

**รายละเอียดเบื้องต้นของการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ
บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2**

ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	: บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("บริษัท")
ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 ("ใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2")
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	: ไม่เกิน 253,550,000 หน่วย
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับ ใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ไม่เกิน 253,550,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35.00 ¹ ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	: 0 บาท
วิธีการจัดสรร	: จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในอัตราส่วน 4 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 โดยกำหนดให้วันที่ 15 มิถุนายน พ.ศ. 2564 เป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 (Record Date) ทั้งนี้ หากมีเศษจากการคำนวณตามอัตราการจัดสรร ให้ปัดเศษนั้นทิ้ง
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	: วันที่ 22 มิถุนายน พ.ศ. 2564
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี 11 เดือน นับจากวันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2
อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาการใช้สิทธิ	: 20 บาทต่อหุ้น โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจในการกำหนดราคาใช้สิทธิที่แน่นอนในช่วงราคาที่

¹ วิธีการคำนวณสัดส่วนจำนวนหุ้นรองรับ : (จำนวนหุ้นรองรับ warrant ที่เสนอขายในครั้งนี้ + จำนวนหุ้นรองรับ CD หรือ warrant ที่เสนอขายในครั้งอื่น ซึ่งไม่รวมหุ้นที่จัดไว้รองรับ ESOP-CD หรือ ESOP-warrant) / (จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งรวมจำนวนหุ้นที่จะออกใหม่อื่นที่บริษัท จะเสนอขายควบคู่กับ warrant ในครั้งนี้)

ในช่วงราคาที่เหมาะสมกรรมการมีมติกำหนด เว้นแต่มีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ทั้งนี้ ราคาการใช้สิทธิจะไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท

วันกำหนดการใช้สิทธิ : ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนกุมภาพันธ์ พฤษภาคม สิงหาคม และพฤศจิกายนของแต่ละปีปฏิทิน ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกจะตรงกับกับวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 มีอายุครบ 3 ปี 11 เดือน นับแต่วันที่ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ

ทั้งนี้ ในกรณีที่วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันหยุดทำการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") ให้เลื่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันเปิดทำการสุดท้ายก่อนหน้า

ระยะเวลาแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิ : ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ที่ประสงค์จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 จะต้องแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง ยกเว้นการแสดงความจำเป็นใช้สิทธิครั้งสุดท้าย กำหนดให้มีระยะเวลาการแจ้งความจำเป็นในการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย

ในกรณีที่วันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัท ให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิดังกล่าวเป็นวันทำการสุดท้ายก่อนหน้าวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งดังกล่าว

ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ : บริษัท จะยื่นขออนุญาตนำใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ : บริษัท จะนำหุ้นสามัญที่ออกใหม่ที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น : 1. หุ้นสามัญใหม่ที่เกิดจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 จะมีสิทธิและได้รับผลประโยชน์อันพึงได้เสมือนหุ้นสามัญเดิมที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าของบริษัททุกประการ โดยสิทธิใดๆ ที่จะได้รับจากการเป็น

ผู้ถือหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 จะเริ่มตั้งแต่ วันที่ศูนย์สิบแปดหลักทรัพย์บันทึกเพิ่มจำนวนหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นในระบบ

2. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นเนื่องจากการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม มีดังนี้

2.1 ผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น (Control Dilution)

หากผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 เพื่อจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ทั้งจำนวน เป็นผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นของสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น (Control Dilution)

หากผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 เพื่อจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ทั้งจำนวน ไม่ใช่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) จะทำให้เกิดผลกระทบต่อสัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิมอยู่ที่ร้อยละ 18.52 ซึ่งคำนวณได้ดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control dilution} &= \text{จำนวนหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้} / \\
 &\quad (\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท} + \text{จำนวน} \\
 &\quad \text{หุ้นปันผลที่จัดสรรในครั้งนี้} + \text{จำนวนหุ้นรองรับการ} \\
 &\quad \text{จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W1} + \text{จำนวนหุ้น} \\
 &\quad \text{รองรับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2}) \\
 &= 253,550,000 / (922,000,000 + 92,200,000 + \\
 &\quad 101,420,000 + 253,550,000) \\
 &= 18.52\%
 \end{aligned}$$

2.2 ผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม หากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งจำนวนแล้ว จะไม่มีผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้น (Price Dilution) เนื่องจากราคาตลาดหลังเสนอขายสูงกว่าราคาตลาดก่อนเสนอขาย ซึ่งคำนวณได้ดังนี้

สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

Price dilution = (ราคาตลาดก่อนเสนอขาย – ราคาตลาดหลังเสนอขาย) / ราคาตลาดก่อนเสนอขาย

ทั้งนี้ ราคาตลาดของหุ้นจะไม่มีผลกระทบ เนื่องจากราคาตลาดหลังเสนอขายสูงกว่าราคาตลาดก่อนเสนอขาย

โดยที่

ราคาตลาดก่อนเสนอขาย = ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัท ที่ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 7 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564 มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ซึ่งจะเท่ากับ 15.76 บาท

ราคาตลาดหลังเสนอขาย = (ราคาตลาดก่อนเสนอขาย x จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ซึ่งรวมถึงหุ้นปันผล) + (ราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W1 x จำนวนหุ้นรองรับที่เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W1) + (ราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 x จำนวนหุ้นรองรับที่เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2)] / (จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นปันผลที่จัดสรรในครั้งนี + จำนวนหุ้นที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W1 + จำนวนหุ้นที่รองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2)

= 16.27 บาทต่อหุ้น

2.3 ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings per Share Dilution)

ภายหลังการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม หากมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งจำนวนแล้ว จะมีผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (Earnings Dilution) เท่ากับร้อยละ 25.93 ซึ่งคำนวณได้ดังนี้

EPS Dilution = (EPS ก่อนเสนอขาย – EPS หลังเสนอขาย) / EPS ก่อนเสนอขาย

= (0.73. – 0.54) / 0.73

= 25.93%

โดยที่

EPS ก่อนเสนอขาย = กำไรสุทธิ / (จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นปันผล)

$$\text{EPS หลังเสนอขาย} = \frac{\text{กำไรสุทธิ} / (\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นปันผล} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W1} + \text{จำนวนหุ้นรองรับที่เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2})$$

เงื่อนไขการรับสิทธิ

บริษัท จะดำเนินการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ในกรณีที่มีเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งดังต่อไปนี้เกิดขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิไม่ให้น้อยไปกว่าเดิม

1. เมื่อบริษัท เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือแบ่งแยกหุ้นที่ได้ออกแล้วของบริษัท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิจะมีผลบังคับทันทีนับตั้งแต่วันที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท
2. เมื่อบริษัท จ่ายเงินปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท
3. เมื่อบริษัท เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่อหุ้นที่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ซึ่งเป็นวิธีคำนวณตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ
4. เมื่อบริษัท เสนอขายหลักทรัพย์ออกใหม่ ซึ่งหลักทรัพย์นั้นให้สิทธิแก่ผู้ถือหลักทรัพย์ในการใช้สิทธิแปลงสภาพ หรือเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญ หรือให้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ โดยราคาต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่ออกใหม่เพื่อรองรับสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดต่อหุ้นของหุ้นสามัญดังกล่าว ซึ่งเป็นวิธีการคำนวณตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ
5. เมื่อบริษัท จ่ายเงินปันผลเป็นเงินเกินกว่าอัตราร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ตามงบการเงินเฉพาะของบริษัท สำหรับการดำเนินงานในรอบระยะเวลาบัญชีใดๆ
6. เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับข้อ 1 ถึง 5 ที่ทำให้ผลประโยชน์ตอบแทนใดๆ ที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 จะได้รับเมื่อมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิด้อยไปกว่าเดิม

ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการพิจารณากำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิ

เงื่อนไขอื่น

- ๕ ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ อันจำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงอำนาจในการ (1) กำหนดและแก้ไขหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ อันจำเป็นและสมควรเกี่ยวเนื่องกับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 (2) เจรจา ตกลง เข้าทำ แก้ไข เพิ่มเติม ลงนามในสัญญา คำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หลักฐาน การเปิดเผยข้อมูล รายงานผลการขาย และเอกสารต่าง ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ซึ่งรวมถึงการติดต่อ การยื่น การแก้ไข การเพิ่มเติม การลงนามในคำขออนุญาต คำขอผ่อนผัน หลักฐาน การเปิดเผยข้อมูล รายงานผลการขาย และเอกสารต่าง ๆ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") ตลาดหลักทรัพย์ฯ หน่วยงานราชการ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 และการนำใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 และหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และ (3) มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ตามที่จำเป็นและสมควรเกี่ยวเนื่องกับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ SSP-W2 ในครั้งนี้