

เอกสารแนบ 5

สรุปข้อเสนอการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ("Warrant")  
(Employee Stock Option Program: ESOP)

---

สรุปข้อเสนอการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (Warrant)

(Employee Stock Option Program : ESOP)

บริษัท ไอรา แคปิตอล จำกัด (มหาชน)

1. รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

ประเภทของหลักทรัพย์	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ห้ามเปลี่ยนมือและห้ามซื้อขาย
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	4 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนที่เสนอขาย	124,669,240 หน่วย
ราคาเสนอขายหน่วยละ	0 บาท
สิทธิในการซื้อหุ้นต่อหน่วย	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น
ราคาที่จะซื้อหุ้นตามสิทธิหุ้นละ	0.25 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้รองรับ	124,669,240 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท (คิดเป็นร้อยละ 4 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556)
ตลาดรอง	บริษัทจะไม่นำใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	ภายในระยะเวลา 30 วันหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ หรือระยะเวลาอื่นที่ขายออกไป ตามที่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นสมควร

2. อัตราการใช้สิทธิและกำหนดการใช้สิทธิ

การใช้สิทธิครั้งที่ 1

เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 12 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 15 ของจำนวนที่ได้รับการจัดสรร โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิ และทุก 3 เดือนหลังครบกำหนดใช้สิทธิครั้งนี้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

การใช้สิทธิครั้งที่ 2

เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 18 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 15 ของจำนวนที่ได้รับการจัดสรร โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิ และทุก 3 เดือนหลังครบกำหนดใช้สิทธิครั้งนี้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

การใช้สิทธิครั้งที่ 3

เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 24 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 15 ของจำนวนที่ได้รับการจัดสรร โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิ และทุก 3 เดือนหลังครบกำหนดใช้สิทธิครั้งนี้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

การใช้สิทธิครั้งที่ 4

เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 30 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 15 ของจำนวนที่ได้รับการจัดสรร โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิ และทุก 3 เดือนหลังครบกำหนดใช้สิทธิครั้งนี้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

การใช้สิทธิครั้งที่ 5

เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 36 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 20 ของจำนวนที่ได้รับการจัดสรร โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิ และทุก 3 เดือนหลังครบกำหนดใช้สิทธิครั้งนี้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

**การใช้สิทธิครั้งที่ 6**

เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 42 เดือน นับแต่วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิที่ได้รับทั้งหมด และส่วนที่เหลือจากการใช้สิทธิงวดก่อน โดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันกำหนดการใช้สิทธิ และทุก 3 เดือนหลังครบกำหนดใช้สิทธิครั้งนี้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

**หมายเหตุ :** ทั้งนี้จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่ถูกใช้สิทธิในงวดใดๆ ตามที่บริษัทกำหนด สามารถสะสมนำไปใช้สิทธิในงวดถัดไปได้ ตลอดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

**3. เงื่อนไขการใช้สิทธิตามใบแสดงสิทธิ**

ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่จะใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจะต้องมีสถานภาพเป็นกรรมการของบริษัท หรือพนักงานของบริษัท หรือบริษัทย่อย และมีคุณสมบัติเป็นไปตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เว้นแต่กรณีดังต่อไปนี้

1. ในกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ สิ้นสุดสถานภาพการเป็นกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เนื่องจาก เสียชีวิต ไร้สมรรถภาพ เจ็บป่วย หรือทุพพลภาพจนไม่สามารถทำงานได้อีกต่อไป บุคคลซึ่งได้ถูกระบุชื่อเป็นผู้รับประโยชน์ตามหนังสือแต่งตั้งผู้รับผลประโยชน์ หรือผู้อนุบาล สามารถเป็นผู้ใช้สิทธิแทนผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธินั้น ตามปกติตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ
2. ในกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ สิ้นสุดสถานภาพการเป็นกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เนื่องจาก เกษียณอายุ หรือครบวาระในการดำรงตำแหน่ง หรือ โอนย้าย ไปปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทอื่นใดในเครือ ตามการมอบหมายของบริษัท ให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในวันกำหนดใช้สิทธิตามปกติตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ
3. ในกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ สิ้นสุดสภาพการเป็นกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัท หรือบริษัทย่อย เนื่องจาก ลาออก หรือด้วยสาเหตุใดๆ นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในข้อ 1 และ 2 ข้างต้น ก่อนหรือ ณ วันกำหนดใช้สิทธิแต่ละครั้ง ให้ถือว่าใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่กรรมการ และ/หรือพนักงานดังกล่าวถืออยู่และยังมิได้มีการใช้สิทธินั้น ได้ถูกยกเลิก และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะต้องส่งมอบใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งยังมีได้มีการใช้สิทธิดังกล่าวทั้งจำนวนคืน ให้แก่บริษัท
4. ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท มีอำนาจกำหนด แก้ไข และเพิ่มเติมรายละเอียดข้อกำหนดสิทธิและวิธีการใช้สิทธิ เพื่อให้การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งนี้ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่บริษัทกำหนด
5. ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะต้องใช้สิทธิในการซื้อหุ้น ไม่ว่าในกรณีใดๆ ไม่ต่ำกว่า 100 หุ้นสามัญ และต้องเป็นจำนวนเต็มร้อยเท่านั้น เศษหุ้นคงเหลือจากการใช้สิทธิงวดใดๆ ที่ไม่เต็มร้อยให้ยกยอดสะสมไปใช้สิทธิในงวดถัดไป รวมถึงกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่มีเศษคงเหลืองวดสุดท้ายต่ำกว่าหรือเท่ากับ 100 หุ้นสามัญ จะต้องใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญในงวดสุดท้ายครั้งเดียวทั้งจำนวน
6. ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะต้องปฏิบัติตามบทบัญญัติแห่งประมวลรัษฎากรว่าด้วยหมวดอากรแสตมป์ หรือข้อบังคับ หรือกฎหมายต่างๆ ที่ใช้บังคับในการใช้สิทธิเพื่อจองซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ

**4. ข้อจำกัดการโอนใบสำคัญแสดงสิทธิ**

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขายทั้งหมดนี้ไม่สามารถ โอนเปลี่ยนมือได้ เว้นแต่ในกรณีที่เมื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิเสียชีวิต สาบสูญ หรือไร้สมรรถภาพ ไม่สามารถจัดการงานของตนเองได้ ให้บุคคลซึ่งได้ถูกระบุชื่อเป็นผู้รับประโยชน์ตามหนังสือแต่งตั้งผู้รับผลประโยชน์หรือผู้อนุบาลเป็นผู้ใช้สิทธิแทนผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ

**5. เงื่อนไขการปรับสิทธิ**

ราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิสามารถที่จะเปลี่ยนแปลงได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ในกรณีที่บริษัทมีการเพิ่มทุนเพื่อออกหลักทรัพย์แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญได้ และ/หรือออกหุ้นสามัญเพื่อเสนอขาย และ/หรือจ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นของ

บริษัท และ/หรือในกรณีบริษัททำการรวมหรือแบ่งแยกมูลค่าหุ้นของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการที่บริษัทมอบหมาย จะเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไข ข้อกำหนด วิธีการปรับสิทธิ หรือการเปลี่ยนแปลงอัตราใช้สิทธิ และราคาใช้สิทธิ และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตามราคาการใช้สิทธิใหม่หลังการปรับสิทธิกรณีใดๆ จะต้องไม่ต่ำกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญ

6. การจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัทจะจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิจากจำนวนทั้งหมดของโครงการ ให้แก่กรรมการ : ผู้บริหาร : พนักงาน ในอัตราร้อยละ 5 : 20 : 75 ตามลำดับ โดยมีหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขในการจัดสรรตามดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีอำนาจพิจารณาชื่อนามกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทผู้มีสิทธิได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ และกำหนดจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่กรรมการ และผู้บริหารแต่ละรายได้รับ
2. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท มีอำนาจพิจารณาชื่อนามพนักงานของบริษัทผู้มีสิทธิได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ และกำหนดจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่พนักงานแต่ละรายได้รับ
3. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่มีได้มีการใช้สิทธิภายในอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ (4 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ) บริษัทจะยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวทั้งหมด
4. คุณสมบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่จะได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิ มีดังนี้
  - (ก) มีสถานะเป็นกรรมการของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
  - (ข) มีสถานะเป็นผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยทุกบริษัท ณ วันที่ได้รับจัดสรร
  - (ค) จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทแต่ละรายได้รับ ขึ้นกับตำแหน่ง อาวุฒาน ผลงาน ศักยภาพ ความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่ให้แก่บริษัท ทั้งนี้สามารถใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาปัจจัยอื่นๆ ประกอบ นอกเหนือจากการคุณสมบัติข้างต้น ได้

7. ความช่วยเหลือจากบริษัทในการจัดหาแหล่งเงินทุนแก่กรรมการและพนักงาน

- ไม่มี -

8. ผลกระทบด้านราคาต่อผู้ถือหุ้นจากการออก และเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ

- เนื่องจากบริษัท ยังไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และยังไม่มีการตลาด จึงไม่มีผลกระทบด้านราคา

9. ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร หรือสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม

- จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดในปัจจุบัน 3,116,730,360 หุ้น จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิในครั้งนี้ 124,669,240 หุ้น รวมจำนวนหุ้นหลังการใช้สิทธิในครั้งนี้ 3,241,399,600 หุ้น สัดส่วนต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิมลดลงคิดเป็นร้อยละ 3.85