

สารสนเทศเกี่ยวกับโครงการเสนอขายหุ้นสามัญ

ของบริษัท ทีม คอนซัลติ้ง เอนจิเนียริง แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ที่เสนอขายให้แก่
กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย (TEAMG-ESOP)

1. วัตถุประสงค์และความจำเป็นในการเสนอขาย

เพื่อให้ตอบแทนการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย (“พนักงาน TEAMG”) ที่มุ่งมั่นทำงานและผลักดันธุรกิจของบริษัทฯ ให้ก้าวหน้ามาโดยตลอด จนประสบความสำเร็จ และเพื่อเสริมสร้างกำลังใจในการทำงานและการมีส่วนร่วมในความเป็นเจ้าของบริษัทฯ อันเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงาน TEAMG เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้นเพื่อให้บริษัทฯ มีขีดความสามารถในการประกอบธุรกิจรวมถึงการแข่งขันต่อไปในอนาคต และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญให้ปฏิบัติงานให้กับบริษัทฯ ในระยะยาว อันจะก่อประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทฯ ต่อไป

อย่างไรก็ตาม โครงการออกและเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

2. รายละเอียดของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

2.1. ลักษณะสำคัญของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย

ประเภท:	หุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อเสนอขายให้แก่พนักงาน TEAMG
จำนวน:	ไม่เกิน 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นประมาณร้อยละ 0.29 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
อายุโครงการ:	เป็นโครงการต่อเนื่องไม่เกิน 6 เดือนนับแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะเสนอขายให้แล้วเสร็จภายในวันที่ 25 ตุลาคม 2566
ราคาเสนอขาย	0.5 บาทต่อหุ้น เท่ากับมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติของ มาตรา 52 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
วิธีการเสนอขายและ จัดสรร:	เสนอขายและจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ทุกวันที่ 25 ของเดือน เริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2566 จนถึงเดือน ตุลาคม 2566 โดยไม่ผ่านผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์ ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 2.2
	บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญให้แก่พนักงาน TEAMG โดยให้คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ดร.อภิชาติ สระมูล

หรือ นางเพ็ญพิไล พรชัยพานิช มีอำนาจ พิจารณาจัดสรรและกำหนดจำนวนหุ้นสามัญ ให้ผู้ที่ยังคงสถานภาพเป็น พนักงาน TEAMG ในปัจจุบัน โดยให้พิจารณาตามความเหมาะสมจาก ตำแหน่ง หน้าที่ ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท อายุงาน ประสบการณ์ ความสามารถ ศักยภาพและประสิทธิภาพในการทำงาน ผลงาน รวมถึงผลประโยชน์ที่จะนำมาสู่บริษัท ในอนาคตของพนักงาน TEAMG แต่ละราย โดยมีจำนวนหุ้นในโครงการ TEAMG ESOP ทั้งหมดไม่เกิน 2,000,000 หุ้น

ในกรณีที่เป็นการจัดสรรให้แก่พนักงาน TEAMG รายใดรายหนึ่งเกินร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นสามัญที่จะเสนอขายภายใต้โครงการนี้ ให้คณะกรรมการบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติภายใต้หลักเกณฑ์ และเงื่อนไขตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.32/2551 ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน รวมทั้งประกาศหรือข้อกำหนดอื่นที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือใช้แทนประกาศฉบับดังกล่าว

ทั้งนี้ไม่ว่ากรณีใดก็ตาม จำนวนหุ้นที่พนักงาน TEAMG แต่ละรายจะได้รับจัดสรร ไม่จำเป็นต้องมีจำนวนเท่ากัน

ตลาดรองของหุ้นสามัญ
เพิ่มทุน

บริษัทฯ จะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จำหน่ายได้แล้วเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิทธิและประโยชน์อย่าง
อื่นนอกจากสิทธิและ
ประโยชน์ตามปกติของ
หุ้นสามัญ

ไม่มี

2.2. หลักเกณฑ์และเงื่อนไขอื่นๆ ในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

2.2.1. ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ

พนักงาน TEAMG ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามารถแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญในระหว่างเวลา 9.00 ถึง 15.00 น. ภายใน 10 วันทำการ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง เว้นแต่กรณีที่พนักงาน TEAMG จะใช้สิทธิในครั้งสุดท้ายให้แจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญในระหว่างเวลา 9.00 ถึง 15.00 น. ภายใน 5 วันทำการ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิในครั้งนั้น ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัทฯ ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งดังกล่าว

โดยบริษัทฯ จะแจ้งข่าวเตือน และให้รายละเอียดเพิ่มเติม (หากมี) เกี่ยวกับระยะเวลาการแจ้งความ
 งานในการใช้สิทธิ ระยะเวลาการแจ้งความงานในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จำนวนหุ้นที่สามารถใช้
 สิทธิ ราคาการใช้สิทธิ ระยะเวลาการใช้ สิทธิรายละเอียดบัญชีธนาคารเพื่อการซื้อหุ้นสามัญ และ
 สถานที่ติดต่อในการใช้สิทธิ โดยวิธีตีประกาศ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือทำเป็นหนังสือจัดส่ง
 ตามหน่วยงานที่พนักงาน TEAMG สังกัดอยู่ หรือส่งเป็นจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ให้ทราบอย่างน้อย 5
 วันทำการก่อนระยะเวลาการแจ้งความงานในการใช้สิทธิในแต่ละครั้ง

2.2.2. หลักเกณฑ์เงื่อนไข

คุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่มีสิทธิได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ
 บริษัทฯ ภายใต้โครงการ TEAMG-ESOP ดังนี้

- (1) พนักงาน TEAMG ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นจะต้องดำรงตำแหน่งพนักงาน TEAMG ณ วันที่มีการ
 ใช้สิทธิ
- (2) สำหรับกรรมการหรือผู้บริหารจะต้องมีสถานะเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ และ/
 หรือบริษัทย่อย ณ วันที่จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 6 เดือนและจะต้อง
 ดำรงสถานะเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ณ วันที่มีการเสนอ
 ขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน
- (3) สำหรับพนักงาน จะต้องมีสถานะเป็นพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ณ วันที่มีการ
 กำหนดชื่อยามพนักงานผู้มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนมาเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 6
 เดือน และจะต้องดำรงสถานะเป็นพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ณ วันที่มีการเสนอ
 ขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน
- (4) จำนวนหุ้นสามัญที่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน แต่ละรายจะได้รับ ไม่จำเป็นต้องมีจำนวน
 เท่ากัน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง ประสบการณ์ ความรับผิดชอบ อายุงาน ผลงาน ความสามารถ
 ประสิทธิภาพและการปฏิบัติงานที่ผ่านมา รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะทำให้แก่บริษัทฯ และ
 บริษัทย่อยในอนาคต
- (5) ในกรณีที่พนักงาน TEAMG ที่ได้รับการจัดสรรหุ้น ได้โอนย้ายสังกัดหรือบริษัทฯ ตามที่
 คณะกรรมการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเห็นชอบ (แล้วแต่กรณี) โดยที่พนักงาน TEAMG ราย
 ดังกล่าวยังคงเป็นพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ให้พนักงาน TEAMG รายนั้นสามารถใช้
 สิทธิซื้อหุ้นที่ได้รับจัดสรรทั้งหมดนั้นได้จนครบอายุโครงการ

ในกรณีที่พนักงาน TEAMG ที่ได้รับจัดสรรพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน TEAMG ก่อนหรือในวัน
 ใช้สิทธิด้วยเหตุอื่น เช่น เสียชีวิต ลาออก ถูกให้ออก (ถ้ามี) ให้พนักงาน TEAMG รายนั้น หมดสิทธิ
 ซื้อหุ้นตามโครงการ และให้ถือว่าหุ้นสามัญที่ได้รับจัดสรรที่เหลืออยู่เป็นอันถูกยกเลิกและสิ้นผล

ในทันทีและให้ส่วนที่ไม่สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นได้ กลับคืนสู่บริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดสรรให้แก่พนักงาน TEAMG รายอื่น ที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ที่กำหนดต่อไป

- (6) เมื่อพ้นวันใช้สิทธิ แต่พนักงาน TEAMG ที่ได้รับจัดสรรไม่ใช้สิทธิซื้อหุ้น หรือใช้สิทธิไม่ครบถ้วน หรือไม่ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขการใช้สิทธิที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วนภายในวันสิ้นสุดอายุโครงการ ให้ถือว่าพนักงาน TEAMG ดังกล่าวสละสิทธิการใช้สิทธิซื้อหุ้นที่เหลือและไม่มีสิทธิเรียกร้องใด ๆ จากบริษัท
- (7) บริษัท สามารถนำหุ้นที่เคยเสนอขายแล้วมาจัดสรรใหม่ อันเนื่องมาจากการลาออก การเกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน TEAMG โดยให้คณะกรรมการของบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท มีอำนาจจัดสรรหุ้นที่เคยเสนอขายแล้วให้แก่พนักงาน TEAMG รายอื่นต่อไปได้ตามความเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์การจัดสรรหุ้นในโครงการนี้

กรณีที่เป็นการจัดสรรใหม่ให้แก่พนักงาน TEAMG อันเป็นผลให้รายใดรายหนึ่งได้รับจัดสรรหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายตามโครงการนี้ ก่อนการจัดสรรใหม่ บริษัท ต้องเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอมติอนุมัติให้บริษัท จัดสรรได้ ทั้งนี้การเรียกประชุม หนังสือนัดประชุม และมติที่ประชุมต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.32/2551 ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการ หรือพนักงาน รวมทั้งประกาศหรือข้อกำหนดอื่นที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือใช้แทนประกาศฉบับดังกล่าว

- (8) สำหรับเงินค่าภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาที่ผู้ใช้สิทธิซื้อหุ้นต้องรับภาระจากการใช้สิทธิซื้อหุ้น ผู้ใช้สิทธิซื้อหุ้นต้องชำระเงินค่าภาษีเงินได้ บุคคลธรรมดาหัก ณ ที่จ่ายพร้อมกับการชำระเงินตามจำนวนการใช้สิทธิ

ในกรณีที่เงินประมาณการค่าภาษีที่ผู้ใช้สิทธิซื้อหุ้นชำระให้แก่บริษัท มีจำนวนไม่เพียงพอต่อจำนวนภาษีที่บริษัท ต้องหักภาษี ณ ที่จ่ายที่บริษัท คำนวณได้ ผู้ใช้สิทธิจะต้องนำเงินค่าภาษีเพิ่มเติมมาชำระให้ครบถ้วนภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท บอกกล่าวให้ชำระเพิ่มเติม ในกรณีที่เงินค่าภาษีหัก ณ ที่จ่ายที่บริษัท คำนวณได้ต่ำกว่าเงินประมาณการค่าภาษี บริษัท จะส่งเงินประมาณการค่าภาษีส่วนเกินให้แก่ผู้ใช้สิทธิภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท แจ้งให้ทราบโดยไม่มีดอกเบี้ย

2.2.3. เงื่อนไขอื่นๆ

ให้คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ดร.อภิชาติ สระมูล หรือ นางเพ็ญพิไล พรชัยพานิช มีอำนาจพิจารณา กำหนดรายชื่อพนักงานที่ได้รับการจัดสรร

จำนวนหุ้นที่จะจัดสรร วันเสนอขาย ระยะเวลาการใช้สิทธิ เงื่อนไขการปรับราคาการใช้สิทธิ และจำนวนหุ้นที่ได้รับการจัดสรร รวมถึงเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเท่าที่ไม่ขัดกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.32/2551 ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน รวมทั้งประกาศหรือ ข้อกำหนดอื่นที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือใช้แทนประกาศฉบับดังกล่าว

ในกรณีที่มีการปรับราคาการใช้สิทธิ และจำนวนหุ้นที่ได้รับการจัดสรร (ถ้ามี) จะไม่ส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของพนักงาน TEAMG ที่ได้รับจัดสรรหุ้นตามโครงการนี้ กล่าวคือ จะต้องไม่เป็นการเพิ่มหรือ ลดสิทธิที่พนักงาน TEAMG ได้รับอยู่เดิม

3. ราคาเสนอขายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด

ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ตามโครงการ TEAMG-ESOP เท่ากับ 0.50 บาทต่อหุ้น ซึ่งเท่ากับมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติของมาตรา 52 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

อย่างไรก็ดี การเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่พนักงาน TEAMG ในครั้งนี้เข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นแก่พนักงาน TEAMG ในราคาต่ำกว่าค่านัยของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 32/2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 32/2551”) โดยราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ ครั้งที่ 2/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งมีมติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณานุมัติโครงการ TEAMG-ESOP กล่าวคือ ตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง 22 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งเท่ากับ 10.91 บาทต่อหุ้น

4. รายชื่อกรรมการทุกรายที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนภายใต้โครงการ TEAMG-ESOP

บริษัทฯ จะจัดสรรหุ้นสามัญให้แก่พนักงาน TEAMG จำนวนไม่เกิน 2,000,000 หุ้น โดยให้คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร หรือ ดร.อภิชาติ สระมูล หรือ นางเพ็ญพิไล พรชัยพานิช มีอำนาจพิจารณาจัดสรรและกำหนดจำนวนหุ้นสามัญ ให้ผู้ที่ยังคงสถานภาพเป็น พนักงาน TEAMG ในปัจจุบัน โดยให้พิจารณาตามความเหมาะสมจากตำแหน่ง หน้าที่ ความรับผิดชอบที่มีต่อ บริษัท ฯ หรือบริษัทย่อย อายุงาน ประสบการณ์ความสามารถ ศักยภาพและประสิทธิภาพในการทำงาน ผลงาน รวมถึงผลประโยชน์ที่จะนำมาสู่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยในอนาคต โดยแบ่งรายละเอียดการจัดสรร ดังนี้

4.1. รายชื่อพนักงาน TEAMG ที่เป็นกรรมการของบริษัทฯ ที่ได้รับการจัดสรรหุ้น กรณีที่ได้รับการจัดสรรไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จะเสนอขายในโครงการครั้งนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวน ESOP (หน่วย)	สัดส่วนต่อหุ้นโครงการ ESOP ทั้งหมด (ร้อยละ)
ดร.อภิชาติ สระมูล	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	87,620	4.38

4.2. รายชื่อพนักงาน TEAMG ที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่ได้รับการจัดสรรหุ้นเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จะเสนอขายในโครงการครั้งนี้

ไม่มี

5. ผลกระทบที่จะมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท (Dilution Effect)

- กรณีที่ 1 กรณีการออกและจัดสรรเพียงใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 โดยบุคคลอื่นที่มีใช้ผู้ถือหุ้นเดิมเป็นผู้ใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ทั้งจำนวน
- กรณีที่ 2 กรณีการออกและจัดสรรโครงการ TEAMG ESOP โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ และผู้ใช้สิทธิดังกล่าวไม่ใช่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งจำนวน
- กรณีที่ 3 กรณีการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และ โครงการ TEAMG ESOP โดยผู้ถือหุ้นเดิมเป็นผู้ใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ทั้งจำนวน และกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ทั้งจำนวน
- กรณีที่ 4 กรณีการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และ โครงการ TEAMG ESOP โดยบุคคลอื่นที่มีใช้ผู้ถือหุ้นเดิมเป็นผู้ใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ทั้งจำนวน และกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ทั้งจำนวน

โดยพิจารณาผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้

1. การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

สูตรการคำนวณ

$$\text{Control Dilution} = Q_w / (Q_o + Q_w)$$

Q_o = จำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่เดิมเท่ากับ 680,000,000 หุ้น ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีมติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และโครงการ TEAMG-ESOP เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 รวมกับจำนวนหุ้นสำหรับการปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทฯพร้อมกันในครั้งนี้ จำนวน 136,000,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 816,000,000 หุ้น และจำนวนหุ้นสามัญที่ผู้ถือหุ้นเดิมใช้สิทธิซื้อตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และโครงการ TEAMG-ESOP ในแต่ละกรณี โดยในแต่ละกรณีได้แก่

- กรณีที่ 1 : $Q_{o_1} = 816,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 2 : $Q_{o_2} = 816,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 3 : $Q_{o_3} = 952,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 4 : $Q_{o_4} = 816,000,000$ หุ้น

Qw = จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และ/หรือ และโครงการ TEAMG-ESOP โดยในแต่ละกรณี ได้แก่

- กรณีที่ 1 : $Qw_1 = 136,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 2 : $Qw_2 = 2,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 3 : $Qw_3 = 2,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 4 : $Qw_4 = 138,000,000$ หุ้น

ดังนั้น

กรณีที่ 1 : Control Dilution เท่ากับร้อยละ 14.29

กรณีที่ 2 : Control Dilution เท่ากับร้อยละ 0.24

กรณีที่ 3 : Control Dilution เท่ากับร้อยละ 0.21

กรณีที่ 4 : Control Dilution เท่ากับร้อยละ 14.47

2. การลดลงของราคา (Price Dilution)

สูตรการคำนวณ

$$\text{Price Dilution} = (P_o - P_n) / P_o$$

P_o = ราคาก่อนการเสนอขาย ซึ่งเท่ากับ 9.09 บาทต่อหุ้น โดยคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในช่วงเวลา 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 (ตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566 ถึง 22 กุมภาพันธ์ 2566) ซึ่งเท่ากับ 10.91 บาทต่อหุ้น คูณด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่เดิมเท่ากับ 680,000,000 หุ้น ณ วันประชุมประชุมคณะกรรมการบริษัท ทหารด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่เดิมเท่ากับ 680,000,000 หุ้น ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมกับจำนวนหุ้นสำหรับการปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทพร้อมกันในครั้งนี้ จำนวน 136,000,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 816,000,000 หุ้น

$$P_o = \frac{10.91 \times 680,000,000}{680,000,000 + 136,000,000}$$

$$P_o = 9.09 \text{ บาทต่อหุ้น}$$

P_n = ราคาหลังการเสนอขาย

$$P_n = (\text{ราคาตลาด} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาการใช้สิทธิ TEAMG-W1} \times \text{จำนวนหุ้นรองรับการใช้สิทธิ TEAMG-W1}) + (\text{ราคาใช้สิทธิ} \times \text{จำนวนหุ้นที่จะได้รับจากการใช้สิทธิ})$$

$$\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่จะเสนอขายในครั้งนี้}$$

โดยในแต่ละกรณี ดังนี้

- กรณีที่ 1 : Pn = 9.93 บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 2 : Pn = 9.07 บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 3 : Pn = 9.91 บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 4 : Pn = 9.91 บาทต่อหุ้น

Price Dilution ในแต่ละกรณี เป็นดังนี้

กรณีที่ 1 : Price Dilution เท่ากับร้อยละ -9.29

กรณีที่ 2 : Price Dilution เท่ากับร้อยละ 0.23

กรณีที่ 3 : Price Dilution เท่ากับร้อยละ -9.07

กรณีที่ 4 : Price Dilution เท่ากับร้อยละ -9.07

เนื่องจากราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 สูงกว่าราคาเสนอขาย Po ดังนั้น การออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 จะไม่ส่งผลให้เกิดการลดลงของราคาหุ้น

3. การลดลงของกำไรสุทธิต่อหุ้น (Earning per Share Dilution)

สูตรการคำนวณ

$$EPS \text{ Dilution} = (EPS_o - EPS_n) / EPS_o$$

$$EPS_o = \text{กำไรสุทธิ} / Q_o$$

โดยกำไรสุทธิใน 4 ไตรมาสล่าสุดของบริษัทเท่ากับ 103,062,670 บาท

Q_o = จำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่เดิมเท่ากับ 680,000,000 หุ้น ณ วันประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีมติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และโครงการ TEAMG-ESOP เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 รวมกับจำนวนหุ้นสำหรับการปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทพร้อมกันในครั้งนี้ จำนวน 136,000,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 816,000,000 หุ้น

ดังนั้น EPS_o ในแต่ละกรณี เป็นดังนี้

- กรณีที่ 1 : $EPS_{o_1} = 0.13$ บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 2 : $EPS_{o_2} = 0.13$ บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 3 : $EPS_{o_3} = 0.11$ บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 4 : $EPS_{o_4} = 0.13$ บาทต่อหุ้น

$$EPS_n = \text{กำไรสุทธิ} / (Q_0 + Q_n)$$

Q_n = จำนวนหุ้นสามัญใหม่ที่เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ TEAMG-W1 และ/หรือ โครงการ TEAMG-ESOP โดยในแต่ละกรณี ดังนี้

- กรณีที่ 1 : $Q_{n_1} = 136,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 2 : $Q_{n_2} = 2,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 3 : $Q_{n_3} = 2,000,000$ หุ้น
- กรณีที่ 4 : $Q_{n_4} = 138,000,000$ หุ้น

ดังนั้น EPS_n ในแต่ละกรณี เป็นดังนี้

- กรณีที่ 1 : $EPS_{n_1} = 0.11$ บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 2 : $EPS_{n_2} = 0.13$ บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 3 : $EPS_{n_3} = 0.11$ บาทต่อหุ้น
- กรณีที่ 4 : $EPS_{n_4} = 0.11$ บาทต่อหุ้น

EPS Dilution ในแต่ละกรณี เป็นดังนี้

- กรณีที่ 1 : EPS Dilution เท่ากับร้อยละ 14.29
- กรณีที่ 2 : EPS Dilution เท่ากับร้อยละ 0.24
- กรณีที่ 3 : EPS Dilution เท่ากับร้อยละ 0.21
- กรณีที่ 4 : EPS Dilution เท่ากับร้อยละ 14.47

6. สิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการเสนอขายหุ้นต่อพนักงาน TEAMG ตามประกาศ ทจ. 32/2551

6.1. ตามข้อ 9 ของประกาศ ทจ. 32/2551 การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมออกเสียงคัดค้านการเสนอขายหุ้นตามโครงการดังกล่าว

6.2. ตามข้อ 12 (3) ของประกาศ ทจ. 32/2551 การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน TEAMG เฉพาะรายใดเกินกว่าร้อยละห้าของจำนวนหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อพนักงาน TEAMG ในโครงการครั้งนี้ จะต้องได้รับอนุมัติสำหรับพนักงานดังกล่าวเป็นรายบุคคลและต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละห้าของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงคัดค้านมติดังกล่าว

7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการเสนอขายหุ้น

7.1. เหตุผลและความจำเป็นในการเสนอขายหุ้น

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า โครงการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้เหมาะสมในการตอบสนองการปฏิบัติงานของพนักงาน TEAMG ที่มุ่งมั่นทำงานและผลักดันธุรกิจของบริษัทฯ จนประสบความสำเร็จ และเพื่อเสริมสร้างกำลังใจในการทำงานและการมีส่วนร่วมใน ความเป็นเจ้าของบริษัทฯ อันเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงาน TEAMG เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น

7.2. ความสมเหตุสมผลในการเสนอขายหุ้น ความคุ้มค่าของประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับเมื่อเปรียบเทียบกับส่วนต่างของราคาเสนอขายกับราคาตลาดที่บริษัทฯ ต้องสูญเสียไป

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า เมื่อเทียบกับราคาตลาดและราคาเสนอขาย บริษัทฯ มีส่วนต่างของมูลค่าที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนจากโครงการดังกล่าว ซึ่งบริษัทฯ มองว่า ส่วนต่างดังกล่าวเป็นการให้เงินรางวัลพนักงาน TEAMG ช่วยสร้างความรู้สึกเป็นเจ้าของร่วมกันในบริษัทฯ อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นในอนาคต ทั้งนี้ บริษัทฯ จะทำการหักเงินในการเสนอขายหุ้นจากเงินรางวัลของพนักงาน TEAMG ช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายที่เป็นเงินสดสุทธิ สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน เงินทุนที่ได้จากการเพิ่มทุนโดยกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย ยังเป็นเงินทุนหมุนเวียน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า แม้การเสนอขายหุ้นโครงการ TEAMG-ESOP เป็นการซื้อขายในราคาต่ำ แต่ก่อให้เกิดผลกระทบทางราคา (Price Dilution) ต่อผู้ถือหุ้นเพียงเล็กน้อยคิดเป็น ร้อยละ 0.23 อีกทั้งจำนวนหุ้นที่เสนอขายตลอดทั้งโครงการ คิดเป็นร้อยละ 0.29 หรือไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว ณ วันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติดังกล่าว จึงมีความเห็นว่า โครงการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้เหมาะสมและไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

7.3. ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ สถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

เนื่องจากบริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญให้แก่พนักงาน TEAMG ครั้งนี้ในจำนวนไม่มากและเข้าข่ายเป็นการเสนอขายหุ้นแก่พนักงาน TEAMG ในราคาต่ำ บริษัทฯ จึงคาดว่าโครงการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้จะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ สถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพียงเล็กน้อย