำหนด วัน เวลา สถานที่ สำหรับการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมมงคลสุธี ตั้งอยู่เลขที่ 433 ถนนสุขนครสวัสดิ์ แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230 โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

- วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560
- วาระที่ 2 พิจารณานุมัติการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดในบริษัท ไทยบริติช ซีเคียวริตี้ ฟรินติ้ง จำกัด (มหาชน)
- วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 212.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 360,206,980.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 360,206,768.00 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัท จำนวน 212 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
- วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 60,000,000.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 360,206,768.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 420,206,768.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
- วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท
- วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 60,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering)
- วาระที่ 8 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (หากมี)

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 (Record Date) ในวันที่ 27 ธันวาคม 2560

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

(นายสมคิด เวคินวัฒน์เศรษฐ์)

กรรมการผู้จัดการ

สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท ไทยบริติช ซีเคียวิตี พรินติ้ง จำกัด (มหาชน) (“กิจการ” หรือ “TBSP”) โดยการทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยสมัครใจแบบมีเงื่อนไข (Voluntary Tender Offer) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พจ.12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ”) ในราคาหุ้นละ 15.70 บาท โดยการทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการจะเกิดขึ้นก็ต่อเมื่อบริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

อนึ่ง ก่อนการทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการนั้น บริษัทถือหุ้นในกิจการทั้งสิ้น 21,879,810 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 19.89 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ ซึ่งการได้มาซึ่งหุ้นของกิจการในกรณีของผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการนั้น จะทำให้บริษัทได้มาซึ่งหุ้นของกิจการ เป็นจำนวน 88,120,190 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 80.11 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ ในราคาหุ้นละ 15.70 บาท ซึ่งคิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 1,383,486,983 บาท

ทั้งนี้ การทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ซึ่งมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 58.92 ซึ่งคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุด (คำนวณภายใต้สมมติฐานที่ผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ) และบริษัทไม่มีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการในครั้งนี้ การทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าวจึงถือเป็นรายการประเภทที่ 1 คือ รายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”)

โดยในการทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการนั้น บริษัทมีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศและข้อมูลเกี่ยวกับรายการประเภทที่ 1 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป
2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อขออนุมัติการทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยผู้ถือหุ้นจะต้องมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

3. แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งจัดส่งความเห็นดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นของบริษัท

ทั้งนี้ การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าว อาจเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท ตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) หากภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าว บริษัทได้มาซึ่งหุ้นของ TBSP เกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TBSP ซึ่งกำหนดให้บริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

รายละเอียดของสารสนเทศที่เกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทจะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ซึ่งจะประชุมในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 โดยบริษัทคาดว่าจะการดำเนินการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ดังกล่าวจะเสร็จสิ้นภายในเดือนเมษายน 2561

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้ซื้อ

บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ผู้ขาย

ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัท ไทยบริดจิส ซีเคียวริตี ฟินันดิง จำกัด (มหาชน)

3. ลักษณะโดยทั่วไป ประเภท และขนาดของรายการ

บริษัทจะเข้าซื้อหุ้นของกิจการ โดยการดำเนินการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยสมัครใจแบบมีเงื่อนไข (Voluntary Tender Offer) ตามประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ในราคาหุ้นละ 15.70 บาท ซึ่งหากผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการนั้น จะทำให้บริษัทได้มาซึ่งหุ้นของกิจการเป็นจำนวน 88,120,190 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 80.11 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ ซึ่งคิดเป็นมูลค่ารวมเท่ากับ 1,383,486,983 บาท

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัท วงด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และงบการเงินรวมของกิจการ วงด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ตามเกณฑ์การคำนวณ 4 เกณฑ์ มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงินที่ใช้ในการคำนวณ

	บริษัท	กิจการ
ข้อมูลทางการเงิน	งบการเงินรวม งวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 (ล้านบาท)	งบการเงินรวม งวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 (ล้านบาท)
สินทรัพย์รวม	2,348.14	1,181.94
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	0.29	27.90
หนี้สินรวม	597.87	535.40
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,750.26	646.55
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ*	337.32	91.88
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-	18.90
NTA**	1,749.98	599.75

*กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับระยะเวลา 12 เดือนย้อนหลัง (Trailing 12 months)

**NTA คำนวณโดยใช้สินทรัพย์รวม หักด้วยสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน หนี้สินรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ

เกณฑ์ที่ใช้ในการ คำนวณ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ ที่มีตัวตนสุทธิ	มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของกิจการที่เข้าลงทุน x สัดส่วนที่ได้มา / มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท = $599.75 \times 80.11\% / 1,749.98$	27.45
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิของกิจการที่ซื้อ x สัดส่วนที่ได้มา / กำไรสุทธิของบริษัท = $91.88 \times 80.11\% / 337.32$	21.82
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน / สินทรัพย์รวมของบริษัท = $1,383.49 / 2,348.14$	58.92

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
4. เกณฑ์เปรียบเทียบมูลค่าของหลักทรัพย์	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	-

ขนาดรายการที่คำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 58.92 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการในครั้งนี้ ขนาดรายการรวมจึงเท่ากับร้อยละ 58.92

บริษัทจึงใช้ผลการคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนดังกล่าวเป็นเกณฑ์การวัดขนาดของรายการ ดังนั้น การทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการจึงจัดอยู่ในรายการประเภทที่ 1 ตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งกำหนดให้บริษัทมีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงในส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย โดยหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าว จะต้องมีส่วนเสนออย่างน้อยตามที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไป รวมถึงความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา

สินทรัพย์ที่จะได้มา	หุ้นสามัญของบริษัท ไทยบริดจ ซีเคียวริตี้ พรินติ้ง จำกัด (มหาชน)
จำนวนสินทรัพย์ที่จะได้มา และสัดส่วนการถือหุ้นหลังได้มา	ในกรณีผู้ถือหุ้นทุกรายตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์: หุ้นสามัญของกิจการจำนวนทั้งสิ้น 88,120,190 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 80.11 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ ทั้งนี้ เมื่อรวมหุ้นของกิจการที่บริษัทถืออยู่จำนวน 21,879,810 หุ้น บริษัทจะถือหุ้นของกิจการจำนวนทั้งสิ้น 110,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของกิจการ

4.1 ข้อมูลทั่วไปของกิจการ

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยบริดจ ซีเคียวริตี้ พรินติ้ง จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายสิ่งพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง
เลขที่ทะเบียน	0107537002311
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	41/1 ซอยวัดสวนส้ม ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลสำโรงใต้ อำเภอพระประแดง สมุทรปราการ 10130

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	110,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 110,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
-------------------------	---

4.2 ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

TBSP เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเอกสารป้องกันการปลอมแปลง ผลิตภัณฑ์ของ TBSP รวมถึง เช็ค บัตรพลาสติก แบบฟอร์มธุรกิจ สิ่งพิมพ์เชิงพาณิชย์ และสิ่งพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงอื่น ๆ โดยกลุ่มลูกค้าหลักของ TBSP อยู่ในธุรกิจการเงินและธนาคาร นอกจากนี้ TBSP ยังให้บริการด้านอื่น ๆ ได้แก่ บริการพิมพ์ข้อมูลพับบรรจุซอง และจัดส่งทางไปรษณีย์ บริการทางด้านการบริหารจัดการเอกสาร แบบฟอร์ม รวมทั้งเครื่องเขียนและอุปกรณ์ต่าง ๆ แบบครบวงจร บริการจัดเก็บเอกสารและทำลายข้อมูล บริการป้องกันการปลอมแปลงแบบครบวงจร บริการระบบงานแบบครบวงจร และบริการจัดการสมาชิกแบบครบวงจร

TBSP มีรายได้จากการขายและการให้บริการ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 4 กลุ่มหลักดังนี้

1. รายได้จากผลิตภัณฑ์เช็คและเอกสารป้องกันการปลอมแปลง

ผลิตภัณฑ์เช็คและเอกสารป้องกันการปลอมแปลงประกอบด้วยเช็คธนาคาร และสิ่งพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงอื่น ๆ เช่น ใบหุ้น ประกาศนียบัตร คู่มือเงินสด สมุดเงินฝาก และตราไปรษณียบัตร ซึ่งใช้เทคนิคการพิมพ์และเทคโนโลยีป้องกันการปลอมแปลงขั้นสูงในการผลิต

2. รายได้จากผลิตภัณฑ์บัตรพลาสติก

ผลิตภัณฑ์บัตรพลาสติกประกอบด้วยบัตร ATM บัตรเดบิต บัตรเครดิต บัตรเครดิตติดชิป (EMV) ตามมาตรฐาน Visa และ MasterCard บัตร Smart Card ประเภทต่าง ๆ รวมถึงบัตรพลาสติกทั่วไป

3. รายได้จากผลิตภัณฑ์แบบฟอร์มธุรกิจและสิ่งพิมพ์เชิงพาณิชย์

ผลิตภัณฑ์แบบฟอร์มธุรกิจและสิ่งพิมพ์เชิงพาณิชย์ประกอบด้วย ฟอร์มต่อเนื่องรูปแบบต่าง ๆ ของเงินเดือน แผ่นพับ และสิ่งพิมพ์เชิงพาณิชย์อื่น ๆ รวมถึงฉลากป้องกันการปลอมแปลงซึ่งใช้เทคนิคการพิมพ์ขั้นสูง และเทคโนโลยีป้องกันการปลอมแปลงในการผลิตฉลากเพื่อป้องกันการลอกเลียนแบบสินค้า

4. รายได้จากธุรกิจซื้อมาขายไป บริการ และสินค้าส่งออก

รายได้จากธุรกิจซื้อมาขายไป บริการ และสินค้าส่งออกประกอบด้วย รายได้จากธุรกิจซื้อมาขายไป รายได้จาก การให้บริการในด้านต่าง ๆ เช่น บริการจัดพิมพ์ข้อมูลรายบุคคลพร้อมจัดส่งทางไปรษณีย์อย่างครบวงจร บริการให้ คำแนะนำด้านเทคนิค และโปรแกรมการใช้งานสำหรับธุรกิจแต่ละประเภท บริหารจัดการเอกสาร แบบฟอร์ม รวมทั้งเครื่อง เขียน อุปกรณ์ต่าง ๆ แบบครบวงจร และบริการจัดเก็บเอกสารและการทำลายข้อมูล อย่างปลอดภัย ตามมาตรฐานสากล และรายได้จากการส่งออกสินค้าของ TBSP ไปยังต่างประเทศ

4.3 สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ

	งบการเงินรวมของกิจการ (หน่วย: ล้านบาท)		
	งวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์รวม	1,181.94	997.07	857.13
หนี้สินรวม	535.40	356.74	223.82
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	646.55	640.32	633.31
รายได้รวม สำหรับงวด	1,024.84	1,241.88	1,105.87
กำไรสุทธิ (ขาดทุน) สำหรับงวด	80.47	86.81	60.39

หมายเหตุ: งบการเงินรวมของกิจการ งวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี และงบการเงินรวมของกิจการสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

4.4 รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของกิจการ ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด (ณ วันที่ 21 สิงหาคม 2560)

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	น.ส. สุริดา มงคลสุทธิ	35,336,000	32.12
2.	บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	21,879,810	19.89
3.	บริษัท เอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน)	19,567,240	17.79
4.	นาย กฤษณะ สุวรรณไพโรพัฒนนะ	5,420,000	4.93
5.	นาง นันทิยา สันติกาญจน์	5,420,000	4.93
6.	น.ส. พัชรินทร์ ดวงสิทธิสมบัติ	5,340,000	4.85
7.	นาย เอก ตัณฑวิเชียร	5,340,000	4.85
8.	น.ส. พัชณา ดวงสิทธิสมบัติ	2,497,910	2.27
9.	น.ส. ปิยะดา คุณทรงเกียรติ	1,475,000	1.34
10.	นาย ประเสริฐ ว่องไววิทย์	1,153,320	1.05

ที่มา: SETSMART

4.5 รายชื่อคณะกรรมการของกิจการ (ณ วันที่ 4 ธันวาคม 2560)

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นาย บวร วงศ์สินอุดม	ประธานกรรมการ
2.	นาย ณัฐพงศ์ พินิตพงศ์กุล	กรรมการผู้จัดการ / กรรมการ
3.	นาย ริชาร์ด เดวิด ฮัน	กรรมการ
4.	นาย ประเสริฐ ว่องไววิทย์	กรรมการ
5.	นาย สิทธิชัย จันทราวดี	กรรมการ
6.	นาย พันเทพ สุภาไชยกิจ	กรรมการ
7.	น.ส. สุธิดา มงคลสุธี	กรรมการ
8.	นาย สุรศักดิ์ อัมมวรรณ	กรรมการ
9.	นาย กริช อัมโภชน	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
10.	นาย เกื้อศักดิ์ ละออสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
11.	นาย ชัยวัฒน์ อุทัยวรรณ	กรรมการตรวจสอบ

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและการชำระเงิน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการจำนวน 88,120,190 หุ้น ราคาหุ้นละ 15.70 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 1,383,486,983 บาท (ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ) โดยวิธีการชำระเงินให้แก่ผู้ถือหุ้นของกิจการที่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ จะเป็นไปตามที่กำหนดในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 247-4) ซึ่งบริษัทมีหน้าที่ต้องจัดทำตามประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่จะได้มา

มูลค่ารวมของสินทรัพย์ที่ได้มา เมื่อคำนวณจากมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 อ้างอิงจากงบการเงินที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี เท่ากับ 946.85 ล้านบาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 517.95 ล้านบาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการเป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขของประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ ทั้งนี้ ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนดังกล่าว บริษัทพิจารณาจากวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Valuation) เพื่อหามูลค่ายุติธรรมของกิจการ นอกจากนี้ บริษัทจะแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ต่อไป

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัท

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันกับกิจการ ซึ่งเป็นธุรกิจการพิมพ์เอกสารปลอดการปลอมแปลง ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทจากผลของรายการ จึงมีดังต่อไปนี้

1. เพื่อสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจและการเติบโตของบริษัทในอนาคต เนื่องจากบริษัทและกิจการ ยังมี ความแตกต่างในเรื่องของความสัมพันธ์ทางด้านธุรกิจ ชนิดของผลิตภัณฑ์ ตลาดลูกค้า กลุ่มลูกค้า เป้าหมาย และช่องทางการจัดจำหน่าย
2. เพิ่มศักยภาพและรายได้เปรียบเทียบในการแข่งขันจากปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นด้วยความร่วมมือระหว่าง บริษัทและกิจการ ทำให้สามารถสร้างผลตอบแทนมากขึ้น และขยายธุรกิจของบริษัทสู่ตลาดการพิมพ์ เอกสารปลอดการปลอมแปลงในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้

บริษัทจะใช้แหล่งเงินกู้จากสถาบันการเงิน สำหรับการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ จำนวนไม่เกิน 1,390,000,000 บาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่เพียงพอในกรณีที่ผู้ถือหุ้นทุกรายแสดงเจตนาขายหุ้นสามัญทั้งหมดในครั้ง นี้ ทั้งนี้ บริษัทจะเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 600,000,000 บาทเพื่อนำมาชำระคืนหนี้เงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมดให้แก่ สถาบันการเงิน โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

เงื่อนไขในการเข้าทำรายการขึ้นอยู่กับความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อนดังนี้

1. บริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ
2. ไม่มี การเปลี่ยนแปลงใด ๆ ซึ่งก่อให้เกิดผลกระทบในแง่ลบอย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะธุรกิจ ผลประกอบการ ทรัพย์สิน และ/หรือสถานะทางการเงินของกิจการ

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 มีมติให้เรียกประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการข้างต้น

11. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น เนื่องจากราคาเสนอซื้อหุ้นในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ เป็นราคาที่อยู่ในช่วงราคาที่เหมาะสม นอกจากนั้น การทำธุรกรรมดังกล่าวจะช่วยสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจเพื่อการเติบโตของบริษัทในอนาคต

12. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อ 11**

ไม่มี

**สารสนเทศเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ
บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (ฉบับแก้ไขครั้งที่ 1)**

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 60,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 360,206,768 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 420,206,768 บาท เพื่อออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. รายละเอียดของการเสนอขาย

บริษัทเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering) ในอัตราส่วน ~~6.0034~~ 6.0034461 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 10.00 บาท ซึ่งเป็นราคาที่ให้ส่วนลดจากราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้น 7 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ซึ่งเท่ากับ 12.43 บาท คิดเป็นส่วนลดในอัตราร้อยละ 19.55

บริษัทจะดำเนินการจัดสรรหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ในกรณีที่มีเศษของหุ้นที่เกิดจากการคำนวณให้ขาดเศษของหุ้นนั้นทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเกินกว่าสิทธิได้ (Oversubscription) โดยผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อเกินกว่าสิทธิ จะได้รับการจัดสรรหุ้นที่จองซื้อเกินกว่าสิทธิก็ต่อเมื่อมีหุ้นเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่ได้รับการจัดสรรตามสิทธิครบถ้วนแล้วทั้งหมดเท่านั้น

ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนในรอบแรกแล้ว บริษัทจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่เหลือให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งแสดงความจำนงจองซื้อเกินสัดส่วนตามสัดส่วนการถือหุ้นจนกว่าจะหมด หรือไม่สามารถจัดสรรได้เนื่องจากเป็นเศษหุ้น โดยในกรณีนี้ บริษัทได้รับแจ้งจากกลุ่มตระกูลมงคลสุธี¹ ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทว่ากลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวมีความประสงค์จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเกินกว่าจำนวนสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของตนในกรณีที่หุ้นเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนจนกว่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่เหลือจะหมด

บริษัทได้มอบหมายให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท มีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง (ก) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน เป็นครั้งเดียวหรือเป็นคราว ๆ การชำระค่าหุ้น เงินไขและ

¹ กลุ่มตระกูลมงคลสุธี เป็นผู้ถือหุ้นจำนวนร้อยละ 41.35 ของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยบริษัท มงคลสุธี โฮลดิ้ง จำกัด (ร้อยละ 35.68), นายสุพันธุ์มงคลสุธี (ร้อยละ 1.79), นางสาวสุธิดา มงคลสุธี (ร้อยละ 1.23), นางสาวศิริวรรณ สุกัญจนศิริ (ร้อยละ 0.74), นายจติพันธ์ มงคลสุธี (ร้อยละ 0.67), เด็กหญิงศรุตตา มงคลสุธี (ร้อยละ 0.66) และนางสุพรรณษา อารยะสกุล (ร้อยละ 0.58) (ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด กล่าวคือ วันที่ 21 สิงหาคม 2560 (ที่มา: SETSMART))

รายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว (ข) การเข้าเจรจาทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินการต่าง ๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว และ(ค) การลงนามในเอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผันต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตหรือขอผ่อนผัน เอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดที่จำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจนเสร็จการ

อนึ่ง การเพิ่มทุนดังกล่าวจะดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทครั้งที่ 1/2561 ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท โดยบริษัทกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 และวันจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนในวันที่ 20 – 26 มีนาคม 2561

2. วัตถุประสงค์ของการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและแผนการใช้เงิน

บริษัทจะนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนครั้งนี้ไปชำระคืนหนี้เงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมดที่บริษัทได้กู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดในบริษัท ไทยบริติช ซีเคียวิตี พรินติ้ง จำกัด (มหาชน) (“TBSP”) ดังรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และหากมีเงินเหลือจากการชำระคืนหนี้เงินกู้ดังกล่าว บริษัทจะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทต่อไป

3. ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้นจากการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

3.1 ผลกระทบที่มีต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)

$$\text{Price Dilution} = (\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}) / \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}$$

โดยที่

ราคาตลาดก่อนเสนอขาย	= ราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 7 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 คือ ตั้งแต่วันที่ 29 พฤศจิกายน 2560 ถึงวันที่ 8 ธันวาคม 2560 ซึ่งเท่ากับ 12.43 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART)
ราคาตลาดหลังเสนอขาย	= (ราคาตลาด x จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว) + (ราคาเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม x จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม) / (จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม) = (12.43 x 360,206,768) + (10.00 x 60,000,000) / (360,206,768 + 60,000,000)

	= 12.08 บาทต่อหุ้น
Price Dilution	= 2.82 %

ดังนั้น ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น หากมีการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นครบทั้งจำนวนแล้ว ผลกระทบด้านการลดลงของราคา (Price Dilution) เท่ากับ 2.82%

3.2 ผลกระทบต่อกำไรต่อผู้ถือหุ้น (Earnings per Share Dilution: EPS Dilution)

$$\text{EPS Dilution} = (\text{EPS ก่อนเสนอขาย} - \text{EPS หลังเสนอขาย}) / \text{EPS ก่อนเสนอขาย}$$

โดยที่

EPS ก่อนเสนอขาย	<p>= กำไรสุทธิย้อนหลัง 12 เดือน¹ / จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว</p> <p>= 337,324,528 / 360,206,768</p> <p>= 0.9365 บาทต่อหุ้น</p>
EPS หลังเสนอขาย	<p>= กำไรสุทธิย้อนหลัง 12 เดือน¹ / (จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม)</p> <p>= 337,324,528 / (360,206,768 + 60,000,000)</p> <p>= 0.8028 บาทต่อหุ้น</p>
EPS Dilution	= 14.28%

หมายเหตุ ¹กำไรสุทธิสำหรับงวด 12 เดือนย้อนหลังคือ ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 30 กันยายน 2560

ดังนั้น ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น หากมีการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นครบทั้งจำนวนแล้ว ผลกระทบด้านการลดลงของกำไรต่อหุ้น (EPS Dilution) เท่ากับ 14.28%

3.3 ผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

$$\text{Control Dilution} = \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม} / (\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม})$$

ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น และผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทแต่ละรายมีการใช้สิทธิครบทั้งจำนวน ผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียง

4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วมีความเห็นเกี่ยวกับการเพิ่มทุนครั้งนี้ ในประเด็นต่าง ๆ ดังนี้

(1) เหตุผลและความจำเป็นของการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีความจำเป็นต้องดำเนินการเพิ่มทุนเพื่อนำไปใช้ในการคืนหนี้เงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมดที่บริษัทได้กู้จากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดใน TBSP โดยคณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) นอกจากจะเป็นการเพิ่มทุนที่รวดเร็ว และมีต้นทุนน้อย (เมื่อเปรียบเทียบกับการเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) หรือ เสนอขายหุ้นต่อประชาชน (Public Offering)) แล้วยังเป็นการให้สิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายได้มีส่วนร่วมในการจองซื้อ และมีสิทธิได้รับผลตอบแทนจากผลประโยชน์ของบริษัทในอนาคตร่วมกัน โดยจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution) หากผู้ถือหุ้นเดิมทุกรายมีการใช้สิทธิ

(2) ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

บริษัทคาดว่าจะดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นรวมทั้งได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมดังกล่าว ภายในเดือนมีนาคม 2561 โดยบริษัทจะนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนดังกล่าวไปใช้คืนหนี้เงินกู้ระยะสั้นที่บริษัทกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ TBSP โดยบริษัทจะชำระคืนเงินกู้ทั้งหมดได้ทันทีเมื่อได้รับเงินเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งนอกจากจะปรับสัดส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยระยะสั้นต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยระยะยาวอยู่ในระดับที่เหมาะสมมากขึ้นแล้ว ยังลดภาระดอกเบี้ยอีกด้วย และหากมีเงินเหลือจากการชำระคืนหนี้เงินกู้ดังกล่าว บริษัทจะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทต่อไป

(3) ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน แผนการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน และโครงการที่จะดำเนินการ รวมทั้งความเพียงพอของแหล่งเงินทุน

การเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม เนื่องจากบริษัทจะนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนมาชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน โดยจะเป็นการลดภาระต้นทุนทางการเงินและเสริมสร้างความแข็งแกร่งของสถานะทางการเงินของบริษัท

(4) ผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า เงินที่บริษัทได้รับจากการเพิ่มทุนจะช่วยให้บริษัทสามารถชำระหนี้เงินกู้ตามเงื่อนไขและเวลาที่กำหนดของสถาบันการเงินได้ อีกทั้งยังเป็นการลดภาระต้นทุนทางการเงิน และเสริมสร้างความแข็งแกร่งของสถานะทางการเงินของบริษัท นำมาซึ่งความสัมพันธ์ที่ดีมากขึ้นต่อสถาบันการเงินต่าง ๆ ที่บริษัทมีวงเงินอยู่ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่วางไว้และจะช่วยเพิ่มทุนศักยภาพการแข่งขันของบริษัทต่อไปได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

5. คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเพิ่มทุน

คณะกรรมการของบริษัทขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว อย่างไรก็ดี หากในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว กรรมการคนใดก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการคนดังกล่าวแทนบริษัทได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) และหากการไม่ปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการนั้นแทนบริษัทได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมคิด เวคินวัฒน์เศรษฐ์)

กรรมการผู้จัดการ

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
วันที่ 12 ธันวาคม 2560 (ฉบับแก้ไขครั้งที่ 1)

ข้าพเจ้า บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอรายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 ระหว่างเวลา 10.00 น. ถึง 13.00 น. เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 60,000,000.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 360,206,768.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 420,206,768.00 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 60,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท รวม 60,000,000.00 บาท โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (บาท)
<input checked="" type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ	60,000,000	1.00	60,000,000.00
<input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	-	-	-	-

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน (แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน)

2.1 รายละเอียดการจัดสรร

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และ ชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Rights Offering)	60,000,000	6.0034 6.0034461 : 1	10.00	20 มีนาคม 2561 ถึง 26 มีนาคม 2561	โปรดดู หมายเหตุ 1

หมายเหตุ 1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 ได้มีมติอนุมัติการมอบหมายให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท มีอำนาจพิจารณากำหนดและแก้ไขรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง (ก) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน เป็นครั้งเดียวหรือเป็นคราว ๆ การชำระค่าหุ้น เงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว (ข) การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญา

ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการดำเนินการต่าง ๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว และ (ค) การลงนามในเอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผันต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตหรือขอผ่อนผัน เอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดที่จำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจนเสร็จการ

อนึ่ง บริษัทได้กำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิในการจองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน (Record Date) ในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

2.2 การดำเนินการของบริษัท กรณีที่มีเศษของหุ้น

ในกรณีที่มีเศษของหุ้นที่เกิดจากการจัดสรรหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนซึ่งถืออยู่แต่ละราย ให้ปัดเศษของหุ้นดังกล่าวทิ้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่มิได้มีหุ้นสามัญเพิ่มทุนเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนในรอบแรกแล้ว บริษัทจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนส่วนที่เหลือให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งแสดงความจำนงจองซื้อเกินสัดส่วนตามสัดส่วนการถือหุ้นจนกว่าจะหมดหรือไม่สามารถจัดสรรได้เนื่องจากเป็นเศษหุ้น หรือจนกว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดประสงค์ที่จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวอีกต่อไป

3. กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้องประชุมมงคลสุธี ตั้งอยู่เลขที่ 433 ถนนสุขนครสวัสดิ์ แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230 โดยกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 (Record Date) ในวันที่ 27 ธันวาคม 2560

4. การขอเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไข การขออนุญาต

- 4.1 บริษัทจะดำเนินการจดทะเบียนการเพิ่มทุน และเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
- 4.2 บริษัทจะขออนุมัติต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อขออนุมัติให้รับหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม

บริษัทจะนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนครั้งนี้ไปชำระคืนหนี้เงินกู้ **บางส่วนหรือทั้งหมด** ที่บริษัทได้กู้ยืมจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดในบริษัท ไทยบริติช ซีเคียวริตีส์ จำกัด (มหาชน) ดังรายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และหากมีเงินเหลือจากการชำระคืนหนี้เงินกู้ดังกล่าว บริษัทจะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทต่อไป

6. ประโยชน์ที่บริษัทจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

เงินที่บริษัทได้รับจากการเพิ่มทุนจะช่วยทำให้บริษัทสามารถชำระเงินกู้ตามเงื่อนไขและเวลาที่กำหนดของสถาบันการเงินได้อีกทั้งยังเป็นการลดภาระต้นทุนทางการเงิน และเสริมสร้างความแข็งแกร่งของสถานะทางการเงินของบริษัท นำมาซึ่งความสัมพันธ์ที่

ดีมากขึ้นต่อสถาบันการเงินต่าง ๆ ที่บริษัทมีวงเงินอยู่ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่วางไว้และจะช่วยเพิ่มพูนศักยภาพการแข่งขันของบริษัทต่อไปได้อย่างยั่งยืนในระยะยาว

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7.1 นโยบายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของบการเงินเฉพาะ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินการ ฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการลงทุน ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร แต่ทั้งนี้จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้น

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีสิทธิรับเงินปันผลจากการดำเนินงานเริ่มตั้งแต่วัด

ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้จะไม่มีสิทธิรับเงินปันผลจากการดำเนินงานของบริษัทเริ่มตั้งแต่วันที่ผู้จองซื้อได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้ว

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

8.1 ผลกระทบที่มีต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)

$$\text{Price Dilution} = (\text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังเสนอขาย}) / \text{ราคาตลาดก่อนเสนอขาย}$$

โดยที่

ราคาตลาดก่อนเสนอขาย	= ราคาตลาดตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 7 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2560 คือ ตั้งแต่วันที่ 29 พฤศจิกายน 2560 ถึงวันที่ 8 ธันวาคม 2560 ซึ่งเท่ากับ 12.43 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART)
ราคาตลาดหลังเสนอขาย	= (ราคาตลาด x จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว) + (ราคาเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม x จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม) / (จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม) = (12.43 x 360,206,768) + (10.00 x 60,000,000) / (360,206,768 + 60,000,000) = 12.08 บาทต่อหุ้น
Price Dilution	= 2.82 %

ดังนั้น ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น หากมีการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นครบทั้งจำนวนแล้ว ผลกระทบด้านการลดลงของราคา (Price Dilution) เท่ากับ 2.82 %

8.2 ผลกระทบต่อกำไรต่อผู้ถือหุ้น (Earnings per Share Dilution: EPS Dilution)

$$\text{EPS Dilution} = (\text{EPS ก่อนเสนอขาย} - \text{EPS หลังเสนอขาย}) / \text{EPS ก่อนเสนอขาย}$$

โดยที่

EPS ก่อนเสนอขาย	= กำไรสุทธิย้อนหลัง 12 เดือน ¹ / จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว = 337,324,528 / 360,206,768 = 0.9365 บาทต่อหุ้น
EPS หลังเสนอขาย	= กำไรสุทธิย้อนหลัง 12 เดือน ¹ / (จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม) = 337,324,528 / (360,206,768 + 60,000,000) = 0.8028 บาทต่อหุ้น
EPS Dilution	= 14.28%

หมายเหตุ ¹กำไรสุทธิสำหรับงวด 12 เดือนย้อนหลังคือ ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 30 กันยายน 2560

ดังนั้น ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น หากมีการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นครบทั้งจำนวนแล้ว ผลกระทบด้านการลดลงของกำไรต่อหุ้น (EPS Dilution) เท่ากับ 14.28%

8.3 ผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution)

$$\text{Control Dilution} = \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม} / (\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม})$$

ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น และผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท แต่ละรายมีการใช้สิทธิครบทั้งจำนวน ผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียง

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	การดำเนินการ	วัน / เดือน / ปี
1.	วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560	12 ธันวาคม 2560

ลำดับ	การดำเนินการ	วัน / เดือน / ปี
2.	วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 (Record Date)	27 ธันวาคม 2560
3.	วันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561	15 กุมภาพันธ์ 2561
4.	จดทะเบียนนิติเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วันนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเพิ่มทุน
5.	วันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิในการจองซื้อและได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน (Record Date)	23 กุมภาพันธ์ 2561
6.	วันจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน	20 มีนาคม 2561 ถึง 26 มีนาคม 2561

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมคิด เวคินวัฒนเศรษฐ์)

กรรมการผู้จัดการ