

รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ
บริษัท เกร็ดวิศวรรร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 หรือ AKR-W1

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เกร็ดวิศวรรร จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “AKR-W1”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย	ไม่เกิน 671,644,702 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0 บาท
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	2 ปีนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิ	ไม่เกิน 671,644,702 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.80 บาท) คิดเป็นร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 8 มีนาคม 2562
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 2 หุ้นต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ในกรณีที่มีเศษของใบสำคัญแสดงสิทธิเหลือจากการคำนวณตามอัตราส่วนการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวให้ตัดเศษดังกล่าวทิ้งทั้งจำนวน
วันกำหนดรายชื่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำหนดให้วันที่ 15 พฤษภาคม 2562 เป็นวันกำหนดรายชื่ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญที่โอนสิทธิได้ (Record Date)
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	วันที่ 31 พฤษภาคม 2562
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ราคาการใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	1.00 บาทต่อหุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ)
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	วันทำการสุดท้ายของเดือนกุมภาพันธ์ พฤษภาคม สิงหาคม และพฤศจิกายน ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดวันที่สามารถใช้สิทธิครั้งแรก คือ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 ทั้งนี้ วันครบกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 2 ปีนับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่วันกำหนดใช้สิทธิไม่ตรงกับวันทำการของบริษัทฯ ให้เลื่อนวันกำหนดใช้สิทธิในแต่ละครั้งเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดใช้สิทธิดังกล่าว
ระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ประสงค์จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จะต้องแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันใช้สิทธิในแต่ละครั้ง ยกเว้นการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิภายใน 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้อาจทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สิทธิผลประโยชน์อื่น	หุ้นสามัญที่ออกตามการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้จะมีสิทธิและสภาพหุ้นเท่าเทียมกับหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกไปก่อนหน้านี้ทุกประการ
ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น	ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้นเนื่องจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม 1) ด้านการลดลงของสัดส่วนผู้ถือหุ้น (Control Dilution) สูตรการคำนวณการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น $= 1 - [Q_o / (Q_o + Q_w)]$ โดยที่ Q_o = จำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่เดิม เท่ากับ 1,343,289,404 หุ้น Q_w = จำนวนหุ้นสามัญที่เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมด จำนวน เท่ากับ 671,644,702 หุ้น <u>ผลกระทบด้าน Control Dilution :</u> ผู้ถือหุ้นเดิมจะไม่ได้รับผลกระทบด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียง (Shareholding&Control Dilution) ในขณะที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ เนื่องจากการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากมีการใช้สิทธิซื้อหุ้นครบถ้วนตามใบสำคัญแสดงสิทธิโดยบุคคลอื่นที่ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมทั้งจำนวนจะมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นเดิมประมาณร้อยละ 33.33 2) ด้านการลดลงของราคา (Price Dilution) สูตรการคำนวณการลดลงของราคา $= [(P_o - P_n) \times Q_w] / [(Q_o + Q_w) \times P_o]$ โดยที่ P_o = ราคาปิดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 7 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2562 (วันที่ 27 กุมภาพันธ์ - 7 มีนาคม 2562) ซึ่งเท่ากับหุ้นละ 0.81 บาท P_n = ราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเท่ากับ 1.00 บาทต่อหุ้น Q_o = จำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่เดิม เท่ากับ 1,343,289,404 หุ้น Q_w = จำนวนหุ้นสามัญที่เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมด จำนวน เท่ากับ 671,644,702 หุ้น <u>ผลกระทบด้าน Price Dilution:</u> ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม หากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้ทั้งจำนวนแล้ว จะไม่มีผลกระทบด้านการลดลงของราคา (Price Dilution) เนื่องจากราคาใช้สิทธิของใบสำคัญ

	แสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมสูงกว่าราคาปิดเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 7 วันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2562
	3) ด้านการลดลงของส่วนแบ่งกำไร (EPS Dilution) สูตรการคำนวณการลดลงของส่วนแบ่งกำไร $= (EPS_o - EPS_n) / EPS_o$ โดยที่ $EPS_o = \text{กำไรสุทธิ} / Q_o$ $EPS_n = \text{กำไรสุทธิ} / (Q_o + Q_n)$ <u>ผลกระทบด้าน EPS Dilution:</u> ไม่สามารถคำนวณผลกระทบจากการลดลงของส่วนแบ่งกำไรได้ เนื่องจากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ประสบผลขาดทุน
เงื่อนไขในการปรับสิทธิ	บริษัทจะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิเมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งแสดงสิทธิหนึ่งดังต่อไปนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม 1) เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทฯ อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือการแบ่งแยกหุ้น 2) เมื่อบริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ใดๆ ในราคาที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาหุ้นที่คำนวณได้ตามวิธีการที่ใช้ราคาตลาดในขณะที่เสนอขายหุ้นนั้นหรือราคาตลาดในช่วงก่อนการเสนอขายหุ้นนั้นและเป็นวิธีการคำนวณตามที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ 3) เมื่อบริษัทเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกใหม่โดยกำหนดราคาหรือคำนวณราคาของหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาหุ้นที่คำนวณตามวิธีที่ใช้ราคาตลาดในขณะที่เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิหรือราคาตลาดในช่วงก่อนการเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธินั้นและเป็นวิธีการคำนวณตามที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ 4) เมื่อบริษัทจ่ายเงินปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นที่ออกใหม่แก่ผู้ถือหุ้น 5) เมื่อบริษัทจ่ายเงินปันผลเป็นเงินซึ่งเกินกว่าอัตราร้อยละ 80 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัท 6) เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับข้อ 1 ถึง 5 ที่ทำให้ผลประโยชน์ตอบแทนใดๆ ที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะได้รับเมื่อมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิด้อยไปกว่าเดิม

	ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่กรรมการผู้จัดการมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณากำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือการเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิและราคาการใช้สิทธิ
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิเหลืออยู่	บริษัทฯ จะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน
เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้จัดการ หรือ บุคคลที่กรรมการผู้จัดการมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆของใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลง ลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิและการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้ ซึ่งรวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิและหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด