

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)
☐ แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ / หุ้นบริมสิทธิ	...	...	...
☐ แบบมอบอำนาจทั่วไป (general mandate)	หุ้นสามัญ / หุ้นบริมสิทธิ	...	...	...

3. กรณีเพิ่มทุนแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินเพิ่มทุน

3.1 การจัดสรร

ผู้ได้รับจัดสรร	ประเภทหลักทรัพย์	หุ้นสามัญ	หุ้นบริมสิทธิ	หลักทรัพย์แปลงสภาพออกใหม่
1. ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering : RO) และผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนโดยไม่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering: PPO)		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

ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย

Checked (✓)

กรณีนิติบุคคล ให้เปิดเผยวันที่จัดตั้ง ทุนชำระแล้ว ลักษณะการประกอบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัท และรายชื่อผู้ถือหุ้นที่แท้จริง (ultimate shareholder) พร้อมสัดส่วนการถือหุ้น				
▪ ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียนหรือกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นใหญ่ ▪ วิธีการเสนอขายและจัดสรรหุ้น (เช่น จัดสรรทั้งหมดในคราวเดียวกัน หรือทยอยจัดสรร เป็นต้น) ▪ เงื่อนไขหรือข้อตกลงสำคัญ (ถ้ามี) (เช่น ระยะเวลาการถือครองหุ้นของ PP ระยะเวลาการห้ามขายหุ้น การให้ความช่วยเหลือทางธุรกิจ) ▪ อธิบายการเข้ามามีบทบาทในการบริหารงาน เป็นกรรมการ หรือเปลี่ยนแปลงการดำเนินธุรกิจ ▪ กรณีเข้าขายต้องทำ tender offer ให้เปิดเผยราคาและระยะเวลาที่จะดำเนินการตามเกณฑ์ tender offer				
□ กรณีเสนอขายราคาต่ำกว่าราคาตลาด เปิดเผยส่วนลดจากราคาตลาด และให้อธิบายสิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ □ สรุปโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนและหลังการเพิ่มทุน โดยอาจใช้รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนฯ ล่าสุด และปรับปรุงด้วยข้อมูลการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน				
• กรณีจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้ PO ให้อธิบายหลักเกณฑ์การกำหนดราคาเสนอขาย และวันที่จะแจ้งราคาขาย • กรณีจัดสรรเพื่อรองรับการปรับสิทธิและการใช้สิทธิของหลักทรัพย์แปลงสภาพ				
□ จำนวนหุ้นรองรับการใช้สิทธิ รวมกับหุ้นที่รองรับการปรับสิทธิหลักทรัพย์แปลงสภาพ ทั้งหมดต้องไม่เกิน 50% ของทุนชำระแล้ว ณ วันที่มีมติคณะกรรมการบริษัทอนุมัติการเพิ่มทุน □ เปิดเผยรายละเอียดสำคัญของหลักทรัพย์แปลงสภาพที่ออกใหม่ (เช่น อายุหลักทรัพย์ อัตรา / ราคา / ระยะเวลาแปลงสภาพ) □ หลักเกณฑ์การใช้ทศนิยมของราคาตลาดและราคาใช้สิทธิตลอดอายุการใช้สิทธิแปลงสภาพอย่างสม่ำเสมอ				
• กรณีรองรับหุ้นปันผล ให้เปิดเผยจำนวนหุ้นที่จ่าย (ไม่มีราคาเสนอขาย)				
3.2 การกำหนดราคา				
• อธิบายราคาตลาดที่ใช้เปรียบเทียบ โดยราคาตลาดที่ใช้ตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. มี 3 วิธี □ ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7-15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันกำหนดราคาขาย ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด □ ราคาที่ผ่านการวิเคราะห์ความต้องการซื้อหรือขายหุ้นเพิ่มทุน (เช่น book building) □ ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. เห็นชอบ • อธิบายหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดราคาขาย ส่วนลดจากราคาตลาด				
4. การเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (general mandate)				
• การจัดสรร จำนวนหุ้น โดยสามารถจัดทำเป็นตารางได้ ดังนี้				
จัดสรรให้แก่	ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	% ต่อทุนชำระแล้ว ¹	
ผู้ถือหุ้นเดิม (RO)	หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ / ใบแสดงสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้ (TSR)	...	ไม่เกิน 30%	
ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนโดยไม่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหนี้ที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (PPO)			ไม่เกิน 20%	
ประชาชนทั่วไป (PO)	หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ	...	ไม่เกิน 20%	
บุคคลในวงจำกัด (PP)	หุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ	...	ไม่เกิน 10%	
รวม ²		...	ไม่เกิน 30%	

ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย	Checked (✓)
¹ % ต่อก่อนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบ general mandate ² การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่กลุ่มทุนทุกประเภทรวมกันต้องไม่เกิน 30% ของทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน	
เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติให้จัดสรรหุ้นที่ได้ขออนุมัติเพิ่มทุนแบบ general mandate แล้วให้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามข้อ 3.1-3.2 และข้อ 5-9 พร้อมแบบฟอร์ม 53-4-1	
5. วัตถุประสงค์และแผนการใช้เงินเพิ่มทุน (ให้ระบุรายละเอียดของแต่ละวัตถุประสงค์ งบประมาณที่ใช้และแผนการใช้เงินสำหรับ แต่ละวัตถุประสงค์อย่างชัดเจน)	
- กรณีนำเงินไปใช้ดำเนินโครงการ - เปิดเผยข้อมูลของแต่ละโครงการโดยสังเขป จำนวนเงินที่ใช้ในแต่ละโครงการ และโอกาสที่จะสร้างรายได้ - ผลกระทบที่อาจเกิดกับบริษัทจดทะเบียนกรณีไม่สามารถดำเนินโครงการได้สำเร็จ และความเสียหายของโครงการ - ระยะเวลาที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ หรือเมื่อก่อให้เกิดรายได้หรือใช้งานได้ - กรณีนำเงินไปซื้อทรัพย์สินให้อธิบายลักษณะของทรัพย์สิน - ที่ตั้ง สภาพการใช้งาน อายุการใช้งาน ภาระผูกพันของสินทรัพย์ ราคาประเมิน วันที่ประเมิน ผู้ประเมิน (ผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.) ระยะเวลาเริ่มต้นและสิ้นสุดของการเช่า เป็นต้น กรณีเป็นหลักทรัพย์ : ชื่อบริษัท ลักษณะธุรกิจ ทุนชำระแล้ว คณะกรรมการ รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนและหลังทำการ (หากเป็นนิติบุคคล เปิดเผย ultimate shareholder) สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมของบริษัท 3 ปีและงวดปัจจุบันสะสม หากไม่มีให้แจ้งงบการเงินเฉพาะกิจการ (เช่น รายได้ขายหรือบริการ ต้นทุน ค่าใช้จ่ายขายและบริหารกำไร(ขาดทุน) สินทรัพย์รวม หนี้สินรวม กำไร(ขาดทุนสะสม) ส่วนของผู้ถือหุ้น หรือรายการสำคัญอื่น ๆ) - กรณีนำเงินเพิ่มทุนไปชำระหนี้สิน ให้เปิดเผยที่มาของหนี้สิน มูลหนี้ อัตราดอกเบี้ย และวันครบกำหนดชำระหนี้	
6. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นจากการเสนอขายหุ้น เปิดเผยผลกระทบได้แก่ price dilution, control dilution, earnings per share dilution และความคุ้มค่าที่ได้รับเมื่อเปรียบเทียบกับผลกระทบดังกล่าว	
7. ประโยชน์ที่บริษัทและผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับนอกเหนือจากเงินเพิ่มทุนที่ได้รับ	
8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	
- เหตุผล ความจำเป็น และความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน - ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินเพิ่มทุนและความเพียงพอของแหล่งเงินทุน - ผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท - กรณีจัดสรรหุ้นให้ PP คณะกรรมการบริษัทต้องให้ความเห็นเพิ่มเติมในเรื่องดังต่อไปนี้ด้วย - ที่มาและความเหมาะสมของราคาเสนอขาย รวมถึงเหตุผลความจำเป็นในการขายหุ้นเพิ่มทุนให้ PP - กรณีเสนอขายราคาต้องให้ความเห็นในเรื่องความคุ้มค่าระหว่างประโยชน์ที่จะได้รับจาก PP เปรียบเทียบกับการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนในราคาต่ำ โดยพิจารณาจากผลกระทบต่อค่าใช้จ่ายและฐานะการเงินของบริษัท ตามมาตรฐาน share-based payments - คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาและตรวจสอบข้อมูลและศักยภาพในการลงทุนของกลุ่ม PP แล้ว และขอความที่ระบุให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิเรียกร้องค่าเสียหายกรณีที่กรรมการบริษัทไม่ปฏิบัติตาม fiduciary duty	
9. วันจองซื้อและชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุน (กรณี RO กำหนดให้มีวันจองซื้ออย่างน้อย 5 วันทำการ และส่งเอกสารจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนล่วงหน้าก่อนวันจองอย่างน้อย 5 วันทำการ)	
10. วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) (บริษัทต้องแจ้งล่วงหน้า 14 วันก่อนวัน Record Date)	
11. วัน เวลา และสถานที่ประชุมผู้ถือหุ้น	
12. ตารางสรุประยะเวลาดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุน โดยเรียงตามลำดับเวลาของเหตุการณ์	
13. แบบฟอร์มรายงานการเพิ่มทุน (แบบ F53-4)	

Template ที่ต้องเลือกเมื่อเผยแพร่ข่าวต่อตลาดหลักทรัพย์

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

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

อ้างอิง:

1. ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ เกี่ยวกับการเพิ่มทุนของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2563
2. ที่ บจ.(ว) 17/2558 เรื่อง การกำหนดระยะเวลาห้ามขายหุ้น (Silent Period) สำหรับการเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพต่อบุคคลในวงจำกัด
3. ที่ บจ.(ว) 58/2558 เรื่อง ขอซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการเปิดเผยข้อมูลเมื่อบริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัด
4. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด
5. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 เรื่อง รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนเพื่อขออนุมัติการออกและเสนอขายหลักทรัพย์
6. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 39/2551 เรื่อง การคำนวณราคาเสนอขายหลักทรัพย์และการกำหนดราคาตลาดเพื่อการพิจารณาการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำ
7. Check list รายการในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนเพื่อขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัดของสำนักงาน 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) กรณีเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ให้ใช้ราคาเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพหารด้วยอัตราแปลงสภาพ
- 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) วันที่ผู้ลงทุนมีสิทธิแปลงสภาพตามหุ้นกู้แปลงสภาพ หรือมีสิทธิซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
- 6) ราคาที่กำหนดผ่านการวิเคราะห์เปรียบเทียบกับความต้องการซื้อและความต้องการขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัท
เช่น การสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (book building)
- 7) ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ