

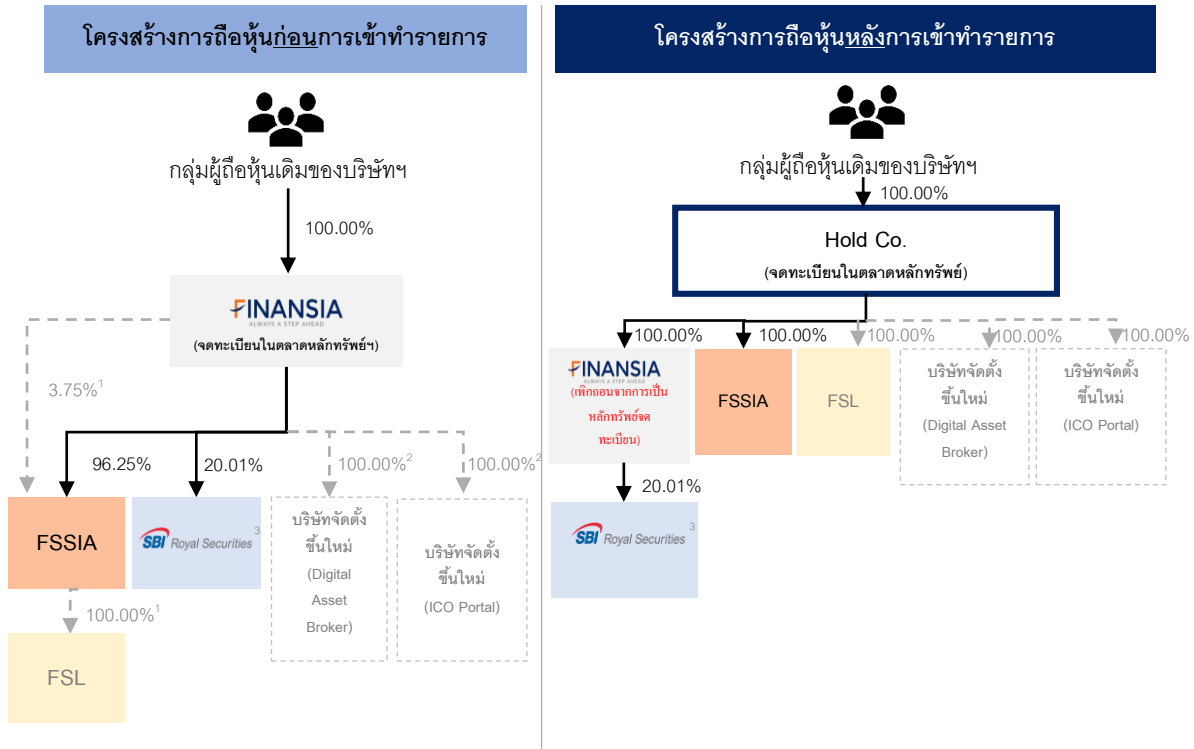
### แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

เนื่องด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง (“**แผนการปรับโครงสร้าง**”) โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“**Hold Co.**”) (2) ภายหลังจากที่แผนการปรับโครงสร้างฯ ได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์**”) และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“**สำนักงาน ก.ล.ต.**”) ให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น รวมถึงการได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศ กจ. 34/2552**”) และการได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ทั้งนี้ หากครบกำหนดระยะเวลาซื้อขายตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิ์ออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (3) ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน และ (4) ภายหลังจากที่ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ มีแผนที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ อยู่น้อยกว่าร้อยละ 10 โดยบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่ การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ได้แก่ หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“**FSSIA**”) และ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“**FSL**”)<sup>1</sup> รวมถึงหุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อย้ายธุรกิจทางการเงิน เช่น Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ ในราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง (“**การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.**”)

อนึ่ง ภายใต้สมมติฐานว่า Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ทั้งหมด โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนและหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ตามรายละเอียดที่กล่าวมาข้างต้นจะเป็นดังนี้

<sup>1</sup> ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จากบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) (“**FNS**”) และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75

บริษัทฯ คาดว่าการซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSL ข้างต้นจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 และคาดว่าจะโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะเสร็จสิ้นภายในปี 2566 อย่างไรก็ตาม การซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSL ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากการดำเนินการดังกล่าวจะเกิดขึ้นภายหลังจากได้รับอนุมัติการซื้อขายหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ FNS



**หมายเหตุ:**

- ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จาก FNS และบริษัทย่อยในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ทั้งนี้ การได้มาซึ่งหุ้น FSL และ FSSIAข้างต้นคาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 (“**การลงทุนใน FSL และ FSSIA**”)  
ทั้งนี้ ราคาซื้อหุ้นมีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นราคาที่ได้มาจากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทฯ และคู่สัญญา โดยราคาซื้อหุ้นของ FSL เป็นราคาที่พิจารณาจากมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL และราคาซื้อหุ้นของ FSSIA เป็นราคาที่พิจารณาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA โดยภายหลังจากการเข้าลงทุนใน FSL เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะพิจารณาโครงสร้างคณะกรรมการของ FSL โดยจะพิจารณาจากกรรมการในปัจจุบันของ FSL ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้บริหารมืออาชีพที่มีประสบการณ์ รวมถึงบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของ FSL อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงกรรมการในอนาคตอาจเกิดขึ้นหากกรรมการลาออกหรือมีการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้เกิดความเหมาะสมกับสภาพการณ์แห่งวันหรือความจำเป็น ทั้งนี้ FSL จะประกอบธุรกิจเช่นเดิม และสำหรับในอนาคตที่ FSL ไม่ได้ใช้ในการประกอบธุรกิจ FSL จะยังคงถือใบอนุญาตดังกล่าวต่อไป
- บริษัทฯ มีแผนที่จะจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน เช่น Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ ทั้งนี้ รายละเอียดและขั้นตอนต่าง ๆ ยังอยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
- ผู้ถือหุ้นอื่นรายอื่นของ SBI Royal Securities Plc. ได้แก่ SBI Holding, Inc. ซึ่งถือหุ้นประมาณร้อยละ 65.3 และ Royal Group of Companies Ltd. ซึ่งถือหุ้นประมาณร้อยละ 14.7

**1. วัตถุประสงค์และเหตุผลในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ**

**1.1 วัตถุประสงค์ของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ**

**1.1.1 การดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ**

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นจะช่วยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิที่บริษัทฯ ต้องมีเพื่อรองรับความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด อีกทั้ง Hold Co. จะสามารถขยายธุรกิจหลักทรัพย์ รวมถึงธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องหรือส่งเสริมธุรกิจหลักทรัพย์ และ/หรือ ธุรกิจอื่นเพื่อสร้างผลตอบแทนสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการดำรงเงินกองทุนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

ทั้งนี้ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะไม่กระทบการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิมากกว่าหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด และจะไม่กระทบการดำรงอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ FSL และ FSSIA ตามเงื่อนไขของหุ้นกู้ และ/หรือสัญญา

### 1.1.2 การเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการถือหุ้นภายใต้การจัดการของบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) จะทำให้บริษัทฯ สามารถปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างทันต่่วงที โดยบริษัทฯ จะมีความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจผ่านการดำเนินงานของบริษัทย่อยของ Hold Co. เมื่อเทียบกับโครงสร้างเดิมซึ่งบริษัทฯ ขาดความคล่องตัวในการดำเนินงานเนื่องจากต้องคำนึงถึงกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำกับการดำเนินงานและเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของธุรกิจหลักทรัพย์

ทั้งนี้ โครงสร้างการถือหุ้นภายใต้การจัดการของบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) จะช่วยให้ Hold Co. สามารถบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.

### 1.1.3 การลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นจะลดความเสี่ยงที่อาจจะกระทบบริษัทฯ ในกรณีที่มีการทำธุรกิจหรือลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล และการลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์ในต่างประเทศ เป็นต้น ในการนี้ การเปลี่ยนสถานะของบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นบริษัทย่อยของ Hold Co. จะช่วยให้บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ ดังกล่าว

### 1.1.4 โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน

การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน โดย Hold Co. จะสามารถกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มได้โดยตรงซึ่งง่ายกว่าการกำกับดูแลผ่านไปเป็นทอด ๆ อีกทั้งภายใต้โครงสร้างใหม่นี้ การส่งผ่านผลประโยชน์ เช่น เงินปันผลของแต่ละบริษัทให้กับ Hold Co. จะไม่มีการภาษีซ้ำซ้อน

## 1.2 เหตุผลและความจำเป็นในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

กระแสธุรกิจการลงทุนในรูปแบบใหม่ โดยเฉพาะกลุ่มสินทรัพย์ดิจิทัล ทำให้ผู้ลงทุนมองหาการลงทุนในรูปแบบใหม่ ๆ มากขึ้น ประกอบกับการที่ธุรกิจหลักทรัพย์เป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง ผู้ให้บริการเกี่ยวกับธุรกิจหลักทรัพย์จึงมีความจำเป็นต้องพัฒนาการบริการอย่างต่อเนื่องและนำเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทในการให้บริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการและความสะดวกสบายให้แก่ลูกค้าหรือผู้ลงทุน ซึ่งทำให้บริษัทฯ ต้องมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมถึงลงทุนในธุรกิจรูปแบบใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนได้อย่างรวดเร็วและมีข้อจำกัดให้น้อยที่สุด และไม่เป็นการกระทบธุรกิจของบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถเป็นผู้นำในธุรกิจได้ และสามารถทำให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นจากการขยายธุรกิจและการลงทุน

## 2. ภาพรวมของ Hold Co. และรายละเอียดของแผนการปรับโครงสร้างฯ

### 2.1 การดำเนินธุรกิจของ Hold Co.

Hold Co. จะประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งธุรกิจหลักของ Hold Co. คือ ธุรกิจหลักทรัพย์ โดย (ก) กลุ่มธุรกิจหลักของ Hold Co. ที่ดำเนินการผ่านบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะมีขนาดของสินทรัพย์รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของสินทรัพย์

รวมของ Hold Co. และ (v) กลุ่มธุรกิจหลักของ Hold Co. ที่ดำเนินการผ่านบริษัทย่อยจะมีขนาดของสินทรัพย์รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของสินทรัพย์รวมของ Hold Co.

ทั้งนี้ ลักษณะของธุรกิจที่ดำเนินการผ่านบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ซึ่งจะเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1) **บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก**

- 1.1) **ธุรกิจที่ดำเนินงานโดยบริษัทฯ:** บริษัทฯ เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ หมายเลข 24 และเป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักกริพย์ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ("**พ.ร.บ. หลักกริพย์**") โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักกริพย์ประเภท ก. ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักกริพย์ (2) การค้าหลักกริพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดทำนายหลักกริพย์ (5) กิจการการยืมและให้ยืมหลักกริพย์ (Principal และ Agent) และ (6) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล (กองทุนส่วนบุคคล)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท ส-1 ได้แก่ (1) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ (2) การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการประกอบธุรกิจเพิ่มเติม ได้แก่ (1) ที่ปรึกษาทางการเงิน (2) ตัวแทนซื้อขายสินค้าหน่วยลงทุน (Selling Agent) และ (3) ตัวแทนซื้อและขายตราสารหนี้ของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย

- 1.2) **ธุรกิจที่ดำเนินงานโดย FSSIA:** FSSIA ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยกระทรวงการคลังได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักกริพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินให้แก่มูลค่าของ FSSIA ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2556 และสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้แก่อ FSSIA ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2557

- 1.3) **ธุรกิจที่ดำเนินงานโดย FSL:** FSL ประกอบธุรกิจหลักกริพย์ โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักกริพย์ครบทุกประเภท ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักกริพย์ (2) การค้าหลักกริพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดทำนายหลักกริพย์ และ (5) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

นอกจากนี้ FSL ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยในการดำเนินธุรกิจ FSL มุ่งให้บริการทางด้านวิชาชีพ ดังนี้ (1) การประเมินมูลค่า (Valuation) (2) การควบรวมกิจการ (Mergers and Acquisitions) (3) การจัดหาแหล่งเงินทุนและเงินกู้ (Equity and Debt Financing) (4) การปรับโครงสร้างทางการเงิน (Financial Restructuring) (5) การปรับโครงสร้างบริษัท (Corporate Restructuring) ตลอดจน (6) การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor) นอกจากนี้ ยังให้บริการเป็น (7) ที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักกริพย์ (Securities Offering) ซึ่งรวมถึงการออกและเสนอขายหลักกริพย์ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่บุคคลในวงจำกัด (PP) และการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) (8) การนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Listing) และ (9) การจัดทำนายและรับประกันการจำหน่ายหลักกริพย์ (Underwriting) เช่น การจัดทำนายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน เป็นต้น

2) **บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก**

ธุรกิจที่ดำเนินงานโดย SBI Royal Securities PLC ("**SBIR**") : SBIR ประกอบธุรกิจหลักหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จากหน่วยงานกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งกัมพูชา (Securities and Exchange Regulator of Cambodia (SERC)) และให้บริการดังต่อไปนี้ (1) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และ (2) ให้บริการทางด้านวาณิชยกรรม ได้แก่ (ก) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ข) การระดมทุนผ่านตราสารทุน กองทุนรวมตราสารทุน และกองทุนตราสารหนี้ (ค) การควบรวมกิจการ และ (ง) การพัฒนาแผนธุรกิจ โดยมีการร่วมลงทุนกับ SBI Holdings ในประเทศญี่ปุ่น (หรือกลุ่ม Softbank Investment Corporation เดิม) กับ Royal Group ในประเทศกัมพูชา

อนึ่ง สรุปข้อมูลของ Hold Co. มีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1 และ สรุปข้อมูลของบริษัทฯ และ FSL มีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

2

2.2 **การกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้น**

ภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานของ Hold Co. ทั้งหมดหรือส่วนใหญ่จะคล้ายคลึงกับโครงสร้างของบริษัทฯ โดยคาดว่าจะประกอบด้วยกรรมการทั้งหมดหรือส่วนใหญ่ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการเทคโนโลยี ทั้งนี้ Hold Co. จะมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (Chief Financial Officer) สมุหบัญชี หัวหน้าฝ่ายวางแผนทางการเงินและงบประมาณ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และเลขาธิการบริษัทฯ เป็นบุคลากรชุดเดียวกับผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวในบริษัทฯ โดย Hold Co. และผู้บริหารของ Hold Co. จะมีเท่าที่จำเป็นเนื่องจาก Hold Co. ไม่ได้เป็นผู้ประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารของ Hold Co. และของบริษัทย่อยของ Hold Co. ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ สามารถมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันได้ โดยไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต.

ในส่วนของโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ จะประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยเหมือนในปัจจุบัน ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการเทคโนโลยี

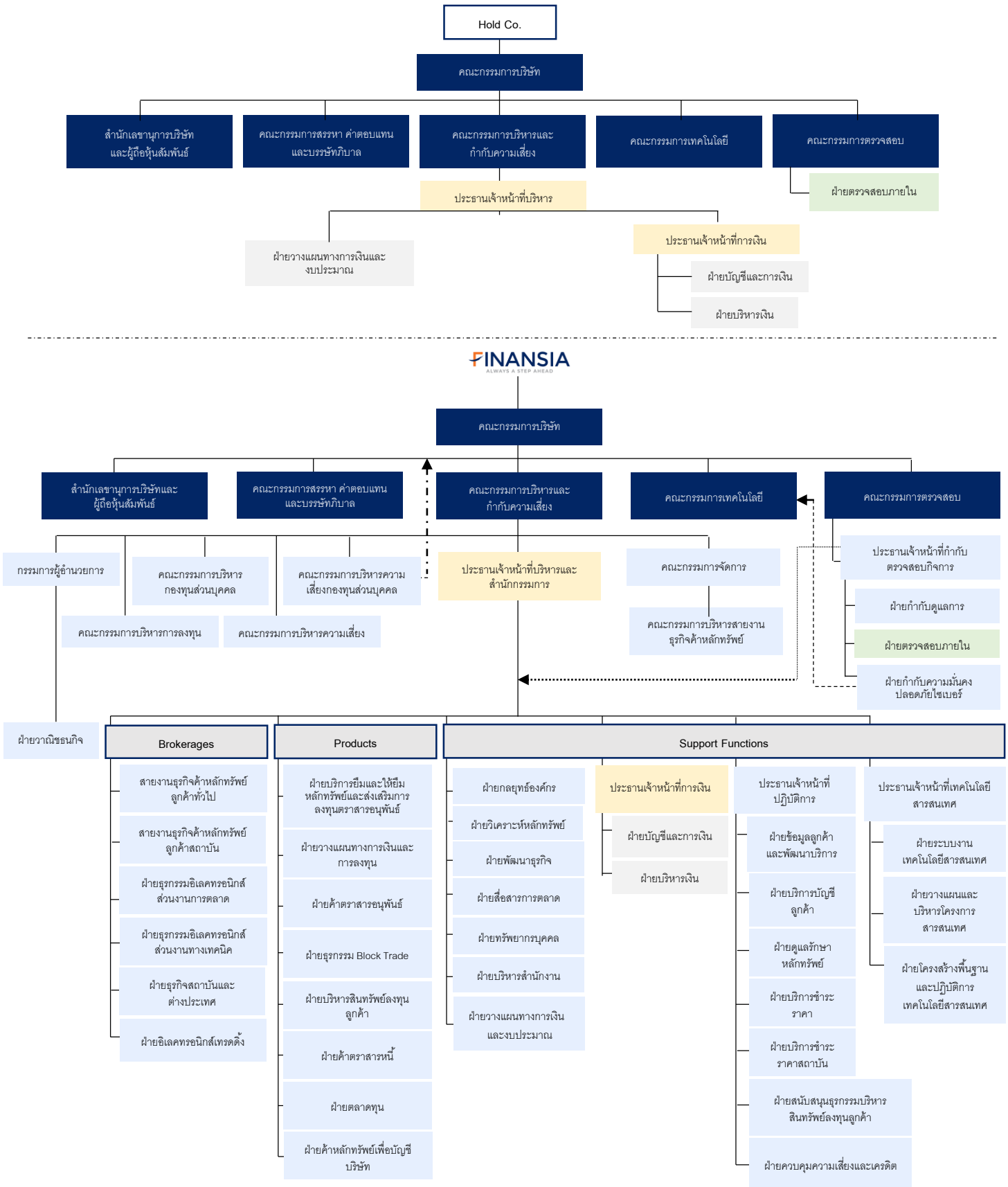
ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยส่วนใหญ่จะไม่มีเปลี่ยนแปลง เว้นแต่ในกรณีที่กรรมการลาออกหรือการปรับเปลี่ยนเพื่อให้เกิดความเหมาะสมกับสภาพการแข่งขันหรือความจำเป็น

ในส่วนของโครงสร้างการจัดการของบริษัทในกลุ่มอื่น ๆ ซึ่งไม่รวมถึง FSL บริษัทฯ ยังไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานในส่วนของคณะกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ในส่วนของ FSL บริษัทฯ จะพิจารณาถึงความเหมาะสมของโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานของ FSL ให้มีความเหมาะสมและสะท้อนอำนาจควบคุมของ Hold Co. ต่อไป

ในการนี้ กรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารดังกล่าวจะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และ Hold Co. ตามข้อบังคับและนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และ Hold Co. เพื่อให้เกิดความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดย Hold Co. จะกำกับดูแลบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยอื่น ๆ ผ่านนโยบายและกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย เช่น การส่งบุคคลเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวเท่าที่จะสามารถดำเนินการได้ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และมีกลไกการกำกับดูแลการทำรายการระหว่างกันของบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ Hold Co. และบริษัทย่อย การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย ซึ่งจะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ก่อนการทำรายการตามข้อบังคับ

ของ Hold Co. และบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการให้บริษัทย่อยแก้ไขข้อบกพร่องให้สะท้อนหลักการกำกับดูแลกิจการของ Hold Co. ก่อนการยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ Hold Co. ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

อนึ่ง โครงสร้างการบริหารจัดการของ Hold Co. และบริษัทฯ ในเบื้องต้นจะมีลักษณะ ดังนี้



ทั้งนี้ Hold Co. อาจพิจารณาปรับเปลี่ยนโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานใน Hold Co. ได้เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

### 2.3 นโยบายและวิธีโอนหรือซื้อขายสินทรัพย์

ภายหลังจากที่หุ้นของ Hold Co. จัดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น บริษัทฯ มีแผนที่จะดำเนินการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ให้ Hold Co. และ Hold Co. จะรับโอนหุ้นทั้งหมดของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ในราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย<sup>2</sup> โดยจะรับชำระราคาซื้อขายเป็นเงินสด ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ ภายในปี 2566 โดยแหล่งเงินทุนในการซื้อหุ้นของบริษัทย่อย Hold Co. จะใช้เงินที่ได้รับจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย และ/หรือเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินหรือบริษัทในกลุ่ม

### 2.4 ปัจจัยความเสี่ยงที่จะทำให้โครงการอาจไม่สำเร็จ

แผนการปรับโครงสร้างฯ และการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คู่สัญญา และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งหากไม่ได้รับความเห็นชอบการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบดังกล่าว บริษัทฯ และ/หรือ Hold Co. จะไม่สามารถดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ได้

ทั้งนี้ หากครบกำหนดระยะเวลาซื้อขายตามข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์

นอกจากนี้ จำนวนหุ้นของบริษัทฯ ที่ Hold Co. ถืออยู่ภายหลังการทำการเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้นต้องทำให้บริษัทฯ มีลักษณะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

### 2.5 ขั้นตอนที่สำคัญในการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ

- 1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการจัดตั้ง Hold Co. โดย Hold Co. จะมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 16,000 บาท แบ่งออกเป็น 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท โดยผู้บริหาร และ/หรือกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 15 คนจะเป็นผู้ถือหุ้นเริ่มต้นและมีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

ในการนี้ Hold Co. จะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเริ่มต้นเมื่อดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น โดยคาดว่าจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. พิจารณาอนุมัติการลดทุนในส่วนดังกล่าวในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น หรือภายใน 1 ปีนับแต่การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น (แล้วแต่กรณี)

<sup>2</sup> เมื่อคำนวณมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA โดยอ้างอิงจากงบการเงินงวดล่าสุด สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 FSSIA มีมูลค่าประมาณ 13.06 ล้านบาท และเมื่อคำนวณมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL ซึ่งสะท้อนผลของการลดทุนจดทะเบียนในวันที่ 24 มกราคม 2565 และการซื้อพื้นที่สำนักงานในวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 โดยอ้างอิงมูลค่าตามบัญชี (Book Value) ของ FSL ตามงบการเงินเฉพาะกิจการของ FSL ที่ผ่านการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 FSL มีมูลค่าประมาณ 490.19 ล้านบาท



- 2) ภายหลังจากที่แผนการปรับโครงสร้างฯ ได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น รวมถึงการได้รับอนุญาตจาก สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศ ทจ. 34/2552 และการได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนพร้อมกับทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ทั้งนี้ หากครบกำหนดระยะเวลาซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยรายละเอียดและเงื่อนไขในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ปรากฏตามเอกสารแนบ 3
- 3) ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน โดยขั้นตอนและกำหนดเวลาในการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ มีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 4
- 4) ภายหลังจากที่ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ มีแผนที่จะซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ในราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทฯในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง ซึ่งแผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อยมีรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 6

ทั้งนี้ ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ จะส่งผลให้บริษัทฯ FSL และ FSSIA มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม (แล้วแต่กรณี) ดังนั้น บริษัทฯ FSL และ FSSIA จะดำเนินการขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นก่อน Hold Co. จะยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

## 2.6 การขออนุมัติและการขออนุญาตที่จำเป็นและเกี่ยวข้อง

### 2.6.1 แผนการปรับโครงสร้างฯ และแผนอื่นใดในขั้นตอนการปรับโครงสร้างที่จำเป็น

ในการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศ ทจ. 34/2552 ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. และแผนอื่นใดในขั้นตอนการปรับโครงสร้างที่จำเป็น
- 2) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อให้ Hold Co. กำกับดูแลบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 3) บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับ (ก) แผนการปรับโครงสร้างฯ และ (ข) หลักทรัพย์ของ Hold Co. ที่ยื่นขออนุญาตในครั้งนี้จะจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ หุ้นสามัญของ Hold Co. จะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกันกับวันที่หุ้นของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- 4) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานที่กำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ
- 5) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจาก สำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของ Hold Co. พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

### 2.6.2 การเพิกถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติและ/หรือ การอนุญาตตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางการเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ พ.ศ. 2564 ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 2) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

### 2.6.3 การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดรายการของธุรกรรมการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด เท่ากับร้อยละ 21.38 ซึ่งอ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้น รายการนี้จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยสารสนเทศของรายการดังกล่าวมีรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 6

## 3. ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ เกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

### 3.1 ผลกระทบต่อบริษัทฯ

#### 3.1.1 ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

##### (1) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ประสบผลสำเร็จ

ภายใต้สมมติฐานว่าการซื้อหุ้นของ (1) FSL ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) FSSIA ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เสร็จสมบูรณ์ ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 เมื่อบริษัทฯ ดำเนินการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่

บริษัทฯ ถืออยู่ (ซึ่งรวมถึง FSL และ FSSIA) ให้ Hold Co. ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งคาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2566 บริษัทฯ จะไม่สามารถรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ซึ่งรวมถึง FSL และ FSSIA) ได้อย่างไรก็ดี ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในงวดบัญชีดังกล่าวอาจมีรายได้และกำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนใน FSSIA และ FSL ซึ่งเท่ากับผลต่างของราคาขาย (ซึ่งเป็นราคามูลค่าตามบัญชี) และราคาทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ จะมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้นจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยให้ Hold Co.

**(2) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบผลสำเร็จ**

หากแผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบผลสำเร็จ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จะไม่เปลี่ยนแปลง และบริษัทฯ จะรับรู้ผลการดำเนินงานของ FSL ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในอนาคต Hold Co. อาจปรับเปลี่ยนโครงสร้างของบริษัทฯ รวมถึงการถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและกฎเกณฑ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง โดยหากมีการดำเนินการใด ๆ ในอนาคต Hold Co. และบริษัทฯ จะดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจะคำนึงถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

**3.1.2 ผลกระทบทางบัญชี และภาษีจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ**

**(1) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ประสบผลสำเร็จ**

ในกรณีที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นประสบผลสำเร็จ ภายหลังจากที่บริษัทฯ โอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ (ซึ่งรวมถึง FSL และ FSSIA) ให้ Hold Co. เสร็จสิ้น บริษัทฯ จะไม่มีการถือหุ้นในบริษัทย่อย แต่จะมีการถือหุ้นในบริษัทร่วมซึ่งเหลืออยู่อีกหนึ่งบริษัท (กล่าวคือ SBIR) เท่านั้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีความจำเป็นต้องจัดทำงบการเงินรวมอีกต่อไป ทั้งนี้ งบการเงินของบริษัทฯ จะเป็นงบการเงินเฉพาะกิจการ

นอกจากนี้ ในส่วนของผลกระทบทางภาษี เนื่องจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. เป็นการโอนหุ้นที่มูลค่าตามบัญชี การดำเนินการดังกล่าวอาจก่อให้เกิดภาระภาษีในส่วนของผลต่างระหว่างราคาทุนกับราคาที่โอนให้ Hold Co.

**(2) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบผลสำเร็จ**

กรณีที่แผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบความสำเร็จ บริษัทฯ จะไม่ได้รับผลกระทบทางบัญชีและภาษีแต่อย่างใด อย่างไรก็ดี ภายใต้อมติฐานว่าการซื้อหุ้นของ (1) FSL ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) FSSIA ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เสร็จสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด กล่าวคือ ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 งบการเงินรวมของบริษัทฯ จะมีบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งบริษัท กล่าวคือ FSL

**3.2 ผลกระทบต่อ Hold Co.**

**3.2.1 ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co.**

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพ์ได้ครบร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ บริษัทฯ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. และบริษัทย่อยจะเหมือนกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นรวมกับผลการดำเนินงานของ FSL ซึ่งสรุปรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ FSL ทั้งนี้ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และ FSL ในปัจจุบันมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 5

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้น้อยกว่าร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนที่ Hold Co. ซื้อได้ ตัวอย่างเช่น หาก Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ในสัดส่วนร้อยละ 75 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 75 รายละเอียดของการรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. มีรายละเอียดปรากฏตามตารางด้านล่างนี้

อนึ่ง งบการเงินเสมือนตามที่ปรากฏในตารางด้านล่างนี้ จัดทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะสำหรับใช้เป็นแนวทางประกอบการพิจารณาผลกระทบทางบัญชีต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานโดยรวมของ Hold Co. ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี้อย่างที่นึ่ง ซึ่งเสมือนดังกล่าวไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และไม่สามารถรับรองว่าถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชี

**3.2.2 ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ครบร้อยละ 100**

หน่วย: พันบาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
<b>กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 100</b>			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(177,880)	173,847	351,352
จำนวนหุ้นที่เฉลี่ยต่อหุ้น (หุ้น)	581,403,025	581,403,025	581,403,025
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.31)	0.30	0.60
สินทรัพย์รวม	5,054,575	6,923,979	7,624,134
หนี้สินรวม	1,958,775	3,667,413	4,442,376
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	3,095,049	3,256,179	3,181,268
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	752	387	490
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	3,095,801	3,256,566	3,181,759
มูลค่าตามบัญชีของบริษัทใหญ่ (บาท / หุ้น)	5.32	5.60	5.47

3.2.3 ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ร้อยละ 75<sup>3</sup>

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
<b>กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 75</b>			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(133,410)	130,386	263,514
จำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	436,052,269	436,052,269	436,052,269
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.31)	0.30	0.60
สินทรัพย์รวม	5,054,575	6,923,979	7,624,134
หนี้สินรวม	1,958,775	3,667,413	4,442,376
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	2,321,287	2,442,134	2,385,951
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	774,514	814,423	795,807
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	3,095,801	3,256,566	3,181,759
มูลค่าตามบัญชีของบริษัทใหญ่ (บาท / หุ้น)	5.32	5.60	5.47

สมมติฐานสำคัญในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือน

1. การแลกหุ้นของ Hold Co. และบริษัทฯ เป็นไปตามอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ณ วันที่ 1 มกราคม 2562
2. การโอนย้าย FSSIA และการรวมกับผลการดำเนินงานของ FSL ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เกิดขึ้นในวันที่ 1 มกราคม 2562 ภายใต้แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (Business combination under common control) และกำหนดราคาโอนโดยอ้างอิงจากมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Net Book Value) ณ วันที่โอน การโอนย้ายดังกล่าวยังไม่รวมถึงผลกระทบทางภาษี (ถ้ามี)
3. Hold Co. จะไม่มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคลจากเงินปันผลของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 ภายใต้สมมติฐานว่าผู้ได้รับเงิน (ซึ่งในกรณีนี้ คือ Hold Co.) เป็นบริษัทจดทะเบียนที่ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนได้รับเงินปันผล และจะยังคงถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปไม่น้อยกว่า 3 เดือนหลังวันที่ได้รับเงินปันผล ซึ่งเป็นระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ ไม่มีการค้ามาถึงผลกระทบทางภาษีตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ในข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

<sup>3</sup>เนื่องจาก FSSIA มีขนาดกิจการที่เล็ก งบประมาณเฉพาะกิจการของบริษัทฯ จึงไม่แตกต่างจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ตามงบประมาณเฉพาะกิจการของ บริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,002,998 พันบาท และหนี้สินรวมจำนวน 4,340,517 พันบาท

**3.3 ผลกระทบในด้านอื่นใดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ Hold Co.**

**3.3.1 ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์และเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.**

**(1) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ประสบผลสำเร็จ**

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการนำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ครบร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบใด ๆ ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะกลายเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งมีขอบเขตการดำเนินงานธุรกิจหลักและฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานเหมือนบริษัทฯ (ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของ FSL และ FSSIA ตามที่บริษัทฯ ควรจะได้รับ) ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการนำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่ร้อยละ 75 ขึ้นไปแต่น้อยกว่าร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของ Hold Co. เท่านั้น

**(2) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบผลสำเร็จ**

ในกรณีที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นไม่สำเร็จ กล่าวคือ เมื่อครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ หากจำนวนหุ้นที่ผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นซึ่งแสดงความประสงค์จะขายหลักทรัพย์จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ และจะไม่ได้รับผลกระทบใด ๆ จากการดำเนินการดังกล่าว

ทั้งนี้ ในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ได้รับหุ้นของ Hold Co. เป็นการตอบแทนในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ภาวะภาษีสำหรับการแลกหุ้นจะเป็นไปตามที่กำหนดในประมวลรัษฎากร

**3.3.2 ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์และเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.**

ผู้ถือหุ้นที่เลือกจะไม่ขายหุ้นโดยการแลกหุ้นของบริษัทฯ กับหุ้นของ Hold Co. จะได้รับผลกระทบดังต่อไปนี้

**(1) ขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้น**

เนื่องจากหุ้นของบริษัทฯ จะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ หุ้นดังกล่าวจะไม่มีราคาอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากการขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

**(2) เสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น**

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปภายหลัง ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะต้องเสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain) จากการที่หุ้นดังกล่าวจะไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับการขายหุ้น อันเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องเสียอากรแสตมป์ในการโอนหุ้นจากการที่หุ้นดังกล่าวไม่ได้รับยกเว้นค่าอากรแสตมป์สำหรับการขายหุ้น ซึ่งจะยกเว้นเฉพาะหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียน

**(3) ได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลง**

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลงจากเดิม โดยภายหลังจากหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ภายหลังจากการนำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น หากปรากฏว่า มีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมีใช้ Hold Co. บุคคลที่กระทำร่วมกับ Hold Co. (Acting in Concert) และบุคคลตามมาตรา 258 ตามพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ของ Hold Co. ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ หรือมีผู้ถือหุ้นไม่เกิน 100 ราย บริษัทฯ จะไม่มีหน้าที่ตามหมวด 3/1 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข้อมูลตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) กำหนด และจะได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ผ่าน Hold Co.

**(4) ไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ**

ในกรณีที่ Hold Co. เริ่มดำเนินธุรกิจใหม่ ผู้ถือหุ้นที่เลือกจะไม่แลกหุ้นจะไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของ ธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งจะโอนรายได้ Hold Co. ภายใต้อุปกรณ์การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

**(5) ไม่สามารถถ่วงดุลอำนาจของ Hold Co. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่**

ในกรณีที่ Hold Co. มีสิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 75 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ จะทำให้การลงมติในเรื่องที่สำคัญต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถผ่านได้ด้วยคะแนนเสียงจาก Hold Co. แต่เพียงผู้เดียว ดังนั้น ผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทฯ จะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อคัดค้านการลงมติของ Hold Co. ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้

**(6) ผลกระทบจากความขัดแย้งที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจวานิชธนกิจและธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

ภายใต้การจัดการของ Hold Co. จะมีบริษัทหลักทรัพย์สองบริษัทที่ประกอบธุรกิจวานิชธนกิจและธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากความขัดแย้งที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจวานิชธนกิจและธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของทั้งสองบริษัท

**เอกสารแนบ 1**  
**สรุปข้อมูลของ Hold Co.**

<b>ชื่อบริษัท</b>	บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
<b>ลักษณะการประกอบธุรกิจ</b>	ประกอบกิจการลงทุนในกิจการค้าใด หรือเข้าร่วมในกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนจำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทจำกัดและบริษัทมหาชนจำกัดอื่น โดยมีธุรกิจหลักเป็นธุรกิจหลักกริพย์ ในการนี้ ภายหลังจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. เสร็จสิ้น Hold Co. จะมี (1) บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ บริษัทฯ, FSSIA และ FSL รวมถึงบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน และ (2) บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ SBIR
<b>ขอบเขตในการดำเนินธุรกิจ</b>	ลงทุนในธุรกิจหลักกริพย์ซึ่งรวมถึงการจัดหาแหล่งเงินทุนเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม และการให้บริการด้านงานสนับสนุนบริษัทในกลุ่ม
<b>วันจดทะเบียนบริษัท</b>	23 มีนาคม 2565
<b>ทุนจดทะเบียน</b>	1) Hold Co. จะมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 16,000 บาท แบ่งออกเป็น 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท 2) Hold Co. จะเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนเท่ากับทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ จำนวน 930,244,840 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 581,403,025 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท และเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ เพื่อแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของ Hold Co. ในอัตราแลกเปลี่ยนกริพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. 3) Hold Co. จะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเริ่มต้นเมื่อดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น โดยคาดว่าจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. พิจารณานุมัติการลดทุนในส่วนดังกล่าวในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น หรือภายใน 1 ปีนับแต่การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น (แล้วแต่กรณี)
<b>คณะกรรมการบริษัท</b>	กรรมการทั้งหมดหรือส่วนใหญ่ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ

ในการนี้ ผู้บริหาร และ/หรือกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 15 คนซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเริ่มต้นซึ่งถือหุ้นของ Hold Co. ณ วันที่มีการจัดตั้งบริษัท มีรายละเอียดปรากฏตามตารางด้านล่างนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. นายช่วงชัย นะวงค์	9,986	99.86
2. นางสาวช่อเพชร เรียมดี	1	0.01
3. ผู้บริหาร และ/หรือกรรมการ และ/หรือพนักงานที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. จำนวน 13 ท่าน โดยจะกำหนดให้ถือหุ้นท่าน	13	0.13



รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
ละ 1 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นก่านละ ร้อยละ 0.01		
<b>รวม</b>	10,000	100

**เอกสารแนบ 2**  
**สรุปข้อมูลของบริษัทฯ**

ข้อมูลทั่วไป

<b>ชื่อบริษัท</b>	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซริส จำกัด (มหาชน)
<b>ที่ตั้งสำนักงานใหญ่</b>	999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอก เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 และชั้น 25 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
<b>เลขทะเบียนนิติบุคคล</b>	0107547000079
<b>วันจดทะเบียนบริษัท</b>	11 กุมภาพันธ์ 2547
<b>ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว</b>	930,244,840 บาท
<b>มูลค่าที่ตราไว้</b>	1.60 บาทต่อหุ้น
<b>จำนวนหุ้น</b>	581,403,025 หุ้น

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

(1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Brokerage – Securities)

บริษัทฯ ให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai) แก่ลูกค้ารายบุคคลและลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยลูกค้าสามารถเลือกเปิดบัญชีซื้อขายได้ 3 ประเภท คือ บัญชีเงินสด (Cash Account) บัญชีที่วางหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance) และบัญชีกู้ยืมเงินเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance) และลูกค้าสามารถเลือกช่องทางการซื้อขายหลักทรัพย์ได้ 2 ช่องทางคือ การซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน และการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต Finansia HERO เป็นระบบซื้อขายหลักทรัพย์ออนไลน์ที่สามารถส่งคำสั่งได้รวดเร็ว รองรับการทำงานทั้งแบบ Mobile ซึ่งเรียกว่า Mobile Trading System (MTS) ที่รองรับทั้ง iOS และ Android และ Desktop ซึ่งเรียกว่า Home Trading System (HTS)

(2) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ (Brokerage – Derivatives)

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2548 ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นสมาชิกประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทฯ ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (Thailand Futures Exchange “TFEX”) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Clearing House “TCH”) โดยบริษัทฯ ได้เริ่มเปิดให้บริการการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2551 เป็นต้นมา

นอกจากนี้ ในเดือนกรกฎาคม 2558 บริษัทฯ ยังได้เปิดบริการรับเข้าเป็นคู่สัญญาของ Single Stock Future ผ่านกระดานซื้อขายรายใหญ่ เพื่อช่วยเสริมสภาพคล่องของ Single Stock Futures

(3) ธุรกิจวานิชธนกิจ (Investment Banking)

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจวานิชธนกิจโดยให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในด้านต่าง ๆ ที่งานด้านวานิชธนกิจของบริษัทฯ ประกอบด้วยบุคลากรหลักที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์มาอย่างยาวนาน อีกทั้งมีความรู้ในด้านตลาดทุนอย่างลึกซึ้ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2545 และยังได้รับใบอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์อีกด้วย

บริการด้านวานิชธนกิจที่บริษัทฯ ให้บริการ มีดังนี้

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ รวมถึงการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Securities Issuance & Offering)
- การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Securities Underwriting)
- การควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition)
- การประเมินมูลค่ากิจการ (Corporate Valuation)
- การปรับโครงสร้างทางการเงิน (Financial Restructuring)
- การศึกษาความเป็นไปได้ทางการเงิน (Financial Feasibility)
- การเข้าทำรายการประเภทต่าง ๆ ของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น

(4) ธุรกิจการลงทุน (Investment)

บริษัทฯ ได้จัดให้มีฝ่ายค้าหลักทรัพย์เพื่อบัญชีบริษัทฯ เพื่อรับผิดชอบธุรกิจการลงทุนของบริษัทฯ โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนตราสารหนี้ หุ้นกู้ หน่วยลงทุน หรือลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้กฎระเบียบที่ทางการกำหนดอย่างเคร่งครัด และมีวัตถุประสงค์เพื่อการค้าทั้งในระยะสั้นและลงทุนในระยะยาว ซึ่งบริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนจากกำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์ เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ

(5) ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant: DW)

บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขาย Derivative Warrants (DW) ครั้งแรกในเดือนกุมภาพันธ์ 2559 ในลักษณะการเสนอขายผ่านระบบซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Direct Listing) ซึ่งในปี 2564 บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขาย DW ทั้งหมดจำนวน 108 รุ่น โดยได้รับการตอบรับจากนักลงทุนเป็นอย่างดี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) ระยะยาวใน ระดับ “BBB+(tha)” มีแนวโน้มอันดับเครดิตที่ “Stable” หรือ “แนวโน้มอันดับเครดิตคงที่” ในขณะเดียวกัน เครดิตในประเทศระยะ สั้นระดับ “F2(thai)” จากบริษัท Fitch Ratings (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2565

(6) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้ำ (Wealth Management)

บริษัทฯ ได้รับการอนุญาตให้เริ่มประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) ในวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ผ่านมา ทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการในลักษณะการบริหารจัดการสินทรัพย์ (Portfolio Management) โดยทีมงานผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ภายใต้กรอบที่ลูกค้ำสามารถมีส่วนร่วมในการกำหนดกลยุทธ์ เป้าหมายการลงทุน เงื่อนไขและข้อจำกัดในการลงทุน ที่ตบโจทย์เฉพาะบุคคลมากขึ้น ซึ่งทางทีมงานกองทุนส่วนบุคคลมีนโยบายการลงทุนที่ครอบคลุมหลายประเภทสินทรัพย์ อาทิเช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ กองทุนทางเลือกอื่น ๆ ทั้งในและต่างประเทศเพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้ำในทุกระดับความเสี่ยง โดยมีการติดตามและรายงานสถานะการลงทุนของลูกค้ำอย่างใกล้ชิด รวมทั้งสรรหาโอกาสในการลงทุนใหม่ ๆ อยู่เสมอ

(7) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending: SBL)

บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2553 และเริ่มให้บริการตั้งแต่วันที่ 16 กันยายน 2553 เป็นต้นมา

บริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นคู่สัญญา (Principal) กับผู้ยืมและผู้ให้ยืมหลักทรัพย์ โดยจัดให้ลูกค้ำที่มีความประสงค์จะยืมหลักทรัพย์ หรือให้ยืมหลักทรัพย์ สามารถดำเนินการตามความประสงค์ การทำธุรกรรมนี้ส่งเสริมให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนเพิ่มขึ้นในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวน และยังเป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มผลตอบแทนให้กับนักลงทุน นอกจากนี้ ยังเป็นการสนับสนุนการประกอบธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัทฯ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจการลงทุน ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นต้น บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้ำมีช่องทางในการเข้าใช้บริการธุรกรรมอย่างกว้างขวาง

(8) ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Trading)

บริษัทฯ ให้บริการลูกค้ำด้านการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ ด้วยโปรแกรมการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ และมีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่ได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับในระดับสากล สามารถซื้อขายหลักทรัพย์ได้กว่า 25 ประเทศ 36 ตลาดทุนทั่วโลก โดยระบบซื้อขายอำนวยความสะดวกให้นักลงทุนสามารถจัดการ Portfolio การลงทุนเองได้อย่างง่ายดายภายใต้การเปิดบัญชีครั้งเดียว ทั้งยังรองรับการชำระราคาได้หลายสกุลเงิน (Multi-Currency Settlement) โดยไม่ต้องเปิดบัญชีเงินฝากต่างประเทศ (FCD: Foreign Currency Deposit Account) ลูกค้ำสามารถย้ายเงินลงทุนจากตลาดอื่นไปสู่ตลาดที่มีแนวโน้มที่ผลตอบแทนที่สูงกว่าได้ตลอดเวลา ด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ บริษัทฯ ได้ทำธุรกรรมดังกล่าวผ่านตัวแทนต่างประเทศที่มีความมั่นคงและเชี่ยวชาญในด้านการชำระราคาระหว่างประเทศ ทั้งนี้ เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนในประสิทธิภาพการชำระราคา และความปลอดภัยในการลงทุนต่างประเทศ

(9) ธุรกิจตราสารหนี้

บริษัทฯ เป็นสมาชิกของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (Thai Bond Market Association: Thai BMA) และตลาดตราสารหนี้แห่งประเทศไทยในการให้บริการเป็นตัวแทนและซื้อขายตราสารหนี้ ให้บริการแก่นักลงทุนในการซื้อขายตราสารหนี้ โดยบริษัทฯ ได้ให้บริการการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสารหนี้และหุ้นกู้ให้แก่ นักลงทุน และเป็นตัวแทนนายหน้าซื้อขายตราสารหนี้ในตลาดรอง ซึ่งการดำเนินธุรกิจตราสารหนี้นี้ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ำภายใต้แนวคิดการให้บริการจุดเดียวแบบครบวงจร (One Stop Service) ตราสารหนี้ ถือเป็นทางเลือกในการลงทุนที่สร้างรายได้คงที่ผ่านตราสารหนี้ทั้งภาครัฐและภาคเอกชนทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อช่วยวางแผนการเงินให้สอดคล้องกับความต้องการการลงทุนในตราสารหนี้กับบริษัทฯ

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่มีการกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	PILGRIM PARTNERS ASIA (PTE.) LTD. (SUB- ACC3- PILGRIM FINANSA INVESTMENT HOLDINGS (PTE.) LTD)*	170,269,978	29.29
2.	MIB SECURITIES (HONG KONG) LIMITED FOR DVP	64,663,609	11.12
3.	ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)**	58,140,302	10.00
4.	Morgan Stanley & CO. International PLC	49,691,611	8.55
5.	นายสุทธิพงษ์ อริยสุทธิวงศ์	33,800,600	5.81
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด***	31,651,341	5.44
7.	นางสุพร วัฒนเวทิน	13,348,227	2.30
8.	นายชวัล เจริญรอนนท์	9,500,000	1.63
9.	นางศรินดา ธนาวิศรุต	6,000,000	1.03
10.	พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสก	3,655,614	0.63
11.	อื่น ๆ	140,681,743	24.20
<b>รวม</b>		<b>581,403,025</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ:

\* ผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ Pilgrim Finansa Investment Holding Pte. Ltd. ได้แก่ นายวรภัต ธัญยาวงษ์ และนายช่วงชัย นะวงศ์

\*\* ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทั้งหมด 58,140,302 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.99999991

\*\*\* ผู้ถือหุ้นในบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งถือใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipt: NVDR) ในรายการที่ 6 ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการใช้สิทธิออกเสียงเพื่อลงมติเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายชื่อกรรมการ ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายชัชวาลย์ เจริญรอนนท์	ประธานกรรมการ
2.	นายวรภัต ธัญยาวงษ์	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง
3.	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้อำนวยการ
4.	นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ
5.	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการ

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
6.	นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ
7.	พล.ต.อ.วิสุนุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาล
8.	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
9.	นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายช่วงชัย นะวงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	กรรมการผู้อำนวยการ
3.	นางสาวสุพิน สุระวิชัย	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4.	นางสาวช่อเพชร เรียมดี	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
5.	นายโชษิต ธรรมธาดา	ประธานเจ้าหน้าที่เทคโนโลยีสารสนเทศ
6.	นางนุสรา รุ่งเจริญ	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ส่วนงานการตลาด
7.	นายกัณฑรา ลดาวัลย์ ณ ออยุธยา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 1
8.	นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 2
9.	นายนิธวิธร์ ธรรมพิรสิงห์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 3
10.	นายพศินทร์ จารุงศ์วัฒนา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 4
11.	นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 5
12.	นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชญ์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 7
13.	นางสาวกนกนภัส สิกธีรารากรณ์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 8
14.	นายปิ่นณภัต สมภทิสักดา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 10
15.	นายสมยศ กิตติสุขเจริญ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 15
16.	นางสาวรวีวรรณ ชัยกิจ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 16
17.	นายอนุวัฒน์ แซ่ตั้ง	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 18
18.	นาง วิไลลักษณ์ อรุณานนทชัย	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 19
19.	นางมานิดา สิกธีรสรี	กรรมการบริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์สถาบันในประเทศ
20.	นายปัญญาวัฒน์ พันธุ์บุตร	กรรมการบริหาร ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้า
21.	นางสาวดวงเดือน น้อยวัน	ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุหบัญชี)

## สรุปข้อมูลของ FSL

## ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	48/45 อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้นที่ 20 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105536092404
วันจดทะเบียนบริษัท	13 สิงหาคม 2536
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	400,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้น	40,000,000 หุ้น

## ลักษณะการประกอบธุรกิจ

FSL ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ครบทุกประเภท ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) การค้าหลักทรัพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และ (5) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ ภายใต้ใบอนุญาตดังกล่าว ในปัจจุบัน FSL ประกอบธุรกิจเฉพาะการค้าหลักทรัพย์และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ นอกจากนี้ FSL ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน FSL มุ่งเน้นการให้บริการทางด้านวาณิชยกรรม ทั้งในด้าน (1) การประเมินมูลค่า (Valuation) (2) การควบรวมกิจการ (Mergers and Acquisitions) (3) การจัดหาแหล่งเงินทุนและเงินกู้ (Equity and Debt Financing) (4) การปรับโครงสร้างทางการเงิน (Financial Restructuring) (5) การปรับโครงสร้างบริษัท (Corporate Restructuring) ตลอดจน (6) การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor) นอกจากนี้ยังให้บริการเป็น (7) ที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) ซึ่งรวมถึงการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่บุคคลในวงจำกัด (PP) และการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) (8) การนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Listing) และ (9) การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting) เช่น การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน เป็นต้น อีกทั้ง FSL ยังมีการให้บริการในธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนในหลักทรัพย์ (Wealth Management) ได้แก่ หน่วยลงทุนและตราสารหนี้ให้แก่ลูกค้าทั้งที่เป็นลูกค้ารายย่อยและสถาบัน รวมทั้งรับเป็นตัวแทนขายหน่วยลงทุนให้กับกองทุนจัดตั้งใหม่และตราสารหนี้ที่ออกใหม่

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565		ณ วันที่การปรับโครงสร้างเสร็จสิ้น		ภายหลังการโอนหุ้นให้ Hold Co.	
		จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	FNS	39,999,994	100.00	-	0.00	-	0.00
2.	บริษัท ฟินินซ่า ฟินด์ แอมนเนจเมนท์ จำกัด	1	0.00	-	0.00	-	0.00
3.	FSSIA	-	0.00	39,999,995	100.00	-	0.00
4.	Hold Co.	-	0.00	-	0.00	39,999,995	100.00
5.	นาย ยู.จัน.เอส.เดวิส	2	0.00	-	0.00	-	0.00
6.	นายวรสสิทธิ์ โทคาชัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
7.	ม.ล. สุทธิมาน โทคาชัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
8.	นางสาว ยุพดี เทพเรืองชัย	1	0.00	-	0.00	-	0.00
9.	นายช่วงชัย นะวงศ์	-	0.00	3	0.00	3	0.00
10.	นางสาวกัทรา กาญจนประกาศ	-	0.00	2	0.00	2	0.00
<b>รวม</b>		<b>40,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>40,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>40,000,000</b>	<b>100.00</b>

รายชื่อกรรมการ ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวราห์ สุจริตกุล	ประธานกรรมการ
2.	นายกิตติพงษ์ เลิศวนางกูร	กรรมการ
3.	นายอัสสาดช คงสิริ	กรรมการ
4.	นายจักรรัตน์ ณ ระนอง	กรรมการ
5.	นายชาญบุญ สุมาวงศ์	กรรมการ
6.	นางสาววิภา เลิศนิมิตร	กรรมการ



รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวราห์ สุจริตกุล	ประธานกรรมการ
2.	นางสาววิภา เลิศนิมิตร	Executive Chairman
3.	นายกิตติพงษ์ เลิศวนางกูร	กรรมการผู้อำนวยการ
4.	นางศนิษฐา อัสวจินดา	กรรมการผู้จัดการ
5.	นายอัสสเดช คงสิริ	กรรมการผู้จัดการ
6.	นายวิกรม สนิะบรรจง	กรรมการผู้จัดการ
7.	นางจารีรัตน์ บุลสุข	กรรมการผู้จัดการ
8.	นางสาวทิพวรรณ ดอกไม้หอม	กรรมการผู้จัดการ
9.	นางสาวชมพูนุท บุญสัมพันธ์	กรรมการผู้จัดการ

### เอกสารแนบ 3 รายละเอียดและเงื่อนไขที่สำคัญในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

#### ประเภทและลักษณะหลักทรัพย์ที่ทำการเสนอซื้อ

หุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทฯ ที่จดทะเบียนและชำระแล้ว ซึ่ง ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 มีจำนวนทั้งสิ้น 581,403,025 หุ้น

#### อัตราส่วนและราคาการแลกหลักทรัพย์

Hold Co. จะทำการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพื่อแลกกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยราคาแลกหุ้นจะเป็นราคาเดียวกันกับมูลค่าหุ้นของบริษัทฯ เดิมของผู้ถือหุ้นแต่ละราย

#### ช่วงระยะเวลารับซื้อ

ระยะเวลาไม่น้อยกว่า 25 วันทำการแต่ไม่เกิน 45 วันทำการ ซึ่งจะประกาศวันที่เริ่มต้นและสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทราบต่อไป

#### เงื่อนไขในการยกเลิกการทำเสนอซื้อ

1. Hold Co. สงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกคำเสนอซื้อหากมีเหตุการณ์ หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหลังจากสำนักงาน ก.ล.ต. รับแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอซื้อหลักทรัพย์พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และยังไม่สิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหาย อย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของ Hold Co. หรือการกระทำที่ Hold Co. ต้องรับผิดชอบ
2. Hold Co. สงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกคำเสนอซื้อหากมีเหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ระงับไป
3. หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวน สิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

#### ช่วงเวลาและผู้แสดงเจตนาหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการเสนอขาย

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายได้ภายใน 20 วันทำการแรกของช่วงระยะเวลารับซื้อ

**เอกสารแนบ 4**  
**ขั้นตอนและกำหนดเวลาของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและกิจการ**

ประมาณการเวลา	ขั้นตอนดำเนินการ
24 กุมภาพันธ์ 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้ (1) FSSIA เข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSL จาก FNS และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSL และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดเข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSSIA
28 กุมภาพันธ์ 2565	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างฯ และการดำเนินการที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. แผนการปรับโครงสร้างฯ</li> <li>2. การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</li> <li>3. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ</li> <li>4. การมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ</li> <li>5. การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ</li> <li>6. การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co</li> <li>7. การเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องที่กล่าวมาในข้อ 1. – 4. และ 6 ข้างต้น</li> </ol> <p>รวมถึงแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานการขอกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (แบบ F10-6)</p>
ต้นเดือนมีนาคม 2565	บริษัทฯ ขอความเห็นชอบเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับ (ก) แผนการปรับโครงสร้างฯ และ (ข) หลักทรัพย์ของ Hold Co. ที่ยื่นขออนุญาตในครั้งนี้จะจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์
ภายในเดือนมีนาคม 2565	บริษัทฯ ดำเนินการให้มีการจัดตั้ง Hold Co.
29 เมษายน 2565	<p>ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างฯ และการดำเนินการที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. แผนการปรับโครงสร้างฯ และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co.</li> <li>2. การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ</li> <li>3. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ</li> <li>4. การมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ</li> </ol> <p>รวมถึงแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานการขอกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (แบบ F10-7)</p>
ต้นเดือนพฤษภาคม 2565	ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่เป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ และเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ เช่น การยื่นแบบคำขอที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์และการขอรับหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ประมาณการเวลา	ขั้นตอนดำเนินการ
เดือนพฤษภาคม 2565	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทฯ ดำเนินการให้บริษัทย่อยแก้ไขข้อบังคับให้สะท้อนหลักการกำกับดูแลกิจการของ Hold Co. ก่อนการยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ Hold Co. ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.</li> <li>- Hold Co. ยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.</li> </ul>
ไม่เกินเดือนมิถุนายน 2565	การลงทุนใน FSL และ FSSIA เสร็จสมบูรณ์ โดย FNS และบริษัทย่อยโอนหุ้น FSL ให้ FSSIA และ FSL โอนหุ้น FSSIA ให้บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนด
เดือนกันยายน 2565	ภายหลังจากที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศ กจ. 34/2552 และตลาดหลักทรัพย์มีมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co.
กันยายน - พฤศจิกายน 2565	Hold Co. จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์ รวมถึงยื่นรายงานผลการทำคำเสนอซื้อต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และยื่นขออนุญาตให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นสามัญของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
ปลายเดือนพฤศจิกายน 2565	ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นสามัญของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
ภายในปี 2566	บริษัทฯ โอนหุ้นของบริษัทฯ ย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

## เอกสารแนบ 5

## ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

งบแสดงฐานะทางการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562, 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	101,513	2.37	221,568	3.73	185,987	2.64
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	142,228	3.33	282,415	4.75	871,999	12.37
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,558,518	59.82	3,759,476	63.22	4,339,919	61.58
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	1,543	0.04	11,734	0.20	3,602	0.05
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	-	686	0.01	5,748	0.08
เงินลงทุน	781,523	18.27	707,618	11.90	714,108	10.13
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	275	0.01	642	0.01	6,370	0.09
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	116,411	2.72	121,190	2.04	135,122	1.92
อุปกรณ์	69,724	1.63	99,569	1.67	98,032	1.39
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	279,360	4.70	249,452	3.54
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	246,463	5.76	214,672	3.61	185,427	2.63
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	59,625	1.39	37,429	0.63	30,733	0.44
สินทรัพย์อื่น	199,130	4.66	210,575	3.54	220,714	3.13
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>4,276,952</b>	<b>100.00</b>	<b>5,946,936</b>	<b>100.00</b>	<b>7,047,213</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สิน</b>						
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	50,000	1.17	350,000	5.89	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	662,573	15.49	303,176	5.10	16,169	0.23
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	940,532	21.99	1,928,434	32.43	3,022,981	42.90
หนี้สินอนุพันธ์	19,371	0.45	23,384	0.39	18,567	0.26
ตราสารหนี้ที่ออก	-	-	278,975	4.69	507,545	7.20
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	-	-	36,207	0.51
ประมาณการหนี้สิน	-	-	32,582	0.55	34,223	0.49
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	64,493	1.51	73,314	1.23	90,416	1.28
เจ้าหนี้อื่น	1,439	0.03	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	180,216	3.03	159,999	2.27
หนี้สินอื่น	189,295	4.43	345,691	5.81	469,536	6.66
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>1,927,704</b>	<b>45.07</b>	<b>3,515,772</b>	<b>59.12</b>	<b>4,355,643</b>	<b>61.81</b>

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>ส่วนของเจ้าของ</b>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน: หุ้นสามัญ 581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท	930,245		930,245		930,245	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว: หุ้นสามัญ 581,403,025 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.60 บาท	930,245	21.75	930,245	15.64	930,245	13.20
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	620,893	14.52	620,893	10.44	620,893	8.81
สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	323	0.01	323	0.01	323	0.00
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	(252)	(0.01)	(252)	(0.00)	(252)	(0.00)
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	78,641	1.84	83,019	1.40	93,024	1.32
ยังไม่ได้จัดสรร	725,419	16.96	803,461	13.51	1,045,077	14.83
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ						
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ-สุทธิจากภาษีเงินได้	(6,772)	(0.16)	(7,159)	(0.12)	1,522	0.02
กำไรจากเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม-สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	246	0.00	248	0.00
รวมส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	2,348,497	54.91	2,430,777	40.87	2,691,080	38.19
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	752	0.02	387	0.01	490	0.01
<b>รวมส่วนของเจ้าของ</b>	<b>2,349,249</b>	<b>54.93</b>	<b>2,431,164</b>	<b>40.88</b>	<b>2,691,570</b>	<b>38.19</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ</b>	<b>4,276,952</b>	<b>100.00</b>	<b>5,946,936</b>	<b>100.00</b>	<b>7,047,213</b>	<b>100.00</b>

**งบกำไรขาดทุน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562, 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564**

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>รายได้</b>						
รายได้ค่านายหน้า	914,155	70.57	1,314,752	75.25	1,930,020	80.53
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	81,389	6.28	122,787	7.03	113,985	4.76
รายได้ดอกเบี้ย	113,269	8.74	84,769	4.85	130,223	5.43
กำไร(ขาดทุน)และผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	140,555	10.85	168,834	9.66	165,614	6.91
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4,044	0.31	5,263	0.30	3,080	0.13
รายได้อื่น	41,903	3.23	50,700	2.90	53,629	2.24
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,295,315</b>	<b>100.00</b>	<b>1,747,104</b>	<b>100.00</b>	<b>2,396,551</b>	<b>100.00</b>

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	796,367	61.48	942,793	53.96	1,243,179	51.87
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	218,920	16.90	231,920	13.27	277,956	11.60
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	28,168	2.17	34,721	1.99	47,598	1.99
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(49)	(0.00)	-	-	-	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	10,885	0.62	3,363	0.14
ค่าใช้จ่ายอื่น	421,995	32.58	422,498	24.18	448,459	18.71
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>1,465,401</b>	<b>113.13</b>	<b>1,642,817</b>	<b>94.03</b>	<b>2,020,554</b>	<b>84.31</b>
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(170,086)	(13.13)	104,287	5.97	375,997	15.69
ภาษีเงินได้	32,003	2.47	(22,231)	(1.27)	(75,822)	(3.16)
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<b>(138,083)</b>	<b>(10.66)</b>	<b>82,055</b>	<b>4.70</b>	<b>300,175</b>	<b>12.53</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</b>						
<b>รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:</b>						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ-สุทธิจากภาษีเงินได้	(5,355)	(0.41)	(387)	(0.02)	8,681	0.36
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง-สุทธิจากภาษีเงินได้	(5,355)	(0.41)	(387)	(0.02)	8,681	0.36
<b>รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:</b>						
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,586)	(0.28)	-	-	(13,569)	(0.57)
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยวิธีธรรม-สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	246	0.01	1	0.00
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง-สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,586)	(0.28)	246	0.01	(13,568)	(0.57)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(8,941)	(0.69)	(140)	(0.01)	(4,886)	(0.20)
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>(147,024)</b>	<b>(11.35)</b>	<b>81,915</b>	<b>4.69</b>	<b>295,289</b>	<b>12.32</b>
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)</b>						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(138,065)	(10.66)	82,420	4.72	300,127	12.52
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(18)	(0.00)	(365)	(0.02)	48	0.00
	(138,083)	(10.66)	82,055	4.70	300,175	12.53
<b>การแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม</b>						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(147,001)	(11.35)	82,280	4.71	295,186	12.32
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(23)	(0.00)	(365)	(0.02)	103	0.00
	(147,024)	(11.35)	81,915	4.69	295,289	12.32

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>กำไรต่อหุ้น</b>						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (หน่วย: บาทต่อหุ้น)	<b>(0.24)</b>		<b>0.14</b>		<b>0.52</b>	



ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ FSL

งบแสดงฐานะทางการเงิน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562, 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	14,050	1.81	11,336	1.15	15,618	1.77
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมและบริการ	5,240	0.67	12,026	1.22	7,135	0.81
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางหลักประกัน	-	-	210,766	21.45	136,452	15.43
เงินลงทุน	120,765	15.53	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทใหญ่	592,000	76.12	713,500	72.62	690,200	78.06
อุปกรณ์	15,046	1.93	10,560	1.07	8,619	0.97
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	3,012	0.31	7,858	0.89
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	326	0.04	249	0.03	247	0.03
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	11,581	1.49	7,297	0.74	7,886	0.89
สินทรัพย์อื่น	18,700	2.40	13,782	1.40	10,154	1.15
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>777,708</b>	<b>100.00</b>	<b>982,528</b>	<b>100.00</b>	<b>884,169</b>	<b>100.00</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สิน</b>						
โบนัสค้างจ่าย	10,368	1.33	110,886	11.29	41,727	4.72
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	-	-	7	0.001
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	14,717	1.89	35,878	3.65	39,372	4.45
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	2,427	0.31	3,073	0.31	8,021	0.91
หนี้สินอื่น	3,644	0.47	7,289	0.74	4,915	0.56
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>31,156</b>	<b>4.01</b>	<b>157,126</b>	<b>15.99</b>	<b>94,042</b>	<b>10.64</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน: หุ้นสามัญ 70,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	700,000		700,000		700,000	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว: หุ้นสามัญ 70,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	700,000	90.01	700,000	71.24	700,000	79.17
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	64,000	8.23	64,000	6.51	66,580	7.53
ยังไม่ได้จัดสรร	(17,448)	-2.24	60,113	6.12	21,910	2.48
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	-	-	1,289	0.13	1,637	0.19
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>746,552</b>	<b>95.99</b>	<b>825,402</b>	<b>84.01</b>	<b>790,127</b>	<b>89.36</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>777,708</b>	<b>100.00</b>	<b>982,528</b>	<b>100.00</b>	<b>884,169</b>	<b>100.00</b>

งบกำไรขาดทุน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562, 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2564

รายการ	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>รายได้</b>						
รายได้ค่านายหน้า	17,993	24.10	14,065	3.90	20,362	8.88
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	43,958	58.88	334,550	92.74	182,407	79.54
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	12,651	16.95	12,109	3.36	14,634	6.38
รายได้อื่น	56	0.08	24	0.01	11,933	5.20
<b>รวมรายได้</b>	<b>74,658</b>	<b>100.00</b>	<b>360,748</b>	<b>100.00</b>	<b>229,336</b>	<b>100.00</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>						
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	79,748	106.82	184,871	51.25	118,004	51.45
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1,203	1.61	915	0.25	383	0.17
ต้นทุนทางการเงิน	85	0.11	122	0.03	415	0.18
ค่าใช้จ่ายอื่น	42,785	57.31	59,991	16.63	46,285	20.18
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>123,821</b>	<b>165.85</b>	<b>245,899</b>	<b>68.16</b>	<b>165,087</b>	<b>71.98</b>
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(49,163)	(65.85)	114,849	31.84	64,249	28.02
ภาษีเงินได้	9,366	12.55	(23,057)	(6.39)	(13,072)	(5.70)
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี</b>	<b>(39,797)</b>	<b>(53.31)</b>	<b>91,792</b>	<b>25.44</b>	<b>51,177</b>	<b>22.32</b>
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	(2,948)	(3.95)	(14,231)	(3.94)	348	0.15
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>(42,745)</b>	<b>(57.25)</b>	<b>77,561</b>	<b>21.50</b>	<b>51,525</b>	<b>22.47</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (หน่วย: บาทต่อหุ้น)	<b>(0.57)</b>		<b>1.31</b>		<b>0.73</b>	