

สรุปรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) ที่จัดสรรให้แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย (IP ESOP-W1)

1. วัตถุประสงค์และความจำเป็นในการออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย

เพื่อสร้างแรงจูงใจและเป็นผลตอบแทนให้กับบุคลากรที่มีส่วนร่วมในความสำเร็จขององค์กรให้มีความตั้งใจทุ่มเทในการทำงานและมีความรู้สึกเป็นเจ้าขององค์กร และเป็นการรักษามูลค่าของบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และมีความสำคัญให้ทำงานกับบริษัทต่อไปในระยะยาว เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและผู้ถือหุ้น

2. รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะออกและจัดสรรให้แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภท	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “IP ESOP-W1”)
ชนิด	ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และไม่สามารถเปลี่ยนมือได้
จำนวนหน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 4,500,000 หน่วย
ราคาเสนอขาย	0 บาทต่อหน่วย (จัดสรรให้โดยไม่คิดมูลค่า)
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1
จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรเพื่อรองรับการใช้สิทธิ	ไม่เกิน 4,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.74 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดจำนวน 605,344,475 หุ้น
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 หุ้น เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิในอนาคตตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
ราคาใช้สิทธิ	ราคาตลาดคำนวณจากราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัท ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาออกใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 ซึ่งเท่ากับ 4.21 บาทต่อหุ้น (ตั้งแต่วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2569 - วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569) เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิในอนาคตตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ

หัวข้อ	รายละเอียด
วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	ภายใน 1 ปี นับจากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออก IP ESOP-W1 มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ เงื่อนไขและรายละเอียดต่อไป
วิธีการจัดสรร	จัดสรรให้แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัททยอย โดยไม่ผ่านผู้รับช่วงซื้อหลักทรัพย์
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	<p>ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 ในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ โดยมีรายละเอียด ดังนี้ (“วันกำหนดการใช้สิทธิ”)</p> <ul style="list-style-type: none"> - ครั้งที่ 1 เมื่อ IP ESOP-W1 อายุครบ 1 ปี สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญสะสมได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่แต่ละคนได้รับจัดสรรจากบริษัท กรณีใช้สิทธิน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดสามารถสะสมไปใช้ในคราวถัดไป หากวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัทให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นวันทำการถัดไป - ครั้งที่ 2 เมื่อ IP ESOP-W1 อายุครบ 2 ปี สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญสะสมได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่แต่ละคนได้รับจัดสรรจากบริษัท กรณีใช้สิทธิน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดสามารถสะสมไปใช้ในคราวถัดไป หากวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัทให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นวันทำการถัดไป - ครั้งที่ 3 (“วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย”) เมื่อ IP ESOP-W1 อายุครบ 3 ปี สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญสะสมได้ไม่เกินร้อยละ 40 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่แต่ละคนได้รับจัดสรรจากบริษัท กรณีใช้สิทธิน้อยกว่าสัดส่วนที่กำหนดสามารถสะสมไปใช้ในคราวถัดไป หากวันกำหนดการใช้สิทธิตรงกับวันหยุดทำการของบริษัทให้เลื่อนวันกำหนดการใช้สิทธิเป็นวันทำการถัดไป
ระยะเวลาแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ประสงค์ที่จะใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ในระหว่างเวลา 09.00 ถึง 16.00 น. ของวันทำการของบริษัท ภายในระยะเวลา 5 วันทำการ

หัวข้อ	รายละเอียด
	ก่อนวันกำหนดใช้สิทธิในแต่ละครั้งตลอดระยะเวลาการใช้สิทธิ (“ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ”) ยกเว้นการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จะต้องแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทภายในระยะเวลา 15 วันก่อนวันกำหนดใช้สิทธิครั้งสุดท้าย (“ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย”)
การไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	เมื่อผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้แจ้งความจำนงในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามใบสำคัญแสดงสิทธิอย่างสมบูรณ์แล้ว จะไม่สามารถยกเลิกการแจ้งความจำนงได้
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะไม่นำใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิจะมีคุณสมบัติ สิทธิและสถานะเท่าเทียมกับหุ้นสามัญของบริษัทที่ได้ออกไปก่อนหน้านี้แล้วทุกประการ
เงื่อนไขการปรับสิทธิ	บริษัทจะดำเนินการปรับราคาใช้สิทธิ และ/หรืออัตราการใช้สิทธิตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ เมื่อเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งต่อไปนี้ ซึ่งอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องออกหุ้นสามัญใหม่เพื่อรองรับการปรับสิทธิ ทั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามูลค่าประโยชน์ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 ไม่ให้ด้อยไปกว่าเดิม 1. เมื่อบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัท อันเป็นผลมาจากการรวมหุ้นหรือแบ่งแยกหุ้น 2. เมื่อบริษัทเสนอขายหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นเดิมและ/หรือประชาชนทั่วไป และ/หรือบุคคลในวงจำกัดโดยราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่ออกใหม่ที่คำนวณได้ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท

หัวข้อ	รายละเอียด
	<p>3. เมื่อบริษัทเสนอขายหลักทรัพย์ออกใหม่ใดๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและ/หรือประชาชนทั่วไปและ/หรือบุคคลในวงจำกัด โดยหลักทรัพย์นั้นให้สิทธิแก่ผู้ถือหลักทรัพย์ในการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญหรือใช้สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ โดยราคาเฉลี่ยต่อหุ้นของหุ้นสามัญที่จะออกใหม่เพื่อรับรองสิทธิดังกล่าว ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท</p> <p>4. เมื่อบริษัทจ่ายปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนเป็นหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น</p> <p>5. เมื่อบริษัทจ่ายเงินปันผลเป็นเงินซึ่งเกินกว่าอัตราที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ</p> <p>6. เมื่อมีกรณีอื่นใดในลักษณะเดียวกับ 1 ถึง 5 ที่ทำให้ผลประโยชน์ตอบแทนใดๆ ที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะได้รับเมื่อมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิด้อยไปกว่าเดิม</p> <p>ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัทมอบหมาย เป็นผู้พิจารณา กำหนดเงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับ หรือการเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และราคาใช้สิทธิ</p>

3. หลักเกณฑ์และเงื่อนไขในการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิและการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ

3.1 ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการพิจารณาและกำหนดรายละเอียดอื่นใด อันจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง

- 1) การพิจารณากำหนดรายชื่อผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ และจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่แต่ละคนจะได้รับ
- 2) การพิจารณากำหนด แก้ไข เพิ่มเติมรายละเอียดและเงื่อนไขใดๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 เท่าที่กฎหมายกำหนดให้กระทำได้หรือในส่วนที่ไม่ใช่สาระสำคัญ เช่น วัน เวลา และวิธีการในการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 วิธีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ เป็นต้น
- 3) เข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1

- 4) ลงนามในแบบคำขออนุญาต เอกสารและหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 รวมถึงการติดต่อและยื่นแบบคำขออนุญาต เอกสารและหลักฐานที่จำเป็นต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดำเนินการอื่นใดตามที่จำเป็นเพื่อการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1
- 3.2 บริษัทจะไม่มี การนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่คืนมาไปจัดสรรใหม่ให้แก่บุคคลอื่นใด และจะไม่มี การใช้สิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่คืนมา
- 3.3 คุณสมบัติของผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่จะมีสิทธิได้รับการจัดสรร
- (1) เป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีสิทธิได้รับการจัดสรร IP ESOP-W1 จะต้องมีสถานะเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย มาเป็นเวลาไม่น้อยกว่ากำหนดระยะเวลาที่จะกำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนวันที่มีการกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับการจัดสรร IP ESOP-W1 และจะต้องไม่อยู่ในช่วงระยะเวลาทดลองงาน และจะต้องเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย ณ วันที่มีการออกและเสนอขาย IP ESOP-W1
 - (2) จำนวน IP ESOP-W1 ที่ผู้มีสิทธิได้รับการจัดสรรจะได้รับ ไม่จำเป็นต้องมีจำนวนเท่ากัน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง ประสบการณ์ อายุงาน ผลงาน ศักยภาพ รวมถึงประโยชน์ที่ทำให้แก่บริษัทหรือบริษัทย่อย
 - (3) ในกรณีอื่นๆ นอกจากข้อ (1) และ (2) ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีดุลพินิจกำหนดเป็นกรณีพิเศษ

ทั้งนี้ มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจพิจารณา กำหนดรายชื่อผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยผู้มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิและจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยแต่ละรายดังกล่าวจะได้รับ การกำหนด แก้ไข เปลี่ยนแปลงข้อกำหนด เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมถึงการดำเนินการใดๆ อันจำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย ภายใต้ขอบเขตอำนาจตามที่กฎหมายหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยจะไม่มีผู้บริหารและพนักงานรายใดได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเกินกว่าร้อยละ 5 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมด และบริษัทจะดำเนินการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

4. การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1

- 1) ผู้ใช้สิทธิต้องมีสถานะเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย ณ วันที่ใช้สิทธิ ยกเว้นเป็นกรณีที่ระบุในข้อ (2)
- 2) กรณีที่บุคคลที่มีสิทธิได้รับการจัดสรร IP ESOP-W1 พ้นสภาพจากการเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย เนื่องจากถึงแก่กรรม สาบสูญ ทูพพลภาพ หรือไร้สมรรถภาพ จนไม่สามารถจัดการงานของตนเองได้ ให้ผู้จัดการมรดก ผู้อนุบาล ผู้พิทักษ์ หรือผู้รับผลประโยชน์ของผู้บริหาร และ/หรือพนักงานดังกล่าว (แล้วแต่กรณี) สามารถใช้สิทธิของผู้ถึงแก่กรรม ผู้สาบสูญ ผู้ทูพพลภาพ หรือไร้สมรรถภาพ ในครั้งถัดไปเฉพาะเท่าที่สามารถใช้สิทธิซื้อสะสมได้จนถึงกำหนดวันใช้สิทธิครั้งนั้น และให้ส่งคืนใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนที่เหลือแก่บริษัท
- 3) ในกรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ เกษียณอายุตามระเบียบของบริษัท หรือจากการเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมในบริษัท หรือโอนย้ายตามคำสั่งบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือการปรับโครงสร้างองค์กรก่อนวันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ (ในกรณีเกษียณอายุ) และ/หรือพนักงานดังกล่าว (กรณีโอนย้ายสังกัด หรือบริษัท) สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้จนครบอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรรนั้น

กรณีที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิพ้นสภาพจากการเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย ก่อนหรือในวันที่ใช้สิทธิ ด้วยเหตุอื่น นอกจากกรณีตาม (1)-(3) ข้างต้น หรือด้วยเหตุอื่นนอกจากกรณีตามข้อกำหนดสิทธิ (ถ้ามี) ให้ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยส่งคืนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งหมดคืนให้แก่บริษัท

5. รายชื่อผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่จะได้รับจัดสรร IP ESOP-W1 เกินกว่าร้อยละ 5 ของใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1

-ไม่มี-

6. ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้น (Dilution Effect) จากการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 ในครั้งนี้

6.1 ด้านการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

- กรณีมีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 ทั้งจำนวน 4,500,000 หน่วย จะทำให้เกิดผลกระทบต่อสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นเดิม (Control Dilution Effect) ลดลงร้อยละ 0.74 โดยมี รายละเอียดการคำนวณดังนี้

$$\begin{aligned}
 \text{Control Dilution} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นที่รองรับ IP ESOP-W1}}{(\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{หุ้นรองรับ IP ESOP-W1})} \times 100 \\
 &= \frac{4,500,000}{(605,344,475 + 4,500,000)} \times 100 \\
 &= 0.74\%
 \end{aligned}$$

6.2 ด้านการลดลงของราคา (Piece Dilution) มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

เนื่องจากราคาใช้สิทธิไปสำคัญแสดงสิทธิ IP ESOP-W1 เท่ากับราคาตลาดที่ 4.21 บาทต่อหุ้น ซึ่งคำนวณจากราคาซื้อขายถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลังเป็นระยะ 15 วัน ทำการต่อเนื่องก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท จึงไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อราคา (Price Dilution Effect) โดยมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

$$\text{Price Dilution} = \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนการจัดสรร} - \text{ราคาตลาดหลังการจัดสรร})}{\text{ราคาตลาดก่อนการจัดสรร}} \times 100$$

โดย

$$\begin{aligned} \text{ราคาหลังการจัดสรร} &= \frac{(\text{ราคาตลาดก่อนการจัดสรร} \times \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว}) + (\text{ราคาการใช้สิทธิ} \times \text{จำนวนหุ้นที่จะได้รับสิทธิ})}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่จัดสรรครั้งนี้}} \\ &= \frac{(4.21 \times 605,344,475) + (4.21 \times 4,500,000)}{(605,344,475 + 4,500,000)} \\ &= 4.21 \text{ บาทต่อหุ้น} \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{ดังนั้น Price Dilution} &= \frac{4.21 - 4.21}{4.21} \times 100 \\ &= 0\% \text{ (ไม่เกิด Dilution)} \end{aligned}$$

6.3 ด้านการลดลงของกำไรสุทธิต่อหุ้น (Earning per Dilution) มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

- บริษัทมีกำไรสุทธิ (Net Profit) จากงบการเงินรวมสำหรับปี 2568 จำนวน 122,379,904.23 บาท
- EPS ก่อนจัดสรรเท่ากับ 0.2022 บาทต่อหุ้น (Net Profit หารด้วยจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 605,344,475 หุ้น) โดยมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

$$\begin{aligned} \text{EPS Dilution} &= \frac{(\text{EPS ก่อนการจัดสรร} - \text{EPS หลังการจัดสรร})}{\text{EPS ก่อนการจัดสรร}} \times 100 \\ &= \frac{0.2022 - 0.2007}{0.2022} \times 100 \\ &= 0.74\% \end{aligned}$$

โดยที่ EPS ก่อนจัดสรร = กำไรสุทธิ / หุ้นเดิม เท่ากับ 0.2022 บาทต่อหุ้น

$$\text{EPS หลังจัดสรร} = \text{กำไรสุทธิ} / (\text{หุ้นเดิม} + \text{หุ้นรองรับ ESOP-W1}) \text{ เท่ากับ } 0.2007 \text{ บาทต่อหุ้น}$$

7. ความช่วยเหลือจากบริษัทในการจัดหาแหล่งเงินทุนแก่ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัท หรือบริษัทย่อย -ไม่มี-

8. ลักษณะและเงื่อนไขของ IP ESOP-W1

การออกและเสนอขาย IP ESOP-W1 ให้แก่ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อย จะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และ/หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 32/2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

9. ข้อผูกพันระหว่างบริษัท กับผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทหรือบริษัทย่อยในการจัดสรร IP ESOP-W1 เป็นไปตามข้อกำหนดสิทธิ

10. สิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการเสนอ IP ESOP-W1 ครั้งนี้

ตามข้อ 9 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 32/2551 เรื่อง การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสิบของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงคัดค้านการออกและเสนอขาย IP ESOP-W1 ดังกล่าว

กรณีเสนอขายหลักทรัพย์แก่กรรมการหรือพนักงานเฉพาะรายที่เกินกว่าร้อยละห้าของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่เสนอขายในแต่ละครั้ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติการเสนอขายหลักทรัพย์ ต้องเป็นมติอนุมัติสำหรับกรรมการหรือพนักงานรายดังกล่าวเป็นรายบุคคล โดยมติอนุมัติสำหรับแต่ละรายบุคคลต้องมีคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละห้าของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงคัดค้านในมตินั้น