

**สรุปรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน)  
ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท รุ่นที่ 1 (TM-W1)**

**1. รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะออกและจัดสรรแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น**

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภท	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทคโนโลยีคัล จำกัด (มหาชน) รุ่นที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “TM-W1”)
วัตถุประสงค์	ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ
ชนิด	ระบุชื่อผู้ถือและสามารถเปลี่ยนมือได้
จำนวนหน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ	102,666,662 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิ	102,666,662 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33.33 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 307,999,987 หุ้น
ราคาเสนอขาย	0 (ศูนย์) บาทต่อหน่วย (จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า)
วิธีการจัดสรร	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่มีเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรรดังกล่าว ให้ปัดเศษนั้นทิ้ง ทั้งนี้ บริษัทกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทที่มีสิทธิรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ในวันที่ 26 เมษายน 2565 (Record date) ในกรณีที่มิใช่ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลือจากการจัดสรร บริษัทจะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนที่เหลือ (ถ้ามี)
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาใช้สิทธิ	2.50 บาทต่อหุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
วันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 24 พฤษภาคม 2565
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปีนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	- ครั้งที่แรก ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 - ครั้งที่สอง ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 - ครั้งที่สาม ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2567 - ครั้งที่สี่ (ครั้งสุดท้าย) ณ วันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ คือ วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 ทั้งนี้ หากวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการ ให้เลื่อนเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง
ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในระหว่างเวลา 09.00 น. ถึง 15.30 น. ในทุกวันทำการของบริษัทภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง ยกเว้น

หัวข้อ	รายละเอียด
	ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิภายในระยะเวลา 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพยจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพยที่หุ้นสามัญของบริษัททำการซื้อขายอยู่ในขณะนั้น
ตลาดรองของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เกิดจากการใช้สิทธิไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพยจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพยที่หุ้นสามัญของบริษัททำการซื้อขายอยู่ในขณะนั้น
เงื่อนไขการปรับสิทธิ	<p>บริษัทจะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งต่อไปนี้ ซึ่งอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องออกหุ้นสามัญใหม่เพื่อรองรับการปรับสิทธิ ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามูลค่าประโยชน์ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้อด้อยไปกว่าเดิม</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. เมื่อบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัท อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือแบ่งแยกหุ้น</li> <li>2. เมื่อบริษัทเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นเดิมและ/หรือประชาชนทั่วไปและ/หรือบุคคลในวงจำกัดในราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่ออกใหม่ที่คำนวณได้ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท</li> <li>3. เมื่อบริษัทเสนอขายหลักทรัพยออกใหม่ใด ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและ/หรือประชาชนทั่วไปและ/หรือบุคคลในวงจำกัด โดยหลักทรัพยนั้นให้สิทธิแก่ผู้ถือหลักทรัพยในการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญหรือใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ เช่น หุ้นกู้แปลงสภาพ หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญโดยราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่จะออกใหม่เพื่อรับรองสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท</li> <li>4. เมื่อบริษัทจ่ายปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น</li> <li>5. เมื่อบริษัทจ่ายปันผลเป็นเงินในจำนวนเกินกว่าร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท หลังหักสำรองตามกฎหมาย สำหรับการดำเนินงานในรอบระยะเวลาบัญชีใดๆ ในระหว่างอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ</li> <li>6. เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ตามข้อ 1 - 5 ข้างต้นที่ทำให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้รับผลประโยชน์ด้อยไปกว่าเดิม</li> </ol> <p>หมายเหตุ: การปรับราคาใช้สิทธิจะไม่สามารถปรับลดลงจนราคาใช้สิทธิต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นได้ (Par Value)</p>
เงื่อนไขอื่น	<p>ให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาและกำหนดรายละเอียดอื่นใด อันจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน (TM-W1) ซึ่งรวมไปถึงแต่ไม่จำกัดเพียงแต่</p> <p>(1) การพิจารณากำหนด แก้อไข เพิ่มเติมรายละเอียดและเงื่อนไขใดๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน (TM-W1) เท่าที่กฎหมายกำหนดให้กระทำได้หรือในกรณีที่ไม่ใช่สาระสำคัญ เช่น วัน เวลา และวิธีการในการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน วิธีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ เป็นต้น</p> <p>(2) เข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน (TM-W1)</p>

หัวข้อ	รายละเอียด
	(3) ลงนามในแบบคำขออนุญาต เอกสารและหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน รวมถึงการติดต่อและยื่นแบบคำขออนุญาต เอกสารและหลักฐานที่จำเป็นเกี่ยวข้องต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ที่หุ้นสามัญของบริษัททำการซื้อขายอยู่ในขณะนั้น และดำเนินการอื่นใดตามที่จำเป็นเพื่อการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน
นายทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

**2. ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้น (Dilution Effect) จากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในครั้งนี้**

ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นจากการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ในครั้งนี้ สามารถแบ่งออกเป็น 2 กรณี ดังต่อไปนี้

- **กรณีที่ 1** ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้รับจัดสรร TM-W1 ตามสัดส่วนการถือหุ้นและใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ TM-W1 ทั้งจำนวน 102,666,662 หน่วย และไม่มีบุคคลอื่นที่มิใช่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ TM-W1
- **กรณีที่ 2** ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้รับจัดสรร TM-W1 ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมมิใช่สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ TM-W1 แต่มีบุคคลอื่นที่มิใช่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ TM-W1 ทั้งจำนวน 102,666,662 หน่วย

**2.1 ด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) มีรายละเอียดการคำนวณในแต่ละกรณี ดังนี้**

- **กรณีที่ 1** จะไม่เกิดผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นเดิม
- **กรณีที่ 2** จะทำให้เกิดผลกระทบต่อสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution Effect) ลดลงร้อยละ 25.00 โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control Dilution} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นที่รองรับ TM-W1}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่รองรับ TM-W1})} \\
 &= \frac{102,666,662}{(307,999,987 + 102,666,662)} \\
 &= \text{ร้อยละ 25.00}
 \end{aligned}$$

**2.2 ด้านการลดลงของราคา (Price Dilution) มีรายละเอียดการคำนวณในแต่ละกรณี ดังนี้**

- **กรณีที่ 1 และกรณีที่ 2**  
 เนื่องจากราคาใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ TM-W1 ที่เท่ากับ 2.50 บาทต่อหุ้น ต่ำกว่าราคาตลาดที่ 3.83 บาทต่อหุ้น ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลังเป็นระยะเวลา 15 วันทำการ ต่อเนื่องก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท จะทำให้เกิดผลกระทบต่อราคา (Price Dilution Effect) ลดลงร้อยละ 8.68 โดยมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Price Dilution} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนการจัดสรร} - \text{ราคาตลาดหลังการจัดสรร})}{\text{ราคาตลาดก่อนการจัดสรร}} \\
 &= \frac{(3.83 - 3.50)}{3.83} \\
 &= \text{ร้อยละ 8.68}
 \end{aligned}$$

โดยที่

$$\begin{aligned}
 & \text{ราคาตลาด} \\
 & \text{หลังการจัดสรร} \\
 & = \frac{(\text{ราคาตลาด} \times \text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ} \times \text{จำนวนหุ้นที่รองรับ TM-W1})}{(\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่รองรับ TM-W1})} \\
 & = \frac{(3.83 \times 307,999,987) + (2.50 \times 102,666,662)}{(307,999,987 + 102,666,662)} \\
 & = 3.50 \text{ บาทต่อหุ้น}
 \end{aligned}$$

### 2.3 ด้านการลดลงของกำไรสุทธิต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution) มีรายละเอียดการคำนวณในแต่ละกรณี ดังนี้

#### ▪ กรณีที่ 1 และกรณีที่ 2

ข้อมูลตามงบการเงินรวมของบริษัท ปี 2564 ซึ่งตรวจสอบแล้วโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. พบว่า งวดปี 2564 บริษัทมี

- กำไรสุทธิ เท่ากับ 30,499,916 บาท (กำไรสุทธิสำหรับงวดส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่)
- จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว เท่ากับ 307,999,987 หุ้น
- กำไรสุทธิต่อหุ้น (EPS) เท่ากับ 0.09903 บาทต่อหุ้น (EPS ก่อนเสนอขาย)

โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{EPS Dilution} & = \frac{(\text{EPS ก่อนการจัดสรร} - \text{EPS หลังการจัดสรร})}{\text{EPS ก่อนการจัดสรร}} \\
 & = \frac{(0.09903 - 0.07427)}{0.09903} \\
 & = \text{ร้อยละ 25.00}
 \end{aligned}$$

โดยที่

$$\begin{aligned}
 \text{EPS หลังการจัดสรร} & = \frac{\text{กำไรสุทธิ}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่รองรับ TM-W1})} \\
 & = \frac{30,499,916}{(307,999,987 + 102,666,662)} \\
 & = 0.07427 \text{ บาทต่อหุ้น}
 \end{aligned}$$