

หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

วันศุกร์ที่ 29 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น.

การประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)

ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563

หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เรื่อง ขอเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

เรียน ผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

- สิ่งที่ส่งมาด้วย**
1. สำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564
 2. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในรูปแบบ QR Code
 3. ข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของคุณลูกค้าที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ
 4. ข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อประจำปี 2565
 5. แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
 6. แผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อย
 7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
 8. แบบรายงานการขออนุญาตออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (F10-6)
 9. รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย
 10. ความเห็นของคณะกรรมการอิสระเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้น
 11. ตารางเปรียบเทียบข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (เฉพาะส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
 12. ข้อมูลของกรรมการอิสระที่ปรึกษา เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น
 13. ข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น
 14. การออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียง และการแจ้งผลการนับคะแนน
 15. ข้อมูลเกี่ยวกับเอกสารและหลักฐานเพื่อเข้าประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
 16. หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และ แบบ ข.
 17. คู่มือการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 29 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. โดยจะจัดการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 เพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

วัตถุประสงค์และเหตุผล

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านแล้วพร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ บริษัทฯ จึงขอเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว เห็นว่าได้มีการบันทึกรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการรับรองด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่
นับผู้ทิ้งออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 2 พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2564

วัตถุประสงค์และเหตุผล

บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาและการเปลี่ยนแปลงซึ่งสำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปี 2564 สิ้นสุด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ในรูปแบบ QR Code
(สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านแล้วพร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ บริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
2565 พิจารณารับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2564

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว เห็นว่าผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งปรากฏตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One
Report) มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 รับทราบผลการดำเนินงาน
ของบริษัทฯ ประจำปี 2564

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระแจ้งเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง

วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี 2564 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัตถุประสงค์และเหตุผล

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 112 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
("พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด") และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 ซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ ต้องจัดให้มีการทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วัน
สิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ และต้องจัดให้มีผู้สอบ
บัญชีตรวจสอบงบดุลและงบกำไรขาดทุนนั้นให้เสร็จก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31
ธันวาคม 2564 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ จากสำนักงาน อีวาย จำกัด และได้ผ่านการสอบทานจาก
คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One
Report) หัวข้อ "งบการเงิน" (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านแล้วพร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ บริษัทฯ จึงเสนอให้ที่
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี 2564 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม
2564

โดยสรุปสาระสำคัญเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาได้ดังนี้

รายการตามงบการเงินรวม	รอบระยะเวลาบัญชีประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
สินทรัพย์รวม	7,047	5,947
หนี้สินรวม	4,356	3,516
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,691	2,431
รายได้รวม	2,397	1,747
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ – ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	300	82
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น – ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาท/หุ้น)	0.52	0.14

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานุมัติงบการเงินประจำปี 2564 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ และผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่ นับผู้ทิ้งออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานปี 2564 เป็นทุนสำรองตามกฎหมายและการจ่ายเงินปันผล

วัตถุประสงค์และเหตุผล

ตามมาตรา 116 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 43 กำหนดให้บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสม อื่น ๆ ในอนาคตของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรจากผลการดำเนินงานปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจาก (1) ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (2) บริษัทฯ ไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่ (3) บริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ (4) การลงทุนในโครงการต่าง ๆ ในอนาคตของบริษัทฯ

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 930,244,840 บาท โดยผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกำไรสุทธิประจำปีในงบการเงินเฉพาะกิจการจากผลการดำเนินงานจำนวนทั้งสิ้น 296,427,359 บาท จึงเห็นควรให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน 10,005,425 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.3753 ของกำไรสุทธิประจำปีในงบเฉพาะกิจการ เพื่อให้ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทฯ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 93,024,484 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด และอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามรายชื่อที่ปรากฏ ณ วันที่กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล (Record date) ในวันที่ 23 มีนาคม 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 58,140,302.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.30 ของกำไรสุทธิในงบ

การเงินเฉพาะกิจการที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ซึ่งไม่สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ระหว่างการขยายธุรกิจใหม่ไปยังธุรกิจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลและต้องการเงินลงทุนเพื่อพัฒนาระบบการซื้อขาย Finansia HERO ให้ตรงตามความต้องการของนักลงทุนให้มากยิ่งขึ้น รวมถึงการซื้อกิจการวานิชธนกิจ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ จะดำเนินการให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“FSSIA”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซื้อหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“FSL”) จากบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ซึ่งจ่ายจากกำไรสุทธิประจำปีของบริษัทฯ ที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 และกำหนดการจ่ายเงินปันผลในวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (สิทธิรับปันผลดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565) โดยมีรายละเอียดปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “งบการเงิน” (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้เท่ากับเงินปันผลที่ได้รับคูณ 20/80

ข้อมูลการเปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2560 ถึงปี 2564

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2564 (ปีที่เสนอ)	2563	2562	2561	2560
1. กำไร (ขาดทุน) ประจำปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	296,427,359	87,565,810	(140,832,838)	(35,789,842)	88,948,467
2. จำนวนหุ้น (หุ้น)	581,403,025	581,403,025	581,403,025	581,403,025	581,403,025
3. อัตราเงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท: หุ้น)	0.10	0.06	ไม่มีการจ่ายเงินปันผล	0.06	0.06
4. จำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	58,140,302.50	34,884,181.50	ไม่มีการจ่ายเงินปันผล	34,884,181.50	34,884,181.50
5. อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสำหรับปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ	20%	42%	ไม่มีการจ่ายเงินปันผล	N/A ⁽¹⁾	41%

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรของบริษัทฯ

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานปี 2564 เป็นทุนสำรองตามกฎหมายและการจ่ายเงินปันผล

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้ทิ้งออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ

วัตถุประสงค์และเหตุผล

ตามมาตรา 71 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 18 กำหนดว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) ทั้งนี้ กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับมารับตำแหน่งอีกได้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 มีกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|------------------|----------------------------------|
| 1. นายชัชวาลย์ เจริญวรรณ | ประธานกรรมการ | ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 19 ปี |
| 2. นายวรภัก อินยาวงษ์ | รองประธานกรรมการ | ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 4 เดือน |
| 3. นางพรพริ้ง สุภสันตีสวรรณ | กรรมการ | ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 13 ปี |

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในช่วงระหว่างวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 – 30 ธันวาคม 2564 อย่างไรก็ดี ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในครั้งนี้

อนึ่ง คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทฯ (โดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสีย) ได้พิจารณากลับกรองอย่างรอบคอบและระมัดระวังในเรื่องของคุณสมบัติของกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 แล้ว และมีความเห็นว่ากรรมการผู้ที่จะต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 3 ท่าน ดังกล่าวข้างต้น เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการทั้ง 3 ท่านมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนประกาศที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กรรมการทั้ง 3 ท่านข้างต้น จึงมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยข้อมูลและประวัติของบุคคลทั้ง 3 ท่าน ปรากฏในข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) ซึ่งได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ บริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน ดังกล่าวให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

ความเห็นคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลได้พิจารณากลับกรองอย่างรอบคอบและระมัดระวังในเรื่องของคุณสมบัติของกรรมการทั้ง 3 ท่านดังกล่าวข้างต้น เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการทั้ง 3 ท่านมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนประกาศที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กรรมการทั้ง 3 ท่านข้างต้น จึงมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสีย) เห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลและได้พิจารณารอบคอบและระมัดระวังแล้ว เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 อนุมัติการแต่งตั้ง (1) นายชัชวาลย์ เจริญวรรณ (2) นายวรภัก อินยาวงษ์ และ (3) นางพรพริ้ง สุภสันตีสวรรณ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ต่อไปอีกวาระหนึ่ง

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่ นับผู้ทิ้งออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

หมายเหตุ: การลงมติในวาระเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 17 โดยรายละเอียดปรากฏตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 13) ซึ่งได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านแล้ว พร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้

วัตถุประสงค์และเหตุผล

ตามมาตรา 90 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด กำหนดห้ามมิให้บริษัทจ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการเว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ โดยข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 23 กำหนดว่ากรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการจากบริษัทตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงมติ โดยอาจกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนแน่นอน หรือวางเป็นหลักเกณฑ์เฉพาะ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ หรือให้มีผลตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่นก็ได้

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ กล่าวคือ ผลการดำเนินงานและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับอ้างอิงอัตราค่าตอบแทนจากธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกับบริษัทฯ และอยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันแล้ว มีความเห็นให้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมตามตำแหน่ง ดังนี้

ค่าเบี้ยประชุม	2564	2565 (อัตราคงเดิม)
คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการ	50,000 บาท/ครั้ง	50,000 บาท/ครั้ง
รองประธานกรรมการ	30,000 บาท/ครั้ง	30,000 บาท/ครั้ง
กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารของบริษัทฯ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการชด้อย		
คณะกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการตรวจสอบ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการตรวจสอบ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง (“คณะกรรมการบริหารฯ”)		
ประธานกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล		
ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการเทคโนโลยี		
ประธานกรรมการเทคโนโลยี	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการเทคโนโลยี	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการชด้อยอื่นที่อาจมีการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมในอนาคต		
ประธานกรรมการชด้อยอื่น ๆ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการชด้อยอื่น ๆ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการชด้อยอื่น ๆ		
ค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายให้กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในคณะกรรมการฝ่ายจัดการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริหารฯ หรือคณะอื่นที่คณะกรรมการบริหารฯ อาจพิจารณาแต่งตั้งตามความจำเป็นและเหมาะสมในอนาคต		
ประธานกรรมการชด้อยอื่น ๆ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการชด้อยอื่น ๆ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม

โบนัสกรรมการ เพื่อตอบแทนผลการปฏิบัติงานของกรรมการและคณะกรรมการชด้อยของบริษัทฯ สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับรอบเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ให้จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการและคณะกรรมการชด้อย รวมเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 15,000,000 บาท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาจ่ายให้กรรมการและกรรมการชด้อยแต่ละรายของบริษัทฯ

ระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	ระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
จำนวนไม่เกิน 10,000,000 บาท (จ่ายจริง 10,000,000 บาท)	จำนวนไม่เกิน 15,000,000 บาท

2. สิทธิประโยชน์อื่น ๆ

– ไม่มี –

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565 ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลแล้ว ตามรายละเอียดข้างต้น ทั้งนี้ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนและโบนัสให้แก่กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร) เป็นจำนวนเงิน 10,000,000 บาท โดยมีรายละเอียดปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านแล้ว พร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 7

พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

วัตถุประสงค์และเหตุผล

ตามมาตรา 120 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 37 กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในกรณีนี้ บริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังต่อไปนี้ เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ได้แก่

- | | | | |
|----|--------------------------|---------------------------------|----------|
| 1) | นางสาวรัตนา จาละ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 | และ/หรือ |
| 2) | นางสาวสมใจ คุณปสุต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 | และ/หรือ |
| 3) | นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5315 | |

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีที่มีรายนามข้างต้น ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายอื่นของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เข้าทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แทนได้

ผู้สอบบัญชีทั้ง 3 ท่านดังกล่าว มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว โดยมีรายละเอียดปรากฏในข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อประจำปี 2565 (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4)

2. นุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2565 เป็นจำนวนเงิน 2,080,000 บาท

3. รับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ย่อย คือ FSSIA ประจำปี 2565 โดยมีค่าตอบแทนการสอบบัญชี จำนวน 400,000 บาท และแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังต่อไปนี้ เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ย่อย

- | | | | |
|----|--------------------------|---------------------------------|----------|
| 1) | นางสาวรัตนา จาละ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 | และ/หรือ |
| 2) | นางสาวสมใจ คุณปสุต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 | และ/หรือ |
| 3) | นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5315 | |

ทั้งนี้ อัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เมื่อเปรียบเทียบกับรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา มีรายละเอียด ดังนี้

ข้อมูลการเปรียบเทียบค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2564 และ 2565

หน่วย: บาท

ลำดับ	ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	2565 (ปีที่เสนอ)	2564
1.	ค่าสอบทานงบการเงิน ไตรมาสที่ 1	250,000	250,000
2.	ค่าตรวจสอบงบการเงินงวด 6 เดือน	780,000	700,000
3.	ค่าสอบทานงบการเงิน ไตรมาสที่ 3	250,000	250,000
4.	ค่าตรวจสอบงบการเงินสำหรับปี	800,000	730,000
5.	ค่าธรรมเนียมในการออกเอกสาร Clearance	-	70,000
รวม		2,080,000	2,000,000

ในการนี้ ค่าตอบแทนการสอบบัญชีข้างต้น ไม่รวมถึงค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fees)

- หมายเหตุ:
- ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 44/2556 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ลงวันที่ 22 ตุลาคม 2556 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ซึ่งมีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรายใดปฏิบัติหน้าที่สอบทานหรือตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาแล้ว 7 รอบบัญชีไม่ว่าจะติดต่อกันหรือไม่ โดยในกรณีที่ผู้สอบบัญชีปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงาน (Engagement Partner) ให้เว้นการปฏิบัติหน้าที่ 5 รอบบัญชีติดต่อกัน สำหรับกรณีที่เป็นผู้สอบทานการควบคุมคุณภาพงาน (Engagement Quality Control reviewer: EQCR) ให้เว้นการปฏิบัติหน้าที่ 3 รอบบัญชีติดต่อกัน และกรณีเป็นผู้สอบบัญชีอื่นในกลุ่มผู้ปฏิบัติงานที่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจหรือใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับประเด็นที่สำคัญในงานสอบบัญชี (Other Key Audit Partner) ให้เว้นการปฏิบัติหน้าที่ 2 รอบบัญชีติดต่อกัน อย่างไรก็ตาม เพื่อให้สำนักงานสอบบัญชีได้มีเวลาในการเตรียมพร้อมในช่วงเริ่มแรกของการใช้บังคับเกณฑ์การหมุนเวียนผู้สอบบัญชีคือ ปี 2562 -2566 (Transitional period) เมื่อผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงาน (Engagement Partner) ปฏิบัติหน้าที่ครบตามจำนวนที่กำหนดแล้ว เข้าเกณฑ์ที่จะต้องเว้นการปฏิบัติหน้าที่ 5 รอบบัญชีติดต่อกัน ให้ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงาน (Engagement Partner) จัดให้มีการเว้นการปฏิบัติหน้าที่น้อยกว่า 5 ปีได้ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 ปี ติดต่อกัน

- ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อผู้สอบบัญชี		เคยได้รับการแต่งตั้งเป็น ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบ การเงินของบริษัทฯ
1.	นางสาวรัตนา จาละ	2555 – 2565	2560 - 2564
2.	นางสาวสมใจ คุณปสุต	2555 – 2565	ไม่เคยเป็นผู้ลงนาม

3.	นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง	2563 - 2565	ไม่เคยเป็นผู้ลงนาม
----	--------------------------	-------------	--------------------

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคำตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2565 แล้ว มีความเห็นว่าคำตอบแทนการสอบบัญชีที่เสนอเหมาะสมกับขอบเขตการสอบบัญชี เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ มีปริมาณกิจกรรมที่เพิ่มมากขึ้น กอปรกับได้เปรียบเทียบกับบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันแล้ว พบว่าคำตอบแทนการสอบบัญชีของบริษัทฯ มีระดับใกล้เคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบและเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานอมนิติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 ดังนี้ (1) นางสาวรัตนา จาละ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 และ/หรือ (2) นางสาวสมใจ คุณปสุต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 และ/หรือ (3) นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5315 แห่งบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด และคำตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2565 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2,080,000 บาท และรับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดียวกันนี้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยมีคำตอบแทนผู้สอบบัญชี จำนวน 400,000 บาท ตามรายละเอียดข้างต้น

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้ทิ้งออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 8 พิจารณานอมนิติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

เนื่องจากเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวาระที่ 8.1 ถึงวาระที่ 8.4 เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังนั้น การพิจารณานอมนิติในแต่ละวาระจึงเกี่ยวเนื่องกันและเป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน หากวาระใดวาระหนึ่งไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้ง นี้ให้ถือว่าวาระอื่น ๆ ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเป็นอันยกเลิก และจะไม่มีการพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องในวาระอื่น ๆ อีก

วาระที่ 8.1 พิจารณานอมนิติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้บริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company)

วัตถุประสงค์และเหตุผล

เพื่อเป็นการขยายธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจที่เกี่ยวข้องโดยไม่ส่งผลกระทบต่อการดำรงเงินกองทุนของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีความประสงค์จะเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานอมนิติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง (“**แผนการปรับโครงสร้างฯ**”) และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งมีรายละเอียดโดยสรุป ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“**Hold Co.**”)
- 2) ภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างฯ การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”) และเรื่องที่เกี่ยวข้อง และภายหลังจากที่แผนการปรับโครงสร้างฯ ได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับความคิดเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“**สำนักงาน ก.ล.ต.**”) ให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น รวมถึงการได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียน

ทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และการได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยมีเงื่อนไขในการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ว่า หากมีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์

- 3) ภายหลังจากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน
- 4) เมื่อ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ มีแผนที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ในราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทฯ ย่อย เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทฯ ย่อยในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง ทั้งนี้ ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ จะส่งผลให้บริษัทฯ FSL และ FSSIA มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม (แล้วแต่กรณี) ดังนั้น บริษัทฯ FSL และ FSSIA จะดำเนินการขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นก่อน Hold Co. จะยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

อนึ่ง การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

1) เพื่อเป็นการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุจริตให้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นจะช่วยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุจริตที่บริษัทฯ ต้องมีเพื่อรองรับความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด อีกทั้ง Hold Co. จะสามารถขยายธุรกิจหลักทรัพย์ รวมทั้งธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องหรือส่งเสริมธุรกิจหลักทรัพย์ และ/หรือ ธุรกิจอื่นเพื่อสร้างผลตอบแทนสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการดำรงเงินกองทุนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

ทั้งนี้ การโอนหุ้นของบริษัทฯ ย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะไม่กระทบการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุจริตของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุจริตมากกว่าหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด และจะไม่กระทบการดำรงอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ FSL และ FSSIA ตามเงื่อนไขของหุ้นกู้ และ/หรือสัญญา

2) เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการถือหุ้นภายใต้การจัดการของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) จะทำให้บริษัทฯ สามารถปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างทันทั่วถึง โดยบริษัทฯ จะมีความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจผ่านการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยของ Hold Co. เมื่อเทียบกับโครงสร้างเดิมซึ่งบริษัทฯ ขาดความคล่องตัวในการดำเนินงานเนื่องจากต้องคำนึงถึงกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำกับการดำเนินงานและเงินกองทุนสภาพคล่องสุจริตของธุรกิจหลักทรัพย์

ทั้งนี้ โครงสร้างการถือหุ้นภายใต้การจัดการของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) จะช่วยให้ Hold Co. สามารถบริหารจัดการเงินกองทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.

3) เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นจะลดความเสี่ยงที่อาจจะกระทบบริษัทฯ ในกรณีที่จะมีการทำธุรกิจหรือลงทุนในธุรกิจใหม่ ๆ เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล และการลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์ในต่างประเทศ เป็นต้น ในการนี้ การเปลี่ยนสถานะของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ เป็นบริษัทฯ ย่อยของ Hold Co. จะช่วยให้บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ ดังกล่าว

4) เพื่อให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน

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

ทั้งนี้ ในการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน สำหรับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. และแผนอื่นใดในขั้นตอนการปรับโครงสร้างที่จำเป็น การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2) บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับ (ก) แผนการปรับโครงสร้างฯ และ (ข) หลักทรัพย์ของ Hold Co. ที่ยื่นขออนุญาตในครั้งนี้จะจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- 3) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานที่กำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ
- 4) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจาก สำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของ Hold Co. พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
- 5) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นสามัญของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ หุ้นสามัญของ Hold Co. จะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกันกับวันที่หุ้นของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังรายละเอียดปรากฏตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 5) และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้บริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างฯ ดังรายละเอียดปรากฏแผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อย (สิ่งที่ส่งมาด้วย 6)

อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแผนการปรับโครงสร้างฯ แล้วมีความเห็นเกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังรายละเอียดปรากฏตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 7)

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 8.2 พิจารณาอนุมัติการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วัตถุประสงค์และเหตุผล

เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ และดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประเทศไทย เรือง แนวทางการเปิดเผยข้อมูลโดยสมัครใจ พ.ศ. 2564 บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องขอเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานุมัติการขอเปิดเผยข้อมูลของ บริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำมีเอกสารดังต่อไปนี้เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

- 1) แบบรายงานการขอถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (F10-6) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 8)
- 2) รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเปิดเผยหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย (สิ่งที่ส่งมาด้วย 9)
- 3) ความเห็นของคณะกรรมการอิสระเกี่ยวกับการเปิดเผยหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 10)
- 4) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) (ในรูปแบบ QR Code) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง ลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 8.3 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ

วัตถุประสงค์และเหตุผล

เพื่อให้ข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับหุ้นและผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ การประชุมผู้ถือหุ้น และการบัญชี การเงิน และการสอบ บัญชี มีความชัดเจนและคล่องตัวมากยิ่งขึ้น และเพื่อรองรับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งหากการปรับโครงสร้างการถือหุ้น สำเร็จ Hold Co. จะมีสถานะเป็นบริษัทแม่ที่มีหน้าที่ต้องกำกับดูแลบริษัทฯ ซึ่งจะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ มีความชัดเจน คล่องตัว และสอดคล้องกับการกำกับดูแลของ Hold Co. ตามหลักเกณฑ์สำหรับการออกเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่โดยบริษัทที่ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ตามที่ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (รวมทั้งที่ได้มีการ แก้ไขเพิ่มเติม) กำหนด

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติม ข้อบังคับของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางเปรียบเทียบข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (เฉพาะ ส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 11)

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออก เสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 8.4 พิจารณานโยบายการมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

วัตถุประสงค์และเหตุผล

เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานโยบายการมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ

ความเห็นคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้ว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณานโยบายการมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) กำหนดรายละเอียด แก้ไข เพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและรายละเอียดเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างฯ การขออนุญาต และการดำเนินการใด ๆ ในส่วนที่เกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างฯ ของบริษัทฯ ตามความจำเป็นและเหมาะสม รวมถึงลงนามในเอกสารและหลักฐานต่าง ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้างฯ
- 2) ติดต่อ ขออนุญาต และขอผ่อนผันต่อหน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลหรือองค์กรใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้างฯ
- 3) ดำเนินการขออนุญาตในส่วนที่เกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และการนำหุ้นของ Hold Co. เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ
- 4) แก้ไขข้อผิดพลาดหรือข้อความในเอกสาร และ/หรือคำขอต่าง ๆ ในเอกสารที่จำเป็นและเกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการแก้ไขข้อผิดพลาดหรือข้อความในเอกสารที่ใช้ในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ และการแก้ไขเพิ่มเติมอื่น ๆ กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียนและข้อคิดเห็นของสำนักงาน ก.ล.ต. ตามความจำเป็นและเหมาะสม เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปรับโครงสร้างฯ
- 5) ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อให้การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ แล้วเสร็จ ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเพียงการแก้ไข ปรับปรุง เปลี่ยนแปลงรายละเอียดต่าง ๆ ของแผนการปรับโครงสร้างฯ เพื่อให้เป็นไปตามข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

คะแนนเสียงสำหรับการอนุมัติ

มติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดย ไม่น้อยกว่าผู้ที่ออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

วาระที่ 9 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ในการนี้ บริษัทฯ จึงขอเรียนเชิญผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามกำหนด วัน เวลา ดังกล่าวข้างต้น โดยบริษัทฯ จะเปิดให้ลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2565 ผ่าน QR CODE ซึ่งผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมด้วยตนเองสามารถศึกษาขั้นตอนและวิธีการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์โดยมีรายละเอียดตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 17

ทั้งนี้ โปรดศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับเอกสารและหลักฐานเพื่อเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 15) และการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียง และการแจ้งผลการนับคะแนน (สิ่งที่ส่งมาด้วย 14) ก่อนเข้าร่วมประชุม

อนึ่ง เพื่อความสะดวก หากผู้ถือหุ้นท่านใดประสงค์จะแต่งตั้งบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนในการประชุมครั้งนี้ โปรดกรอกรายละเอียดและลงนามในหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือแบบ v. (สิ่งที่ส่งมาด้วย 16) ที่ส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ หรือสามารถ Download

หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือแบบ ข. หรือแบบ ค. (แบบ ค. ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้ Custodian ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น) ได้จาก www.fnsyrus.com โดยให้เลือกใช้แบบใดแบบหนึ่งตามที่ระบุไว้เท่านั้น

นอกจากนี้ หากท่านประสงค์จะมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระของบริษัทฯ ท่านใดท่านหนึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นก็ได้ ได้แก่ 1) พล.ต.อ. วิชาญ ปราสาททองโอสถ 2) นายไพฑูริย์ ศิริภาณุเสถียร และ 3) นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ์ ซึ่งกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระที่ 6 อนุมัติคำตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565 โดยกรรมการอิสระจะลงมติในแต่ละวาระตามรายละเอียดที่ผู้ถือหุ้นได้กำหนดไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ทั้งนี้ ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 12 ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านแล้ว พร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอความร่วมมือจากท่านผู้ถือหุ้น โปรดส่งหนังสือมอบฉันทะพร้อมเอกสารหรือหลักฐานตามที่กำหนดมายังบริษัทฯ ภายในเวลา 17.00 น. (ตามเวลากลางเทศฯ) ของวันที่ 28 เมษายน 2565

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

-นายชัชวาลย์ เจริญวรรณท์-

(นายชัชวาลย์ เจริญวรรณท์)

ประธานกรรมการ

- หมายเหตุ:**
1. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบจากเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.fnsyrus.com) และสามารถส่งหนังสือมอบฉันทะพร้อมหลักฐานประกอบ และคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่นๆ ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าผ่าน E-mail address: companysecretary@fnsyrus.com หรือทางไปรษณีย์มายังสำนักเลขานุการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 719 อาคาร Mint Tower ชั้น 8 ถนนบรทัดทอง แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 หรือส่งโทรสารมายังหมายเลข 02 680 0769 โดยระบุชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลที่ใช้ในการติดต่อได้อย่างชัดเจน เพื่อบริษัทฯ จะสามารถติดต่อกลับไปยังผู้ถือหุ้นได้
 2. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังนั้น จึงขอให้ท่านผู้ถือหุ้นโปรดศึกษารายละเอียดในการเข้าร่วมประชุมตามคู่มือการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 17) ก่อนเข้าร่วมประชุม

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่

นางสาวกัทธา กาญจนประภาศ หรือ

นางศิริภา เลหาหะวุธต์ชัย หรือ

นางสาวบุญบานมี ธิญญศิริ หรือ

นางสาวรังสิมา กลีบทวิ

สำนักเลขานุการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

โทรศัพท์ 02 680 0811 - 14

โทรสาร 02 680 0769

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564
ของ
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

วันที่และเวลา วันศุกร์ที่ 30 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น. ซึ่งเป็นการดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ภายใต้พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563

เริ่มการประชุม

นายชัชวาลย์ เจริญนนท์ ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม (“ประธานฯ”) รายงานให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (“ที่ประชุมฯ”) ของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กราบถึงจำนวนผู้ถือหุ้นจากรายชื่อที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) วันที่ 29 มีนาคม 2564 โดยบริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้น 2,215 ราย ขณะนี้มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมทั้งสิ้น 33 ราย นับจำนวนหุ้นทั้งหมดได้ 316,004,186 หุ้น หรือ คิดเป็นร้อยละ 54.3520 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งครบเป็นองค์ประชุมตามมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด**”) และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 34. ซึ่งกำหนดว่าต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะมาประชุมไม่น้อยกว่า 25 ราย หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 (1/3) ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ จากนั้นประธานฯ ได้กล่าวเปิดการประชุม

นางสาวภิกษา กาญจนประภาส เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่เป็นพิธีกรในการประชุม (“**พิธีกร**”) ได้กล่าวแนะนำกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และที่ปรึกษาของบริษัทฯ ที่ร่วมประชุมเป็นรายบุคคล ดังนี้

กรรมการ

1.	นายชัชวาลย์ เจริญนนท์	ประธานกรรมการ (ประธานฯ) (Video Conference)
2.	นายวรสาร สุจริตกุล	รองประธานกรรมการ
3.	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4.	นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	กรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ (Video Conference)
5.	นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	กรรมการ (Video Conference)
6.	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการ (Video Conference)
7.	พลตำรวจเอกวิสนุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
8.	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ (Video Conference)
9.	นายกิตติศักดิ์ เบญจฤกษ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ (Video Conference)

หมายเหตุ: บริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 ท่าน เข้าร่วมประชุมจำนวน 9 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนของกรรมการที่เข้าประชุมเท่ากับร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ผู้บริหาร

1.	นางสาวช่อเพชร เจริญดี	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (CFO)
2.	นางปาริชาติ จันทสิมา	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Video Conference)

ผู้เข้าร่วมประชุมอื่น

ผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

1. นางสาวรัตนา จาละ

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย จากบริษัท สำนักงานกฎหมาย แคมป์ดอลล์ จำกัด

1. นางสาวนิตดา ชูพันธ์ชุกกุล

2. นางสาวชนิศา สัจจะประเมษฐ

เลขานุการบริษัท

1. นางสาวภัทรา ทาญจนประภาศ

ซึ่งทุกท่านได้อยู่ในที่ประชุมฯ และพร้อมที่จะชี้แจงและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

จากนั้น พิธีกรได้รายงานให้ที่ประชุมฯ ทราบถึงรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทได้เลือกใช้วัน Record Date เพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2564 ดังต่อไปนี้

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	FINANSA FUND MANAGEMENT LIMITED	170,269,978	29.29
2.	MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	67,383,222	11.59
3.	ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)	58,140,302	10.00
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	51,412,073	8.84
5.	KIM ENG SECURITIES (HONG KONG) LTD. FOR DVP CLIENT.	44,511,860	7.66
6.	นางสุพร วัฒนเวทิน	16,071,944	2.76
7.	นายอนุชา สีนากกถากุล	15,418,599	2.65
8.	นางศิริพร ศาตวินท์	6,080,000	1.05
9.	นายจำเริญ รุ่งวัฒนาเศรษฐ์	5,500,000	0.95
10.	นายไพฑูรย์ มานะศิลป์	4,050,021	0.70
	ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ	142,565,026	24.52
	รวม	581,403,025	100.00

ก่อนเข้าสู่การพิจารณาวาระการประชุม พิธีกรได้ชี้แจงข้อปฏิบัติสำหรับการประชุมและการลงมติ ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท ดิจิทัล แอคเชส แพลตฟอร์ม จำกัด (“DAP”) เป็นผู้ให้บริการระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยใช้ ระบบ DAP e-Shareholder Meeting สำหรับลงทะเบียนและออกเสียงลงคะแนน หรือ e-Voting และระบบ Cisco Webex Meeting ในการเข้าร่วมประชุม ซึ่งระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นระบบที่ได้มาตรฐานสอดคล้องตามเงื่อนไขและวิธีการที่กำหนดไว้ในพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พ.ศ. 2563 เรื่อง มาตรฐานการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563
2. ผู้เข้าร่วมประชุมที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมจะต้องลงทะเบียนยืนยันตัวตนเพื่อกรอกรหัสผู้ใช้งาน และรหัสผ่าน (Username และ Password) ตามวิธีการที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งได้แจ้งรายละเอียดไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม โดยผู้เข้าร่วมประชุมยินยอมปฏิบัติตามข้อกำหนดการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และทำการเข้าสู่ระบบโดยกดปุ่ม “เข้าสู่ระบบ” ด้วย Username และ Password ที่ได้รับในขั้นตอนลงทะเบียน และ

- กรอกรหัส OTP ที่ส่งไปยังเบอร์โทรศัพท์มือถือที่กํานําการลงทะเบียนไว้ แล้วกดปุ่ม “เข้าร่วมประชุม” ที่มุมล่างขวาของจอ และกดยอมรับเงื่อนไขการใช้ระบบก่อนเข้าร่วมประชุม และระบบจะนำท่านเข้าสู่โปรแกรม Cisco Webex Meeting เพื่อรอการเริ่มประชุม ซึ่งในขั้นตอนนี้จะถือว่าผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเรียบร้อยแล้ว และจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นจะถูกนับเป็นองค์ประชุม
3. การประชุมจะพิจารณาเรื่องตามลำดับระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยจะนำเสนอข้อมูลในแต่ละวาระ และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามก่อนลงมติ และจะแจ้งผลคะแนนต่อที่ประชุมเมื่อมีการนับคะแนนเสียงในวาระนั้น ๆ เสร็จสิ้นตามลำดับ
 4. ในการออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นทุกรายมีคะแนนเสียง 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง โดยกรณีผู้ถือหุ้นรายใดมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเป็นพิเศษ จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 5. ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะออกเสียงลงคะแนน จะต้องลงคะแนนเสียงในระบบ DAP e-Shareholder Meeting โดยบริษัทให้เวลาในการลงคะแนนเสียงในระบบในแต่ละวาระเป็นเวลา 1 นาที
 6. ในการนับคะแนนเสียง บริษัทจะใช้วิธีหักคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วย โดยลงคะแนนผ่านระบบ DAP e-Shareholder Meeting ไม่ว่า “เห็นด้วย” หรือ “ไม่เห็นด้วย” หรือ “งดออกเสียง” เพื่อนับคะแนนเสียง สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่ลงคะแนนเสียงใด ๆ ในระบบ จะถือว่าลงคะแนนเสียงเห็นด้วย และเนื่องจากการประชุมวันนี้เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพียงอย่างเดียว ด้วยระบบ DAP e-Shareholder Meeting กำหนดให้ออกเสียงได้เพียงอย่างเดียว จึงจะไม่มีกรณีที่เป็น “บัตรเสีย” เกิดขึ้น
 7. การนับผลการลงคะแนนตามวาระแบ่งออกเป็น 3 ประเภท คือ
 - วาระที่ต้องผ่านการอนุมัติด้วยเสียงข้างมากของผู้ที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน ได้แก่ วาระที่ 1, 3, 4, 5 และ 7 ซึ่งในวาระที่ 5 การแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ จะมีการลงคะแนนสำหรับแต่ละท่านตามลำดับ
 - วาระที่ต้องผ่านการอนุมัติด้วยเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของผู้ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน ได้แก่วาระที่ 6
 - วาระที่ต้องผ่านการอนุมัติด้วยเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของผู้ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน ได้แก่วาระที่ 8, 9, 10
 8. ผู้ถือหุ้นจะต้องอยู่ในวาระการประชุมจนจบวาระ และจะต้องลงมติในแต่ละวาระก่อนจะปิดให้ลงมติในวาระนั้น ๆ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นออกจากห้องประชุม หรือ Log out จากระบบ ก่อนที่จะปิดการลงมติในวาระใด ๆ ผู้ถือหุ้นจะไม่ถูกนับเป็นองค์ประชุมในวาระดังกล่าว และคะแนนเสียงจะไม่ถูกนำมานับคะแนนในวาระนั้น ๆ อย่างไรก็ตาม การออกจากการประชุม หรือ Log out ในวาระใดวาระหนึ่งจะไม่เป็นการตัดสิทธิของผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะในการกลับเข้าร่วมประชุม และลงคะแนนในวาระต่อไปในระบบ
 9. วิธีการถามคำถามหรือแสดงความคิดเห็น
 - ก่อนลงมติแต่ละวาระ บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้น ๆ ตามความเหมาะสม โดยผู้เข้าร่วมประชุมสามารถส่งคำถามในระบบ DAP e-Shareholder Meeting โดยกดปุ่ม “ส่งคำถาม” และพิมพ์คำถามที่ต้องการสอบถาม และกดปุ่ม “ยืนยัน” โดยบริษัทฯ จะตอบคำถามของท่านตามลำดับการส่งคำถาม อย่างไรก็ตาม หากมีจำนวนคำถามที่ถูกส่งเข้ามาจำนวนมาก บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในการพิจารณาคัดเลือกคำถามตามความเหมาะสม
 - ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องสอบถามผ่านช่องทางระบบพร้อมภาพและเสียง ในระบบ Cisco Webex Meeting ขอให้ท่านทำการเปิดไมค์ หรือกึ่งไมค์และภาพ เพื่อสอบถามด้วยตัวท่านเอง จากนั้นเมื่อได้รับสัญญาณให้ถามคำถามขอให้ท่านแจ้งชื่อและนามสกุล และสถานะเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะก่อนถามคำถามทุกครั้ง เพื่อบริษัทสามารถนำมามบันทึกลงในรายงานการประชุมได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ในการตัดภาพ

และเสียงของผู้ถือหุ้นที่ถามคำถามหรือแสดงความคิดเห็นที่ไม่สุภาพ หรือหมิ่นประมาทผู้อื่น หรือละเมิดกฎหมายใด ๆ รวมถึงละเมิดสิทธิของผู้อื่น หรือก่อให้เกิดความเดือดร้อนต่อผู้เข้าร่วมประชุมรายอื่น

10. กรณีผู้ถือหุ้นประสบปัญหาการเข้าระบบประชุม หรือระบบการลงคะแนน กรุณาศึกษาและปฏิบัติตามคำแนะนำที่ได้แจ้งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม หรือติดต่อเจ้าหน้าที่ IT Onsite Support คุณปราณี สิงห์ประสิทธิ์ เบอร์โทร 082 976 4947

เมื่อพิธีกรชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนเสียงและเรื่องต่าง ๆ เรียบร้อยแล้ว ประธานฯ จึงกล่าวเปิดการประชุมและมอบหมายให้พิธีกรเป็นผู้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมตามหนังสือเชิญประชุมที่ได้จัดส่งแก่ผู้ถือหุ้น ดังต่อไปนี้

ก่อนเข้าสู่วาระการประชุม พิธีกรได้รายงานให้ที่ประชุมทราบเกี่ยวกับเหตุการณ์สำคัญของบริษัทฯ ในรอบปี 2563 และช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2564 ที่ผ่านมา โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. 13 มกราคม 2563

บริษัทฯ จัดงาน “Finansia Investment Conference 2020” ขึ้นเป็นปีที่ 2 ร่วมกับ บริษัทจดทะเบียนระดับแนวหน้าของไทยกว่า 60 บริษัท สำหรับนักลงทุนสถาบันภายในประเทศ โดยได้รับเกียรติจาก Mr. Khawar Ahmad Khan ดำรงตำแหน่ง Director, Operations, Carmine Energy Pte Ltd, Malaysia ร่วมเสวนาในหัวข้อ “LNG’s Evolution in Thai Industrialization” ณ โรงแรมเดอะ รีเจิส กรุงเทพฯ

2. 27 มกราคม 2563

บริษัทฯ ร่วมกับ บริษัท เซ็นจูรี อาร์ท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทด้านการลงทุน และ GSA Investment Management (“GSA”) จัดงาน “Prestige Asset Gala Night” เพื่อเลี้ยงขอบคุณลูกค้าผู้มีอุปการะคุณที่ได้ให้การสนับสนุนด้วยดี พร้อมนำเสนอกองทุน “GSA Coral” จากประเทศอังกฤษ ซึ่งกำลังเป็นกองทุนที่นักลงทุนให้ความสนใจในขณะนี้ เนื่องจากกองทุนมีความมั่นคงสูง ความเสี่ยงต่ำ และมีเป้าหมายสร้างผลตอบแทนเฉลี่ย 8-10% ต่อปี โดย “พินันเซีย” เป็นผู้จำหน่ายอย่างเป็นทางการเพียงผู้เดียว ณ ห้องเกษร คริสตัล บ็อกซ์ อาคาร เกษรวิลเลจ กรุงเทพฯ

3. 2 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัทฯ เปิดตัวโปรเจกต์ใหม่ ภายใต้ชื่อ “HERO IDOL” จะสตรีมโหนดเทรดหุ้นได้กับ HERO IDOL ของคุณ เปิดตัว 4 ไอคอลลที่มีสไตล์การลงทุนที่ต่างกัน ผ่านแอปพลิเคชัน “FINANSIA HERO” กับกิจกรรม “4 HERO IDOL 4 สไตล์การเทรด” เพื่อตอกย้ำเป้าหมายที่ชัดเจนสู่การเป็นแอปพลิเคชันอัจฉริยะด้วยระบบ เทรดหุ้นออนไลน์ที่มีประสิทธิภาพ และรวมสูตรเทคนิคการเลือกหุ้นจากกูรูนักเทรดชื่อดังมากมาย รวมไปถึงในแอปพลิเคชันเดียว ณ หอประชุมศุภกรีย์ แก้วเจริญ ชั้น 3 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรุงเทพฯ

4. 13 มีนาคม 2563

บริษัทฯ ยกระดับสัมมนาการลงทุนรับศักราชใหม่ 2020 สู่อช่องทาง Online อย่างเต็มรูปแบบผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ ในหัวข้อ “ตั้งหลัก จัดพอร์ต แก่ชงปีชวด” โดยนักลงทุนหรือผู้ที่สนใจเข้าร่วมต่างได้รับแนวคิด รวมถึงหลักการในการวิเคราะห์ภาพแนวโน้มเศรษฐกิจและทิศทางการลงทุนในปี 2020 วิเคราะห์เชิงเจาะลึกในระดับเศรษฐกิจโลกและภายในประเทศ ท่ามกลางภาวะความเสี่ยงต่าง ๆ อาทิ COVID-19, ภัยแล้ง และปัญหาการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีน ที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนในปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะยกระดับการบริการสำหรับลูกค้าสู่ความเป็นดิจิทัล ด้วยรูปแบบใหม่ทางออนไลน์ที่สามารถต่อยอดจากการสัมมนาในรูปแบบปกติ โดยสามารถพูดคุยกับวิทยากรระดับแนวหน้าของประเทศได้โดยตรงในช่วง Q&A โดยที่ไม่ต้องเดินทาง และเป็นการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องสุขภาพของนักลงทุน ผ่านช่องทาง Facebook (Live) IWF Finansia Syrus Securities

5. 3 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัทฯ เปิดตัว “HERO Stock U-Challenge” การแข่งขันเทรดหุ้นจำลองสุดท้าทายกับเพื่อนต่างมหาวิทยาลัยทั้ง 9 แห่ง ผ่าน แอปพลิเคชันเทรดหุ้นอัจฉริยะ Finansia HERO ซึ่งทุนการศึกษากว่า 100,000 บาท ประธานเปิดงานโดย นายช่วงชัย นะวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมด้วยคณะอาจารย์

ทั้ง 9 มหาวิทยาลัยระดับประเทศ ได้แก่ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ มหาวิทยาลัยรังสิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ มหาวิทยาลัยสยาม สถาบันเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น และสถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์

วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

พิธีกรรายงานต่อที่ประชุมฯ ว่า บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งได้จัดให้มีขึ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2563 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามสำเนารายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 สิ่งที่ส่งมาด้วย 1 ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้ว เห็นว่ารายงานการประชุมดังกล่าวได้บันทึกไว้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ทุกประการ

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้น พิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการรับรองด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งได้จัดให้มีขึ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2563 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.000000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2563

พิธีกรรายงานต่อที่ประชุมฯ ว่า บริษัทฯ ได้สรุปรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2563 ของบริษัทฯ ในรูปแบบ QR Code สิ่งที่ส่งมาด้วย 2 ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว

พิธีกรได้รายงานนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์ปชั่นของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ได้รับมติรับรองต่ออายุ "โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)" เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2562 โดยในรับรองมีอายุ 3 ปี
- บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส มีคุณธรรม และรับผิดชอบต่อสังคมตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา และจะดำเนินต่อไปในอนาคต
- มีนโยบายที่จะเข้าร่วมและสนับสนุนโครงการ CAC ต่อไป หลังจากที่ยุติสัญญาสิ้นสุดลงในปี 2565

CEO ได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังนี้

ในด้านการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานธุรกิจปี 2563

	แผน	สิ่งที่ปฏิบัติ
นักลงทุนรายบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> รักษาอันดับส่วนแบ่งตลาดที่อันดับที่ 3 ตั้งเป้าการเปิดบัญชีใหม่ 10,000 บัญชี เปลี่ยนนักลงทุนที่ซื้อขายออนไลน์ให้มาใช้ HERO 	<ul style="list-style-type: none"> อยู่อันดับที่ 3 โดยมีส่วนแบ่งตลาด 6.05% มีลูกค้าเปิดบัญชีใหม่ 22,505 ราย มีลูกค้าเปิดบัญชีออนไลน์ 20,329 ราย ปริมาณการซื้อขายและค่าคอมมิชชั่นจาก HERO เพิ่มขึ้น 578% และ 459% ตามลำดับ
นักลงทุนสถาบัน	<ul style="list-style-type: none"> แสวงหาความร่วมมือกับกองทุนต่างประเทศและเพิ่มลูกค้าด้าน DMA ปรับปรุงคุณภาพของ Research เพื่อให้ตรงตามความต้องการของลูกค้ากองทุนภายในประเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> มีการเปิดบัญชีใหม่ โดยเป็นกองทุนต่างประเทศ 4 กองทุน และกองทุนภายในประเทศ 5 กองทุน ปริมาณการซื้อขายและค่าคอมมิชชั่นจากลูกค้าสถาบันภายในประเทศเพิ่มขึ้น 43% และ 47% ตามลำดับ ปริมาณการซื้อขายและค่าคอมมิชชั่นจากลูกค้าสถาบันต่างประเทศเพิ่มขึ้น 2% และ 19% ตามลำดับ
ธุรกิจที่ไม่ใช่การซื้อขายหลักทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> ด้านวาณิชธนกิจ: รักษาระดับ IPO pipeline ด้าน Wealth Management: ยื่นขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund Management) 	<ul style="list-style-type: none"> เป็น Lead underwriter ของ IPO 2 บริษัท และ Co-underwriter ของ IPO 13 บริษัท ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund Management)

สำหรับสภาวะตลาดในปี 2563 SET Index ลดลงเหลือ 1,449.35 จุด จาก 1,579.84 จุด ในปี 2562 แต่ปริมาณการซื้อขายต่อวันเพิ่มขึ้นเป็น 61,376 ล้านบาท จาก 45,987 ล้านบาทในปี 2562 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของปริมาณการซื้อขายรายวันของนักลงทุนรายบุคคลซึ่งเท่ากับ 29,956 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 17,937 ล้านบาท ในปี 2562

ในด้านรายได้ บริษัทฯ มีรายได้จากค่าธรรมเนียมหน้าคิดเป็น 75% ของรายได้ทั้งหมด ยังคงมากกว่าค่าเฉลี่ยของตลาดซึ่งอยู่ที่ 64% เนื่องจากบริษัทฯ ทำธุรกรรมที่มีความเสี่ยงสูงน้อยกว่า

ปริมาณการซื้อขายรวมของบริษัทฯ เท่ากับ 1,806 พันล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,380 พันล้านบาท ในปี 2562 โดยหลักมาจากการซื้อขายของนักลงทุนรายบุคคล ซึ่งคิดเป็น 52% เพิ่มขึ้นจาก 43% ในปี 2562 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับทั้งอุตสาหกรรม

ค่าคอมมิชชั่นของบริษัทฯ เท่ากับ 1,078 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 716 ล้านบาท ในปี 2562 ในขณะที่อัตราค่าคอมมิชชั่นเท่ากับ 0.060% เพิ่มขึ้นจาก 0.052% ในปี 2562

จำนวนลูกค้าบัญชีที่เปิดใหม่ของบริษัทฯ เท่ากับ 22,505 ราย เพิ่มขึ้นจาก 8,469 ราย ในปี 2562 โดยหลักเป็นลูกค้าที่เปิดบัญชีออนไลน์ถึง 20,329 ราย เพิ่มขึ้นจาก 5,020 ราย ในปี 2562 ซึ่งมีจำนวนลูกค้าที่ active ทั้งออนไลน์และออฟไลน์เท่ากับ 28,615 ราย เพิ่มขึ้นจาก 18,934 ราย ในปี 2562

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของกระบวนการเปลี่ยนไปใช้เทคโนโลยีดิจิทัล (Digitalization) ที่มีต่อธุรกิจหลักธุรกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต จึงได้เตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนผ่านโดยร่วมมือกับ KIWOOM Securities Co., Ltd. (“KIWOOM”) และในปี 2561 ได้เปิดตัวแอปพลิเคชัน Finansia HERO และมีผู้ใช้งานมากขึ้นเรื่อย ๆ ในปี 2563 มีจำนวนลูกค้าเปิดบัญชีใหม่ 22,505 ราย และมีปริมาณการซื้อขายรวม 210,162 ล้านบาท

สำหรับด้านวาณิชยกรรม บริษัทฯ ได้เป็น Lead underwriter ของ IPO 2 ตัว มีขนาดรวม 16,103.9 ล้านบาท และเป็น Co-underwriter ของ IPO 13 ตัว ทำให้มีรายได้จากค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting Fee) 42 ล้านบาท และค่าที่ปรึกษา (Advisory Fee) 19.9 ล้านบาท รวมเป็น 61.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 47.1 ล้านบาทในปี 2562

ในด้าน DW ไตรมาสแรกของปี 2563 เป็นช่วงที่ตลาดมีความผันผวนอย่างมาก ส่งผลกระทบต่อผู้ออก DW ทั้งหมดรวมถึงบริษัทฯ ด้วย บริษัทฯ อยู่อันดับที่ 6 ลดลงจากอันดับที่ 5 ในปี 2562 มีมูลค่าของสัญญาเฉลี่ย (Notional Value) เท่ากับ 3,855 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,724 ล้านบาท ในปี 2562 และได้กำไรจากส่วนต่างราคา (Capital Gain) เท่ากับ 37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 32 ล้านบาท ในปี 2562

ในด้าน Wealth Management บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund Management) ในเดือนกุมภาพันธ์ 2563 ส่งผลให้มีรายได้จากธุรกิจ Private Fund Management เท่ากับ 3.2 ล้านบาท

เมื่อพิจารณาผลประกอบการในปี 2563 จากงบการเงินรวมของบริษัทฯ จะพบว่ารายได้รวมเท่ากับ 1,747.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,295.3 ล้านบาท ในปี 2562 ในขณะที่ค่าใช้จ่ายเท่ากับ 1,642.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1,465.4 ล้านบาท จึงทำให้มีกำไรเท่ากับ 82.1 ล้านบาท จากขาดทุน 138.1 ล้านบาท ในปี 2562 โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเกิดจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรซึ่งเท่ากับ 942.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 796.4 ล้านบาท ในปี 2562 และค่าดอกเบี้ยเท่ากับ 34.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 28.2 ล้านบาท ในปี 2562 และยังมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานด้านอื่น ๆ เช่น การย้ายสำนักงาน Back office ย้าย Data center พัฒนา software ค่า Royalty Fee และทำการตลาดออนไลน์สำหรับ HERO ฯลฯ ซึ่งรวมทั้งหมด 220 ล้านบาท

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

พิธีกรจึงแจ้งต่อที่ประชุมฯ ว่าเนื่องจากวาระนี้เป็นวาระเพื่อทราบ ดังนั้นจึงไม่มีการลงคะแนนเสียงในวาระนี้

หมายเหตุ: เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระแจ้งเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง

วาระที่ 3 **อนุมัติงบการเงินประจำปี 2563 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

พิธีกรรายงานต่อที่ประชุมฯ ว่า ตามมาตรา 112 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 40 กำหนดให้ บริษัทฯ ต้องจัดให้มีการทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่ออนุมัติ และต้องจัดให้มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบงบดุลและงบกำไรขาดทุนนั้นให้เสร็จก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด และได้ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดปรากฏในรายงานประจำปี 2563 สิ่งที่ส่งมาด้วย 2 หัวข้อ “งบการเงิน” ซึ่งได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว

โดยสรุปสาระสำคัญเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายการตามงบการเงินรวม	รอบระยะเวลาบัญชีประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562
สินทรัพย์รวม	5,947	4,277
หนี้สินรวม	3,516	1,928
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,431	2,349
รายได้รวม	1,747	1,295
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ – ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น	82	(138)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น – ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น (บาท/หุ้น)	0.14	(0.24)

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้น พิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม

ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติอนุมัติงบการเงินประจำปี 2563 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบอำนาจซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.000000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 4

อนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานปี 2563 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการจ่ายเงินปันผล

พิธีกรรายงานต่อที่ประชุมฯ ว่า ตามมาตรา 116 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 43 กำหนดว่า บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายที่จะจัดสรรเงินกำไรประจำปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาจาก (1) ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (2) บริษัทฯ ไม่มียอดขาดทุนสะสมเหลืออยู่ (3) บริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายเงินปันผลได้ และ (4) การลงทุนในโครงการต่าง ๆ ในอนาคตของบริษัทฯ

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 930,244,840 บาท และมีทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 78,640,769 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.45 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ถึงร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ โดยผลการดำเนินงานของ

บริษัทฯ สำหรับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่ผ่านมา บริษัทฯ มีกำไรสุทธิประจำปีจากผลการดำเนินงานเท่ากับจำนวน 87,565,810 บาท จึงเห็นควรให้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวนร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีในงบเฉพาะกิจการ คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 4,378,291 บาท และจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามรายชื่อที่ปรากฏ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล (Record date) ในวันที่ 29 มีนาคม 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 34,884,181.50 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 42 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ โดยจ่ายจากกำไรสุทธิประจำปีของบริษัทฯ ที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 โดยมีรายละเอียดปรากฏในรายงานประจำปี 2563 หัวข้อ “งบการเงิน” (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีคืนได้ เท่ากับเงินปันผลที่ได้รับคูณ 20/80

ข้อมูลการเปรียบเทียบอัตราการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2559 ถึงปี 2563

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	2563 (ปีที่เสนอ)	2562	2561	2560	2559
1. กำไร (ขาดทุน) ประจำปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)	87,565,810	(140,832,838)	(35,789,842)	88,948,467	267,503,227
2. จำนวนหุ้น (หุ้น)	581,403,025	581,403,025	581,403,025	581,403,025	581,403,025
3. อัตราเงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.06	ไม่มีการจ่ายเงินปันผล	0.06	0.06	0.13
4. จำนวนเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (บาท)	34,884,181.50	ไม่มีการจ่ายเงินปันผล	34,884,181.50	34,884,181.50	75,582,393.25
5. อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสำหรับปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ	42%	ไม่มีการจ่ายเงินปันผล	N/A ⁽¹⁾	41%	30%

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรของบริษัทฯ

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้น พิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม

ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานปี 2563 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการจ่ายเงินปันผล โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.000000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 5

อนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ

พิธีกรชี้แจงต่อที่ประชุมฯ ว่า ตามมาตรา 71 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 18 กำหนดไว้ว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออก

ให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีกรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|----------------------------------|--|---|
| 1. นายช่วงชัย นะวงศ์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 11 ปี 10 เดือน |
| 2. พลตำรวจเอกวิสนุ ปราสาททองโอสถ | กรรมการอิสระและ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 11 ปี 7 เดือน |
| 3. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร | กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ | ดำรงตำแหน่งกรรมการมาแล้ว 13 ปี 2 เดือน |

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในช่วงระหว่างวันที่ 2 พฤศจิกายน - 30 ธันวาคม 2563 อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในครั้งนี้

อนึ่ง คณะกรรมการบริษัท (โดยกรรมการที่ไม่มีส่วนได้เสีย) ได้พิจารณาถ่วงถ่วงอย่างรอบคอบและระมัดระวังในเรื่องของคุณสมบัติของกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 แล้ว และมีความเห็นว่ากรรมการผู้ที่จะต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 3 ท่าน ดังกล่าวข้างต้น เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการทั้ง 3 ท่านมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ตลอดจนประกาศที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ แม้ว่าพลตำรวจเอกวิสนุ ปราสาททองโอสถและนายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร จะดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบต่อเนื่องมาเป็นระยะเวลาเกินกว่า 9 ปีแล้ว อย่างไรก็ตาม พลตำรวจเอกวิสนุ ปราสาททองโอสถและนายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีความเข้าใจในธุรกิจหลักของบริษัทฯ และสามารถช่วยเหลือและให้คำแนะนำแก่บริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี ดังนั้น กรรมการทั้ง 3 ท่านข้างต้น จึงมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยข้อมูลและประวัติของบุคคลทั้ง 3 ท่าน ปรากฏในข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) ซึ่งได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้ บริษัทฯ จึงเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน ดังกล่าวให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้น พิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ ด้วยมติแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับผู้งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม

ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง (1) นายช่วงชัย นะวงศ์ (2) พลตำรวจเอกวิสนุ ปราสาททองโอสถ และ (3) นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

1. นายช่วงชัย นะวงศ์ ได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้บ = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.000000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

2. พลตำรวจเอกวิสุ ปราสาทองโอสถ ได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้บ = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,169	99.999963
ไม่เห็นด้วย	117	0.000037
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

3. นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร ได้รับการเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้บ = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,169	99.999963
ไม่เห็นด้วย	117	0.000037
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 6 **อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564**

พิธีกรชี้แจงต่อที่ประชุมว่า ตามมาตรา 90 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด กำหนดห้ามมิให้บริษัทจ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการเว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ โดยข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 23 กำหนดว่ากรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการจากบริษัทฯ ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติและลงมติ โดยอาจกำหนดค่าตอบแทนเป็นจำนวนแน่นอน หรือวางเป็นหลักเกณฑ์เฉพาะ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ หรือให้มีผลตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่นก็ได้

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ กล่าวคือ ผลการดำเนินงานและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับอ้างอิงอัตราค่าตอบแทนจากธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกับบริษัทฯ และอยู่ในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันแล้ว มีความเห็นให้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมตามตำแหน่ง ดังนี้

เบี้ยประชุม	2564 (อัตราคงเดิม)	2563
คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการ	50,000 บาท/ครั้ง	50,000 บาท/ครั้ง
รองประธานกรรมการ	30,000 บาท/ครั้ง	30,000 บาท/ครั้ง
กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง

คณะกรรมการชุดย้อย		
คณะกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการบริหาร		
ประธานกรรมการ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ		
ประธานกรรมการ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะกรรมการชุดย้อยอื่นที่อาจมีการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทตามความจำเป็นและเหมาะสมในอนาคต		
ประธานกรรมการ	40,000 บาท/ครั้ง	40,000 บาท/ครั้ง
กรรมการ	20,000 บาท/คน/ครั้ง	20,000 บาท/คน/ครั้ง
คณะอื่น ๆ		
ค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายให้กรรมการที่เข้าร่วมประชุมในคณะกรรมการฝ่ายจัดการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริหาร หรือคณะอื่นที่คณะกรรมการบริหารอาจพิจารณาแต่งตั้งตามความจำเป็นและเหมาะสมในอนาคต		
ประธานกรรมการ	20,000 บาท/ครั้ง	20,000 บาท/ครั้ง
กรรมการ	10,000 บาท/คน/ครั้ง	10,000 บาท/คน/ครั้ง

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม

โบนัสกรรมการ เพื่อตอบแทนผลการปฏิบัติงานของกรรมการและคณะกรรมการชุดย้อยสำหรับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับรอบเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ให้จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการและคณะกรรมการชุดย้อย รวมเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 10,000,000 บาท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาแบ่งจ่าย

ระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	ระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
จำนวนไม่เกิน 10,000,000 บาท	จำนวนไม่เกิน 10,000,000 บาท (จ่ายจริงจำนวน 6,500,000 บาท)

2. สิทธิประโยชน์อื่น ๆ

– ไม่มี –

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถาม

จากนั้นพิธีกรได้ขอให้ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยวาระนี้ได้หักผู้ถือหุ้นผู้มีส่วนได้เสียออกจำนวน 2 ราย รวมจำนวน 3,755,614 หุ้น

มติที่ประชุม ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้ = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	312,248,672	100.000000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 7 อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

พิธีกรชี้แจงต่อที่ประชุมฯ ว่า เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 120 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 37 ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังต่อไปนี้ เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ได้แก่

- | | | | |
|-------------------|-----------|---------------------------------|----------|
| 1. นางสาวรัตนา | จาละ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 | และ/หรือ |
| 2. นางสาวสมใจ | คุณปสุต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 | และ/หรือ |
| 3. นางสาววรรณวิไล | เพชรสร้าง | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5315 | |

ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีที่มีรายนามข้างต้น ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายอื่นของ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เข้าทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แทนได้

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีทั้ง 3 ท่านดังกล่าว มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมอนุมัติค่าตอบแทนการสอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 2,000,000 บาท และรับทราบการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย คือ บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอเอส อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด ประจำปี 2564 โดยมีค่าตอบแทนการสอบบัญชี จำนวน 400,000 บาท และแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งดังต่อไปนี้ เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทย่อย

- | | | | |
|-------------------|-----------|---------------------------------|----------|
| 1. นางสาวรัตนา | จาละ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 | และ/หรือ |
| 2. นางสาวสมใจ | คุณปสุต | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4499 | และ/หรือ |
| 3. นางสาววรรณวิไล | เพชรสร้าง | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5315 | |

ข้อมูลการเปรียบเทียบค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2563 และ 2564

หน่วย: บาท

ค่าตอบแทนการสอบบัญชี	2564 (ปีที่เสนอ)	2563
1. ค่าสอบทานงบการเงิน ไตรมาสที่ 1	250,000	250,000
2. ค่าตรวจสอบงบการเงินงวด 6 เดือน	700,000	700,000
3. ค่าสอบทานงบการเงิน ไตรมาสที่ 3	250,000	250,000
4. ค่าตรวจสอบงบการเงินสำหรับปี	730,000	730,000
5. การนำ IFRS 9 มาบังคับใช้	-	-
6. ค่าธรรมเนียมในการออกเอกสาร Clearance	70,000	70,000
รวม	2,000,000	2,000,000

ในการนี้ ค่าตอบแทนการสอบบัญชีข้างต้น ไม่รวมถึงค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fees)

- หมายเหตุ:**
- ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 44/2556 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ลงวันที่ 22 ตุลาคม 2556 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดให้บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ซึ่งมีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรายใดปฏิบัติหน้าที่สอบทานหรือตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาแล้ว 7 รอบบัญชีไม่ว่าจะติดต่อกันหรือไม่ โดยในกรณีที่ผู้สอบบัญชีปฏิบัติหน้าที่เป็น Engagement Partner ให้เว้นการปฏิบัติหน้าที่ 5 รอบบัญชีติดต่อกัน สำหรับกรณีที่เป็น Engagement Quality Control reviewer : "EQCR" ให้เว้นการปฏิบัติหน้าที่ 3 รอบบัญชีติดต่อกัน และกรณีเป็น Other Key Audit Partner ให้เว้นการปฏิบัติหน้าที่ 2 รอบบัญชีติดต่อกัน อย่างไรก็ตาม เพื่อให้สำนักงานสอบบัญชีได้มีเวลาในการเตรียมพร้อมในช่วงเริ่มแรกของการใช้บังคับเกณฑ์การหมุนเวียนผู้สอบบัญชี คือปี 2562 - 2566 ("transitional period") เมื่อ Engagement Partner ปฏิบัติหน้าที่ครบตามจำนวนที่กำหนดแล้ว เข้าเกณฑ์ที่จะต้องเว้นการปฏิบัติหน้าที่ 5 รอบบัญชีติดต่อกัน ให้ Engagement Partner จัดให้มีการเว้นการปฏิบัติหน้าที่น้อยกว่า 5 ปีได้ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 ปี ติดต่อกัน
 - ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อผู้สอบบัญชี	เคยได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ	เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯ
1. นางสาวธิดา จาละ	2555 – 2564	2560 – 2563
2. นางสาวสมใจ คุณปลื้ม	2555 – 2564	ไม่เคยเป็นผู้ลงนาม
3. นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง	2563 – 2564	ไม่เคยเป็นผู้ลงนาม

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้น พิธีกรได้ขอให้ผู้ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยไม่มีผู้ทิ้งงดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม

ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงานอวิวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 และรับทราบเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.000000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 8

อนุมัติการแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ

พิธีกรชี้แจงต่อที่ประชุมฯ ว่า เนื่องจากปัจจุบันมีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และการแก้ไขเพิ่มเติมมาตรา 100 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด ว่าด้วยการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะจัดประชุมได้เองในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นตามที่ผู้ถือหุ้นร้องขอ ดังนั้น เพื่อให้ข้อบังคับของบริษัทฯ สอดคล้องกับกฎหมายดังกล่าว บริษัทฯ จึงขอเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 อนุมัติการแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ข้อบังคับบริษัทฯ		
ข้อ	ข้อบังคับปัจจุบัน	ข้อบังคับที่เสนอแก้ไขเพิ่มเติม
25/1	ในกรณีเป็นการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ กรรมการที่เข้าร่วมประชุมทั้งหมดจะต้องอยู่ในราชอาณาจักร โดยกรรมการที่เข้าร่วมประชุมอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ขององค์ประชุมต้องอยู่ในที่ประชุมแห่งเดียวกัน ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จะต้องกระทำผ่านระบบการควบคุมการประชุมที่มีกระบวนการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ โดยให้มีการบันทึกเสียงหรือทั้งเสียงและภาพ (แล้วแต่กรณี) ของกรรมการที่เข้าร่วมประชุมทุกคนตลอดระยะเวลาที่มีการประชุม รวมทั้งข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ที่เกิดจากการบันทึกดังกล่าว และระบบควบคุมการประชุมต้องมีองค์ประกอบพื้นฐานเป็นไปตามมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด	เว้นแต่จะมีกฎหมายกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น การประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์สามารถทำได้ตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
32	คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากวาระหนึ่ง ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ โดยคณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ที่สุดแต่จะเห็นสมควร	คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากวาระหนึ่ง ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ โดยคณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ที่สุดแต่จะเห็นสมควร

	<p>ผู้ถือหุ้นซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้า (1/5) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นจำนวนไม่น้อยกว่ายี่สิบห้า (25) คน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสิบ (1/10) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือออกกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือนั้นจากผู้ถือหุ้นดังกล่าว</p>	<p><i>เว้นแต่จะมีกฎหมายกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น การประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์สามารถทำได้ตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</i></p> <p><i>ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่องและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น</i></p> <p><i>ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุมภายในกำหนดระยะเวลาตามวรรคสี่ ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่น ๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้จะเรียกประชุมเองก็ได้ภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันครบกำหนดระยะเวลาตามวรรคสี่ ในกรณีเช่นนี้ ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร</i></p> <p><i>ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคห้าครั้งใดจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 34 ผู้ถือหุ้นตามวรรคห้าต้องร่วมกับรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท</i></p>
<p>33</p>	<p>ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำออกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน</p> <p>ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นี่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้</p>	<p>ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น <i>ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์</i> ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำออกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน</p> <p>ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นี่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้</p>
<p>34</p>	<p>ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่ายี่สิบห้า (25) คน หรือไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม</p> <p>ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วถึงหนึ่ง (1) ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์</p>	<p>ในการประชุมผู้ถือหุ้น <i>ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์</i> ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่ายี่สิบห้า (25) คน หรือไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม</p>

	<p>ประชุมตามที่กำหนดไว้ในวรรคหนึ่ง หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ให้การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นมิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ให้นัดประชุมใหม่ และในกรณีนี้ให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม</p>	<p>ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วถึงหนึ่ง (1) ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในวรรคหนึ่ง หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ให้การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นมิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ให้นัดประชุมใหม่ และในกรณีนี้ให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม</p>
--	--	--

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้นพิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติการแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 9 **อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทฯ วงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท**

พิธีกรชี้แจงต่อที่ประชุมฯ ว่าเพื่อเพิ่มสภาพคล่องทางการเงิน และ/หรือเพื่อชำระหนี้ และ/หรือใช้เป็นเงินลงทุน และ/หรือใช้เพื่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือใช้ในการขยายธุรกิจ จึงขอเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 พิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทฯ วงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท (หรือสกุลเงินอื่นในจำนวนเทียบเท่า) โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วัตถุประสงค์ : เพื่อเพิ่มสภาพคล่องทางการเงิน และ/หรือเพื่อชำระหนี้ และ/หรือใช้เป็นเงินลงทุน และ/หรือใช้เพื่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือใช้ในการขยายธุรกิจ

ประเภท : หุ้นกู้ทุกประเภทและทุกชนิด ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงหุ้นกู้ด้อยสิทธิหรือไม่ด้อยสิทธิ ชนิดทยอยคืนเงินต้นหรือคืนเงินต้นครั้งเดียวเมื่อครบกำหนดไถ่ถอน มีประกันหรือไม่มีประกัน มีหรือไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของสภาวะตลาด และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ในขณะที่มีการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในแต่ละคราว

วงเงิน : มูลค่ารวมของหุ้นกู้ที่ยังไม่ได้ไถ่ถอน ณ ขณะใดขณะหนึ่ง รวมกันไม่เกิน 2,000 ล้านบาท (หรือสกุลเงินอื่นในจำนวนเทียบเท่า) ทั้งนี้ วงเงินของหุ้นกู้ที่ไถ่ถอนแล้ว และ/หรือที่บริษัทฯ ได้ทำการซื้อคืน และ/หรือชำระคืนแล้วจะนำมานับเป็นวงเงินของหุ้นกู้ที่บริษัทสามารถทำการออกและเสนอขายได้อีก (Revolving Basis)

มูลค่าที่ตราไว้ : 1,000 บาทต่อหน่วย

อัตราดอกเบี้ย : ขึ้นอยู่กับสภาวะตลาดและปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในขณะที่มีการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในแต่ละคราว

- อายุของหุ้นกู้ :** ไม่เกิน 3 ปี นับแต่วันที่ออกหุ้นกู้
- การเสนอขาย :** เสนอขายภายในประเทศต่อประชาชนทั่วไป และ/หรือเสนอขายในวงจำกัด (ผู้ลงทุนเฉพาะเจาะจง ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ และ/หรือผู้ลงทุนสถาบันต่างประเทศ และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่) ทั้งหมดหรือบางส่วน ซึ่งอาจเป็นการเสนอขายครั้งเดียวเต็มจำนวนหรือการเสนอขายหลายคราว ทั้งนี้การออกและเสนอขายหุ้นกู้ให้เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้องและมีผลบังคับใช้ในขณะออกและเสนอขายหุ้นกู้ในแต่ละคราว
- การไถ่ถอนก่อนครบอายุ :** ผู้ถือหุ้นกู้อาจมีสิทธิหรือไม่มีสิทธิขอให้บริษัทฯ ไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด บริษัทฯ อาจมีหรือไม่มีสิทธิไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนครบกำหนด ทั้งนี้ เป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้ที่ออกในแต่ละคราว

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- (ก) การกำหนดข้อกำหนดและเงื่อนไข รวมถึงรายละเอียดต่าง ๆ อันจำเป็นและเกี่ยวข้องเนื่องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้แต่ละครั้ง เช่น การกำหนดชื่อของหุ้นกู้ จำนวนหน่วยหุ้นกู้ที่ออกและเสนอขายแต่ละครั้ง ประเภทหุ้นกู้ หลักประกัน (ถ้ามี) ราคาเสนอขายต่อหน่วยอายุหุ้นกู้ ระยะเวลาไถ่ถอน สิทธิในการไถ่ถอนหุ้นกู้ก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ อัตราดอกเบี้ย วิธีการชำระเงินต้นและดอกเบี้ย วิธีการจัดสรร รายละเอียดการเสนอขาย เป็นต้น รวมถึงการลงนามในข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นกู้
- (ข) การเข้าเจรจา ตกลง ลงนาม แก้ไขในสัญญา หรือเอกสารต่าง ๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้รวมถึงติดต่อให้ข้อมูล และยื่นเอกสารหลักฐานกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานหรือบุคคลใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้ รวมถึงการจดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียนหุ้นกู้กับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดรองอื่น ๆ และมีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นสำหรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในแต่ละครั้งทุกประการตามที่เห็นสมควร
- (ค) การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้จัดทำนายหลักทรัพย์ นายทะเบียนหุ้นกู้ ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ สถาบันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้ซึ่งจะต้องมีการแต่งตั้งตามกฎหมายเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือในกรณีอื่นใดตามที่เห็นสมควร
- (ง) การดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นกู้เพื่อให้สำเร็จลุล่วงทุกประการตามที่เห็นสมควร

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่

คุณจิตราพร เสาวภา ผู้รับมอบฉันทะ สอบถามว่าในวาระที่ 9 และ วาระที่ 10 เป็นคนละวงเงินกันใช่หรือไม่ CEO ตอบว่าเป็นคนละวงเงินกัน ในวาระที่ 9 เป็นการอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทฯ ซึ่งมีวงเงินไม่เกิน 2,000 ล้านบาท ในขณะที่จะวาระที่ 10 เป็นการอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง ซึ่งมีมูลค่าไม่เกิน 300 ล้านบาท

จากนั้นพิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติการแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 10 **อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes) มูลค่ารวมไม่เกิน 300 ล้านบาท**

พิธีกรชี้แจงต่อที่ประชุมฯ ว่าเพื่อเพิ่มสภาพคล่องทางการเงิน และ/หรือเพื่อชำระหนี้ และ/หรือใช้เป็นเงินลงทุน และ/หรือใช้เพื่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือใช้ในการขยายธุรกิจ อีกทั้งเป็นการเพิ่มแหล่งที่มาของรายได้อีกแหล่งหนึ่ง โดยหุ้นกู้อนุพันธ์สามารถดัดแปลงเงื่อนไขให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังเพิ่มความหลากหลายของสินค้าให้แก่ลูกค้าของบริษัทฯ จึงขอเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 อนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (Structured Notes) มูลค่ารวมไม่เกิน 300 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วัตถุประสงค์ : เพื่อเพิ่มสภาพคล่องทางการเงิน และ/หรือเพื่อชำระหนี้ และ/หรือใช้เป็นเงินลงทุน และ/หรือใช้เพื่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือใช้ในการขยายธุรกิจ

ประเภท : หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (“**หุ้นกู้อนุพันธ์**”) ชนิดระบุชื่อผู้ถือหรือไม่ระบุชื่อผู้ถือ ประเภทด้อยสิทธิหรือไม่ด้อยสิทธิ อาจมีหรือไม่มีประกัน และอาจมีหรือไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

อายุ : ไม่เกิน 1 ปี นับแต่วันที่ออกหุ้นกู้

วงเงินรวมของหุ้นกู้ : มูลค่าที่ตราไว้ ณ ระยะเวลาหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกิน 300 ล้านบาท

สินค้าอ้างอิง : หลักทรัพย์อ้างอิง หรือดัชนีอ้างอิง โดยอาจจะเป็น SET50 Index, SET100 Index, SET Index หรือหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นหลักทรัพย์รายตัว กลุ่มของหลักทรัพย์ หรือดัชนีหลักทรัพย์อื่น

ปัจจัยอ้างอิงตามหลักเกณฑ์และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งได้แก่

- (1) ราคาหรือผลตอบแทนของหลักทรัพย์ไทย กลุ่มหลักทรัพย์ไทย หรือดัชนีกลุ่มหลักทรัพย์ไทย
- (2) ราคาหรือผลตอบแทนของกลุ่มหลักทรัพย์ต่างประเทศที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นอย่างเป็นทางการ หรือ ดัชนีกลุ่มหลักทรัพย์ต่างประเทศดังกล่าว (เฉพาะกรณีเป็นการเสนอขายหุ้นกู้ อนุพันธ์ต่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่)
- (3) กระแสรายรับหรือรายจ่าย
- (4) ราคาสินค้าหรือดัชนีราคาสินค้า
- (5) ราคาทองคำหรือดัชนีราคาทองคำ
- (6) อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
 - 6.1) อัตราดอกเบี้ย

- 6.2) เครดิตอนุพันธ์ (Credit Derivative) ทั้งนี้ ตามประเภทหรือลักษณะที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- (7) อันดับความน่าเชื่อถือ หรือเหตุการณ์ที่มีผลต่อการชำระหนี้ของตราสารหนี้ พันธบัตร หรือตราสารหนี้อื่นที่มีลักษณะทำนองเดียวกัน หรืออันดับความน่าเชื่อถือ หรือเหตุการณ์ที่มีผลต่อการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารดังกล่าวหรือของลูกหนี้ของบริษัทฯ
- (8) ปัจจัยอ้างอิงอื่นใดที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนดด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

การชำระคืนเงินต้น / การจ่ายค่าตอบแทน : เป็นเงินสด และ/หรือส่งมอบปัจจัยอ้างอิง หรือหลักทรัพย์ซึ่งมีใช้หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทฯ และ/หรือส่งมอบทรัพย์สินอื่น

การเสนองาย : เสนอขายภายในประเทศ และ/หรือต่างประเทศต่อประชาชนทั่วไป และ/หรือต่อบุคคลในวงจำกัด ผู้ลงทุนสถาบัน และ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ และ/หรือผู้ลงทุนเฉพาะเจาะจงซึ่งมีจำนวนไม่เกิน 10 ราย ในรอบระยะเวลา 4 เดือนใด ๆ ไม่ว่าทั้งจำนวนหรือเพียงบางส่วน โดยจะออกและเสนองายในคราวหรือหลายคราวก็ได้ และบริษัทฯ สามารถออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ใหม่เพิ่มเติมอีกได้ในวงเงินตามหุ้นกู้อนุพันธ์ได้มีการไถ่ถอนหรือซื้อคืนมา (Revolving Basis)

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ ดังต่อไปนี้

- (ก) การกำหนดรายละเอียดและเงื่อนไขอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ เช่น การกำหนดอัตราดอกเบี้ย ลักษณะการเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ จำนวนหุ้นกู้อนุพันธ์ที่จะออกและเสนองายในแต่ละคราว เงื่อนไขและประเภทของหุ้นกู้อนุพันธ์ สิ้นค้าหรือปัจจัยอ้างอิง ราคาเสนองายต่อหน่วย อายุ ระยะเวลาไถ่ถอน การไถ่ถอนก่อนกำหนด วิธีการชำระคืนและดอกเบี้ย วิธีการจัดสรรและรายละเอียดอื่น ๆ ของการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์
- (ข) การเข้าเจรจา ตกลง ลงนาม แก้ไขในสัญญา หรือเอกสาร คำขออนุญาตต่าง ๆ และหลักฐานอันจำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ รวมถึงการติดต่อ การให้ข้อมูล และการยื่นคำขออนุญาต หรือผ่อนผัน หรือเอกสารและหลักฐานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ รวมถึงการนำหุ้นกู้อนุพันธ์เข้าจดทะเบียนในตลาดรองทั้งในประเทศและต่างประเทศ เป็นต้น
- (ค) การแต่งตั้งบุคคลอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์ซึ่งจะต้องมีการแต่งตั้งตามกฎหมายที่เกี่ยวเนื่อง หรือในกรณีอื่นใดตามที่เห็นสมควร
- (ง) การดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนองายหุ้นกู้อนุพันธ์เพื่อให้สำเร็จลุล่วงทุกประการตามที่เห็นสมควร

พิธีกรได้สอบถามที่ประชุมฯ ว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

จากนั้นพิธีกรได้ขอให้ที่ประชุมฯ ลงมติในวาระนี้ โดยมีมติในวาระนี้จะต้องได้รับการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยนับผู้ที่งดออกเสียงเป็นฐานในการนับคะแนน

มติที่ประชุม ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาแล้ว จึงมีมติการแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียงดังนี้

มติ	จำนวนเสียงที่ลงมติ (1 หุ้น = 1 เสียง)	ร้อยละของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
เห็นด้วย	316,004,286	100.0000
ไม่เห็นด้วย	-	-
งดออกเสียง	-	-
บัตรเสีย	-	-

วาระที่ 11 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้กับผู้ถือหุ้นซักถามและเสนอข้อเสนอนอกระบบเรื่องอื่น ๆ และไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม

ประธานฯ จึงกล่าวขอบคุณผู้ถือหุ้นที่ได้สละเวลาเข้าร่วมประชุมฯ และกล่าวปิดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เวลา 15.45 น.

ลงชื่อ _____

(นายชัชวาลย์ เจริญรอนนท์)

ประธานกรรมการบริษัท

ลงชื่อ _____

(นางสาวกัทธา กาญจนประภาศ)

ผู้บันทึกรายงานการประชุมและเลขานุการบริษัท

**ข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ
เพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ**



นายชัชวาลย์ เจียรนนท์

อายุ 60 ปี
สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- ประธานกรรมการ
- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)

ประเภทกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้ง
กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาตรีสาขาบริหารธุรกิจ University of Southern California, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 71/2551
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 13/2559
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 9
สถาบันวิทยาการตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์

- กรรมการ บมจ. ทรู วิชั่นส์
- ประธานกรรมการ บจ.หลักทรัพย์ สินเอเซีย
- ประธานกรรมการ บมจ. เมโทรสตาร์ พร็อพเพอร์ตี้

ระยะเวลาที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ: 23 กรกฎาคม 2545
- จำนวนปีที่เคยดำรงตำแหน่ง: 19 ปี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ ผู้บริหาร

- -ไม่มี-

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 6 แห่ง

- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บมจ. เพอร์เซอส์ พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)
- กรรมการ บมจ. อีออน ธนสินทรัพย์ (ไทยแลนด์)
- ประธานกรรมการ บมจ. เบริล 8 พลัส
- กรรมการอิสระ บมจ. เอส วี ไอ
- กรรมการ บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น
- กรรมการ บมจ. ดับบลิวพี เอ็นเนอร์ยี

ดำรงตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 43 แห่ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

การเข้าประชุมในปี 2564

- คณะกรรมการบริษัทฯ 13/13 ครั้ง
- คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล 2/2 ครั้ง



นายวรภัค รินยาวงษ์

อายุ 57 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- รองประธานกรรมการ
- ประธานคณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง
- กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ประเภทกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้ง

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท – บริหารธุรกิจ ด้านการเงิน University of Missouri, Kansas City, USA
- ปริญญาตรี – วิทยาการจัดการด้านระบบคอมพิวเตอร์ Oklahoma State University, Stillwater, USA

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DCP รุ่น 152/2554
- ประกาศนียบัตร EXAM รุ่น 33/2555
- ประกาศนียบัตร NRG รุ่น 3/2555
- ประกาศนียบัตร SFE รุ่น 15/2555

ประสบการณ์

- กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ธนาคารกรุงไทย
- ที่ปรึกษาอาวุโส บจ. แมคคินซี แอนด์ คอมพานี (ไทยแลนด์)
- กรรมการ บมจ. ฟินันซ่า

ระยะเวลาที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ: 10 มกราคม 2565
- จำนวนปีที่เคยดำรงตำแหน่ง: 4 เดือน

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- - ไม่มี -

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- - ไม่มี -

ดำรงตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 2 แห่ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- ทางอ้อม: ถือหุ้นใน Pilgrim Finansa Investment Holding Pte. Ltd. (ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ) ในสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

การเข้าประชุมในปี 2564

- คณะกรรมการบริษัทฯ 0/0 ครั้ง
- คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง 0/0 ครั้ง
- คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล 0/0 ครั้ง



นางพรพริ้ง สุพลันตีสวรรณ

อายุ 64 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัทฯ

- กรรมการ (มีอำนาจลงนาม)
- ประธานคณะกรรมการเทคโนโลยี
- กรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง

ประเภทกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้ง

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาโท - บริหารธุรกิจ
American University for Human Sciences
- ปริญญาตรี - บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- ประกาศนียบัตร DAP รุ่นที่ 48/2548
- ประกาศนียบัตร DCP รุ่นที่ 105/2551
- ประกาศนียบัตร CGI รุ่นที่ 2/2558
- ประกาศนียบัตร ITG รุ่นที่ 10/2562
- ประกาศนียบัตร หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 7/2551
สถาบันวิทยาการฉลาดคุณ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์

- กรรมการผู้อำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ (มีอำนาจ) บจ.หลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์
- กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บจ.หลักทรัพย์ สีนเอเชีย
- กรรมการบจ.หลักทรัพย์ เอสบีไอ รอยัล, พนมเปญ
ราชอาณาจักรกัมพูชา
- อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในหลักทรัพย์
- อนุกรรมการกองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนคุ้มครองผู้ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ระยะเวลาที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

- วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ: 16 ตุลาคม 2551
- จำนวนปีที่เคยดำรงตำแหน่ง: 13 ปี

ความสัมพันธ์ส่วนตัวระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร

- - ไม่มี -

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- - ไม่มี -

ดำรงตำแหน่งในบริษัท/องค์กรที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 4 แห่ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

การถือหุ้นในบริษัทฯ

- ทางตรง: ไม่มี
- คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

การเข้าประชุมในปี 2564

- คณะกรรมการบริษัทฯ 13/13 ครั้ง
- คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง 12/12 ครั้ง
- คณะกรรมการเทคโนโลยี 12/12 ครั้ง

ข้อมูลประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อประจำปี 2565

1. นางสาวรัตนา จาละ



ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน	: 3734
สำนักงานสอบบัญชี	: บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ระยะเวลาการทำงาน	: พ.ศ. 2529 - ปัจจุบัน
คุณสมบัติ	: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
วุฒิการศึกษา	: <ul style="list-style-type: none"> • บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประสบการณ์ทำงาน	: พ.ศ. 2542 - ปัจจุบัน หุ้นส่วน บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ระยะเวลาที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ	: 5 ปี
ความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสีย (นอกเหนือจากการให้บริการสอบบัญชี) กับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ	: ไม่มี
ข้อมูลสำหรับติดต่อ	: โทรศัพท์ : 02 264 0777 โทรสาร : 02 264 0789-90 เว็บไซต์ : www.ey.com/th

2. นางสาวสมใจ คุณปลื้ม



ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน	: 4499
สำนักงานสอบบัญชี	: บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ระยะเวลาการทำงาน	: พ.ศ. 2535 - ปัจจุบัน
คุณสมบัติ	: ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
วุฒิการศึกษา	: <ul style="list-style-type: none"> • บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ • บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประสบการณ์ทำงาน	: พ.ศ. 2548 - ปัจจุบัน หุ้นส่วน บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ระยะเวลาที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ	: 2 ปี
ความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสีย (นอกเหนือจากการให้บริการสอบบัญชี) กับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ	: ไม่มี
ข้อมูลสำหรับติดต่อ	: โทรศัพท์ : 02 264 0777 โทรสาร : 02 264 0789-90 เว็บไซต์ : www.ey.com/th

3. นางสาววรรณวิไล เพชรสร้าง



- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน : 5315
- สำนักงานสอบบัญชี : บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- ระยะเวลาการทำงาน : พ.ศ. 2537 - ปัจจุบัน
- คุณสมบัติ : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- วุฒิการศึกษา :
 - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประสบการณ์ทำงาน : พ.ศ. 2537 - ปัจจุบัน หุ้นส่วน บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- ระยะเวลาที่เป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทฯ : 2 ปี
- ความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสีย (นอกเหนือจากการให้บริการสอบบัญชี) กับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ : ไม่มี
- ข้อมูลสำหรับติดต่อ : โทรศัพท์ : 02 264 0777
โทรสาร : 02 264 0789-90
เว็บไซต์ : www.ey.com/th

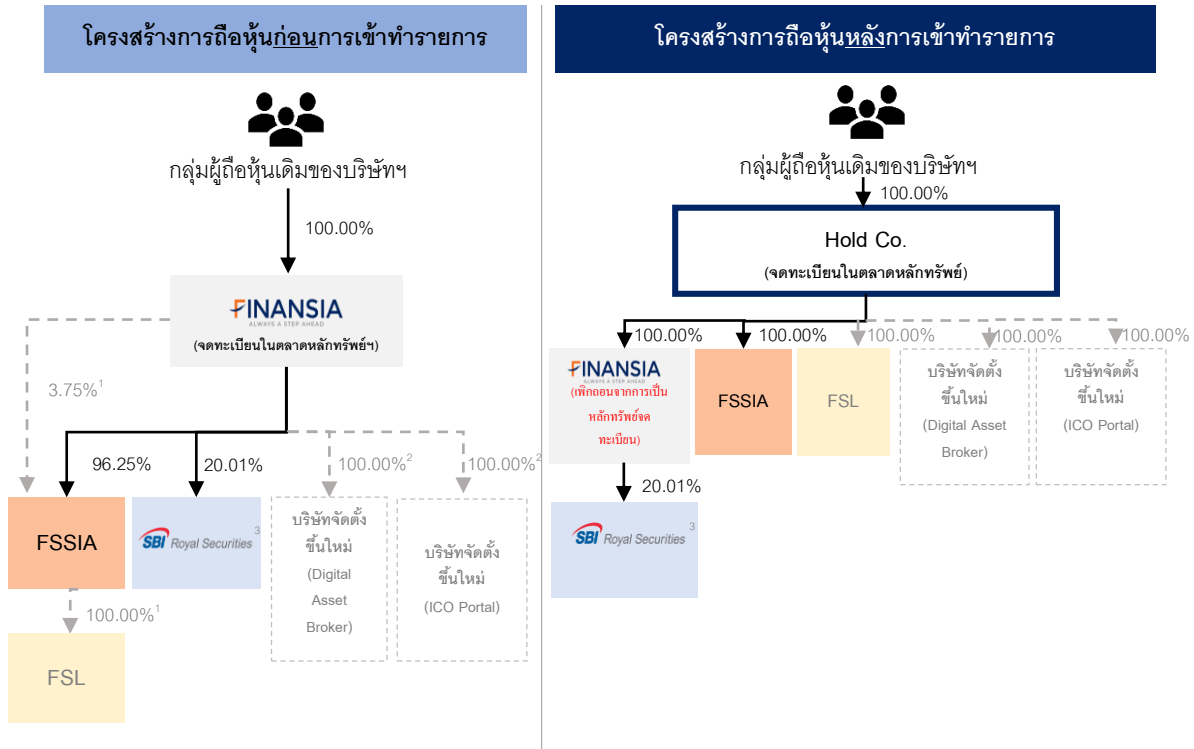
แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

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**”)¹ รวมถึงหุ้นของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อย้ายธุรกิจทางการเงิน 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

¹ 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 มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่ำกว่าหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด 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) กิจการกริพย์และให้ยืมหลักกริพย์ (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. ได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้แก่มูลค่า 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

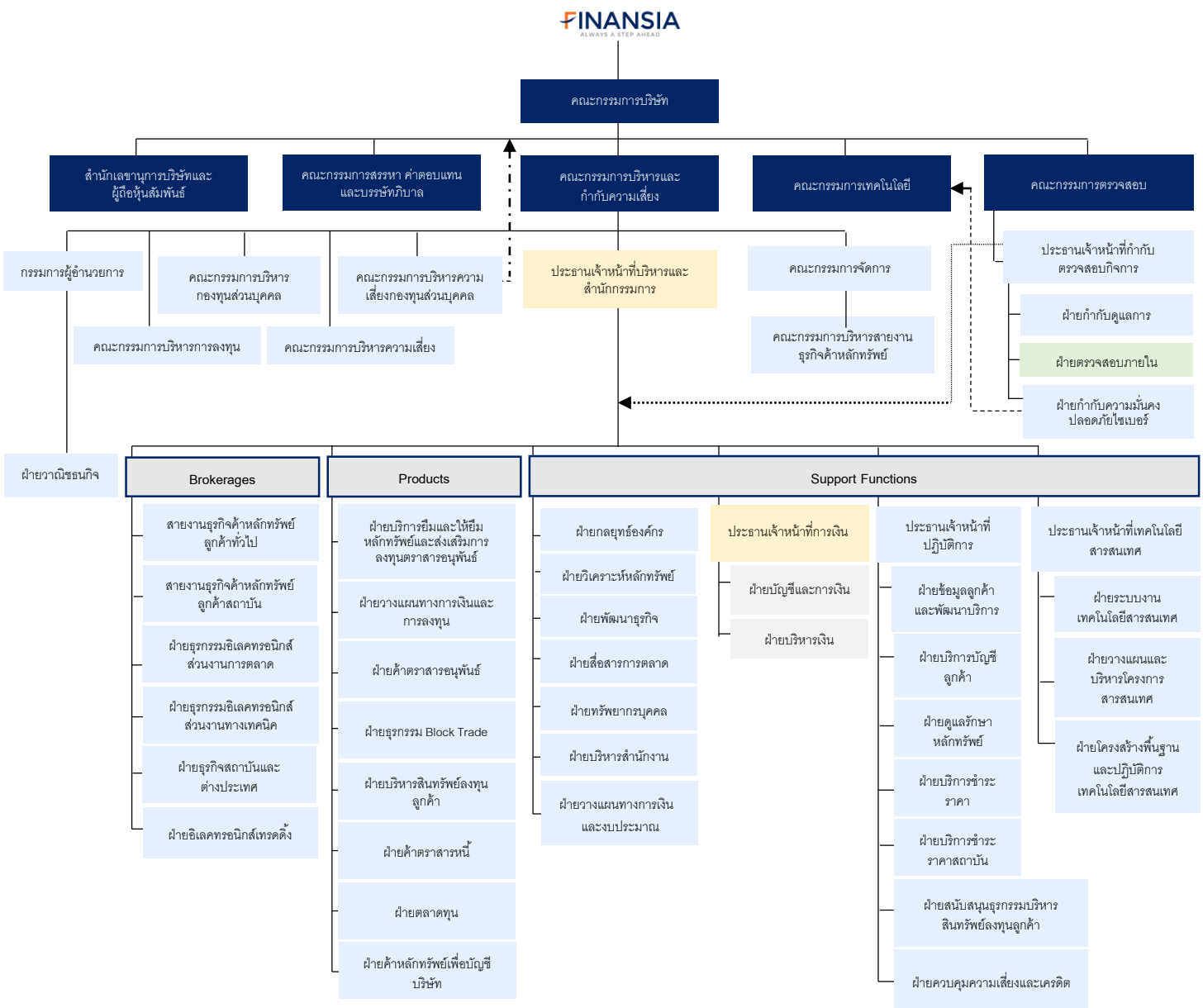
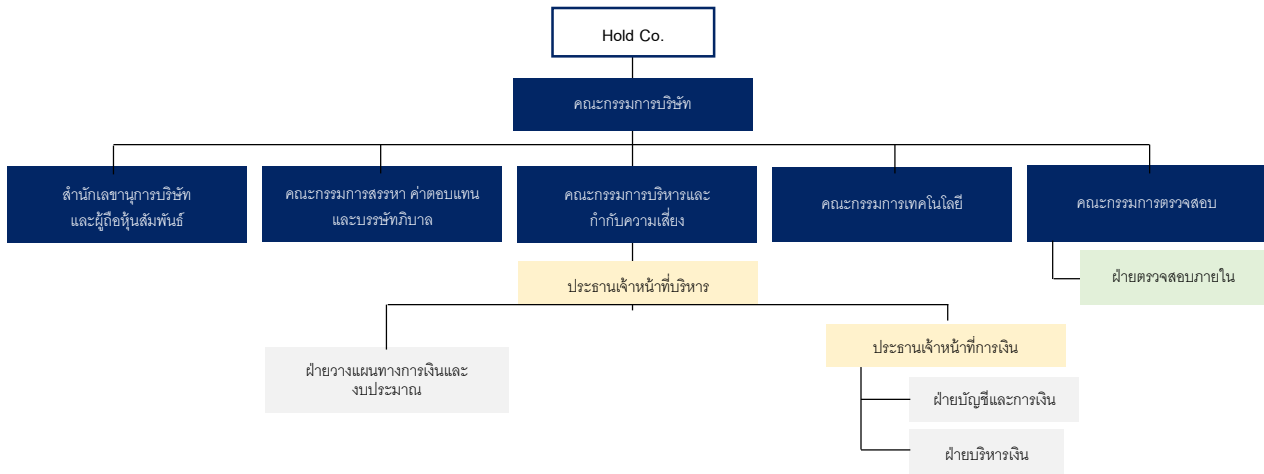
ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยส่วนใหญ่จะไม่มีเปลี่ยนแปลง เว้นแต่ในกรณีที่กรรมการลาออกหรือการปรับเปลี่ยนเพื่อให้เกิดความเหมาะสมกับสภาพการแข่งขันหรือความจำเป็น

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 งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย² 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)

² 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 กจ. 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 มีแผนที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ในราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทฯ ในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง ซึ่งแผนการโอนหุ้นของบริษัทฯ ย่อยมีรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 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 กจ. 34/2552 ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ การโอนหุ้นของบริษัทฯ ย่อยที่บริษัทฯ 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 ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นร่วมกับผลการดำเนินงานของ FSL ซึ่งสรุปรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ FSL ทั้งนี้ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ บริษัทฯ 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. ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี้อย่างที่แนบมา 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
กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 100			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(177,880)	173,847	351,352
จำนวนหุ้นถือโดยผู้ถือหุ้น (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 75³

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 75			
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

³เนื่องจาก FSSIA มีขนาดกิจการที่เล็ก งบประมาณเฉพาะกิจการของบริษัทฯ จึงไม่แตกต่างจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ตามงบประมาณเฉพาะกิจการของบริษัทฯ 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 จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ครบร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบใด ๆ ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะกลายเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งมีขอบเขตการดำเนินงานธุรกิจหลักและฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานเหมือนบริษัทฯ (ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของ FSL และ FSSIA ตามที่บริษัทฯ ควรจะได้รับ) ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่ร้อยละ 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. เป็นการตอบแทนในอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. การภาษีสำหรับการแลกหุ้นจะเป็นไปตามที่กำหนดในประมวลรัษฎากร

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. ภายใต้อุทธรณ์การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ 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.

ชื่อบริษัท	บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	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
ขอบเขตในการดำเนินธุรกิจ	ลงทุนในธุรกิจหลักกริพย์ซึ่งรวมถึงการจัดหาแหล่งเงินทุนเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม และการให้บริการด้านงานสนับสนุนบริษัทในกลุ่ม
วันจดทะเบียนบริษัท	23 มีนาคม 2565
ทุนจดทะเบียน	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)
คณะกรรมการบริษัท	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		
รวม	10,000	100

เอกสารแนบ 2
สรุปข้อมูลของบริษัทฯ

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเอส แอก เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 และชั้น 25 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0107547000079
วันจดทะเบียนบริษัท	11 กุมภาพันธ์ 2547
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	930,244,840 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	1.60 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้น	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 ได้ให้บริการการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสารหนี้และหุ้นกู้ให้แก่นักลงทุน 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
รวม		581,403,025	100.00

หมายเหตุ:

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

** ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทั้งหมด 58,140,302 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.9999991

*** 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.	นายโชคิต ธรรมธาดา	ประธานเจ้าหน้าที่เทคโนโลยีสารสนเทศ
6.	นางนุสรา รุ่งเจริญ	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ส่วนงานการตลาด
7.	นายกัณฐรา 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.	นายปิ่นนที สมิทธิศักดิ์	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		ภายหลังการโอนหุ้น ให้ Hold Co.	
		จำนวน (หุ้น)	สัดส่วน การถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วน การถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วน การถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	FNS	39,999,994	100.00	-	0.00	-	0.00
2.	บริษัท ฟินินซ่า ฟินด์ แมน เนจเม้นท์ 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 โกคาศัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
7.	ม.ล. สุทธิมาน โกคาศัยพัฒน์	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
รวม		40,000,000	100.00	40,000,000	100.00	40,000,000	100.00

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

รายละเอียดและเงื่อนไขที่สำคัญในการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์

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 อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของ Hold Co. หรือการกระทำที่ Hold Co. ต้องรับผิดชอบ
2. Hold Co. สงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกคำเสนอซื้อหากมีเหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ระงับไป
3. หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ 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 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ FSL และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดเข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ FSSIA
28 กุมภาพันธ์ 2565	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างฯ และการดำเนินการที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. แผนการปรับโครงสร้างฯ 2. การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ 4. การมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ 5. การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ 6. การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co 7. การเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวในข้อ 1. – 4. และ 6 ข้างต้น <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"> 1. แผนการปรับโครงสร้างฯ และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. 2. การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ 4. การมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ <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"> - บริษัทฯ ดำเนินการให้บริษัทย่อยแก้ไขข้อบังคับให้สะท้อนหลักการกำกับดูแลกิจการของ Hold Co. ก่อนการยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ Hold Co. ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. - Hold Co. ยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
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
สินทรัพย์						
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
รวมสินทรัพย์	4,276,952	100.00	5,946,936	100.00	7,047,213	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
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
รวมหนี้สิน	1,927,704	45.07	3,515,772	59.12	4,355,643	61.81

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
ส่วนของเจ้าของ						
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
รวมส่วนของเจ้าของ	2,349,249	54.93	2,431,164	40.88	2,691,570	38.19
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	4,276,952	100.00	5,946,936	100.00	7,047,213	100.00

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
รายได้						
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
รวมรายได้	1,295,315	100.00	1,747,104	100.00	2,396,551	100.00

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
ค่าใช้จ่าย						
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
รวมค่าใช้จ่าย	1,465,401	113.13	1,642,817	94.03	2,020,554	84.31
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)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(138,083)	(10.66)	82,055	4.70	300,175	12.53
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:						
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
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:						
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)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(147,024)	(11.35)	81,915	4.69	295,289	12.32
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
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
การแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม						
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
กำไรต่อหุ้น						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (หน่วย: บาทต่อหุ้น)	(0.24)		0.14		0.52	

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
สินทรัพย์						
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
รวมสินทรัพย์	777,708	100.00	982,528	100.00	884,169	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
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
รวมหนี้สิน	31,156	4.01	157,126	15.99	94,042	10.64
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
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
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	746,552	95.99	825,402	84.01	790,127	89.36
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	777,708	100.00	982,528	100.00	884,169	100.00

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
รายได้						
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
รวมรายได้	74,658	100.00	360,748	100.00	229,336	100.00
ค่าใช้จ่าย						
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
รวมค่าใช้จ่าย	123,821	165.85	245,899	68.16	165,087	71.98
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)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(39,797)	(53.31)	91,792	25.44	51,177	22.32
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	(2,948)	(3.95)	(14,231)	(3.94)	348	0.15
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(42,745)	(57.25)	77,561	21.50	51,525	22.47
กำไรต่อหุ้น						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (หน่วย: บาทต่อหุ้น)	(0.57)		1.31		0.73	

แผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติการโอนหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ได้แก่ หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“**FSSIA**”) และบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“**FSL**”)¹ รวมถึงหุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อย้ายธุรกิจทางการเงิน เช่น Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ ให้บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (“**Finansia X Public Company Limited**) (“**Hold Co.**”) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ในราคามูลค่าตามบัญชีโดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อให้การจัดการของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง (“**การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co.**”)

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นเป็นไปตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณามติในวันที่ 29 เมษายน 2565 (“**แผนการปรับโครงสร้าง**”) ซึ่งภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ จะมีการจัดตั้ง Hold Co. ขึ้นใหม่เพื่อกำหนดข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ Hold Co. เพื่อเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์**”) และนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน โดยเมื่อการดำเนินการข้างต้นเสร็จสิ้น บริษัทฯ จะดำเนินการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. โดยบริษัทฯ คาดว่าการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. จะเสร็จสิ้นภายในปี 2566

อนึ่ง การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป**”) โดยขนาดรายการของธุรกรรมการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) และเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด เท่ากับร้อยละ 21.38 ซึ่งอ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในการนี้ บริษัทฯ ขอรายงานสารสนเทศของการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณามติในวันที่

¹ 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 และคาดว่าจะการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. จะเสร็จสิ้นภายในปี 2566 อย่างไรก็ตาม การซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSL ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากการดำเนินการดังกล่าวจะเกิดขึ้นภายหลังจากได้รับอนุมัติการซื้อขายหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ FNS

29 เมษายน 2565 ทั้งนี้ รายการดังกล่าวอยู่ภายใต้เงื่อนไขตามรายละเอียดที่ระบุในข้อ 3.1 และบริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ภายในปี 2566

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 หุ้นสามัญของ FSSIA²

ผู้ซื้อ: Hold Co.

ผู้ขาย: บริษัทฯ

2.2 หุ้นสามัญของ FSL²

ผู้ซื้อ: Hold Co.

ผู้ขาย: FSSIA (ผู้ขาย) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

2.3 หุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจ Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ

ผู้ซื้อ: Hold Co.

ผู้ขาย: บริษัทฯ

ความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา

Hold Co. ถูกจัดตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่ง ณ วันที่มีการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับการนำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์บริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและรายละเอียดของสิทธิที่จำหน่ายไป

3.1 ลักษณะทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น ซึ่งได้แก่ (1) หุ้นสามัญของ FSSIA จำนวน 79,997 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นประมาณร้อยละ 100 (2) หุ้นสามัญของ FSL (ผ่าน FSSIA) จำนวน 39,999,995 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นประมาณร้อยละ 100 และ (3) หุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อย้ายธุรกิจทางการเงิน เช่น Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ ให้ Hold Co.

² ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จาก FNS และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75

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

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการโอนหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่ การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ให้แก่ Hold Co. เมื่อเงื่อนไขที่สำคัญดังต่อไปนี้บรรลุผลสำเร็จ

- (ก) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งรวมถึงการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.
- (ข) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานที่กำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ กล่าวคือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ
- (ค) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของ Hold Co. พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม)
- (ง) ภายหลังจากแลกหุ้นระหว่างบริษัทฯ และ Hold Co. ซึ่งเป็นผลจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์บริษัทฯ เสร็จสิ้น จำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ
- (จ) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (ฉ) ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- (ช) บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งรวมถึงการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

3.2 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

สินทรัพย์ที่จำหน่ายไปมีรายละเอียดดังนี้

3.2.1 หุ้นสามัญของ FSSIA

หุ้นสามัญใน FSSIA จำนวน 79,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSSIA

ข้อมูลทั่วไปของ FSSIA

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาทางการลงทุน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	25 อาคารอัลมาลิ้งค์ ชั้น 14 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105556122317
เบอร์โทรศัพท์	0 2611 3562
เบอร์โทรสาร	0 2611 3551
วันจดทะเบียนบริษัท	1 สิงหาคม 2556
ทุนจดทะเบียนและ ทุนชำระแล้ว	8,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้น	80,000 หุ้น

รายชื่อกรรมการของ FSSIA ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ
2.	นางพรพริ้ง สุงสันติสุวรรณ	กรรมการ
3.	นายสุวัฒน์ สิ้นสาฎก	กรรมการ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FSSIA ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565		ณ วันที่การปรับโครงสร้าง เสร็จสิ้น		ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัทฯ	76,997	96.25	79,997	100.00	-	0.00
2.	FSL	3,000	3.75	-	0.00	-	0.00
3.	Hold Co.	-	0.00	-	0.00	79,997	100.00
4.	นายช่วงชัย นะวงศ์	1	0.00	1	0.00	1	0.00
5.	นางพรพริ้ง สุงสันติสุวรรณ	1	0.00	1	0.00	1	0.00
6.	นางสาวกนกพร จำสอางค์	1	0.00	1	0.00	1	0.00
รวม		80,000	100.00	80,000	100.00	80,000	100.00

นิติบุคคลอื่นที่ FSSIA ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 FSSIA ไม่ได้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นใดตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป อย่างไรก็ตาม หาก FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL เสร็จสมบูรณ์ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 FSSIA จะถือหุ้นสามัญใน FSL จำนวน 39,999,995 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของ FSL ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการซื้อขายหุ้นของ FSLข้างต้นจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565

สรุปงบการเงินของ FSSIA

หน่วย: พันบาท

งบการเงิน เฉพาะกิจการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
งบกำไรขาดทุน				
รายได้รวม	42,963	44,685	45,205	53,902
ค่าใช้จ่ายรวม	39,531	45,288	55,154	52,757
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	3,433	(603)	(9,949)	1,145
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,952	(485)	(9,721)	1,284
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
รวมสินทรัพย์	31,989	28,714	27,675	29,188
รวมหนี้สิน	8,685	11,348	17,366	16,126
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	20,641	20,030	10,309	13,062

3.2.2 หุ้นสามัญของ FSL

หุ้นสามัญใน FSL จำนวน 39,999,995 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSL

ข้อมูลทั่วไปของ FSL

ชื่อบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ครบทุกประเภท ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) การค้าหลักทรัพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และ (5) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นอกจากนี้ FSL ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับการค้าเงินธุรกิจในปัจจุบัน 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 รวมถึงรับเป็นตัวแทนขายหน่วยลงทุนให้กับกองทุนจัดตั้งใหม่และตราสารหนี้ที่ออกใหม่

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	48/45 อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้นที่ 20 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105536092404
เบอร์โทรศัพท์	02-697-3800
เบอร์โทรสาร	02-638-0301
วันจดทะเบียนบริษัท	13 สิงหาคม 2536
ทุนจดทะเบียนและ ทุนชำระแล้ว	400,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้น	40,000,000 หุ้น

รายชื่อกรรมการของ FSL ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

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

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FSL ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565		ณ วันที่การปรับโครงสร้างเสร็จสิ้น		ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)
1.	FNS	39,999,994	100.00	-	0.00	-	0.00
2.	บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมน เนจเมนท์ 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.จิน.เอส.เดวิส	2	0.00	-	0.00	-	0.00
6.	นายวรสิทธิ์ โกคชาชัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
7.	ม.ล. สุทธิมาน โกคชาชัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
8.	นางสาว ยุพดี เทพเรืองชัย	1	0.00	-	0.00	-	0.00
9.	นายช่วงชัย นะวงค์	-	0.00	3	0.00	3	0.00
10.	นางสาวกัทรา กาญจนประภาศ	-	0.00	2	0.00	2	0.00
รวม		40,000,000	100.00	40,000,000	100.00	40,000,000	100.00

นิติบุคคลอื่นที่ FSL ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

-ไม่มี-

สรุปงบการเงินของ FSL

หน่วย: พันบาท

งบการเงิน เฉพาะกิจการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564 ^(*)
งบกำไรขาดทุน				
รายได้รวม	312,303	74,658	360,748	229,336
ค่าใช้จ่ายรวม	220,941	123,821	245,899	165,087
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	91,362	(49,163)	114,849	64,249
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	70,861	(39,797)	91,792	51,177

งบการเงิน เฉพาะกิจการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564 ^(*)
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
รวมสินทรัพย์	970,922	777,708	982,528	884,169
รวมหนี้สิน	111,625	31,156	157,126	94,042
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	859,297	746,552	825,402	790,127

หมายเหตุ: ^(*) เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565 FSL ได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของ FSL จำนวน 300,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 700,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 400,000,000 บาท โดยการลดจำนวนหุ้นของ FSL และคืนเงินค่าหุ้นตามมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ให้แก่ผู้ถือหุ้น และเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 FNS ได้จำหน่ายพื้นที่สำนักงานของ FNS ให้แก่ FSL โดยการหักกลมหนี้กับหนี้เงินกู้ระหว่าง FNS และ FSL ทำให้ สินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นของ FSL หลังการลดทุนเปลี่ยนแปลงเป็นดังนี้ สินทรัพย์ 578,146 พันบาท หนี้สินเท่ากับ 87,958 พันบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 490,188 พันบาท

4. การคำนวณขนาดของรายการ

เกณฑ์การคำนวณขนาด รายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์สินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ (NTA)	NTA ของบริษัทที่จำหน่ายไป x สัดส่วนที่จำหน่ายไป / NTA ของบริษัทฯ ตามงบการเงิน รวม = ((100% * 480,219 พันบาท) + (100% * 11,941 พันบาท)) / 2,301,747 พันบาท	ร้อยละ 21.38
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิของบริษัทที่จำหน่ายไป x สัดส่วนที่จำหน่ายไป / กำไรสุทธิของบริษัทฯ ตามงบ การเงินรวม = ((100% * 51,177 พันบาท) + (100% * 1,284 พันบาท)) / 300,127 พันบาท	ร้อยละ 17.48
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ / สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม = 503,250 พันบาท ^(*) / 7,047,213 พันบาท	ร้อยละ 7.14 ^(*)
4. เกณฑ์มูลค่าของ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากมิได้เป็นการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าทรัพย์สิน	

หมายเหตุ:^(*) ขนาดรายการมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจำนวน 503,250 พันบาท คำนวณจากจำนวนรวมของมูลค่าตามบัญชีและ/หรือ
มูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุงของบริษัทที่จะมีการโอน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 7.14 อย่างไรก็ตาม หาก
คำนวณรวมหนี้เงินกู้ของ FSSIA ที่อาจเกิดขึ้นจากการกู้ยืมเงินจากบริษัทฯ อีกจำนวนประมาณ 490,000 พันบาท เพื่อเข้า
ทำรายการซื้อขายหุ้น FSL ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565
มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 993,438 พันบาท และขนาดรายการมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งมีการ
ปรับปรุงมูลค่าจะเท่ากับร้อยละ 14.10

ทั้งนี้ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตาม
ประกาศรายการจำหน่ายไปหรือจำหน่ายไป โดยขนาดรายการของธุรกรรมการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งคำนวณ
ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด เท่ากับร้อยละ 21.38 ซึ่งอ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

ของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้น รายการนี้จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

(ก) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะคำนวณจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยที่จะโอนไปยัง Hold Co. ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ประเมินการว่ามูลค่ารวมของการโอนย้ายบริษัทย่อยเบื้องต้นจะอยู่ที่ประมาณ 503,250,339 บาท ซึ่งอ้างอิงมาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA และมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL ตามสัดส่วนการถือหุ้นตามที่ระบุในข้อ 3.2.1 และ 3.2.2 ข้างต้น

อย่างไรก็ดี มูลค่ารวมของการโอนย้ายบริษัทย่อยสุดท้ายจะมิได้เป็นไปตามมูลค่ารวมของการโอนย้ายเบื้องต้น เนื่องจากต้องมีการปรับปรุงมูลค่าให้เป็นมูลค่า ณ งบการเงินงวดล่าสุดที่ใกล้เคียงกับวันโอนย้ายบริษัทย่อยมากที่สุด

(ข) เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะพิจารณาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยที่จะโอนไปยัง Hold Co. ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย

(ค) วิธีการชำระค่าตอบแทน

Hold Co. จะชำระราคาขายเป็นเงินสด โดยการโอนเงินผ่านระบบธนาคาร หรือโดยวิธีอื่นใดตามที่ตกลงกันระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย

6. มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไปจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น

ทั้งนี้ มูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนรวมทั้งสิ้นประมาณ 503,250,339 บาท ซึ่งอ้างอิงมาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA และมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL ตามสัดส่วนการถือหุ้น ตามที่ระบุในข้อ 3.2.1 และ 3.2.2 ข้างต้น ซึ่งอยู่ที่ประมาณ 13,062,400 บาท และ 490,187,939 บาท ตามลำดับ

7. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์

บริษัทฯ มีแผนจะนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ในครั้งนี้ไปใช้ในการชำระหนี้ของบริษัทฯ และเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

8. ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน โดย Hold Co. จะสามารถกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มได้โดยตรงซึ่งง่ายกว่าการกำกับดูแลผ่านไปเป็นทอด ๆ อีกทั้งภายใต้โครงสร้างใหม่นี้ การส่งผ่านผลประโยชน์ เช่น เงินปันผลของแต่ละบริษัทให้กับ Hold Co. จะไม่มีการภาษีซ้ำซ้อน ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ในอนาคต

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. มีความเหมาะสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เนื่องจากการดำเนินการดังกล่าวจะทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน และทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ในอนาคต

ทั้งนี้ ราคาขายหุ้นมีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นราคาที่พิจารณาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยที่จะโอนไปยัง Hold Co. ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 9 ข้างต้น

ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการของบริษัทฯ ที่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทข้างต้น

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ
เกี่ยวกับผลกระทบเกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

1. ภาพรวมเกี่ยวกับบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

ข้อมูลทั่วไป

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

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

(1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Brokerage – Securities)

บริษัทฯ ให้บริการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอ ไอ (mai) แก่ลูกค้ารายบุคคลและลูกค้าสถาบันทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยลูกค้าสามารถเลือกเปิดบัญชีซื้อขายได้ 3 ประเภท คือ บัญชีเงินสด (Cash Account) บัญชีที่ว่างหลักประกันเต็มจำนวน (Cash Balance) และบัญชีกู้ยืมเงินเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ (Credit Balance) และลูกค้าสามารถเลือกช่องทางการซื้อขายหลักทรัพย์ได้ 2 ช่องทางคือ การซื้อขายผ่านผู้แนะนำการลงทุน และการซื้อขายผ่านระบบอินเทอร์เน็ต Finasia 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 ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2548 ให้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นสมาชิกประเภทตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทฯ 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 เพื่อช่วยเหลือสภาพคล่องของ Single Stock Futures

(3) ธุรกิจวานิชธนกิจ (Investment Banking)

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

บริการด้านวานิชธนกิจที่บริษัทฯ ให้บริการ มีดังนี้

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ รวมถึงการนำบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (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 โดยมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ หุ้นกู้ หน่วยลงทุน หรือลงทุนในกิจการนอกตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้กฎระเบียบที่ทางการกำหนดอย่างเคร่งครัด และมีวัตถุประสงค์เพื่อการค้ากำไรในระยะสั้นและลงทุนในระยะยาว 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) ระยะยาวในระดับ “BBB+(tha)” มีแนวโน้มอันดับเครดิตที่ “Stable” หรือ “แนวโน้มอันดับเครดิตคงที่” ในขณะเดียวกัน เครดิตในประเทศระยะสั้นระดับ “F2(thai)” จากบริษัท Fitch Ratings (ประเทศไทย) เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2565

(6) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้า (Wealth Management)

บริษัทฯ ได้รับการอนุญาตให้เริ่มประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund) ในวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ผ่านมา ทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการในลักษณะการบริหารจัดการสินทรัพย์ (Portfolio Management) โดยทีมงานผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ภายใต้กรอบที่ลูกค้าสามารถมีส่วนร่วมในการกำหนดกลยุทธ์ เป้าหมายการลงทุน เงื่อนไขและข้อจำกัดในการลงทุน ที่ตอบโจทย์เฉพาะบุคคลมากขึ้น ซึ่งทางทีมงานกองทุนส่วนบุคคลมีนโยบายการลงทุนที่ครอบคลุมหลายประเภทสินทรัพย์ อาทิเช่น ตราสารทุน ตราสารหนี้ กองทุนทางเลือกอื่น ๆ ทั้งในและต่างประเทศเพื่อเข้าถึงกลุ่มลูกค้าในทุกระดับความเสี่ยง โดยมีการติดตามและรายงานสถานะการลงทุนของลูกค้าอย่างใกล้ชิด 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 โดยจัดให้ลูกค้าผู้มีความประสงค์จะยืมหลักทรัพย์ หรือให้ยืมหลักทรัพย์ สามารถดำเนินการตามความประสงค์ การทำธุรกรรมนี้ส่งเสริมให้นักลงทุนมีทางเลือกในการลงทุนเพิ่มขึ้นในสภาวะที่ตลาดมีความผันผวน และยังเป็นอีกทางเลือกหนึ่งในการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มผลตอบแทนให้กับนักลงทุน นอกจากนี้ ยังเป็นการสนับสนุนการประกอบธุรกิจอื่น ๆ ของบริษัทฯ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ธุรกิจการลงทุน ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ เป็นต้น บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสนับสนุนการให้บริการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ เพื่อให้ลูกค้ามีช่องทางในการเข้าใช้บริการธุรกรรมอย่างกว้างขวาง

(8) ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Trading)

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

(9) ธุรกิจตราสารหนี้

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

2. การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

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
สินทรัพย์						
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
รวมสินทรัพย์	4,276,952	100.00	5,946,936	100.00	7,047,213	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
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
รวมหนี้สิน	1,927,704	45.07	3,515,772	59.12	4,355,643	61.81

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
ส่วนของเจ้าของ						
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
รวมส่วนของเจ้าของ	2,349,249	54.93	2,431,164	40.88	2,691,570	38.19
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	4,276,952	100.00	5,946,936	100.00	7,047,213	100.00

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ สิ้นปี 2562 – 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 4,277 ล้านบาท 5,947 ล้านบาท และ 7,047 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 1,670 ล้านบาท และ 1,100 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 39 และ 19 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- 1) การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์ ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 1,341 ล้านบาท และจำนวน 1,170 ล้านบาทในปี 2563 และปี 2564 ตามลำดับ เนื่องจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2563 สูงกว่ามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2562 และมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2564 สูงกว่ามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2563 ซึ่งสอดคล้องไปกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่เพิ่มมากขึ้น
- 2) การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ จำนวน 279 ล้านบาทในปี 2563 เนื่องจากมีการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 เรื่องสัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ บริษัทฯ จึงรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตราฐานรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

หนี้สิน

ณ สิ้นปี 2562 – 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 1,928 ล้านบาท 3,516 ล้านบาท และ 4,356 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 1,588 ล้านบาท และ 840 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 82 และ 24 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- 1) การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 988 ล้านบาท และจำนวน 1,095 ล้านบาทในปี 2563 และปี 2564 ตามลำดับ เนื่องจากมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2563 สูงกว่ามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2562 และมูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2564 สูงกว่ามูลค่าการซื้อขายหลักทรัพย์ 2 วันทำการสุดท้ายของปี 2563 ซึ่งสอดคล้องไปกับปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่เพิ่มมากขึ้น
- 2) การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและตราสารหนี้ที่ออก จำนวน 579 ล้านบาท ในปี 2563 เนื่องจากปริมาณซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้นักลงทุนต้องการใช้บริการเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์จากบริษัทฯ เพิ่มขึ้น และบริษัทฯ ยังมีการนำเงินกู้ดังกล่าวไปใช้ในการพัฒนาระบบการซื้อขายออนไลน์ของบริษัทฯ คือ Finansia HERO เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของนักลงทุนอย่างทันทั่วถึง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2562 – 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 2,348 ล้านบาท 2,431 ล้านบาท และ 2,691 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 82 ล้านบาท และ 260 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 และ 11 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรเบ็ดเสร็จรวมของบริษัทฯ ปี 2563 และปี 2564 จำนวน 82 ล้านบาท และจำนวน 295 ล้านบาท ตามลำดับ กอปรกับบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลในปี 2564 จำนวน 35 ล้านบาท

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
รายได้						
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
รวมรายได้	1,295,315	100.00	1,747,104	100.00	2,396,551	100.00
ค่าใช้จ่าย						
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
รวมค่าใช้จ่าย	1,465,401	113.13	1,642,817	94.03	2,020,554	84.31
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)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(138,083)	(10.66)	82,055	4.70	300,175	12.53
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ-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
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:						
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,586)	(0.28)	-	-	(13,569)	(0.57)
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรม-สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	246	0.01	1	0.00

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
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง-สุทธจากภาษีเงินได้	(3,586)	(0.28)	246	0.01	(13,568)	(0.57)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(8,941)	(0.69)	(140)	(0.01)	(4,886)	(0.20)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(147,024)	(11.35)	81,915	4.69	295,289	12.32
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(138,065)	(10.66)	82,420	4.72	300,127	12.52
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อย	(18)	(0.00)	(365)	(0.02)	48	0.00
	(138,083)	(10.66)	82,055	4.70	300,175	12.53
การแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(147,001)	(11.35)	82,280	4.71	295,186	12.32
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อย	(23)	(0.00)	(365)	(0.02)	103	0.00
	(147,024)	(11.35)	81,915	4.69	295,289	12.32
กำไรต่อหุ้น						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (หน่วย: บาทต่อหุ้น)	(0.24)		0.14		0.52	

ผลการดำเนินงาน

รายได้

รายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปี 2562 – 2564 มีจำนวน 1,295 ล้านบาท 1,747 ล้านบาท และ 2,397 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 452 ล้านบาท และ 649 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 35 และ 37 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- 1) รายได้ค่านายหน้าเพิ่มขึ้น ในปี 2563 และปี 2564 จำนวน 401 ล้านบาท และ 615 ล้านบาทเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 44 และ 47 ตามลำดับ จากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์ (Equity Market) เป็นสำคัญ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 90 และ 93 ของรายได้ค่านายหน้ารวม ตามลำดับ
- 2) รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ เพิ่มขึ้นในปี 2563 จำนวน 41 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 51 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า จากรายได้จากค่าธรรมเนียมหลักทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นและรายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเพราะจำนวนหุ้นสามัญที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) มีจำนวนที่เพิ่มขึ้นจาก 13 หลักทรัพย์เป็น 15 หลักทรัพย์ รวมถึงบริษัทฯ มีรายได้ค่าธรรมเนียมจากการซื้อขายหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น เป็นผลมาจากนักลงทุนและมูลค่าการลงทุนที่เพิ่มมากขึ้น
- 3) รายได้ดอกเบี้ย เพิ่มขึ้นในปี 2564 จำนวน 45 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 54 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากยอดเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,162 ล้านบาทในปี 2563 มาเป็นจำนวน 1,966 ล้านบาทในปี 2564 หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 69 จากปี 2563 ตามปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มมากขึ้น
- 4) กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงินเพิ่มขึ้นในปี 2563 จากปีก่อนหน้าจำนวน 28 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 สาเหตุหลักมาจากกำไรจากตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยจาก 40 ล้านบาทในปี 2562 เป็น 177 ล้านบาทในปี 2563 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของธุรกรรมในธุรกิจตราสารอนุพันธ์

กำไร

กำไรสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปี 2562 – 2564 มีจำนวน (138) ล้านบาท 82 ล้านบาท และ 300 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 220 ล้านบาท และ 218 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 159 และ 266 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่านายหน้าและรายได้ดอกเบี้ย เป็นผลมาจากปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เพิ่มมากขึ้น และนักลงทุนเชื่อว่า สามารถถึงผลกำไรจากการลงทุนและได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในหลักทรัพย์มากกว่าการลงทุนประเภทอื่นๆ เนื่องจากภาวะที่ตลาดเกิดความผันผวนจากสถานการณ์โควิด-19 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการที่เพิ่มมากขึ้นจากงานวาณิชธนกิจที่แข็งแกร่ง รวมถึงการให้บริการบริหารสินทรัพย์ส่วนบุคคล (Wealth Management) อีกด้วย

3. ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ เกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง (“**แผนการปรับโครงสร้างฯ**”) ดังรายละเอียดปรากฏตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 5) และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้บริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“**Hold Co.**”) (“**การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.**”) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างฯ ดังรายละเอียดปรากฏในแผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อย (สิ่งที่ส่งมาด้วย 6)

ในการนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ มีความเห็นเกี่ยวกับผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังนี้

3.1 ผลกระทบต่อบริษัทฯ

3.1.1 ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

(1) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ประสบผลสำเร็จ

ภายใต้สมมติฐานว่าการซื้อหุ้นของ (1) บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“**FSL**”) ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟไอเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“**FSSIA**”) ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เสร็จสมบูรณ์ ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 เมื่อบริษัทฯ ดำเนินการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ (ซึ่งรวมถึง FSL และ FSSIA) ให้ Hold Co. ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งคาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2566 บริษัทฯ จะไม่สามารถรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ซึ่งรวมถึง FSL และ FSSIA) ได้ อย่างไรก็ตาม ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยในงวดบัญชีดังกล่าวอาจมีรายได้และกำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนใน 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. อาจปรับเปลี่ยนโครงสร้างของบริษัทย่อย รวมถึงการถือหุ้นของบริษัทย่อยได้ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและกฎเกณฑ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง โดยหากมีการดำเนินการใด ๆ ในอนาคต Hold Co. และบริษัทฯ จะดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจะคำนึงถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

3.1.2 ผลกระทบทางบัญชี และภาษีจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

(1) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ประสบผลสำเร็จ

ในกรณีที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นประสบผลสำเร็จ หลังจากที่ยังมีหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ 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 ไม่ประสบความสำเร็จ

กรณีที่แผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบความสำเร็จ บริษัทฯ จะไม่ได้รับผลกระทบทางบัญชีและภาษีแต่อย่างใด อย่างไรก็ตาม ภายใต้สมมติฐานว่าการซื้อหุ้นของ (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 จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพยได้ครบร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. และบริษัทย่อยจะเหมือนกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นรวมกับผลการดำเนินงานของ FSL ซึ่งสุทธิรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ FSL

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพยได้น้อยกว่าร้อยละ 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. ภายหลังจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในครั้งนี้เท่านั้น ซึ่งเสมือนดังกล่าวไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และไม่สามารถรับรองว่าถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชี

(1) ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพยได้ครบร้อยละ 100

หน่วย: พันบาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 100			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(177,880)	173,847	351,352
จำนวนหุ้นถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	581,403,025	581,403,025	581,403,025

หน่วย: พันบาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
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

(2) **ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ร้อยละ 75¹**

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 75			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(133,410)	130,386	263,514
จำนวนหุ้นถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (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

¹เนื่องจาก FSSIA มีขนาดกิจการที่เล็ก งบประมาณเฉพาะกิจการของบริษัทฯ จึงไม่แตกต่างจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ตามงบประมาณเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,002,998 พันบาท และหนี้สินรวมจำนวน 4,340,517 พันบาท

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. จะไม่มีภาวะภาษีเงินได้นิติบุคคลจากเงินปันผลของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 ภายใต้สมมติฐานว่าผู้ได้รับเงิน (ซึ่งในกรณีนี้ คือ Hold Co.) เป็นบริษัทจดทะเบียนที่ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนได้รับเงินปันผล และจะยังคงถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปไม่น้อยกว่า 3 เดือนหลังวันที่ได้รับเงินปันผล ซึ่งเป็นระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ ไม่มีการคำนึงถึงผลกระทบทางภาษีตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ในข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

3.3 ผลกระทบในด้านอื่นใดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ Hold Co.

3.3.1 ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.

(1) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ประสบผลสำเร็จ

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

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

(2) กรณีแผนการปรับโครงสร้างฯ ไม่ประสบผลสำเร็จ

ในกรณีที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นไม่สำเร็จ กล่าวคือ เมื่อครบกำหนดระยะเวลาซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ หากจำนวนหุ้นที่ผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นซึ่งแสดงความประสงค์จะขายหลักทรัพย์จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ และจะไม่ได้รับผลกระทบใด ๆ จากการดำเนินการดังกล่าว

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

3.3.2 ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์และเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.

ผู้ถือหุ้นที่เลือกจะไม่ขายหุ้นโดยการแลกหุ้นของบริษัทฯ กับหุ้นของ Hold Co. จะได้รับผลกระทบดังต่อไปนี้

(1) ทัศนภาพคล่องในการซื้อขายหุ้น

เนื่องจากหุ้นของบริษัทฯ จะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ หุ้นดังกล่าวจะไม่มีราคาอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากการขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

(2) เสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปภายหลังจากผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะต้องเสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain) จากการที่หุ้นดังกล่าวจะไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับการขายหุ้นอื่นเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องเสียอากรแสตมป์ในการโอนหุ้นจากการที่หุ้นดังกล่าวไม่ได้รับยกเว้นค่าอากรแสตมป์สำหรับการขายหุ้น ซึ่งจะยกเว้นเฉพาะหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียน

(3) ได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลง

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลงจากเดิมโดยภายหลังจากหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ภายหลังจากการนำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น หากปรากฏว่า มีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมีใช้ Hold Co. บุคคลที่กระทำร่วมกับ Hold Co. (Acting in Concert) และบุคคลตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. หลักทรัพย์**”) ของ Hold Co. ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ หรือมีผู้ถือหุ้นไม่เกิน 100 ราย บริษัทฯ จะไม่มีหน้าที่ตามหมวด 3/1 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข้อมูลตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) กำหนด และจะได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ผ่าน Hold Co.

(4) ไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ในกรณีที่ Hold Co. เริ่มดำเนินธุรกิจใหม่ ผู้ถือหุ้นที่เลือกจะไม่แลกหุ้นจะไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งจะโอนขายให้ Hold Co. ภายใต้อุทธรกรรมการการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ 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 ในการนี้ Hold Co. จะดำเนินการให้บริษัทย่อยแต่ละบริษัทดำเนินธุรกิจเช่นเดิมตามความถนัดของแต่ละบริษัทอย่างเสรี อย่างไรก็ตาม แม้ว่าบริษัทหลักทรัพย์ทั้งสองบริษัทประกอบธุรกิจวานิชธนกิจและธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์เหมือนกัน แต่การดำเนินธุรกิจวานิชธนกิจและธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของทั้งสองบริษัทในปัจจุบันมีความแตกต่างกัน เนื่องจากบริษัทฯ และ FSL มีกลุ่มลูกค้าหลักที่แตกต่างกัน เช่น กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ ประเภท IPOs นั้น บริษัทฯ จะเน้นลูกค้าที่มีธุรกิจขนาดเล็กถึงขนาดกลาง โครงสร้างองค์กรมีความซับซ้อนน้อย ทำให้ระยะเวลาในการดำเนินงานดังกล่าวใช้เวลาไม่มากนัก สามารถจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ประเภท IPOs ดังกล่าวต่อนักลงทุนรายบุคคลของกลุ่มธุรกิจหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้โดยเฉลี่ยประมาณ 2-3 หลักทรัพย์ต่อปี ในขณะที่ FSL จะเน้นลูกค้าที่มีธุรกิจขนาดใหญ่ โครงสร้างองค์กรมีความซับซ้อนและใช้เวลาดำเนินงานเป็นเวลานาน รวมถึงมุ่งเน้นไปในธุรกิจพลังงาน ไฟฟ้า น้ำมันและปิโตรเคมีซึ่งมีความชำนาญของทีมงานที่มีมากกว่า 20 ปี นอกจากนี้ Hold Co. จะทำการกำกับดูแลเรื่องความขัดแย้งดังกล่าวผ่านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ทั้งสองบริษัท

ขอแสดงความนับถือ

- นายชัชวาลย์ เจียรนนท์ -

(นายชัชวาลย์ เจียรนนท์)

ประธานกรรมการ

แบบรายงานการขอกถอนหุ้น
ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 ของบริษัท หลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") ตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. **ประเภทหลักทรัพย์ของบริษัทฯ**

1.1 **หุ้นสามัญ/หุ้นบุริมสิทธิ**

1.1.1 **หุ้นสามัญจำนวน 581,403,025 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท รวม 930,244,840.00 บาท**

1.1.2 **เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 27 ตุลาคม 2547**

1.1.3 **ราคาซื้อขายครั้งหลังสุด 5.60 บาท/หุ้น เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565**

1.2 **หุ้นกู้/หุ้นกู้แปลงสภาพ**

- ไม่มี -

1.3 **ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**

- ไม่มี -

1.4 **หลักทรัพย์ประเภทอื่น (ระบุ)**

- ไม่มี -

2. **กำหนดวันประชุมชี้แจง (Presentation) เพื่อเสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการขอกถอนหุ้น**

บริษัทฯ และที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจะดำเนินการชี้แจง (Presentation) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 29 เมษายน 2565 เพื่อเสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และข้อเสนอของผู้เสนอซื้อหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบ ตามหลักเกณฑ์ที่ระบุไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง แนวทางการเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ พ.ศ. 2564

3. **กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุญาตออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน**

กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 29 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. โดยวิธีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

- กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 23 มีนาคม 2565
- กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

4. **เหตุผลและข้อเท็จจริงของการขออนุญาตออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน**

เนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง (“**แผนการปรับโครงสร้างฯ**”) โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“**Hold Co.**”) (2) ภายหลังจากที่แผนการปรับโครงสร้างฯ ได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“**สำนักงาน ก.ล.ต.**”) ให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น รวมถึงการได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมถึงที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และการได้รับมติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน จากตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ทั้งนี้ หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ (3) ภายหลังจากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน และ (4) ภายหลังจากที่ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ มีแผนที่จะซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้นในราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

- 1) เพื่อเป็นการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธินี้ให้เป็นไปตามเกณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ
- 2) เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ
- 3) เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 4) เพื่อให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน

โดยรายละเอียดของวัตถุประสงค์ของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ปรากฏตามข้อ 1.1 ของสิ่งที่ส่งมาด้วย 5

เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ ข้างต้น และดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับข้อกำหนด บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. การดำเนินการเสนอซื้อหุ้นและหลักทรัพย์อื่นที่อาจแปลงสภาพแห่งสิทธิเป็นหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นและผู้ถือหลักทรัพย์เป็นการทั่วไป

5.1 ชื่อผู้เสนอซื้อหรือกลุ่มผู้เสนอซื้อ พร้อมความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

Hold Co. ซึ่งจะถูกจัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 16,000.00 บาท แบ่งออกเป็น 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท โดยผู้บริหาร และ/หรือกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 15 คนจะเป็นผู้ถือหุ้นเริ่มต้นและมีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนเริ่มแรกของ Hold Co.

ทั้งนี้ Hold Co. จะเพิ่มทุนจดทะเบียนในจำนวนที่เท่ากับทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ เป็นจำนวน 930,244,840.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 581,403,025 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท และเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการดำเนินการเสนอซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ภายหลังจากการได้รับอนุญาต และ/หรือเห็นชอบให้ดำเนินการที่เกี่ยวข้องแล้ว

5.2 ราคาเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แยกเป็นแต่ละประเภทหลักทรัพย์)

อัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยราคาแลกเปลี่ยนจะเป็นราคาเดียวกันกับมูลค่าต้นทุนหุ้นบริษัทฯ เดิมของผู้ถือหุ้นแต่ละราย

5.3 ชื่อที่ปรึกษาทางการเงินของผู้เสนอซื้อและสำหรับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

บริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด

5.4 ชื่อที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

บริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด

6. การกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่มีการกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุด

6.1 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก

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 ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน)**	58,140,302	10.00
4.	Morgan Stanley & CO. International PLC	49,691,611	8.55
5.	นายสุทธิพงษ์ อริยสุภกิจวงศ์	33,800,600	5.81
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด***	31,651,341	5.44
7.	นางสุพร วัฒนเวคิน	13,348,227	2.30
8.	นายชวัล เขียวรอนนท์	9,500,000	1.63

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
9.	นางศรินดา ธนาวิศรุต	6,000,000	1.03
10.	พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	3,655,614	0.63
11.	อื่น ๆ	140,681,743	24.20
รวม		581,403,025	100.00

หมายเหตุ:

* ผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ Pilgrim Finansa Investment Holding Pte. Ltd. ได้แก่ นายวรภัก ธนิยวงษ์ และนายช่วงชัย นะวงศ์

** ธนาคาร โอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทั้งหมด 58,140,302 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.9999991

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

6.2 จำนวนผู้ถือหุ้น

6.2.1 จำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 5,269 ราย คิดเป็น 581,403,025 หุ้น

6.2.2 จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อยที่ถือหุ้นไม่เกินกว่า 5 ใน 1,000 ของทุนเรียกชำระแล้ว แต่ไม่ต่ำกว่า 1 หน่วยการซื้อขาย 4,833 ราย ซึ่งถือหุ้นจำนวน 137,737,181 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 23.69 ของทุนเรียกชำระแล้ว

7. คณะกรรมการของบริษัท ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1.	นายชัชวาลย์ เจริญนนท์	ประธานกรรมการ	-
2.	นายวรภัก ธนิยวงษ์*	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง	-
3.	นายช่วงชัย นะวงศ์*	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้อำนวยการ	-
4.	นายสมภพ ทิระสุนทรพงษ์	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ	-
5.	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการ	-
6.	นางพรพริ้ง สุนสันติสุวรรณ	กรรมการ	-
7.	พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล	0.63
8.	นายไพฑูลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-
9.	นายกิตติศักดิ์ เบนญจฤทธิ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-

หมายเหตุ:

* นายวรงค์ รัตนวงษ์ และนายช่วงชัย นะวงศ์ เป็นผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ Pilgrim Finansa Investment Holding Pte. Ltd.

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ลายมือชื่อ	-นายช่วงชัย นะวงศ์-	กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
	(นายช่วงชัย นะวงศ์)	
	(กรรมการ)	
(ประทับตราของบริษัท)		

ลายมือชื่อ	-นางพรพริ้ง สุนสันติสุวรรณ-	กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท
	(นางพรพริ้ง สุนสันติสุวรรณ)	
	(กรรมการ)	

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
เกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ของ



บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เสนอต่อ

ผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

จัดทำโดย



บริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด

28 มีนาคม 2565

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

สารบัญ

	หน้า
บทสรุปผู้บริหาร	7
ส่วนที่ 1 การขออนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	15
1. ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	15
1.1 โครงสร้างการถือหุ้นตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	19
1.2 ข้อมูลของ Hold Co.	20
1.3 การกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	23
1.4 ขั้นตอนและกำหนดเวลาของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	25
1.5 ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	28
2. ความสมเหตุสมผลผลของรายการ	33
2.1 ความสมเหตุสมผลผลของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	33
2.2 ความสมเหตุสมผลผลของการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน	37
2.3 ความสมเหตุสมผลผลของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.	42
2.4 ผลกระทบด้านภาษี	44
3. ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ	46
3.1 ความเป็นธรรมของราคาในการเข้าทำรายการ	46
3.2 ความเป็นธรรมของเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ	47
ส่วนที่ 2 สรุปความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ	48
เอกสารแนบ 1 ข้อมูลสรุปของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	51
เอกสารแนบ 2 ข้อมูลสรุปของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด	57

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

คำย่อ	ชื่อเต็ม
บริษัทฯ หรือ FSS	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
Hold Co.	บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
FSSIA	บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
SBIR	SBI Royal Securities Plc.
FSL	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด
FNS	บริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน)
ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ หรือ IFA	บริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด
สำนักงาน ก.ล.ต.	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ตลาดหลักทรัพย์ฯ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ประกาศ ทจ. 34/2552	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม)
ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม)
การเข้าทำรายการ การโอนหุ้นของบริษัทย่อย	การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ได้แก่ หุ้นสามัญของ FSSIA และ FSL รวมถึงหุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และธุรกิจอื่นๆ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

28 มีนาคม 2565

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เรื่อง ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “FSS”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง (“การเข้าทำรายการ”) ซึ่งประกอบด้วย การจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“Hold Co.”) การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท การนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) แทนหลักทรัพย์ของบริษัท และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 29 เมษายน 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โดยมีวาระที่เกี่ยวข้องกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการดังนี้

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องดังต่อไปนี้

- วาระที่ 8.1 พิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ในบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company)
- วาระที่ 8.2 พิจารณาอนุมัติการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- วาระที่ 8.3 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ
- วาระที่ 8.4 พิจารณาอนุมัติการมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ทั้งนี้ เนื่องจากเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวาระที่ 8.1 ถึงวาระที่ 8.4 เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังนั้น การพิจารณาอนุมัติในแต่ละวาระจึงเกี่ยวเนื่องกันและเป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน หากวาระใดวาระหนึ่งไม่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ให้ถือว่าวาระอื่นๆ ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเป็นอันยกเลิก และจะไม่มีมติพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องในวาระอื่นๆ อีก

อนึ่ง การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ถือเป็นดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อม กับ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 34/2552”) ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับการเข้าทำรายการ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

อย่างไรก็ดี การโอนหุ้นของบริษัทย่อยบริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างและการจัดการ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) เท่ากับร้อยละ 21.38 โดยอ้างอิงจากงบการเงินฉบับตรวจสอบของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้น รายการนี้เข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15.00 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50.00 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์กำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งบริษัท เจย์ แคปปิตอล แอดไวซอรี จำกัด (“ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ” หรือ “IFA”) ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และเป็นอิสระจากบริษัทฯ ให้ทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย ในครั้งนี้

รายงานของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระฉบับนี้ จัดทำขึ้นจากข้อมูลที่ได้จากการสัมภาษณ์ และเอกสารที่ได้รับจากบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลที่เผยแพร่ต่อสาธารณชนทั่วไป นอกจากนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้พิจารณาถึงสถานะเศรษฐกิจ ณ ปัจจุบัน ในการพิจารณาเพื่อให้ความเห็นในการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ดังนั้น หากข้อมูลที่ใช้ในการศึกษานี้มีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต อาจส่งผลให้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ เปลี่ยนแปลงตามไปด้วย ซึ่งข้อมูลที่ใช้ในการจัดทำรายงานฉบับนี้ ได้แก่

- มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ
- ข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ ซึ่งเผยแพร่ผ่านระบบข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ และ/หรือที่เปิดเผยในสาธารณะ
- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563 (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ
- งบการเงินของบริษัทฯ ที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาต สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 - 2564
- ข้อมูลจากการสัมภาษณ์ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- ข้อมูลและเอกสารที่ได้รับจากบริษัทฯ

นอกจากนี้ การจัดทำความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระตั้งอยู่ภายใต้สมมติฐาน ดังนี้

- ข้อมูลและเอกสารทั้งหมด ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้รับจากบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลที่ได้จากการสัมภาษณ์ผู้บริหารของบริษัทฯ มีความครบถ้วน ถูกต้อง เป็นจริง และความเห็นที่แสดงไว้สามารถเชื่อถือได้และใกล้เคียงกับสภาพความจริง ณ ปัจจุบัน
- ไม่มีเหตุการณ์ใดที่ได้เกิดขึ้น หรือกำลังจะเกิด หรือมีความเป็นไปได้ว่าจะเกิด ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระขอรับรองว่าได้ทำหน้าที่ศึกษาและวิเคราะห์ข้อมูลต่างๆ ดังที่ได้กล่าวมาข้างต้น ตามมาตรฐานวิชาชีพ และได้ให้เหตุผลบนพื้นฐานของข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างเที่ยงธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ในกรณีที่ข้อมูลและเอกสารที่ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้รับดังกล่าวข้างต้นไม่ถูกต้อง และ/หรือไม่เป็นจริง และ/หรือไม่ครบถ้วน และ/หรือมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต อาจส่งผลกระทบต่อความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นในครั้งนั้น ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจึงไม่อาจยืนยันถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นในอนาคตจากปัจจัยดังกล่าวได้ อีกทั้ง ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในครั้งนั้น มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อการเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นเท่านั้น โดยการตัดสินใจลงคะแนนเสียงอนุมัติสำหรับการเข้าทำรายการในครั้งนี้ อยู่ในดุลพินิจของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ซึ่งผู้ถือหุ้นควรศึกษาข้อมูลและพิจารณาเหตุผล ข้อดี ข้อด้อย ปัจจัยความเสี่ยง ข้อจำกัด และความเห็นในประเด็นพิจารณาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าวที่แนบมาพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนั้น ด้วยความรอบคอบระมัดระวังก่อนลงมติ เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การให้ความเห็นนี้มีได้เป็นการรับรองผลสำเร็จของการเข้าทำรายการต่างๆ รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และที่ปรึกษาทางการเงินอิสระไม่ต้องรับผิดชอบต่อผลกระทบใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการเข้าทำรายการดังกล่าว ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระได้พิจารณาถึงความสมเหตุสมผลของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

บทสรุปผู้บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “FSS”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง (“การเข้าทำรายการ”) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อ (1) ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นอย่างมีประสิทธิภาพ (2) เพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ (3) ลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ (4) ทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน โดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญดังนี้

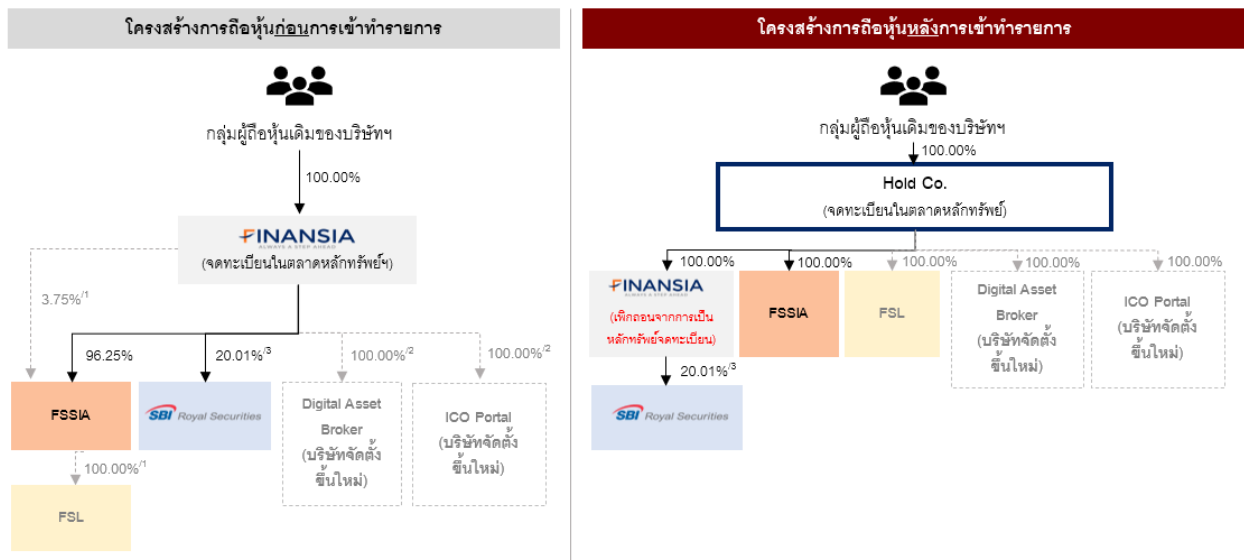
1. บริษัท จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“Hold Co.”) ทั้งนี้รายละเอียดของ Hold Co. ปรากฏดังส่วนที่ 1 ข้อ 1.2 ข้อมูลของ Hold Co. ของรายงานฉบับนี้
2. ภายหลังจากที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น รวมถึงการได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ และการได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัท จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกกับหุ้นสามัญของบริษัท ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัท ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. อย่างไรก็ดี หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
3. ภายหลังจากทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน
4. ภายหลังจากที่ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ได้แก่ หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (“FSSIA”) และบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“FSL”) รวมถึงหุ้นของบริษัทฯ ที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และธุรกิจอื่นๆ (“การโอนหุ้นของบริษัทย่อย”) ด้วยราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงงบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้าย (ทั้งนี้ มูลค่าตามบัญชีของ FSSIA ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 13.06 ล้านบาท และมูลค่าตามบัญชีของ FSL ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หลังปรับปรุงผลของการลดทุนจดทะเบียนในวันที่ 24 มกราคม 2565 และการซื้อพื้นที่สำนักงานในวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เท่ากับ 490.19 ล้านบาท) โดยชำระเป็นเงินสด เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทฯ ในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง อนึ่ง แหล่งเงินทุนในการทำรายการดังกล่าวจะเป็นเงินปันผลจากบริษัทย่อย และ/หรือ เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินหรือบริษัทในกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการดำเนินการดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในปี 2566

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

อนึ่ง แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ จะต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัท จดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 34/2552”) และกฎเกณฑ์ อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือหน่วยงาน กำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับแผนการปรับ โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ปรากฏดังส่วนที่ 1 ข้อ 1. ลักษณะและรายละเอียดของรายการ ของรายงานฉบับนี้

ทั้งนี้ ภายใต้สมมติฐานว่า Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ทั้งหมด โครงสร้างการถือ หุ้นก่อนและหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ สามารถสรุปได้ดังนี้

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ



หมายเหตุ: /1 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จากบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) (“FNS”) และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้น ทั้งหมด และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวน หุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ การได้มาซึ่งหุ้น FSL และ FSSIA ข้างต้นคาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ทั้งนี้ ราคาซื้อหุ้นดังกล่าว มีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นราคาที่ได้มาจากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทฯ และคู่สัญญา โดยราคาซื้อหุ้นของ FSL เป็นราคา ที่พิจารณาจากมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL และราคาซื้อหุ้นของ FSSIA เป็นราคา ที่พิจารณาจาก มูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA โดยภายหลังจากการเข้าลงทุนใน FSL เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะพิจารณาโครงสร้าง คณะกรรมการของ FSL โดยจะพิจารณาจากกรรมการในปัจจุบันของ FSL ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้บริหารมี อกอาชีพที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจและเป็นไปเพื่อ ประโยชน์ที่ดีที่สุดของ FSL อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงกรรมการในอนาคตอาจเกิดขึ้นหากกรรมการลาออกหรือมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้เกิดความเหมาะสมกับสภาพการแข่งขันหรือความจำเป็น ทั้งนี้ FSL จะประกอบธุรกิจเช่นเดิม และดำรงไว้ซึ่งใบอนุญาตทั้ง ส่วนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและส่วนที่มีไว้ใช้ในการประกอบธุรกิจในปัจจุบันต่อไป อนึ่ง การทำรายการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อ ขยายธุรกิจการเงินให้กว้างขึ้น โดยจะได้มาซึ่งคณะผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ ระบบและอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ใน การประกอบธุรกิจ รวมถึงงานที่อยู่ระหว่างการส่งมอบ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

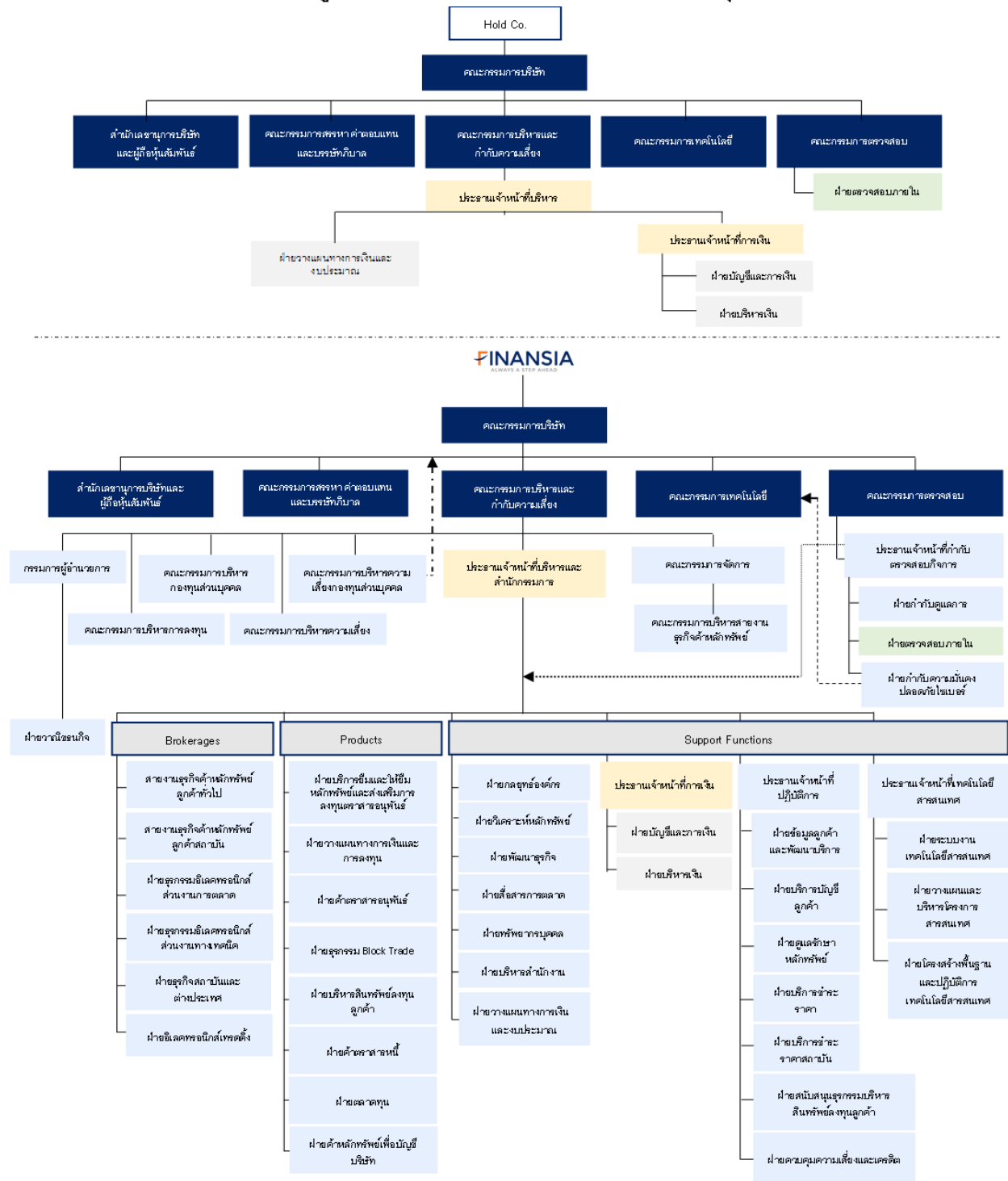
/2 บริษัทฯ มีแผนที่จะจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และธุรกิจอื่นๆ ทั้งนี้ รายละเอียดและขั้นตอนต่างๆ อยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทฯ

/3 ผู้ถือหุ้นอื่นรายอื่นของ SBI Royal Securities Plc. ("SBIR") ได้แก่ SBI Holding, Inc. ซึ่งถือหุ้นประมาณร้อยละ 65.29 และ Royal Group of Companies Ltd. ซึ่งถือหุ้นประมาณร้อยละ 14.70 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

ภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างและการจัดการ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานของ Hold Co. ทั้งหมดหรือส่วนใหญ่จะคล้ายคลึงกับโครงสร้างของบริษัทฯ โดยคาดว่าจะประกอบด้วยกรรมการทั้งหมดหรือส่วนใหญ่ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการเทคโนโลยี ทั้งนี้ Hold Co. จะมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (Chief Financial Officer) สมุห์บัญชี หัวหน้าฝ่ายวางแผนทางการเงินและงบประมาณ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และเลขานุการบริษัทฯ เป็นบุคลากรชุดเดียวกับผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวในบริษัทฯ โดย Hold Co. และผู้บริหารของ Hold Co. จะมีเท่าที่จำเป็นเนื่องจาก Hold Co. ไม่ได้เป็นผู้ประกอบธุรกิจ อนึ่ง Hold Co. และบริษัทย่อยของ Hold Co. ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ สามารถมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันได้ โดยไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ มีรายละเอียดดังนี้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ



รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ทั้งนี้ การดำเนินการต่างๆ ตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ มีขั้นตอนดำเนินการและกำหนดการโดยประมาณโดยสรุปดังนี้

สรุปขั้นตอนดำเนินการและกำหนดการโดยประมาณของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

กำหนดการโดยประมาณ	ขั้นตอนดำเนินการ
24 กุมภาพันธ์ 2565	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) FSSIA เข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSL จาก FNS และบริษัทย่อยของ FNS ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSL 2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ มอบหมาย เข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSSIA
28 กุมภาพันธ์ 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
ต้นเดือนมีนาคม 2565	บริษัทฯ ขอความเห็นชอบเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
ภายในเดือนมีนาคม 2565	บริษัทฯ ดำเนินการให้มีการจัดตั้ง Hold Co.
29 เมษายน 2565	ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
ต้นเดือนพฤษภาคม 2565	ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่เป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ และเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นที่ออก
ภายในเดือนพฤษภาคม 2565	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทฯ ดำเนินการให้บริษัทย่อยแก้ไขข้อบังคับให้สะท้อนหลักการกำกับดูแลกิจการของ Hold Co. ก่อนการยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ Hold Co. ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ● Hold Co. ยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
ภายในเดือนมิถุนายน 2565	<p>การเข้าลงทุนใน FSL และ FSSIA เสร็จสมบูรณ์ กล่าวคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) FNS และบริษัทย่อยของ FNS โอนหุ้นสามัญของ FSL ให้ FSSIA 2) FSL โอนหุ้นสามัญของ FSSIA ให้บริษัทฯ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

กำหนดการโดยประมาณ	ขั้นตอนดำเนินการ
เดือนกันยายน 2565	ภายหลังจากที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศ ทจ. 34/2552 และตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co.
เดือนกันยายน – 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 โอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

จากการวิเคราะห์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายการ รวมถึงความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าว **มีความเหมาะสม** เนื่องจาก

- อัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ที่ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. มีความเหมาะสม เนื่องจาก Hold Co. เป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่เพื่อเข้าทำรายการในครั้งนี้ และยังไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ ดังนั้น ผลการดำเนินงานของ Hold Co. ภายหลังการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์จะสามารถสะท้อนฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ทั้งหมด
- ราคาโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งอ้างอิงมูลค่าตามบัญชี มีความเหมาะสม เนื่องจากมูลค่าดังกล่าวได้สะท้อนผลกำไรหรือผลขาดทุนสะสมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของแต่ละบริษัทย่อย และการโอนหุ้นดังกล่าวจะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อมีผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ดังนั้น ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. จะไม่มีความแตกต่างจากบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม การทำรายการดังกล่าวอาจก่อให้เกิดภาวะภาษีจากกำไรจากการโอนหุ้น (ในกรณีที่มีมูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล
- ลดข้อจำกัดด้านการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) เพื่อขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ และเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการมากขึ้น ซึ่งทำให้สามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบในการดำเนินธุรกิจได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น รวมถึงสามารถร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความชำนาญเฉพาะธุรกิจนั้นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ โดยสามารถจำกัดความเสี่ยงและผลกระทบให้ไม่กระทบกับธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ให้บริการทางการเงินชั้นนำของประเทศ และเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงโอกาสการเติบโตของ Hold Co. ในอนาคต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เพิ่มมากขึ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

5. กระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์จากการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์หลากหลายประเภท เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้อย่างรวดเร็วและครบวงจร โดยลดการพึ่งพิงธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบเดิมๆ (Traditional) หรือธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบใดรูปแบบหนึ่ง และลดความผันผวนอันเกิดจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใดธุรกิจหนึ่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. แยกสายธุรกิจให้เป็นเอกเทศ เพื่อดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยแต่ละบริษัทจะมีทีมบริหารจัดการที่เป็นอิสระจากกัน มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามแผนธุรกิจอย่างเป็นเอกเทศ อีกทั้ง มีการจัดทำรายงานงบการเงิน ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานแยกตามสายธุรกิจได้อย่างชัดเจน ทำให้สามารถเปิดเผยข้อมูลได้ละเอียดมากขึ้น และวิเคราะห์ผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
7. สามารถพัฒนาบุคลากรได้ตรงตามสายงานและมีประสิทธิภาพ รวมถึงสามารถบริหารจัดการบุคลากรเพื่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) ด้วยการจัดสรรพนักงานและผู้บริหารตามความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ ตามสายงานที่เหมาะสม รวมถึงการจัดตั้งหน่วยงานเพื่อให้การสนับสนุนแก่บริษัทในกลุ่มภายใต้การกำกับดูแลของ Hold. Co.
8. ผู้ถือหุ้นที่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะยังคงได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในอนาคต
9. เงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ เป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดปกติทั่วไป เป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดที่รักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวมิได้ทำให้บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เสียประโยชน์ เช่น การเข้าทำรายการจะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ดี การเข้าทำรายการดังกล่าวมี**ข้อดีและความเสี่ยง**ที่ผู้ถือหุ้นควรพิจารณาเพิ่มเติมเพื่อประกอบการลงมติอนุมัติการเข้าทำรายการ ดังนี้

1. เพิ่มขึ้นตอนในการบริหารจัดการ ในกรณีที่ทำการขายขนาดใหญ่หรือมีความสำคัญ เนื่องจาก Hold co. จะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทฯ ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการเข้าทำรายการที่สำคัญ การเข้าทำรายการดังกล่าวอาจจำเป็นต้องผ่านการพิจารณาขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของทั้งบริษัทฯ และ Hold Co. ส่งผลให้การเข้าทำรายการมีขั้นตอนในการพิจารณาอนุมัติเพิ่มขึ้น และอาจใช้ระยะเวลาในการพิจารณาเพิ่มขึ้นด้วย
2. มีค่าใช้จ่ายและภาษีที่เกิดขึ้นจากแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมในการยื่นแบบหรือคำขอต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ค่าที่ปรึกษา ค่าใช้จ่ายเพื่อลงทุน รวมถึงภาษีที่อาจเกิดขึ้นจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล อย่างไรก็ตาม การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ด้วยวิธีการแลกหุ้นด้วยอัตรา 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. จะไม่ก่อให้เกิดภาระภาษี เนื่องจากมูลค่าแลกหุ้นเท่ากับราคาต้นทุนของหุ้นของบริษัทฯ จึงทำให้ไม่มีกำไรจากการแลกหุ้น

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

3. มีความเสี่ยงด้านความสำเร็จของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ เนื่องจากการดำเนินการต่างๆ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต ความเห็นชอบ และ/หรือความยินยอมจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คู่สัญญาของบริษัทฯ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ หากครบกำหนดระยะเวลา รับซื้อตามคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ แล้วปรากฏว่ามีจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงความจำนงขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์
4. มีความเสี่ยงด้านผลการดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง โดยหากผลการดำเนินงานในอนาคตของธุรกิจใหม่ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ ไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง อาจส่งผลให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นลดลง
5. มีความเสี่ยงด้านอำนาจควบคุมซึ่งขึ้นอยู่กับสัดส่วนการตอบรับคำสั่งเสนอซื้อ โดยในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำสั่งเสนอซื้อทั้งหมด Hold Co. จะมีอำนาจควบคุมทั้งหมดในบริษัทฯ และสามารถรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม อย่างไรก็ตาม หากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำสั่งเสนอซื้อต่ำกว่าร้อยละ 100.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ จะส่งผลให้ Hold Co. มีอำนาจควบคุมในบริษัทฯ และรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนถือหุ้น อนึ่ง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการทำคำสั่งเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
6. ผู้ถือหุ้นที่ไม่ตอบรับคำสั่งเสนอซื้อ จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (เช่น สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ การได้รับยกเว้นภาษีที่เกิดจากกำไรจากการขายหุ้น การได้รับยกเว้นอากรแสตมป์) มีข้อจำกัดในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนและการถ่วงดุลอำนาจควบคุม ไม่ได้รับผลตอบแทนจากธุรกิจใหม่และบริษัทที่โอนย้าย อีกทั้งจะได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ น้อยลง และอาจมีความเสี่ยงจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในกลุ่ม

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาประโยชน์ที่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการเข้าทำรายการ ข้อดีและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการดังที่กล่าวมาข้างต้น ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้ **มีความเหมาะสม** ดังนั้น ผู้ถือหุ้นควรอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาข้อดี ข้อเสีย ความเสี่ยง ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไขของการเข้าทำรายการ ได้เพิ่มเติมจากรายงานฉบับนี้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ส่วนที่ 1 การขออนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

1. ลักษณะและรายละเอียดของรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “FSS”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณานุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง (“การเข้าทำรายการ”) ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อ (1) ดำรงเงินทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ (2) เพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ (3) ลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ (4) ทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน โดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่สำคัญดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“Hold Co.”) โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 16,000.00 บาท แบ่งออกเป็น 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท

ทั้งนี้ Hold Co. จะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเริ่มต้นดังกล่าว ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น หรือภายใน 1 ปีนับแต่การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น

- 2) ภายหลังจากที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ให้เปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น รวมถึงการได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 34/2552”) และการได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ทั้งนี้ รายละเอียดและเงื่อนไขที่สำคัญในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์มีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดและเงื่อนไขที่สำคัญในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

หัวข้อ	รายละเอียด
ประเภทและลักษณะของหลักทรัพย์ที่ทำการเสนอซื้อ	หุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทฯ ที่จดทะเบียนและชำระแล้ว (โดยมีจำนวน 581,403,025 หุ้น ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565)

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

หัวข้อ	รายละเอียด
อัตราส่วนและราคาการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์	Hold Co. จะทำการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพื่อแลกกับหุ้นสามัญของบริษัท ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัท ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยราคาแลกหุ้นจะเป็นราคาเดียวกันกับมูลค่าต้นทุนหุ้นบริษัท เดิมของผู้ถือหุ้นแต่ละราย
ช่วงระยะเวลารับซื้อ	ระยะเวลาไม่น้อยกว่า 25 วันทำการแต่ไม่เกิน 45 วันทำการ ซึ่งจะประกาศวันที่เริ่มต้นและสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท ทราบต่อไป
เงื่อนไขในการยกเลิกการทำการเสนอซื้อ	<ol style="list-style-type: none"> 1) Hold Co. สงวนสิทธิที่จะยกเลิกคำเสนอซื้อหากมีเหตุการณ์ หรือการกระทำใดๆ เกิดขึ้นภายหลังจากสำนักงาน ก.ล.ต. รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอซื้อหลักทรัพย์พร้อมกับการทำการเสนอซื้อหลักทรัพย์ และยังไม่สิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สินของบริษัท โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของ Hold Co. หรือการกระทำที่ Hold Co. ต้องรับผิดชอบ 2) Hold Co. สงวนสิทธิที่จะยกเลิกคำเสนอซื้อหากมีเหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัท จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ระงับไป 3) หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
ช่วงเวลาที่มีผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการเสนอขาย	ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายได้ภายใน 20 วันทำการแรกของช่วงระยะเวลารับซื้อ

อย่างไรก็ดี หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

ทั้งนี้ จำนวนหุ้นของบริษัทฯ ที่ Hold Co. ถืออยู่ภายหลังจากการทำการเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้นต้องทำให้บริษัทฯ มีลักษณะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นปริสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

- 3) ภายหลังจากการทำการเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- 4) ภายหลังจากที่ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ได้แก่ หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชันแนล จำกัด (“FSSIA”) และบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“FSL”) รวมถึงหุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และธุรกิจอื่นๆ (“การโอนหุ้นของบริษัทย่อย”) ด้วยราคามูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงงบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้าย (ทั้งนี้ มูลค่าตามบัญชีของ FSSIA ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 13.06 ล้านบาท และมูลค่าตามบัญชีของ FSL ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หลังปรับปรุงผลของการลดทุนจดทะเบียนในวันที่ 24 มกราคม 2565 และการซื้อพื้นที่สำนักงานในวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เท่ากับ 490.19 ล้านบาท) โดยชำระเป็นเงินสด เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง อนึ่ง แหล่งเงินทุนในการทำรายการดังกล่าวจะเป็นเงินปันผลจากบริษัทย่อย และ/หรือ เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินหรือบริษัทในกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการดำเนินการดังกล่าวจะแล้วเสร็จภายในปี 2566 ทั้งนี้ การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ จะส่งผลให้บริษัทฯ FSL และ FSSIA มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม (แล้วแต่กรณี) ดังนั้น บริษัทฯ FSL และ FSSIA จะดำเนินการขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นก่อน Hold Co. จะยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

อย่างไรก็ดี การโอนหุ้นของบริษัทย่อย ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยขนาดรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) เท่ากับร้อยละ 21.38 โดยอ้างอิงจากงบการเงินฉบับตรวจสอบของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้น รายการนี้เข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15.00 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50.00 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ กำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

อนึ่ง แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

การขออนุมัติและขออนุญาตที่เกี่ยวข้องกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

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

- 1) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. และแผนอื่นใดในขั้นตอนการปรับโครงสร้างที่จำเป็น
- 2) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ เพื่อให้ Hold Co. กำกับดูแลบริษัทฯ ได้ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 3) บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุญาตเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับ (ก) แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และ (ข) หลักทรัพย์ของ Hold Co. ที่ยื่นขออนุญาตในครั้งนี้จะจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ หุ้นสามัญของ Hold Co. จะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกันกับวันที่หุ้นของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 4) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานที่กำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ กล่าวคือ สำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ
- 5) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของ Hold Co. พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

การขออนุมัติและขออนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

สำหรับการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติ และ/หรือ การอนุญาตตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2564 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง แนวทางการเพิกถอนหุ้นโดยสมัครใจ พ.ศ. 2564 ดังนี้

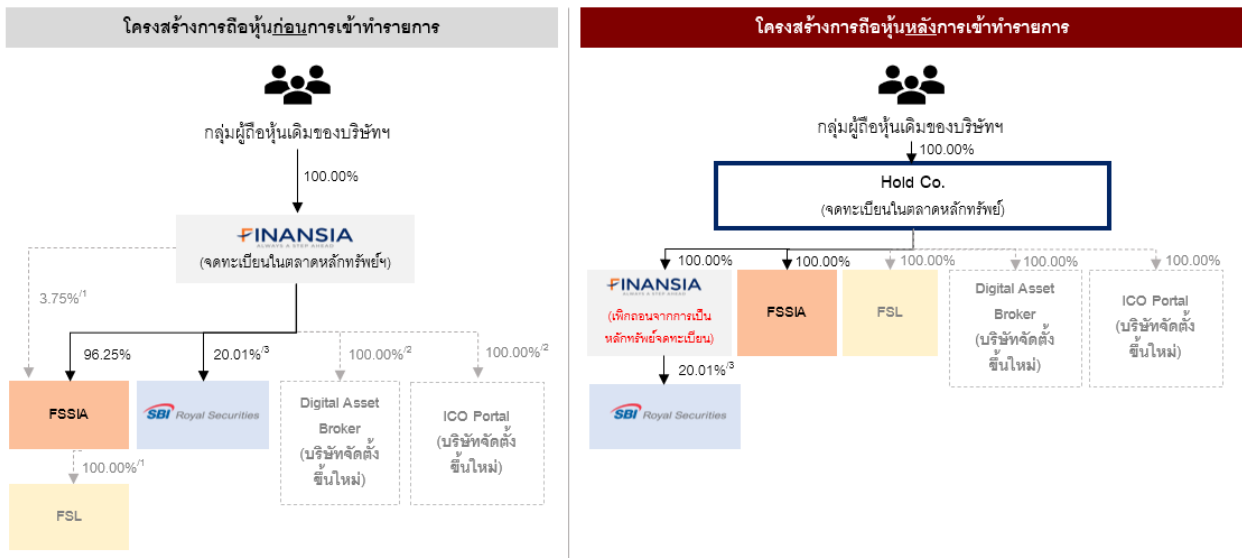
- 1) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 2) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

1.1 โครงสร้างการถือหุ้นตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ภายใต้สมมติฐานว่า Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ทั้งหมด โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ สามารถสรุปได้ดังนี้

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ



- หมายเหตุ: /1 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จากบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) ("FNS") และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ การได้มาซึ่งหุ้น FSL และ FSSIA ข้างต้นคาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ทั้งนี้ ราคาซื้อหุ้นดังกล่าวมีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นราคาที่ได้มาจากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทฯ 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 การเปลี่ยนแปลงกรรมการในอนาคตอาจเกิดขึ้นหากกรรมการลาออกหรือมีการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้เกิดความเหมาะสมกับสภาพการแข่งขันหรือความจำเป็น ทั้งนี้ FSL จะประกอบธุรกิจเช่นเดิม และดำรงไว้ซึ่งใบอนุญาตทั้งส่วนที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและส่วนที่มีได้ใช้ในการประกอบธุรกิจในปัจจุบันต่อไป อนึ่ง การทำรายการดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อขยายธุรกิจการเงินให้กว้างขึ้น โดยจะได้มาซึ่งคณะผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ ระบบและอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ รวมถึงงานที่อยู่ระหว่างการส่งมอบ
- /2 บริษัทฯ มีแผนที่จะจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อขยายธุรกิจทางการเงิน เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และธุรกิจอื่นๆ ทั้งนี้ รายละเอียดและขั้นตอนต่างๆ อยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทฯ
- /3 ผู้ถือหุ้นอื่นรายอื่นของ SBI Royal Securities Plc. ("SBIR") ได้แก่ SBI Holding, Inc. ซึ่งถือหุ้นประมาณร้อยละ 65.29 และ Royal Group of Companies Ltd. ซึ่งถือหุ้นประมาณร้อยละ 14.70 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

1.2 ข้อมูลของ Hold Co.

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้ง Hold Co. ในรูปแบบบริษัทมหาชนเพื่อการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ โดยมีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

ข้อมูลสรุปของ Hold Co.

หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อบริษัท	บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
วันที่จดทะเบียน	23 มีนาคม 2565
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	<p>Hold Co. จะประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งธุรกิจหลักของ Hold Co. คือ ธุรกิจหลักทรัพย์โดยมีกลุ่มธุรกิจดังนี้ (ก) กลุ่มธุรกิจหลักของ Hold Co. ที่ดำเนินการผ่านบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมจะมีขนาดของสินทรัพย์รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของสินทรัพย์รวมของ Hold Co. และ (ข) กลุ่มธุรกิจหลักของ Hold Co. ที่ดำเนินการผ่านบริษัทย่อยจะมีขนาดของสินทรัพย์รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 25.00 ของสินทรัพย์รวมของ Hold Co.</p> <p>ทั้งนี้ ลักษณะธุรกิจที่ดำเนินการผ่านบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ซึ่งจะเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. มีรายละเอียดดังต่อไปนี้</p> <p>1) บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ธุรกิจที่ดำเนินงานโดยบริษัทฯ: บริษัทฯ เป็นสมาชิกของตลาดหลักทรัพย์ฯ หมายเลข 24 และเป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย โดยประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภท ก. ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) การค้าหลักทรัพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (5) กิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Principal และ Agent) และ (6) การจัดการกองทุนส่วนบุคคล (กองทุนส่วนบุคคล) <p>ทั้งนี้ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าภายใต้พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภท ส-1 ได้แก่ (1) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และ (2) การเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ในการประกอบธุรกิจเพิ่มเติม ได้แก่ (1) ที่ปรึกษาทางการเงิน (2) ตัวแทนซื้อ/ขายคินหน่วยลงทุน</p>

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

หัวข้อ	รายละเอียด
	<p>(Selling Agent) และ (3) ตัวแทนซื้อและขายตราสารหนี้ของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ธุรกิจที่ดำเนินงานโดย FSSIA: FSSIA ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยกระทรวงการคลังได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินลงทุนให้แก่ลูกค้าของ FSSIA ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2556 และสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทการเป็นที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้แก่ FSSIA ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2557 ● ธุรกิจที่ดำเนินงานโดย FSL: FSL ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ครบทุกประเภท ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) การค้าหลักทรัพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และ (5) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ภายใต้ใบอนุญาตดังกล่าว ในปัจจุบัน FSL ประกอบธุรกิจเฉพาะการค้าหลักทรัพย์และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ <p>นอกจากนี้ FSL ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยการดำเนินธุรกิจ FSL มุ่งให้บริการทางด้านวาณิชธนกิจ 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) นอกจากนี้ ยังให้บริการเป็น (7) ที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) ซึ่งรวมถึงการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่บุคคลในวงจำกัด (PP) และการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) (8) การนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Listing) และ (9) การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting) เช่น การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน เป็นต้น</p> <p>2) บริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ธุรกิจที่ดำเนินงานโดย SBIR: SBI Royal Securities Plc. ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตเป็นผู้จัดการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จากหน่วยงานกำกับ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

หัวข้อ	รายละเอียด																				
	ดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งกัมพูชา (Securities and Exchange Regulator of Cambodia (SERC)) และให้บริการดังต่อไปนี้ (1) นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และ (2) ให้บริการทางด้านวาณิชธนกิจ 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																				
ขอบเขตในการดำเนินธุรกิจ	ลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งรวมถึงการจัดการแหล่งเงินทุนเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทในกลุ่ม และการให้บริการด้านงานสนับสนุนบริษัทในกลุ่ม																				
ทุนจดทะเบียน	<ol style="list-style-type: none"> 1) Hold Co. จะมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 16,000.00 บาท แบ่งออกเป็น 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท 2) Hold Co. จะเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนเท่ากับทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ จำนวน 930,244,840.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 581,403,025 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท และเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ เพื่อแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของ Hold Co. ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. 3) Hold Co. จะดำเนินการลดทุนจดทะเบียนเริ่มต้นเมื่อดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยคาดว่าจะเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. พิจารณานุมัติการลดทุนดังกล่าวในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น หรือภายใน 1 ปีนับแต่การดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น (แล้วแต่กรณี) 																				
คณะกรรมการบริษัท	กรรมการทั้งหมดหรือส่วนใหญ่ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ																				
ผู้ถือหุ้นเริ่มต้น	<p>ผู้บริหาร และ/หรือกรรมการ และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 15 คนซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเริ่มต้นซึ่งถือหุ้นของ Hold Co. ณ วันที่มีการจัดตั้งบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <p style="text-align: center;">ผู้ถือหุ้นเริ่มต้นของ Hold Co.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr style="background-color: #800000; color: white;"> <th>ลำดับ</th> <th>รายชื่อ</th> <th>จำนวนหุ้น (หุ้น)</th> <th>สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td>นายช่วงชัย นะวงค์</td> <td style="text-align: center;">9,986</td> <td style="text-align: center;">99.86</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>นางสาวช่อเพชร เรียมดี</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">0.01</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>ผู้บริหาร และ/หรือกรรมการ และ/หรือพนักงานที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. จำนวน 13 ท่าน โดยจะกำหนดให้ถือหุ้นท่านละ 1 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นท่านละร้อยละ 0.01</td> <td style="text-align: center;">13</td> <td style="text-align: center;">0.13</td> </tr> <tr style="background-color: #e0e0e0;"> <td colspan="2" style="text-align: center;">รวมทั้งหมด</td> <td style="text-align: center;">10,000</td> <td style="text-align: center;">100.00</td> </tr> </tbody> </table>	ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (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 โดยจะกำหนดให้ถือหุ้นท่านละ 1 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นท่านละร้อยละ 0.01	13	0.13	รวมทั้งหมด		10,000	100.00
ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (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 โดยจะกำหนดให้ถือหุ้นท่านละ 1 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นท่านละร้อยละ 0.01	13	0.13																		
รวมทั้งหมด		10,000	100.00																		

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

1.3 การกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานของ Hold Co. ทั้งหมดหรือส่วนใหญ่จะคล้ายคลึงกับโครงสร้างของบริษัทฯ โดยคาดว่าจะประกอบด้วยกรรมการทั้งหมดหรือส่วนใหญ่ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการเทคโนโลยี ทั้งนี้ Hold Co. จะมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน (Chief Financial Officer) สมุห์บัญชี หัวหน้าฝ่ายวางแผนทางการเงินและงบประมาณ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และเลขานุการบริษัทฯ เป็นบุคลากรชุดเดียวกับผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวในบริษัทฯ โดย Hold Co. และผู้บริหารของ Hold Co. จะมีเท่าที่จำเป็นเนื่องจาก Hold Co. ไม่ได้เป็นผู้ประกอบธุรกิจ อันึ่ง Hold Co. และบริษัทย่อยของ Hold Co. ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ สามารถมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันได้ โดยไม่ขัดกับหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ โครงสร้างการจัดการของกลุ่มบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

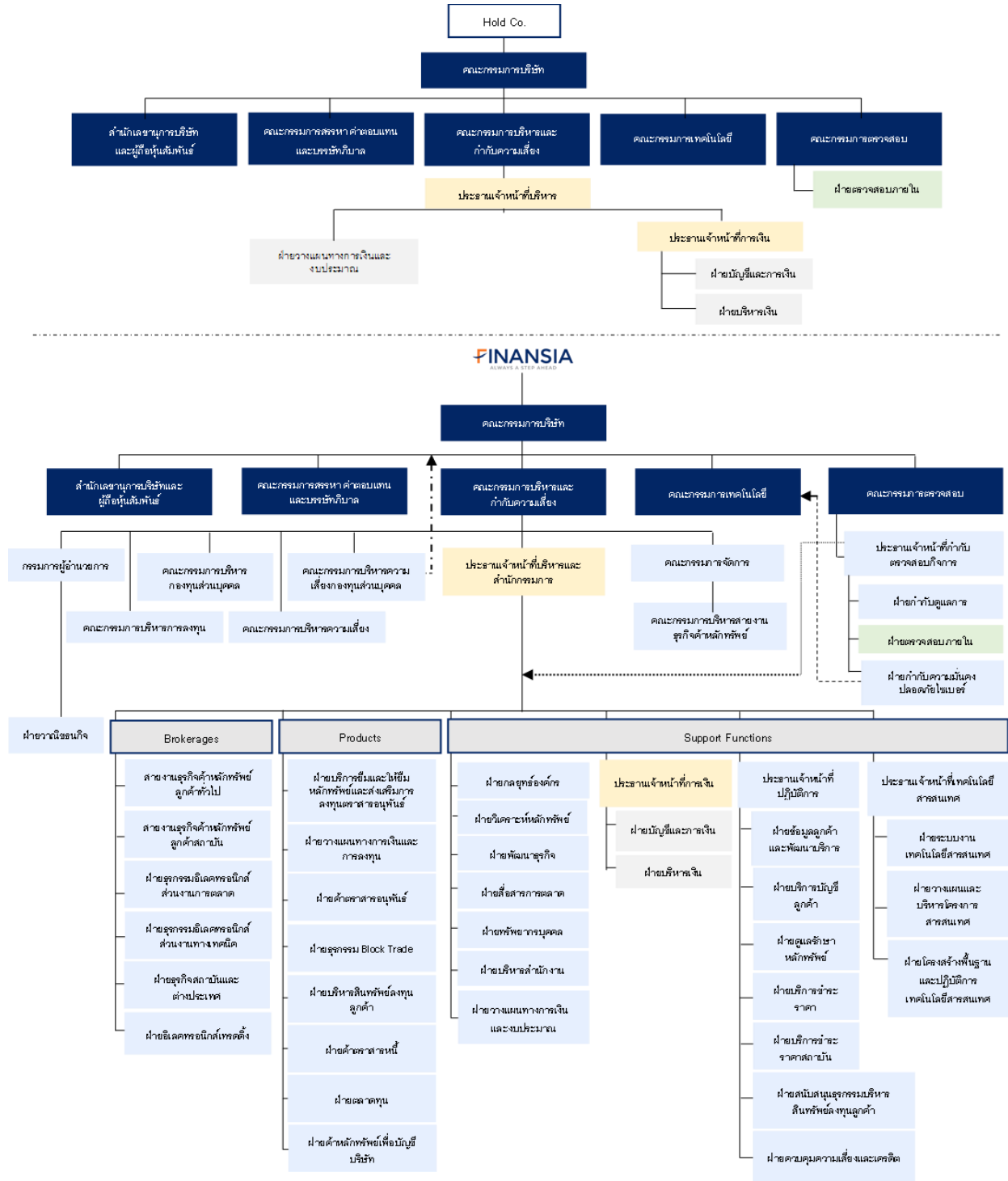
- โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ: ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเหมือนในปัจจุบัน ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการเทคโนโลยี ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยส่วนใหญ่จะไม่มีเปลี่ยนแปลง เว้นแต่ในกรณีที่กรรมการลาออกหรือมีการปรับเปลี่ยนเพื่อให้เกิดความเหมาะสมกับสภาพการแข่งขันหรือความจำเป็น
- โครงสร้างการจัดการของบริษัทในกลุ่มอื่นๆ (ไม่รวมถึง FSL): บริษัทฯ ยังไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานในส่วนของคณะกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ ในส่วนของ FSL บริษัทฯ จะพิจารณาถึงความเหมาะสมของโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานของ FSL ให้มีความเหมาะสมและสะท้อนอำนาจควบคุมของ Hold Co. ต่อไป

ในการนี้ กรรมการ กรรมการชุดย่อย และผู้บริหรดังกล่าวจะกำกับดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทฯ และ Hold Co. ตามข้อบังคับและนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และ Hold Co. เพื่อให้เกิดความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดย Hold Co. จะกำกับดูแลบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยอื่นๆ ผ่านนโยบายและกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย เช่น การส่งบุคคลเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวเท่าที่จะสามารถดำเนินการได้ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และมีกลไกการกำกับดูแลการทำรายการระหว่างกันของบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ Hold Co. และบริษัทย่อย การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อย ซึ่งจะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ก่อนการทำรายการตามข้อบังคับของ Hold Co. และบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการให้บริษัทย่อยแก้ไขข้อบังคับให้สะท้อนหลักการกำกับดูแลกิจการของ Hold Co. ก่อนการยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ Hold Co. ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ทั้งนี้ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ มีรายละเอียดดังนี้

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ



รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

1.4 ขั้นตอนและกำหนดเวลาของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

รายละเอียดขั้นตอนดำเนินการและกำหนดการโดยประมาณของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ สามารถสรุปได้ดังนี้

รายละเอียดขั้นตอนดำเนินการและกำหนดการโดยประมาณของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

กำหนดการโดยประมาณ	ขั้นตอนดำเนินการ
24 กุมภาพันธ์ 2565	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) FSSIA เข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSL จาก FNS และบริษัทย่อยของ FNS ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ FSL 2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ มอบหมาย เข้าซื้อหุ้นสามัญของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของ FSSIA
28 กุมภาพันธ์ 2565	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ 2) การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ 4) การมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ 5) การแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ 6) การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. 7) การเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวมาในข้อ (1) – (4) และ (6) ข้างต้น <p>รวมถึงแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานการขอถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (แบบ F10-6)</p>
ต้นเดือนมีนาคม 2565	<p>บริษัทฯ ขอความเห็นชอบเบื้องต้นจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับ (ก) แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และ (ข) หลักทรัพย์ของ Hold Co. ที่ยื่นขออนุญาตในครั้งนี้จะจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และขอความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หลักทรัพย์</p>
ภายในเดือนมีนาคม 2565	<p>บริษัทฯ ดำเนินการให้มีการจัดตั้ง Hold Co.</p>

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

กำหนดการโดยประมาณ	ขั้นตอนดำเนินการ
29 เมษายน 2565	<p>ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย 2) การขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ 3) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ 4) การมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ <p>รวมถึงแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแบบรายงานการขอถอนหุ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (แบบ F10-7)</p>
ต้นเดือนพฤษภาคม 2565	<p>ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Hold Co. มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่เป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ และเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ เช่น การยื่นแบบคำขอที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และการขอรับหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน</p>
ภายในเดือนพฤษภาคม 2565	<ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทฯ ดำเนินการให้บริษัทย่อยแก้ไขข้อบังคับให้สะท้อนหลักการกำกับดูแลกิจการของ Hold Co. ก่อนการยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ Hold Co. ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ● Hold Co. ยื่นแบบคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
ภายในเดือนมิถุนายน 2565	<p>การเข้าลงทุนใน FSL และ FSSIA เสร็จสมบูรณ์ กล่าวคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) FNS และบริษัทย่อยของ FNS โอนหุ้นสามัญของ FSL ให้ FSSIA 2) FSL โอนหุ้นสามัญของ FSSIA ให้บริษัทฯ
เดือนกันยายน 2565	<p>ภายหลังจากที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้ Hold Co. ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ ตามประกาศ ทจ. 34/2552 และตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมติอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co.</p>

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

กำหนดการโดยประมาณ	ขั้นตอนดำเนินการ
เดือนกันยายน – พฤศจิกายน 2565	Hold Co. จัดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกระทรวงพาณิชย์ รวมถึงยื่นรายงานผลการทำคำเสนอซื้อต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และยื่นขออนุญาตให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นสามัญของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
ปลายเดือนพฤศจิกายน 2565	ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นสามัญของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน
ภายในปี 2566	บริษัทฯ โอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

1.5 ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

1.5.1 ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

กรณีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการประสบความสำเร็จ

ภายใต้สมมติฐานว่าการซื้อหุ้นของ (1) FSL ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และ (2) FSSIA ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 เมื่อบริษัทฯ ดำเนินการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ (ได้แก่ FSSIA FSL และบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่อื่นๆ) ให้ Hold Co. ตามแผนการการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการซึ่งคาดว่าจะเกิดขึ้นในปี 2566 บริษัทฯ จะไม่สามารถรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวได้ อย่างไรก็ตาม ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในงวดบัญชีดังกล่าว อาจมีรายได้และกำไรหรือขาดทุนจากการขายเงินลงทุนใน FSSIA FSL และบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่อื่นๆ ซึ่งเท่ากับผลต่างของราคาขาย (ซึ่งเท่ากับมูลค่าตามบัญชี) และราคาทุน นอกจากนี้ บริษัทฯ จะมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้นจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยให้ Hold Co.

กรณีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ประสบความสำเร็จ

ในกรณีที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ประสบความสำเร็จ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ จะไม่เปลี่ยนแปลง และบริษัทฯ จะรับรู้ผลการดำเนินงานของ FSL ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในอนาคต Hold Co. อาจปรับเปลี่ยนโครงสร้างของบริษัทฯ รวมถึงการถือหุ้นของบริษัทย่อย เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและกฎเกณฑ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง โดยหากมีการดำเนินการใดๆ ในอนาคต Hold Co. และบริษัทฯ จะดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจะคำนึงถึงกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

1.5.2 ผลกระทบทางบัญชีและภาษีต่อบริษัทฯ จากการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

กรณีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการประสบความสำเร็จ

ในกรณีที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการประสบความสำเร็จ ภายหลังจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ (ได้แก่ FSSIA FSL และบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่อื่นๆ) ให้ Hold Co. เสร็จสิ้น บริษัทฯ จะไม่มีการถือหุ้นในบริษัทย่อย แต่จะมีการถือหุ้นในบริษัทร่วมเพียงหนึ่งบริษัท กล่าวคือ SBIR เท่านั้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีความจำเป็นต้องจัดทำงบการเงินรวมอีกต่อไป และจะจัดทำเพียงงบการเงินเฉพาะกิจการ

ทั้งนี้ เนื่องจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. เป็นการโอนหุ้นที่มูลค่าตามบัญชี การดำเนินการดังกล่าวอาจก่อให้เกิดภาวะภาษีในส่วนหนึ่งของผลต่างระหว่างราคาทุนกับราคาโอน

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

กรณีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ประสบผลสำเร็จ

ในกรณีที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ประสบผลสำเร็จ บริษัทฯ จะไม่ได้รับผลกระทบทางบัญชีและภาษี อย่างไรก็ตาม ภายใต้สมมติฐานว่าการซื้อหุ้นของ (1) FSL ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และ (2) FSSIA ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เสร็จสมบูรณ์ภายในระยะเวลาที่กำหนด กล่าวคือ ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 งบการเงินรวมของบริษัทฯ จะมีบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งบริษัท กล่าวคือ FSL

1.5.3 ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. จากการทำข้อเสนอซื้อ

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ครบร้อยละ 100.00 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. และบริษัทย่อยจะเหมือนกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (ซึ่งรวมถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ FSL ซึ่งสุทธิรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และ FSL) โดยข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับกรณีนี้มีรายละเอียดดังนี้

ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ Hold Co.

กรณี Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ ได้ร้อยละ 100.00

กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 100.00	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	(177.88)	173.85	351.35
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	581.40	581.40	581.40
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.31)	0.30	0.60
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	5,054.58	6,923.98	7,624.13
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	1,958.78	3,667.41	4,442.38
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	3,095.05	3,256.18	3,181.27
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	0.75	0.39	0.49
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (ล้านบาท)	3,095.80	3,256.57	3,181.76
มูลค่าตามบัญชีของบริษัทใหญ่ (บาท/หุ้น)	5.32	5.60	5.47

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้น้อยกว่าร้อยละ 100.00 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนที่ซื้อได้ กล่าวคือหาก Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ในสัดส่วนร้อยละ 75.00 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 75.00 โดยข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนสำหรับกรณีนี้มีรายละเอียดดังนี้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนของ Hold Co.

กรณี Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ ได้ร้อยละ 75.00

กรณีซื้อหุ้นของบริษัทฯ ได้ร้อยละ 75.00	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	(133.41)	130.39	263.51
จำนวนหุ้นตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	436.05	436.05	436.05
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.31)	0.30	0.60
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	5,054.58	6,923.98	7,624.13
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	1,958.78	3,667.41	4,442.38
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	2,321.29	2,442.13	2,385.95
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ล้านบาท)	774.51	814.42	795.81
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (ล้านบาท)	3,095.80	3,256.57	3,181.76
มูลค่าตามบัญชีของบริษัทใหญ่ (บาท / หุ้น)	5.32	5.60	5.47

ทั้งนี้ การจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนข้างต้น มีสมมติฐานที่สำคัญ ดังนี้

- 1) การแลกหุ้นของ Hold Co. และบริษัทฯ เป็นไปตามอัตราการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. ณ วันที่ 1 มกราคม 2562
- 2) การโอนย้าย FSSIA และการรวมผลการดำเนินงานของ FSL ตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ เกิดขึ้นในวันที่ 1 มกราคม 2562 ภายใต้แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน (Business combination under common control) และกำหนดราคาโอนโดยอ้างอิงจากมูลค่าตามบัญชีสุทธิ (Net Book Value) ณ วันที่โอน โดยการโอนย้ายดังกล่าวยังไม่รวมถึงผลกระทบทางภาษี (ถ้ามี)
- 3) Hold Co. จะไม่มีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคลจากเงินปันผลของบริษัทฯ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 ภายใต้สมมติฐานว่า ผู้ได้รับเงิน (ซึ่งในกรณีนี้ คือ Hold Co.) เป็นบริษัทจดทะเบียนที่ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนได้รับเงินปันผล และจะยังคงถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปไม่น้อยกว่า 3 เดือนหลังวันที่ได้รับเงินปันผล ซึ่งเป็นระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ ไม่มีการคำนึงถึงผลกระทบทางภาษีตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ในข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

ทั้งนี้ เนื่องจาก FSSIA มีขนาดกิจการที่เล็ก ดังนั้น งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ จึงไม่แตกต่างจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ โดยบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 7,003.00 ล้านบาท และหนี้สินรวมจำนวน 4,340.52 ล้านบาท ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

อนึ่ง การจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนข้างต้น จัดทำขึ้นเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะสำหรับใช้เป็นแนวทางประกอบการพิจารณาผลกระทบทางบัญชีต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานโดยรวมของ Hold Co. ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้เท่านั้น ซึ่งข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนดังกล่าวไม่ได้ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และไม่สามารถรับรองได้ว่าถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชี

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

1.5.4 ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากการตอบรับข้อเสนอซื้อ

ก. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์

กรณีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการประสบผลสำเร็จ

ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ครบร้อยละ 100.00 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ จะไม่มีผลกระทบใดๆ ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เนื่องจากภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะกลายเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งมีขอบเขตการดำเนินธุรกิจหลัก รวมถึงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานเหมือนบริษัทฯ (ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของ FSL และ FSSIA ตามที่บริษัทฯ ควรจะได้รับ) ก่อนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

อย่างไรก็ดี ในกรณีที่ Hold Co. สามารถซื้อหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่ร้อยละ 75.00 ขึ้นไปแต่น้อยกว่าร้อยละ 100.00 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของ Hold Co. เท่านั้น

กรณีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ประสบผลสำเร็จ

ในกรณีที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ประสบผลสำเร็จ กล่าวคือ เมื่อครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ หากจำนวนหุ้นที่ผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นที่ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ และจะไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากการดำเนินการดังกล่าว

ข. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์

ในกรณีที่แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการประสบผลสำเร็จ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ จะได้รับผลกระทบดังต่อไปนี้

- 1) ขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้น
เนื่องจากหุ้นของบริษัทฯ จะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ดังนั้น หุ้นดังกล่าวจะไม่มีราคาอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากการขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ
- 2) เสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น
ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปภายหลัง ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะต้องเสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain) จากการที่หุ้นดังกล่าวจะไม่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับการขายหุ้นอันเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องเสียอากรแสตมป์ในการโอนหุ้นจากการที่หุ้น

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- ดังกล่าวไม่ได้รับยกเว้นค่าอากรแสตมป์สำหรับการขายหุ้น ซึ่งจะยกเว้นเฉพาะหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาด
หลักทรัพย์ฯ และมีบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียน
- 3) ได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลง
ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลงจากเดิม โดยภายหลังจากหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ถูก
เพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นจะไม่ได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ในฐานะผู้
ถือหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น หาก
บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ Hold Co. บุคคลที่กระทำร่วมกับ Hold Co. (Acting in Concert) และบุคคลตาม
มาตรา 258 ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ของ
Hold Co. ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ หรือบริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นไม่เกิน
100 ราย บริษัทฯ จะไม่มีหน้าที่ตามหมวด 3/1 ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
(รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข้อมูลตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ.
2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนด และจะได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ผ่าน Hold Co.
 - 4) ไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของ
บริษัทฯ
ในกรณีที่ Hold Co. เริ่มดำเนินธุรกิจใหม่ ผู้ถือหุ้นที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อจะไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการ
ดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งจะโอนย้ายให้ Hold Co.
ภายใต้ธุรกรรมกรรมการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.
 - 5) ไม่สามารถถ่วงดุลอำนาจของ Hold Co. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ในกรณีที่ Hold Co. มีสิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 75.00 ของ
สิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ จะทำให้การลงมติในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถ
ผ่านได้ด้วยคะแนนเสียงจาก Hold Co. แต่เพียงผู้เดียว ดังนั้น ผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทฯ จะไม่สามารถรวบรวมคะแนน
เสียงเพื่อคัดค้านการลงมติของ Hold Co. ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้
 - 6) ผลกระทบจากความขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
ภายใต้การจัดการของ Hold Co. จะมีบริษัทหลักทรัพย์สองบริษัทที่ประกอบธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่าย
หลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากความขัดแย้งที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์
และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของทั้งสองบริษัท

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

2. ความสมเหตุสมผลของรายการ

2.1 ความสมเหตุสมผลของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

2.1.1 วัตถุประสงค์และความจำเป็นของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบธุรกิจการเงินที่หลากหลาย ได้แก่ ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (Securities Brokerage) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ (Derivatives Brokerage) ธุรกิจวาณิชธนกิจ (Investment Banking) ธุรกิจลงทุน (Investment) ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้า (Wealth Management) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Borrowing and Lending) ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Global Trading) และธุรกิจตราสารหนี้ (Bond) โดยบริษัทฯ มีวิสัยทัศน์ที่จะเป็นผู้ให้บริการทางการเงินชั้นนำของประเทศ ด้วยการให้บริการที่เป็นเลิศ และการให้คำแนะนำการลงทุนที่สร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้า พร้อมทั้งสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์อย่างครบวงจร และพัฒนาบุคลากรรวมถึงเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง และดำเนินงานโดยยึดมั่นจรรยาบรรณและบรรษัทภิบาลที่ดี

ด้วยกระแสธุรกิจการลงทุนที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน บริษัทฯ มีแผนที่จะขยายธุรกิจด้วยการลงทุนในธุรกิจรูปแบบใหม่ โดยเฉพาะกลุ่มสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset) เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนที่มองหาการลงทุนรูปแบบใหม่ๆ และปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีการแข่งขันสูง รวมถึงให้บริการนักลงทุนได้อย่างรวดเร็วและมีข้อจำกัดให้น้อยที่สุด ด้วยการพัฒนาการบริการอย่างต่อเนื่องและการนำเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทในการให้บริการเพื่อตอบสนองความต้องการและความสะดวกสบายให้แก่ผู้ลงทุน ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้น รวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้น

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ที่มีหน้าที่ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎเกณฑ์อื่นๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว เป็นข้อจำกัดในการขยายธุรกิจเพื่อเพิ่มขอบเขตการให้บริการ เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และเพิ่มโอกาสในการเติบโตทางธุรกิจ เพื่อผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้น ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงมีความประสงค์ที่จะดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โดยมีวัตถุประสงค์ดังนี้

1) ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการจะช่วยดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทฯ ต้องมีเพื่อรองรับความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด อีกทั้ง Hold Co. จะสามารถขยายธุรกิจหลักทรัพย์ รวมทั้งธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องหรือส่งเสริมธุรกิจหลักทรัพย์ และ/หรือ ธุรกิจอื่นเพื่อสร้างผลตอบแทนสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการดำรงเงินกองทุนของบริษัทฯ ทั้งนี้ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะไม่กระทบการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ มีเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิมากกว่าหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด และจะไม่กระทบการดำรงอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ FSL และ FSSIA ตามเงื่อนไขของหุ้นกู้ และ/หรือสัญญากู้ยืม

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- 2) เพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ
โครงสร้างการถือหุ้นภายใต้การจัดการของบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) จะทำให้บริษัทฯ สามารถปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ต่างๆ อย่างทันที่ โดยบริษัทฯ จะมีความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจผ่านการดำเนินงานของบริษัทย่อยของ Hold Co. เมื่อเทียบกับโครงสร้างเดิมซึ่งบริษัทฯ ขาดความคล่องตัวในการดำเนินงานเนื่องจากต้องคำนึงถึงกฎระเบียบต่างๆ ที่กำกับการดำเนินงานและเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิของธุรกิจหลักทรัพย์ รวมถึงจะช่วยให้ Hold Co. สามารถบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.
- 3) ลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการจะลดความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในกรณีที่มีการทำธุรกิจหรือลงทุนในธุรกิจใหม่ๆ เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัล และการลงทุนในธุรกิจหลักทรัพย์ในต่างประเทศ เป็นต้น อีกทั้ง การเปลี่ยนสถานะของบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ เป็นบริษัทย่อยของ Hold Co. จะทำให้บริษัทฯ ไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ ดังกล่าว
- 4) ทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน
การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน โดย Hold Co. จะสามารถกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มได้โดยตรงซึ่งง่ายกว่าการกำกับดูแลผ่านไ้เป็นทอดๆ อีกทั้ง ภายใต้โครงสร้างใหม่นี้ การส่งผ่านผลประโยชน์ เช่น เงินปันผลของแต่ละบริษัทให้กับ Hold Co. จะไม่เกิดภาวะภาษีซ้ำซ้อน

2.1.2 เปรียบเทียบข้อดีและข้อด้อยของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ก. ข้อดีของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

- 1) ลดข้อจำกัดในการขยายธุรกิจ เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ
ในปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่มีหน้าที่ดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) ขั้นต่ำไม่น้อยกว่า 25.00 ล้านบาท และดำรงอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Ratio: NCR) ขั้นต่ำไม่น้อยกว่าร้อยละ 7.00 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎเกณฑ์อื่นๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งหลักเกณฑ์ดังกล่าว เป็นข้อจำกัดในการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ

ดังนั้น บริษัทฯ มีแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โดยการจัดตั้ง Hold Co. เพื่อเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่มีบริษัทย่อย (ได้แก่ FSS, FSL, FSSIA และอื่นๆ) เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยแผนการปรับโครงสร้างดังกล่าวจะส่งผลให้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

Hold Co. มีข้อจำกัดในการขยายธุรกิจน้อยลง และบริษัทย่อยแต่ละแห่งมีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการมากขึ้น สามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบในการดำเนินธุรกิจได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น รวมถึงสามารถร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความชำนาญเฉพาะธุรกิจนั้นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

- 2) ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเพิ่มโอกาสการเติบโตในอนาคต
แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ จะทำให้สามารถขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ โดยสามารถจำกัดความเสี่ยงและผลกระทบให้ไม่กระทบกับธุรกิจหลักทรัพย์ซึ่งจะต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) ภายใต้การกำกับดูแลจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ให้บริการทางการเงินชั้นนำของประเทศ และเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงโอกาสการเติบโตของ Hold Co. ในอนาคต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เพิ่มมากขึ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น
- 3) กระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ โดยลดการพึ่งพิงธุรกิจใดธุรกิจหนึ่ง
แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ จะส่งเสริมการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) และธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ที่มีความนิยมสูงในปัจจุบัน โดยการขยายธุรกิจดังกล่าว จะทำให้ Hold Co. ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์หลากหลายประเภท ตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้อย่างรวดเร็วและครบวงจร และเป็นการกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ โดยลดการพึ่งพิงธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบเดิมๆ (Traditional) หรือธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบใดรูปแบบหนึ่ง และลดความผันผวนอันเกิดจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใดธุรกิจหนึ่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) แยกสายธุรกิจให้เป็นเอกเทศ เพื่อดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ จะทำให้ Hold Co. มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นเอกเทศ โดยแต่ละบริษัทจะมีทีมบริหารจัดการที่เป็นอิสระจากกัน มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรในแต่ละสายงานได้อย่างชัดเจน มีการปฏิบัติตามแผนธุรกิจได้อย่างเป็นเอกเทศ สามารถแยกการลงทุนในแต่ละบริษัทได้ตามความเหมาะสม และสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งส่งผลให้เกิดความคล่องตัว เพิ่มความยืดหยุ่น รวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ แต่ละบริษัทจะสามารถจัดทำรายงานงบการเงิน ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานแยกตามสายธุรกิจได้อย่างชัดเจน ทำให้สามารถเปิดเผยข้อมูลได้ละเอียดมากขึ้น และวิเคราะห์ผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
- 5) พัฒนาคูคณากรได้ตรงตามสายงานและมีประสิทธิภาพ
แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ จะเปิดโอกาสให้เกิดการใช้ทรัพยากรบุคคลได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะสามารถจัดสรรพนักงานและผู้บริหารตามความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ ตามสายงานที่เหมาะสม อีกทั้ง เป็นการเปิดโอกาสให้บุคลากรเหล่านั้นได้เติบโตอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ และสามารถโยกย้ายไปยังธุรกิจใหม่ๆ ในอนาคต

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- 6) บริหารจัดการบุคลากรเพื่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) Hold. Co. มีแผนจัดตั้งหน่วยงานเพื่อให้การสนับสนุนแก่บริษัทในกลุ่ม เช่น ฝ่ายวางแผนทางการเงินและงบประมาณ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายบัญชีและการเงิน และฝ่ายบริหารเงิน เป็นต้น ซึ่งหน่วยงานดังกล่าวจะมีบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญปฏิบัติงาน ภายใต้การกำกับดูแลของ Hold. Co. ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการบุคลากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และทำให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale)

ข. ข้อดีและความเสี่ยงของการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

- 1) เพิ่มขึ้นตอนในการบริหารจัดการ ในกรณีที่ทำการขายขนาดใหญ่หรือมีความสำคัญ แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ จะทำให้ Hold co. เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งมีบริษัท เป็นบริษัทย่อย โดยเบื้องต้นคาดว่าทั้ง Hold co. และบริษัท จะมีโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและการบริหารงานเช่นเดียวกัน กล่าวคือ Hold co. จะมีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมดหรือส่วนใหญ่คล้ายคลึงกันกับบริษัท ในขณะที่ บริษัท จะไม่มีการเปลี่ยนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม Hold co. ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะต้องกำกับดูแลกิจการตามกฎระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ในกรณีที่บริษัท ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการเข้าทำรายการที่สำคัญ เช่น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าทำรายการดังกล่าวอาจจำเป็นต้องผ่านการพิจารณาขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของทั้งบริษัท และ Hold Co. ส่งผลให้การเข้าทำรายการมีขั้นตอนในการพิจารณาอนุมัติเพิ่มขึ้น และอาจใช้ระยะเวลาในการพิจารณาเพิ่มขึ้นด้วย
- 2) มีค่าใช้จ่ายและภาษีที่เกิดขึ้นจากแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การดำเนินการต่างๆ ตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ จะก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายและภาษีต่างๆ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายหลักทรัพย์พร้อมการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 69/247-1) ค่าธรรมเนียมการยื่นคำขอต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ค่าที่ปรึกษา ค่าใช้จ่ายเพื่อลงทุนในหน่วยงานที่ให้การสนับสนุนแก่บริษัทในกลุ่ม รวมถึงภาษีที่อาจเกิดขึ้นจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล อย่างไรก็ตาม การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ด้วยวิธีการแลกหุ้นด้วยอัตรา 1 หุ้นสามัญของบริษัท ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. จะไม่ก่อให้เกิดภาระภาษี เนื่องจากมูลค่าแลกหุ้นเท่ากับราคาต้นทุนของหุ้นของบริษัท จึงทำให้ไม่มีกำไรจากการแลกหุ้น
- 3) ความเสี่ยงด้านความสำเร็จของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ซึ่งรวมถึงการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต ความเห็นชอบและ/หรือความยินยอมจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คู่สัญญาของบริษัทฯ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง จำนวนหุ้นของบริษัทฯ ที่ Hold Co. ถืออยู่ภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น จะต้องทำให้บริษัทฯ มีลักษณะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) นอกจากนี้ หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการในครั้งนี้ไม่ได้รับการอนุมัติ การอนุญาต ความเห็นชอบ หรือความยินยอมจากหน่วยงานต่างๆ ข้างต้น หรือมีผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์น้อยกว่าร้อยละ 75.00 แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้อาจไม่สำเร็จ

4) ความเสี่ยงด้านผลการดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง
ภายหลังแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น Hold Co. จะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่มีบริษัทย่อย (ได้แก่ FSS, FSL, FSSIA และอื่นๆ) เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยโครงสร้างดังกล่าว จะทำให้ Hold Co. สามารถขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ อย่างไรก็ตาม หากผลการดำเนินงานในอนาคตของธุรกิจใหม่ข้างต้นไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง อาจส่งผลให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นลดลง

5) ความเสี่ยงด้านอำนาจควบคุมซึ่งขึ้นอยู่กับสัดส่วนการตอบรับคำสั่งเสนอซื้อ
ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำสั่งเสนอซื้อทั้งหมด Hold Co. จะเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ โดย Hold Co. จะมีอำนาจควบคุมทั้งหมดในบริษัทฯ และสามารถรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม อย่างไรก็ตาม หากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำสั่งเสนอซื้อต่ำกว่าร้อยละ 100.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ จะส่งผลให้ Hold Co. มีอำนาจควบคุมในบริษัทฯ และรับรู้ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนถือหุ้น ทั้งนี้ หากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำสั่งเสนอซื้อน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ หนึ่ง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการทำคำสั่งเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น อาทิเช่น การเปิดเผยสารสนเทศผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ การแจ้งค่าเตือน การโทรศัพท์แจ้งรายละเอียดการทำคำสั่งเสนอซื้อ เป็นต้น

2.2 ความสมเหตุสมผลของการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

2.2.1 วัตถุประสงค์และความจำเป็นของการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ตามประกาศ ทจ. 34/2552 บริษัทฯ จะดำเนินการจัดตั้งบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (“Hold Co.”) เพื่อทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดย Hold Co. จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อแลกกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตรา 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. (ทั้งนี้ หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์ แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์) และภายหลังการทำคำสั่งเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co.

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ซึ่งจะ ถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน จากนั้น Hold Co. จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัท ย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ

ดังนั้น การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ถือเป็นส่วนหนึ่งของ แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในวาระการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

2.2.2 เปรียบเทียบข้อดีและข้อด้อยของผลกระทบต่อบริษัทฯ จากการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็น หลักทรัพย์จดทะเบียน

ก. ข้อดีของผลกระทบต่อบริษัทฯ จากการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน

1) ลดขั้นตอนและภาระในการเปิดเผยข้อมูล เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ

การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำให้บริษัทฯ ไม่ต้อง ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นบริษัทจดทะเบียน ดังนั้น บริษัทฯ จะมีความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการมากขึ้น ซึ่งจะเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและ โอกาสการเติบโตในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูล และปฏิบัติตามเงื่อนไขในการเข้าทำรายการที่มี นัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในฐานะบริษัทย่อยของ Hold Co. ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียน

นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จะได้รับการยกเว้นให้ไม่ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการ ถือครองหลักทรัพย์ ภายใต้เงื่อนไขดังนี้ (ก) ภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น บริษัทฯ ยังคงมีผู้ถือหุ้น สามัญรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ทำคำเสนอซื้อ ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5.00 ของหุ้นที่ จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ หรือจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกิน 100 ราย หรือ (ข) บริษัทฯ ยังคงมีผู้ถือหุ้นสามัญราย อื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ทำคำเสนอซื้อ ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 5.00 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้ว ทั้งหมดของบริษัทฯ หรือจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันเกิน 100 ราย แต่บริษัทฯ ได้รับหนังสือแจ้งความยินยอมจากผู้ถือหุ้นทุก รายข้างต้นว่า ไม่ประสงค์จะรับข้อมูลตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 44/2556 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับประมวล) และไม่ประสงค์จะได้รับความคุ้มครองตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) หรือ (ค) คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้รับซื้อหุ้นจากผู้ถือหลักทรัพย์เป็นการทั่วไป โดยเปิดเผยวัตถุประสงค์ในการรับซื้อหลักทรัพย์และข้อความที่แสดงว่าภายหลังการรับซื้อหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะสิ้นสุด หน้าที่จัดทำและส่งรายงานแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

2) ลดภาระค่าใช้จ่ายสำหรับการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนและการเปิดเผยข้อมูล

การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำให้บริษัทฯ สามารถลดค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียน และการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น ค่าธรรมเนียมรายปี ค่าที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการ เป็นต้น โดยค่าใช้จ่ายต่างๆ จะอยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของ Hold Co. แทน

ข. **ข้อดีและความเสี่ยงของผลกระทบต่อบริษัทฯ จากการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน**

1) **ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ**

การเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำให้บริษัทฯ สิ้นสุดการได้รับประโยชน์จากการเป็นบริษัทจดทะเบียน เช่น โอกาสในการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ในรูปแบบต่างๆ การได้รับยกเว้นให้ไม่ต้องนำเงินปันผลที่ได้รับจากบริษัทที่จัดตั้งตามกฎหมายของประเทศไทยหรือกองทุนรวม (ที่ถือไว้ไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนและหลัง นับจากวันที่ได้รับเงินปันผล) มารวมเป็นรายได้ในการคำนวณเพื่อเสียภาษี และสภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นต้น

อย่างไรก็ดี ภายหลังจากการขอเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จะยังคงดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ต่อไป และบริษัทฯ ยังคงมีช่องทางการระดมทุนอื่น เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจ และขยายการลงทุนในอนาคตนอกเหนือจากการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่น การระดมทุนผ่าน Hold Co. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และเป็นบริษัทจดทะเบียน การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และการออกหุ้นกู้ ดังนั้น บริษัทฯ จะยังคงสามารถดำเนินธุรกิจตามแผนงานในอนาคตได้ต่อไป โดยไม่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญจากการสิ้นสุดสถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

2.2.3 **เปรียบเทียบข้อดีและข้อดีของผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นจากการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน**

ก. **เปรียบเทียบข้อดีและข้อดีของผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น กรณีอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นตอบรับข้อเสนอซื้อ**

ข้อดี

1) สิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงเดิม

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับข้อเสนอซื้อ จะยังคงได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ โอกาสในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในรูปแบบกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain) การได้รับยกเว้นภาษีที่เกิดจากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain Tax) สำหรับผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา การได้รับยกเว้นอากรแสตมป์เมื่อมีการโอนหลักทรัพย์ และการได้รับข้อมูลข่าวสาร เป็นต้น

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- 2) มีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในอนาคต
 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่มีบริษัทย่อย (ได้แก่ FSS, FSL, FSSIA และอื่นๆ) เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดย Hold Co. มีแผนที่จะขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้อย่างรวดเร็วและครบวงจร และกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ โดยลดการพึ่งพิงธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบเดิมๆ (Traditional) หรือธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบใดรูปแบบหนึ่ง ส่งผลให้ Hold Co. มีโอกาสการเติบโตเพิ่มขึ้นในอนาคต และสามารถสร้างผลตอบแทนที่เพิ่มมากขึ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น

ข้อดีและความเสี่ยง

- 1) โครงสร้างการบริหารจัดการเปลี่ยนแปลงจากเดิม
 ภายหลังแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น การบริหารจัดการและการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทจะเปลี่ยนแปลงไป โดยกลุ่มบริษัทจะมี Hold Co. เป็นบริษัทใหญ่ที่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ ดังนั้น Hold Co. จะเป็นผู้กำหนดนโยบายและภาพรวมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ส่งผลให้มีขั้นตอนในการพิจารณาอนุมัติเพิ่มขึ้น และอาจใช้ระยะเวลาในการพิจารณาเพิ่มขึ้นด้วย นอกจากนี้ อำนาจควบคุมในบริษัทฯ ของ Hold Co. จะขึ้นอยู่กับสัดส่วนการตอบรับคำเสนอซื้อ
- 2) ความเสี่ยงด้านผลการดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง
 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ที่มีบริษัทย่อย (ได้แก่ FSS, FSL, FSSIA และอื่นๆ) เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดย Hold Co. มีแผนที่จะขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ อย่างไรก็ตาม หากผลการดำเนินงานในอนาคตของธุรกิจใหม่ข้างต้นไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง อาจส่งผลให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นลดลง

ข. เปรียบเทียบข้อดีและข้อดีของผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น กรณีอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นไม่ตอบรับคำเสนอซื้อ

ข้อดี

- 1) ไม่มีความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของ Hold Co.
 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะยังคงถือหุ้นในบริษัทฯ ซึ่งดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ต่อไป และจะไม่ได้รับผลกระทบหรือความเสี่ยงจากผลการดำเนินงานของ Hold Co. และการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ ของ Hold Co. เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นจะยังมีโอกาสได้รับเงินปันผลจากการกำไรสะสมของบริษัทฯ หรือผลประโยชน์ในอนาคตตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากที่ผู้ถือหุ้นสามัญ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จะโอนหุ้นของบริษัทย่อย ที่ถืออยู่ให้แก่ Hold Co.

ข้อดีและความเสี่ยง

- 1) ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะถือหุ้นในบริษัทฯ ซึ่งถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นไม่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ การได้รับยกเว้นภาษีที่เกิดจากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain Tax) สำหรับผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา และการได้รับยกเว้นอากรแสตมป์เมื่อมีการโอนหลักทรัพย์ ในกรณีที่บริษัทฯ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ไม่ได้ทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ เป็นต้น
- 2) มีข้อจำกัดในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนและการถ่วงดุลอำนาจควบคุม
 ผลตอบแทนจากการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับ อาจถูกจำกัดในรูปแบบของเงินปันผล ในขณะที่ โอกาสในการได้รับผลตอบแทนจากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain) จากส่วนต่างระหว่างราคาซื้อขายกับราคาทุนอาจลดลง เนื่องจากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ไม่มีตลาดรองในการซื้อขาย และไม่มีราคาตลาดอ้างอิงในการซื้อขายหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อคัดค้านการลงมติของ Hold Co. ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติเรื่องสำคัญต่างๆ ที่ Hold Co. มีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 75.00 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- 3) ไม่ได้รับผลตอบแทนจากรูทิจใหม่และบริษัทที่โอนย้าย
 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะไม่ได้รับผลตอบแทนจากการขายรูทิจไปยังรูทิจรูปแบบใหม่ของ Hold Co. เช่น รูทิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) รูทิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ อีกทั้ง ภายหลังหุ้นสามัญของบริษัทฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จะโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อก็จะไม่ได้รับผลตอบแทนจากบริษัทย่อยที่ถูกโอนย้าย
- 4) ได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ น้อยลง
 ภายหลังบริษัทฯ ถูกเพิกถอนจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว บริษัทฯ จะไม่ต้องปฏิบัติตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน และกฎเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงต้องเปิดเผยข้อมูลในฐานะบริษัทมหาชน ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 อาทิเช่น ข้อมูลและข่าวสารที่ต้องเปิดเผยในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และรายงานประจำปี เป็นต้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถขอคัดลอกเอกสารสำคัญของบริษัทฯ (ได้แก่ หนังสือรับรอง รายชื่อผู้ถือหุ้น และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ) จากกระทรวงพาณิชย์ได้ และผู้ถือหุ้นอาจได้รับข้อมูลของบริษัทฯ ในฐานะบริษัทย่อยของ Hold Co. ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

- 5) ความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ภายหลังแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น Hold Co. จะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวน 2 แห่ง คือ FSS และ FSL ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการดำเนินธุรกิจที่คล้ายคลึงกันของบริษัททั้ง 2 แห่งดังกล่าว

อย่างไรก็ดี FSS และ FSL มีการกำหนดกลุ่มเป้าหมายในการประกอบธุรกิจที่แตกต่างกัน ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของ FSS และ FSL ไม่ทับซ้อนกันและสามารถดำเนินงานอย่างเป็นอิสระ โดยในปัจจุบัน FSS มุ่งเน้นการให้บริการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Initial Public Offering: IPO) แก่ลูกค้าขนาดเล็กถึงกลาง และการให้บริการเพื่อสนับสนุนลูกค้าของกลุ่มธุรกิจนายหน้า (Brokerage) โดยมีระยะเวลาการให้บริการเฉลี่ยที่น้อยกว่า FSL ในขณะที่ FSL มุ่งเน้นการให้บริการทำรายการที่มีขนาดใหญ่แก่ลูกค้ารายใหญ่ (อาทิเช่น ลูกค้ากลุ่มธุรกิจพลังงาน ไฟฟ้า น้ำมัน และปิโตรเคมี เป็นต้น) ซึ่งมีโครงสร้างรายการซับซ้อน และมีระยะเวลาการให้บริการเฉลี่ยมากกว่า 2 ปี อีกทั้ง FSS และ FSL จะมีผู้บริหารหลักที่แยกจากกันและมีความเป็นอิสระต่อกัน

ค. ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น กรณีไม่อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

หากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติไม่อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะทำให้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ รวมถึงการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ไม่สามารถดำเนินการต่อได้ เนื่องจากเป็นวาระที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทฯ จะยังคงดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และจะดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์ต่อไป จึงทำให้ไม่มีผลกระทบหรือการเปลี่ยนแปลงใดๆ ต่อผู้ถือหุ้นอย่างไรก็ดี ผู้ถือหุ้นอาจเสียโอกาสในการได้รับประโยชน์จากการขยายธุรกิจของ Hold Co. ในอนาคต เช่น ผลตอบแทนที่อาจเพิ่มขึ้นจากการขยายธุรกิจ และความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจในอนาคต

2.3 ความสมเหตุสมผลของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

2.3.1 วัตถุประสงค์และความจำเป็นของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ เมื่อ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ดังนั้น การทำรายการดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ซึ่งบริษัทฯ จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

2.3.2 เปรียบเทียบข้อดีและข้อดีของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

ก. ข้อดีของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

- 1) ลดขั้นตอนในการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ
การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะทำให้ Hold Co. สามารถกำกับดูแลบริษัทย่อยต่างๆ ได้แก่ FSL FSSIA บริษัทที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) บริษัทที่ประกอบธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และบริษัทอื่นๆ ได้โดยตรง โดยไม่ต้องผ่านการอนุมัติหรือการพิจารณาจากบริษัทฯ ทำให้สามารถลดความซับซ้อนด้านการบริหารจัดการ และเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- 2) แยกสายธุรกิจให้เป็นเอกเทศ เพื่อดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะทำให้ Hold Co. ถือหุ้นของทุกบริษัทย่อยโดยตรง โดยมีเพียง SBIR ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ที่ Hold Co. จะถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทฯ ซึ่งโครงสร้างดังกล่าวจะส่งเสริมให้แต่ละบริษัทในกลุ่มสามารถดำเนินธุรกิจอย่างเป็นเอกเทศ ผ่านการกำกับดูแลจาก Hold Co. โดยตรง โดยแต่ละบริษัทจะมีทีมบริหารจัดการที่เป็นอิสระจากกัน มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรในแต่ละสายงานได้อย่างชัดเจน มีการปฏิบัติตามแผนธุรกิจได้อย่างเป็นเอกเทศ สามารถแยกการลงทุนในแต่ละบริษัทได้ตามความเหมาะสม และสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งส่งผลให้เกิดความคล่องตัว เพิ่มความยืดหยุ่น รวมถึงเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ แต่ละบริษัทจะสามารถจัดทำและเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานในฐานะบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แยกตามสายธุรกิจได้อย่างชัดเจน ทำให้สามารถวิเคราะห์ผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ข. ข้อดีและความเสี่ยงของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

- 1) มีค่าใช้จ่ายและภาษีที่เกิดขึ้นจากโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.
การดำเนินการต่างๆ ตามแผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะก่อให้เกิดค่าใช้จ่ายและภาษีต่างๆ ได้แก่ ค่าที่ปรึกษา ค่าใช้จ่ายหรือค่าธรรมเนียมในการขออนุญาตหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงภาษีที่อาจเกิดขึ้นจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล
- 2) ความเสี่ยงด้านความสำเร็จของการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.
การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต ความเห็นชอบ และ/หรือความยินยอมจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คู่สัญญาของบริษัทฯ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ในกรณีที่การทำรายการดังกล่าวไม่ได้รับการอนุมัติ การอนุญาต ความเห็นชอบ หรือความยินยอมจากหน่วยงานต่างๆ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co และการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้อาจไม่สำเร็จ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

2.4 ผลกระทบด้านภาษี

2.4.1 ผลกระทบด้านภาษีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ด้วยวิธีการแลกหุ้น

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ Hold Co. จะทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ ด้วยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อแลกกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตรา 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยภาวะภาษีที่เกิดขึ้นจากการแลกหุ้นมีรายละเอียดดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลธรรมดา
ผู้ถือหุ้นจะได้รับการยกเว้นภาษีที่เกิดจากการแลกหุ้น หรือได้รับยกเว้นกำไรจากการขายหลักทรัพย์ เนื่องจากเป็นการซื้อขายหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2) ผู้ถือหุ้นเป็นนิติบุคคล
ผู้ถือหุ้นจะไม่มีภาวะภาษีที่เกิดจากการแลกหุ้น หรือไม่มีภาวะภาษีที่เกิดจากกำไรจากการขายหลักทรัพย์ เนื่องจากราคาแลกหุ้นเท่ากับราคาต้นทุน จึงทำให้ผู้ถือหุ้นไม่มีกำไรจากการแลกหุ้นดังกล่าว

2.4.2 ผลกระทบด้านภาษีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ เมื่อการทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น และมีผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน โดยผลกระทบด้านภาษีต่อผู้ถือหุ้นในกรณีนี้บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เปรียบเทียบกับกรณีที่บริษัทฯ ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

ผลกระทบด้านภาษีต่อผู้ถือหุ้น ในกรณีที่บริษัทฯ เป็นและไม่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ผู้ถือหุ้น	บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียน	บริษัทฯ ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน
เงินปันผล (Dividend)		
บุคคลธรรมดา	ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ร้อยละ 10.00 และยื่นภาษีประจำปี โดยสามารถดำเนินการได้ 2 วิธี ดังนี้ 1) ยินยอมให้หักภาษี ณ ที่จ่าย โดยไม่ต้องนำเงินปันผลที่ได้รับมาคำนวณเพื่อเสียภาษีประจำปี 2) นำเงินปันผลที่ได้รับทั้งหมดมาคำนวณรวมกับภาษีเงินได้ประเภทอื่นเพื่อเสียภาษีประจำปี ซึ่งผู้ถือหุ้นจะได้รับสิทธิเครดิตภาษีเงินปันผล	

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ผู้ถือหุ้น	บริษัทฯ เป็นบริษัทจดทะเบียน	บริษัทฯ ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน
นิติบุคคล	<p>ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ร้อยละ 10.00^{1/} โดยได้รับยกเว้นภาษีในกรณีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ผู้ได้รับเงินปันผลเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ถือหุ้นในบริษัทผู้จ่ายเงินปันผล เป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนและหลังวันที่ได้รับเงินปันผล 2) ผู้ได้รับเงินปันผลถือหุ้นในบริษัทผู้จ่ายเงินปันผล ไม่น้อยกว่าร้อยละ 25.00 ของหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง โดยถือหุ้นเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนและหลังวันที่ได้รับเงินปันผล และบริษัทผู้จ่ายเงินปันผลไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทผู้ได้รับเงินปันผลไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม 3) ได้รับเงินปันผลจากบริษัทที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) 	
กำไรจากการขายหลักทรัพย์ (Capital Gain)		
บุคคลธรรมดา	ได้รับการยกเว้นภาษี	<ul style="list-style-type: none"> ● บุคคลธรรมดาที่อยู่ในประเทศไทย: ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ตามอัตราภาษีก้าวหน้า และต้องนำกำไรที่ได้จากการขายหลักทรัพย์ไปคำนวณรวมเป็นรายได้ ณ สิ้นปี ● บุคคลธรรมดาที่มีได้อยู่ในประเทศไทย: ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ร้อยละ 15.00^{1/}
นิติบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> ● นิติบุคคลในประเทศไทย: ไม่มีภาษีหัก ณ ที่จ่าย แต่ต้องนำไปคำนวณเป็นรายได้เพื่อเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลตามอัตราที่กฎหมายกำหนด ● นิติบุคคลต่างประเทศ: ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ร้อยละ 15.00^{1/} 	

หมายเหตุ: ^{1/} กรณีผู้ลงทุนต่างประเทศโปรดศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการได้รับยกเว้นภาษีตามอนุสัญญาภาษีซ้อน เนื่องจากอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามข้อตกลงในอนุสัญญาภาษีซ้อนของแต่ละประเทศ

2.4.3 ผลกระทบด้านภาษีต่อบริษัทฯ จากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ เมื่อ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ด้วยมูลค่าตามบัญชี โดยการทำการดังกล่าวอาจก่อให้เกิดภาวะภาษีจากกำไรจากการโอนหุ้น (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

3. ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

3.1 ความเป็นธรรมของราคาในการเข้าทำรายการ

3.1.1 ความเป็นธรรมของอัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ บริษัทฯ จะดำเนินการจัดตั้งบริษัทที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (“Hold Co.”) เพื่อทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดย Hold Co. จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อแลกกับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตรา 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. (ทั้งนี้ หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์) และภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน จากนั้น Hold Co. จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ

ทั้งนี้ เนื่องจาก Hold Co. เป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่เพื่อเข้าทำรายการในครั้งนี้อย่างแท้จริง และยังไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ ดังนั้น ผลการดำเนินงานของ Hold Co. ภายหลังการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์จะสามารถสะท้อนฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ทั้งหมด ดังนั้น อัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ที่ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. มีความเหมาะสม และไม่ทำให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับคำเสนอซื้อเสียประโยชน์จากการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ในครั้งนี้อย่างไร ทั้งผู้ถือหุ้นจะไม่มีภาวะภาษีเพิ่มเติมจากการตอบรับคำเสนอซื้อดังกล่าว เนื่องจากราคาแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับราคาต้นทุนของผู้ถือหุ้นแต่ละราย

ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า อัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ที่ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. มีความเหมาะสม

3.1.2 ความเป็นธรรมของราคาโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

ภายใต้แผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ เมื่อ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. จะเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ (ได้แก่ FSS, FSL, FSSIA และอื่นๆ) ด้วยมูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงงบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้าย ทั้งนี้ มูลค่าตามบัญชีของ FSSIA ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 13.06 ล้านบาท และมูลค่าตามบัญชีของ FSL ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หลังปรับปรุงผลของการลดทุนจดทะเบียนในวันที่ 24 มกราคม 2565 และการซื้อพื้นที่สำนักงานในวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เท่ากับ 490.19 ล้านบาท

ทั้งนี้ เนื่องจากมูลค่าตามบัญชีของแต่ละบริษัทย่อยดังกล่าว ได้สะท้อนผลกำไรหรือผลขาดทุนสะสมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของแต่ละบริษัทย่อย อีกทั้ง การโอนหุ้นดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการโอนหุ้นดังกล่าวจะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อมีผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ดังนั้น ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของ Hold Co. จะไม่มีความแตกต่างจากบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ และไม่ทำให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับคำเสนอซื้อเสียประโยชน์ อย่างไรก็ตาม การทำรายการดังกล่าวอาจก่อให้เกิดภาวะภาษีจากกำไรจากการโอนหุ้น (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล

ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า ราคาโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งอ้างอิงมูลค่าตามบัญชี มีความเหมาะสม

3.2 ความเป็นธรรมของเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระพิจารณาความเป็นธรรมของเงื่อนไขในการเข้าทำรายการและมีความเห็นว่า **เงื่อนไขในการเข้าทำรายการในครั้งนี้ มีความเหมาะสม** เนื่องจากเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. เป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดปกติทั่วไป เป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดที่รักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวมิได้ทำให้บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เสียประโยชน์ อาทิเช่น

- การเข้าทำรายการจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยถูกต้องสมบูรณ์ตามกฎหมาย
- การเข้าทำรายการจะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- จำนวนหุ้นของบริษัทฯ ที่ Hold Co. ถืออยู่ภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น จะต้องทำให้บริษัทฯ มีลักษณะเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- ในกรณีที่ครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

ทั้งนี้ รายละเอียดเงื่อนไขและข้อกำหนดสำหรับการขออนุมัติและขออนุญาตเพื่อเข้าทำรายการ ปรากฏดังส่วนที่ 1 ข้อ 1. ลักษณะและรายละเอียดของรายการ ของรายงานฉบับนี้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ส่วนที่ 2 สรุปความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

จากการวิเคราะห์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของรายการ รวมถึงความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการ ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าว **มีความเหมาะสม** เนื่องจาก

1. อัตราแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์ที่ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. มีความเหมาะสม เนื่องจาก Hold Co. เป็นบริษัทที่จัดตั้งใหม่เพื่อเข้าทำรายการในครั้งนี้ และยังไม่มีการดำเนินธุรกิจใดๆ ดังนั้น ผลการดำเนินงานของ Hold Co. ภายหลังการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์จะสามารถสะท้อนฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ ได้ทั้งหมด
2. ราคาโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งอ้างอิงมูลค่าตามบัญชี มีความเหมาะสม เนื่องจากมูลค่าดังกล่าวได้สะท้อนผลกำไรหรือผลขาดทุนสะสมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของแต่ละบริษัทย่อย และการโอนหุ้นดังกล่าวจะเกิดขึ้นได้ก็ต่อเมื่อมีผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ดังนั้น ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Hold Co. จะไม่มีความแตกต่างจากบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม การทำรายการดังกล่าวอาจก่อให้เกิดภาวะภาษีจากกำไรจากการโอนหุ้น (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล
3. ลดข้อจำกัดด้านการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital: NC) เพื่อขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ และเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการมากขึ้น ซึ่งทำให้สามารถปรับเปลี่ยนรูปแบบในการดำเนินธุรกิจได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น รวมถึงสามารถร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจที่มีความชำนาญเฉพาะธุรกิจนั้นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
4. ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ โดยสามารถจำกัดความเสี่ยงและผลกระทบให้ไม่กระทบกับธุรกิจหลักหลักทรัพย์ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ให้บริการทางการเงินชั้นนำของประเทศ และเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงโอกาสการเติบโตของ Hold Co. ในอนาคต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เพิ่มมากขึ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น
5. กระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจหลักหลักทรัพย์จากการดำเนินธุรกิจหลักหลักทรัพย์หลากหลายประเภท เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุนได้อย่างรวดเร็วและครบวงจร โดยลดการพึ่งพิงธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบเดิมๆ (Traditional) หรือธุรกิจหลักทรัพย์รูปแบบใดรูปแบบหนึ่ง และลดความผันผวนอันเกิดจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใดธุรกิจหนึ่งได้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. แยกสายธุรกิจให้เป็นเอกเทศ เพื่อดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยแต่ละบริษัทจะมีทีมบริหารจัดการที่เป็นอิสระจากกัน มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามแผนธุรกิจอย่างเป็นเอกเทศ อีกทั้ง มีการจัดทำรายงานงบการเงิน ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานแยกตามสายธุรกิจได้อย่างชัดเจน ทำให้สามารถเปิดเผยข้อมูลได้ละเอียดมากขึ้น และวิเคราะห์ผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น
7. สามารถพัฒนาบุคลากรได้ตรงตามสายงานและมีประสิทธิภาพ รวมถึงสามารถบริหารจัดการบุคลากรเพื่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) ด้วยการจัดสรรพนักงานและผู้บริหารตามความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ ตามสายงานที่เหมาะสม รวมถึงการจัดตั้งหน่วยงานเพื่อให้การสนับสนุนแก่บริษัทในกลุ่มภายใต้การกำกับดูแลของ Hold. Co.

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

8. ผู้ถือหุ้นที่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะยังคงได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในอนาคต
9. เงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ เป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดปกติทั่วไป เป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเป็นเงื่อนไขและข้อกำหนดที่รักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งเงื่อนไขดังกล่าวมิได้ทำให้บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เสียประโยชน์ เช่น การเข้าทำรายการจะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ดี การเข้าทำรายการดังกล่าวมี**ข้อด้อยและความเสี่ยง**ที่ผู้ถือหุ้นควรพิจารณาเพิ่มเติมเพื่อประกอบการลงมติอนุมัติการเข้าทำรายการ ดังนี้

1. เพิ่มขึ้นตอนในการบริหารจัดการ ในกรณีที่ทำการขายขนาดใหญ่หรือมีความสำคัญ เนื่องจาก Hold co. จะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใต้การกำกับดูแลกิจการตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ในกรณีที่บริษัทฯ ในฐานะบริษัทย่อยของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการเข้าทำรายการที่สำคัญ การเข้าทำรายการดังกล่าวอาจจำเป็นต้องผ่านการพิจารณาขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของทั้งบริษัทฯ และ Hold Co. ส่งผลให้การเข้าทำรายการมีขั้นตอนในการพิจารณาอนุมัติเพิ่มขึ้น และอาจใช้ระยะเวลาในการพิจารณาเพิ่มขึ้นด้วย
2. มีค่าใช้จ่ายและภาษีที่เกิดขึ้นจากแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ได้แก่ ค่าธรรมเนียมในการยื่นแบบหรือคำขอต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ค่าที่ปรึกษา ค่าใช้จ่ายเพื่อลงทุน รวมถึงภาษีที่อาจเกิดขึ้นจากการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้แก่ Hold Co. (ในกรณีที่มูลค่าซื้อขายสูงกว่าต้นทุนทางภาษี) ตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล อย่างไรก็ตาม การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ด้วยวิธีการแลกหุ้นด้วยอัตรา 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. จะไม่ก่อให้เกิดภาระภาษี เนื่องจากมูลค่าแลกหุ้นเท่ากับราคาต้นทุนของหุ้นของบริษัทฯ จึงทำให้ไม่มีกำไรจากการแลกหุ้น
3. มีความเสี่ยงด้านความสำเร็จของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ เนื่องจากการดำเนินการต่างๆ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต ความเห็นชอบ และ/หรือความยินยอมจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คู่สัญญาของบริษัทฯ สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ หากครบกำหนดระยะเวลารับซื้อตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ แล้วปรากฏว่าจำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายมีจำนวนน้อยกว่าร้อยละ 75.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ Hold Co. จะยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์
4. มีความเสี่ยงด้านผลการดำเนินงานอาจไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง โดยหากผลการดำเนินงานในอนาคตของธุรกิจใหม่ เช่น ธุรกิจนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Brokerage) ธุรกิจให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) และอื่นๆ ไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง อาจส่งผลให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นลดลง
5. มีความเสี่ยงด้านอำนาจควบคุมซึ่งขึ้นอยู่กับสัดส่วนการตอบรับคำเสนอซื้อ โดยในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำเสนอซื้อทั้งหมด Hold Co. จะมีอำนาจควบคุมทั้งหมดในบริษัทฯ และสามารถรับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม อย่างไรก็ตาม หากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตอบรับคำเสนอซื้อต่ำกว่าร้อยละ 100.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ จะส่งผลให้ Hold Co. มีอำนาจควบคุมในบริษัทฯ และรับผู้

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามสัดส่วนถือหุ้นหนึ่ง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการทำข้อเสนอซื้อให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

6. ผู้ถือหุ้นที่ไม่ตอบรับคำเสนอซื้อ จะไม่ได้รับสิทธิประโยชน์จากการเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (เช่น สภาพคล่องในการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ การได้รับยกเว้นภาษีที่เกิดจากกำไรจากการขายหุ้น การได้รับยกเว้นอากรแสตมป์) มีข้อจำกัดในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนและการถ่วงดุลอำนาจควบคุม ไม่ได้ได้รับผลตอบแทนจากธุรกิจใหม่และบริษัทที่โอนย้าย อีกทั้งจะได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ น้อยลง และอาจมีความเสี่ยงจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทในกลุ่ม

ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาประโยชน์ที่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการเข้าทำรายการ ข้อดีและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการดังที่กล่าวมาข้างต้น ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้ **มีความเหมาะสม** ดังนั้น ผู้ถือหุ้นควรอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้

อย่างไรก็ดี การตัดสินใจลงคะแนนเสียงอนุมัติสำหรับการเข้าทำรายการในครั้งนี้ อยู่ในดุลพินิจของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ซึ่งผู้ถือหุ้นควรศึกษาข้อมูลและพิจารณาเหตุผล ข้อดี ข้อด้อย ปัจจัยความเสี่ยง ข้อจำกัด และความเห็นในประเด็นพิจารณาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าวที่แนบมาพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ด้วยความรอบครอบระมัดระวังก่อนลงมติ เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวได้อย่างเหมาะสม

บริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระของบริษัทฯ ขอรับรองว่าได้ทำหน้าที่ ศึกษา และวิเคราะห์ข้อมูลต่างๆ ดังที่ได้กล่าวมาข้างต้นตามมาตรฐานวิชาชีพ และได้ให้เหตุผลบนพื้นฐานของข้อมูลและการวิเคราะห์อย่างเที่ยงธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ การให้ความเห็นในการเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น อ้างอิงจากข้อมูลที่ได้รับจากเอกสาร และ/หรือจากการสัมภาษณ์ผู้บริหารของบริษัทฯ ตลอดจนข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชน และข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระตั้งข้อสมมติฐานว่าข้อมูลดังกล่าวข้างต้นมีความถูกต้องและเป็นจริง ดังนั้น หากข้อมูลดังกล่าวข้างต้นไม่ถูกต้อง และ/หรือไม่เป็นจริง และ/หรือมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต อาจส่งผลกระทบต่อความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นในครั้งนี้ ด้วยเหตุนี้ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจึงไม่อาจยืนยันถึงผลกระทบจากปัจจัยดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอนาคตได้ อีกทั้ง ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในครั้งนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อการเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้นเท่านั้น และการให้ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระนี้ มิได้เป็นการรับรองผลสำเร็จของการเข้าทำรายการต่างๆ รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

ขอแสดงความนับถือ

(น.ส.จิริยง อนุমানราชธน)

กรรมการผู้จัดการและผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด

ในฐานะที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1 ข้อมูลสรุปของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

1. ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	:	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนนิติบุคคล	:	0107547000079
วันที่จดทะเบียน	:	11 กุมภาพันธ์ 2547
ที่ตั้ง	:	999/9 อาคาร ดี ออฟฟิศเสส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้น 18 และชั้น 25 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจดังนี้ (1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายตราสารอนุพันธ์ (3) ธุรกิจวาณิชธนกิจ (4) ธุรกิจการลงทุน (5) ธุรกิจใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (6) ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้ำ (7) ธุรกิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ (8) ธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ และ (9) ธุรกิจตราสารหนี้
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	930,244,840.00 บาท
จำนวนหุ้น	:	581,403,025 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.60 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วจำนวน 581,403,025 หุ้น โดยมีรายละเอียดของผู้ถือหุ้นดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หน่วย: หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (หน่วย: ร้อยละ)
1	PILGRIM PARTNERS ASIA (PTE.) LTD. (SUB-ACC3-PILGRIM FINANSA INVESTMENT HOLDINGS (PTE.) LTD ¹	170,269,978	29.29
2	MIB SECURITIES (HONG KONG) LIMITED FOR DVP	64,663,609	11.12
3	ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ²	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 ³	31,651,341	5.44
7	นางสุพร วัฒนเวคิน	13,348,227	2.30
8	นายชวัล เจียรนวนนท์	9,500,000	1.63
9	นางศิริินดา ธนาวิศรุต	6,000,000	1.03
10	พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสถ	3,655,614	0.63

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หน่วย: หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (หน่วย: ร้อยละ)
รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก		440,721,282	75.80
ผู้ถือหุ้นอื่น		140,681,743	24.20
รวม		581,403,025	100.00

หมายเหตุ: /1 ผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ Pilgrim Finansa Investment Holding Pte. Ltd. ได้แก่ นายวรภัค ธีรยาวัชร์ และนายช่วงชัย นะวงศ์
/2 ธนาคาร ไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทั้งหมด 58,140,302 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.9999991
/3 ผู้ถือหุ้นในบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด ซึ่งถือใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (Non-Voting Depository Receipt: NVDR) ในรายการที่ 6 ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นกรณีการใช้สิทธิออกเสียงเพื่อลงมติเกี่ยวกับการเพิกถอนหุ้น จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

3. รายชื่อคณะกรรมการ

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์	ประธานกรรมการ
2	นายวรภัค ธีรยาวัชร์	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง
3	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้อำนวยการ
4	นายสมภพ กีระสุนทรพงษ์	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ
5	นางสาวกาญจนา วงศ์รัตนกุลธน	กรรมการ
6	นางพรพริ้ง สุขสันตีสวรรณ	กรรมการ
7	พล.ต.อ.วิสันุ ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
8	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
9	นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการ บริหารและกำกับ ความเสี่ยง	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล	กรรมการ เทคโนโลยี
1	นายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์			✓	
2	นายวรภัค ธีรยาวัชร์	✓		✓	
3	นายช่วงชัย นะวงศ์	✓			✓
4	นายสมภพ กีระสุนทรพงษ์	✓			

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อ	กรรมการบริหารและกำกับความเสี่ยง	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล	กรรมการเทคโนโลยี
5	นางพรพริ้ง สุขสันติสุวรรณ	✓			✓
6	พล.ต.อ.วิสนุ ปราสาททองโอสถ		✓	✓	
7	นายไพบุลย์ ศิริภาณุเสถียร		✓	✓	
8	นายกิตติศักดิ์ เบญจฤทธิ		✓	✓	
9	นายโมฆิต ธรรมธาดา				✓
10	นางสาวสุพิน สุระวิชัย				✓

4. รายชื่อผู้บริหาร

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีผู้บริหารดังนี้

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายช่วงชัย นະวงค์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายสมภพ กี่ระสุนทรพงษ์	กรรมการผู้อำนวยการ
3	นางสาวสุพิน สุระวิชัย	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4	นางสาวช่อเพชร เรียมดี	ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
5	นายโมฆิต ธรรมธาดา	ประธานเจ้าหน้าที่เทคโนโลยีสารสนเทศ
6	นางนุสราร่า รุ่งเจริญ	กรรมการบริหาร ฝ่ายธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ส่วนงานการตลาด
7	นายภัณฑรา ลดาวัลย์ ณ อยุธยา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 1
8	นายฉัตรชัย ชุ่มศิริ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 2
9	นายนิธิวัชร ธรรมพีรสิงห์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 3
10	นายพศินทร์ จารูวงศ์วัฒนา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 4
11	นายสมชาย แก้วเจริญไพศาล	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 5
12	นางสาวอุบลรัตน์ ศรีปัญญาวิชัย	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 7
13	นางสาวกนกนภัส สิทธิวารภรณ์	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 8
14	นายบัณฑิต สมิตธิศักดิ์ดา	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 10
15	นายสมยศ กิตติสุขเจริญ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 15
16	นางสาวรวีวรรณ ชัยกิจ	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 16
17	นายอนุวัฒน์ แซ่ตั้ง	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 18
18	นาง วิไลลักษณ์ อรุณานนท์ชัย	กรรมการบริหาร สายงานธุรกิจค้าหลักทรัพย์ 19
19	นางมานิดา สิทธิเสรี	กรรมการบริหาร ฝ่ายค้าหลักทรัพย์สถาบันในประเทศ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
20	นายปัญญาวัฒน์ พันธุ์บุตร	กรรมการบริหาร ฝ่ายบริหารสินทรัพย์ลงทุนลูกค้า
21	นางสาวดวงเดือน น้อยวัน	ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุหบัญชี)

5. สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 – 2564 ที่ผ่านการตรวจสอบจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปี 2562 – 2564

บริษัทฯ	31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	101.51	221.57	185.99
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	142.23	282.42	872.00
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,558.52	3,759.48	4,339.92
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับ	1.54	11.73	3.60
สินทรัพย์อนุพันธ์	-	0.69	5.75
เงินลงทุน	781.52	707.62	714.11
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	0.28	0.64	6.37
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	116.41	121.19	135.12
อุปกรณ์	69.72	99.57	98.03
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	279.36	249.45
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	246.46	214.67	185.43
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	59.63	37.43	30.73
สินทรัพย์อื่น	199.13	210.58	220.71
รวมสินทรัพย์	4,276.95	5,946.94	7,047.21
หนี้สิน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	50.00	350.00	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	662.57	303.18	16.17
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	940.53	1,928.43	3,022.98
หนี้สินอนุพันธ์	19.37	23.38	18.57
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	36.21
ตราสารหนี้ที่ออก	-	278.98	507.54

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

บริษัทฯ	31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
ประมาณการหนี้สิน	-	32.58	34.22
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	64.49	73.31	90.42
เจ้าหนี้อื่น	1.44	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	180.22	160.00
หนี้สินอื่น	189.30	345.69	469.54
รวมหนี้สิน	1,927.70	3,515.77	4,355.64
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	930.25	930.25	930.25
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	620.89	620.89	620.89
สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	0.32	0.32	0.32
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	(0.25)	(0.25)	(0.25)
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	78.64	83.02	93.02
ยังไม่ได้จัดสรร	725.42	803.46	1,045.08
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
ผลต่างจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(6.77)	(7.16)	1.52
กำไรจากเงินลงทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	-	0.25	0.25
รวมส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	2,348.50	2,430.78	2,691.08
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	0.75	0.39	0.49
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,349.25	2,431.16	2,691.57

บริษัทฯ	1 มกราคม – 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)			
รายได้ค่านายหน้า	914.16	1,314.75	1,930.02
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	81.39	122.79	113.99
รายได้ดอกเบี้ย	113.27	84.77	130.22
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	140.56	168.83	165.61
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4.04	5.26	3.08
รายได้อื่น	41.90	50.70	53.63
รวมรายได้	1,295.32	1,747.10	2,396.55

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

บริษัทฯ	1 มกราคม – 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	796.37	942.79	1,243.18
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	218.92	231.92	277.96
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	28.17	34.72	47.60
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(0.05)	-	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	10.89	3.36
ค่าใช้จ่ายอื่น	422.00	422.50	448.46
รวมค่าใช้จ่าย	1,465.40	1,642.82	2,020.55
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(170.09)	104.29	376.00
ภาษีเงินได้	32.00	(22.23)	(75.82)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(138.08)	82.06	300.18

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 2 ข้อมูลสรุปของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด

1. ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของ FSL มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	:	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด
เลขทะเบียนนิติบุคคล	:	0105536092404
วันที่จดทะเบียน	:	13 สิงหาคม 2536
ที่ตั้ง	:	48/45 อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้นที่ 20 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจดังนี้ (1) ธุรกิจค้าหลักทรัพย์ (2) ธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และ (3) ธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงิน
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	:	400,000,000.00 บาท
จำนวนหุ้น	:	40,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 FSL มีหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วจำนวน 40,000,000 หุ้น โดยมีรายละเอียดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FSL

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หน่วย: หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (หน่วย: ร้อยละ)
1	FNS	39,999,994	100.00
2	นายยู.จัน.เอส.เดวิส	2	0.00
3	บริษัท ฟินันซ่า ฟันด์ แมนเนจเม้นท์ จำกัด	1	0.00
4	นายวรสิทธิ์ โภคาชัยพัฒน์	1	0.00
5	ม.ล. สุทธิมาน โภคาชัยพัฒน์	1	0.00
6	นางสาวยุพดี เทพเรืองชัย	1	0.00
รวม		40,000,000	100.00

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

3. รายชื่อคณะกรรมการ

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 FSL มีคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทของ FSL

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวราห์ สุจริตกุล	ประธานกรรมการ
2	นายกิตติพงษ์ เลิศวนางกูร	กรรมการ
3	นายอัสนเดช คงสิริ	กรรมการ
4	นายอัศวรัตน์ ณะระนอง	กรรมการ
5	นายชาญมนู สุมาวงศ์	กรรมการ
6	นางสาววีณา เลิศนิมิตร	กรรมการ

4. รายชื่อผู้บริหาร

ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565 FSL มีผู้บริหารดังนี้

รายชื่อผู้บริหารของ FSL

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายวราห์ สุจริตกุล	ประธานกรรมการ
2	นางสาววีณา เลิศนิมิตร	Executive Chairman
3	นายกิตติพงษ์ เลิศวนางกูร	กรรมการผู้อำนวยการ
4	นางศนิษฐา อัสวจินดา	กรรมการผู้จัดการ
5	นายอัสนเดช คงสิริ	กรรมการผู้จัดการ
6	นายวิกรม สันะบรรจง	กรรมการผู้จัดการ
7	นางจวีร์รัตน์ บุลสุข	กรรมการผู้จัดการ
8	นางสาวทิพวรรณ ดอกไม้หอม	กรรมการผู้จัดการ
9	นางสาวชมพูนุท บุญสัมพันธ์	กรรมการผู้จัดการ

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

5. สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินตามงบการเงินเฉพาะกิจการของ FSL สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 – 2564 ที่ผ่านการตรวจสอบจากบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ลู ซอยยศ สอบบัญชี จำกัด มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ FSL สำหรับปี 2562 – 2564

FSL	31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)			
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	14.05	11.34	15.62
ลูกหนี้ค่าธรรมเนียมนิยมและบริการ	5.24	12.03	7.14
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางหลักประกัน	-	210.77	136.45
เงินลงทุน	120.77	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทใหญ่	592.00	713.50	690.20
อุปกรณ์	15.05	10.56	8.62
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	3.01	7.86
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.33	0.25	0.25
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	11.58	7.30	7.89
สินทรัพย์อื่น	18.70	13.78	10.15
รวมสินทรัพย์	777.71	982.53	884.17
หนี้สิน			
โบนัสค้างจ่าย	10.37	110.89	41.73
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	0.01
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	14.72	35.88	39.37
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	2.43	3.07	8.02
หนี้สินอื่น	3.64	7.29	4.92
รวมหนี้สิน	31.16	157.13	94.04
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	700.00	700.00	700.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	64.00	64.00	66.58
ยังไม่ได้จัดสรร	(17.45)	60.11	21.91
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	1.29	1.64
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	746.55	825.40	790.13

รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ การเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็น
หลักทรัพย์จดทะเบียน และการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

FSL	1 มกราคม – 31 ธันวาคม		
งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)	2562	2563	2564
รายได้ค่านายหน้า	17.99	14.07	20.36
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	43.96	334.55	182.41
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	12.65	12.11	14.63
รายได้อื่น	0.06	0.02	11.93
รวมรายได้	74.66	360.75	229.34
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	79.75	184.87	118.00
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	1.20	0.92	0.38
ต้นทุนทางการเงิน	0.09	0.12	0.42
ค่าใช้จ่ายอื่น	42.79	59.99	46.29
รวมค่าใช้จ่าย	123.82	245.90	165.09
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(49.16)	114.85	64.25
ภาษีเงินได้	9.37	(23.06)	(13.07)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(39.80)	91.79	51.18

ความเห็นของกรรมการอิสระเกี่ยวกับการขอเพิกถอนหุ้น

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 ของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**”) เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เพื่อพิจารณามติการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”) ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เต็มของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) (“**แผนการปรับโครงสร้างฯ**”) โดยภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการจัดตั้งบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ภายใต้ชื่อ “บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)” (Finansia X Public Company Limited) (“**Hold Co.**”) และภายหลังเงื่อนไขที่สำคัญในการเข้าทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ Hold Co. ในอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยภายหลังการคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น Hold Co. (ซึ่งจะเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ) จะนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันเดียวกัน ทั้งนี้ ภายหลังจากที่ Hold Co. เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ Hold Co. ในฐานะผู้ถือหุ้นทางตรงในบริษัทฯ มีแผนที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ในราคาซื้อขายเท่ากับมูลค่าตามบัญชี โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อเปลี่ยนแปลงการจัดการของบริษัทฯ ในกลุ่มทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง (“**การโอนหุ้นของบริษัทฯ ย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.**”) อนึ่ง บริษัทฯ จะยังคงมีสถานะเป็นบริษัทมหาชนจำกัดภายหลังการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ดังที่กล่าวมาข้างต้น

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบทุกรายซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ได้แก่ (1) พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสถ (2) นายไพฑูริย์ ศิริภาณุเสถียร และ (3) นาย กิตติศักดิ์ เบญจฤกษ์ (รวมเรียกว่า “**กรรมการอิสระ**”) ได้พิจารณารายละเอียดของแผนการปรับโครงสร้างฯ ประกอบกับความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ กล่าวคือ บริษัท เจย์ แคลปทอล แอดไวเซอร์ จำกัด (“**ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ**”) เกี่ยวกับแผนการปรับโครงสร้างฯ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ แล้วมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ โดยมีความเห็นว่า แผนการปรับโครงสร้างฯ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและสมเหตุสมผล เนื่องจากการดำเนินการโดยมีวัตถุประสงค์ (1) เพื่อเป็นการดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิให้เป็นไปตามเกณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ (2) เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและความยืดหยุ่นของโครงสร้างการจัดการ (3) เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และ (4) เพื่อให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการไม่ซับซ้อน

ในการพิจารณาความเหมาะสมของอัตราที่ใช้ในการแลกเปลี่ยนหลักทรัพย์เท่ากับ 1 หุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้นสามัญของ Hold Co. โดยราคาแลกหุ้นจะเป็นราคาเดียวกันกับมูลค่าหุ้นบริษัทฯ เดิมของผู้ถือหุ้นแต่ละราย กรรมการอิสระมีความเห็นสอดคล้องกับที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่า อัตราแลกหุ้นดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจาก Hold Co. จะมีธุรกิจหลักเป็นธุรกิจหลักเช่นเดียวกับบริษัทฯ ในปัจจุบัน ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นที่แลกหุ้นสามัญของบริษัทฯ กับหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ Hold Co. จะไม่เสียประโยชน์จากการที่ได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ Hold Co. ซึ่งจะมีสถานะเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ภายหลังจากดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เสร็จสิ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่นำหุ้นไปแลกกับหุ้นของ Hold Co. จะไม่ได้รับผลกระทบใด ๆ จากการเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เนื่องจากผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะมีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ซึ่งมีหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดิม

อย่างไรก็ดี ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ไม่ได้นำหุ้นของบริษัทฯ ไปแลกกับหุ้นของ Hold Co. ตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ จะได้รับผลกระทบจากการที่บริษัทฯ ไม่ได้มีหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

1) วัตถุประสงค์ของการซื้อขายหุ้น

เนื่องจากหุ้นของบริษัทฯ จะถูกเพิกถอนจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ หุ้นดังกล่าวจะไม่มีราคาอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากการขาดสภาพคล่องในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

2) ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี

ในกรณีที่ ผู้ถือหุ้นประสงค์จะซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อไปภายหลังจาก ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องเสียอากรแสตมป์ ในการโอนหุ้นจากการที่หุ้นดังกล่าวไม่ได้รับยกเว้นค่าอากรแสตมป์สำหรับการขายหุ้นอื่นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียน โดยหลังจากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาจะต้องเสียภาษีเงินได้จากกำไรจากการขายหุ้น (Capital Gain)

3) ได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลง

ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข่าวสารหรือข้อมูลของบริษัทฯ ลดลงจากเดิมที่เคยได้รับในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ประกาศ และกฎหมายอื่น ๆ ที่กำหนดหน้าที่ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ ภายหลังจากการนำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เสร็จสิ้น หากปรากฏว่า มีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ Hold Co. บุคคลที่กระทำร่วมกับ Hold Co. (Acting in Concert) และบุคคลตามมาตรา 258 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ**”) ของ Hold Co. ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ หรือมีผู้ถือหุ้นไม่เกิน 100 ราย บริษัทฯ จะไม่มีหน้าที่ตามหมวด 3/1 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ซึ่งรวมถึง (1) บริษัทฯ จะสิ้นสุดหน้าที่จัดทำและนำส่ง รวมถึงเปิดเผยรายงานที่แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 44/2556 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และ (2) กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ จะสิ้นสุดหน้าที่จัดทำและนำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการในครั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ อาจเป็นส่วนหนึ่งของการเปิดเผยข้อมูลของ Hold Co. ในฐานะที่บริษัทฯ เป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ Hold Co. นอกจากนี้ เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีสถานะเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับข่าวสารหรือข้อมูลที่บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยและนำส่งตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เช่น ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ งบการเงินประจำปี และรายงานประจำปีของคณะกรรมการของบริษัทฯ ซึ่งต้องจัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถขอคัดถ่ายเอกสารสำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ หนังสือรับรอง รายชื่อผู้ถือหุ้น และงบการเงินประจำปีจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ได้

4) ไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ในกรณีที่ Hold Co. เริ่มดำเนินธุรกิจใหม่ ผู้ถือหุ้นที่เลือกจะไม่แลกหุ้นจะไม่มีโอกาสได้รับเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของธุรกิจใหม่ดังกล่าว ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งจะโอนขายให้ Hold Co. ภายใต้อุทธรณกรรมการโอนหุ้นของบริษัทฯ ย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

5) **ไม่สามารถถ่วงดุลอำนาจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่**

ในกรณีนี้ Hold Co. มีสิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และมีสิทธิออกเสียงเกินกว่าร้อยละ 75 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมด ในบริษัทฯ จะทำให้การลงมติในเรื่องที่สำคัญต่าง ๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถผ่านได้ด้วยคะแนนเสียงจาก Hold Co. แต่เพียงผู้เดียว ดังนั้น ผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทฯ จะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อคัดค้านการลงมติของ Hold Co. ในการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้

6) **ผลกระทบจากความขัดแย้งที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์**

ภายใต้การจัดการของ Hold Co. จะมีบริษัทหลักทรัพย์สองบริษัทที่ประกอบธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ อาจได้รับผลกระทบจากความขัดแย้งที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของทั้งสองบริษัท ในการนี้ Hold Co. จะดำเนินการให้บริษัทย่อยแต่ละบริษัทดำเนินธุรกิจเช่นเดิมตามความถนัดของแต่ละบริษัทอย่างเสรี อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าบริษัทหลักทรัพย์ทั้งสองบริษัทประกอบธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์เหมือนกัน แต่การดำเนินธุรกิจพาณิชย์และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของทั้งสองบริษัทในปัจจุบันมีความแตกต่างกัน เนื่องจากบริษัทฯ และ FSL มีกลุ่มลูกค้าหลักที่แตกต่างกัน เช่น กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทฯ ประเภท IPOs นั้น จะเน้นลูกค้าที่มีธุรกิจขนาดเล็กถึงขนาดกลาง โครงสร้างองค์กรมีความซับซ้อนน้อย ทำให้ระยะเวลาในการดำเนินงานดังกล่าวใช้เวลาไม่มากนัก สามารถจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ประเภท IPOs ดังกล่าวต่อนักลงทุนรายบุคคลของกลุ่มธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ได้โดยเฉลี่ยประมาณ 2-3 หลักทรัพย์ต่อปี ในขณะที่ FSL จะเน้นลูกค้าที่มีธุรกิจขนาดใหญ่ โครงสร้างองค์กรมีความซับซ้อนและใช้เวลาดำเนินงานเป็นเวลานาน รวมถึงมุ่งเน้นไปในธุรกิจพลังงานไฟฟ้า น้ำมันและปิโตรเคมีซึ่งมีความชำนาญของทีมงานที่มีมากกว่า 20 ปี นอกจากนี้ Hold Co. จะทำการกำกับดูแลเรื่องความขัดแย้งดังกล่าวผ่านจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ทั้งสองบริษัท

ดังนั้น กรรมการอิสระจึงเห็นควรนำเสนอความเห็นข้างต้นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งจะจัดให้มีการประชุมในวันที่ 29 เมษายน 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวประกอบการตัดสินใจอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ โดยผู้ถือหุ้นควรพิจารณารายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระประกอบการพิจารณาอนุมัติการเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย ทั้งนี้ การตัดสินใจสุดท้ายขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

ขอแสดงความนับถือ

- พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสภ -

(พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสภ)

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

ตารางเปรียบเทียบข้อบังคับของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซริส จำกัด (มหาชน)
(เฉพาะส่วนที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ข้อบังคับเดิม	ข้อบังคับใหม่
หมวดที่ 2 หุ้นและผู้ถือหุ้น	
<p>ข้อ 6. ใบหุ้นทุกใบของบริษัทจะระบุชื่อผู้ถือหุ้น และมีลายมือชื่อกรรมการอย่างน้อย (1) คน ลงหรือพิมพ์ลายมือชื่อและตราประทับของบริษัทไว้ แต่ทั้งนี้ คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้นายทะเบียนหลักทรัพย์ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้ลงหรือพิมพ์ลายมือชื่อแทนก็ได้</p>	<p>ข้อ 6. ใบหุ้นทุกใบของบริษัทจะระบุชื่อผู้ถือหุ้น และมีลายมือชื่อกรรมการอย่างน้อยหนึ่ง (1) คน ลงหรือพิมพ์ลายมือชื่อและตราประทับของบริษัทไว้ แต่ทั้งนี้ คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้นายทะเบียนหลักทรัพย์ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้ลงหรือพิมพ์ลายมือชื่อแทนก็ได้</p>
<p>ข้อ 10. ห้ามมิให้บริษัทรับจำหน่ายหุ้นของบริษัท</p>	<p>ข้อ 10. ห้ามมิให้บริษัทรับจำหน่ายหุ้นของบริษัทบริษัทจะเป็นเจ้าของหุ้นหรือรับจำหน่ายหุ้นของบริษัทเองไม่ได้ เว้นแต่ในกรณีดังต่อไปนี้</p> <p>(1) บริษัทอาจซื้อหุ้นคืนจากผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงไม่เห็นด้วยกับมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งอนุมัติการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนและสิทธิในการรับเงินปันผล เนื่องจากผู้ถือหุ้นที่ออกเสียงไม่เห็นด้วยเห็นว่าตนไม่ได้รับความเป็นธรรม</p> <p>(2) บริษัทอาจซื้อหุ้นคืนเพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารทางการเงินในกรณีที่บริษัทมีกำไรสะสมและสภาพคล่องส่วนเกิน และการซื้อหุ้นคืนนั้นไม่เป็นเหตุให้บริษัทประสบปัญหาทางการเงิน</p> <p>ทั้งนี้ หุ้นที่บริษัทถืออยู่นั้นจะไม่นับเป็นองค์ประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งไม่มีสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนและสิทธิในการรับเงินปันผล</p> <p>บริษัทจะต้องจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนตามวรรคก่อน ภายในเวลาที่กำหนดในกฎกระทรวง ในกรณีที่บริษัทไม่จำหน่ายหรือจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนไม่หมดภายในระยะเวลาที่กำหนด บริษัทจะดำเนินการลดทุนที่ชำระแล้ว โดยวิธีตัดหุ้นจดทะเบียนส่วนที่จำหน่ายไม่ได้</p> <p>การซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในกฎกระทรวง และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>

หมวดที่ 5 คณะกรรมการ	
<p>ข้อ 16. ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบเอ็ด (11) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้</p>	<p>ข้อ 16. ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบเอ็ด (11) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย</p> <p><u>คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัท</u></p> <p>กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้</p>
<p>ข้อ 17. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้</p> <p>(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง</p> <p>(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้</p> <p>(3) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด</p>	<p>ข้อ 17. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้</p> <p>(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง</p> <p>(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้</p> <p>(3) ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ให้บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด</p>
<p>ข้อ 26. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ หากเป็นการเรียกประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริษัทสามารถส่งหนังสือเชิญประชุมโดยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ได้</p>	<p>ข้อ 26. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ หากเป็นการเรียกประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บริษัทสามารถส่งหนังสือเชิญประชุมโดยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ได้</p>

หมวดที่ 6 การประชุมผู้ถือหุ้น	
<p>ข้อ 33. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน</p> <p>ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้</p>	<p>ข้อ 33. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน การเปิดเผยคำบอกกล่าวนัดประชุมให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อนึ่ง หากเป็นการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ การส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม จะส่งโดยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้</p> <p>ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้</p>
หมวดที่ 7 การบัญชี การเงิน และการสอบบัญชี	
<p>ข้อ 42. ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณี ที่ บริษัท ยังมี ยอดขาดทุน สะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล</p> <p>เงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น</p> <p>คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ให้รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป</p> <p>การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการลงมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วันด้วย</p>	<p>ข้อ 42. ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณี ที่ บริษัท ยังมี ยอดขาดทุน สะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล</p> <p>เงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น</p> <p>คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ให้รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป</p> <p>การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการลงมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วันด้วย ดังกล่าวตามที่กฎหมายกำหนด</p>

หมวดที่ 7/1¹

การบริหารงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทใหญ่

ข้อ 46/1. ข้อบังคับในหมวดนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดกลไกการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการติดตามการบริหารงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทใหญ่

อนึ่ง เพื่อประโยชน์ในการตีความตามหมวดนี้ “บริษัทใหญ่” และ “บริษัทย่อย” หมายถึง บริษัทใหญ่และบริษัทย่อยตามคำนิยามที่ระบุไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจหลักตามความในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

ข้อ 46/2. ในกรณีที่ข้อบังคับนี้กำหนดให้การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ให้กรรมการของบริษัทมีหน้าที่จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวนั้น ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อ 46/3. การทำรายการ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัท ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทใหญ่ก่อนที่บริษัทจะทำรายการ

(1) การแต่งตั้ง หรือเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัท โดยกรรมการและผู้บริหารที่บริษัทใหญ่เสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (WHITE LIST) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และมีจำนวนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัทใหญ่ในบริษัท เว้นแต่จะเป็นกรณีที่มีข้อจำกัดหรือเพื่อให้เป็นตามที่กำหนดของข้อตกลงในการเข้าร่วมกิจการที่บริษัทมีข้อผูกพันตามสัญญา

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะต้องใช้สิทธิออกเสียงของตนในการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการใช้ดุลยพินิจในการใช้สิทธิออกเสียงที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัทใหญ่

ทั้งนี้ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท มีดังต่อไปนี้

- (ก) ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ และบริหารจัดการเป็นไปตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทใหญ่ได้รับผลตอบแทนการลงทุนของอย่างเหมาะสม
- (ข) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น
- (ค) จัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนที่แสดงได้ว่าบริษัทมีระบบที่เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่อง และน่าเชื่อถือ
- (ง) จัดให้มีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทใหญ่สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทในการติดตามดูแลผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

	<p>(จ) <u>จัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงาน โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทใหญ่ หรือบริษัท ตรวจสอบระบบควบคุมภายในตามแผนการตรวจสอบที่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทใหญ่ อนุมัติ</u></p> <p>(ด) <u>เปิดเผย และนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการของบริษัทใหญ่และบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยแจ้งเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการของบริษัทใหญ่และบริษัทภายใน กำหนดเวลาที่สมควร เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใด ๆ ทั้งนี้ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม</u></p> <p>(ข) <u>ดำเนินการให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทตลอดจนการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ ของบริษัทให้บริษัทใหญ่ทราบโดยครบถ้วน ถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่บริษัทใหญ่กำหนด</u></p>
<p>(2)</p>	<p><u>การพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัท ในกรณีที่บริษัท จ่ายเงินปันผลต่ำกว่าที่กำหนดในนโยบายการจ่ายเงินปันผล หรือในกรณีที่บริษัทจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน รวมทั้งปีต่ำกว่าที่กำหนดไว้ในงบประมาณประจำปีของแต่ละบริษัทซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท ใหญ่ไว้ก่อนแล้ว</u></p>
<p>(3)</p>	<p><u>การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทในเรื่องที่สำคัญ เว้นแต่เป็นกรณีแก้ไขในเรื่องที่กำหนดตามข้อ 46/4. ซึ่งจะต้อง ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่</u></p>
<p>(4)</p>	<p><u>การพิจารณาอนุมัติงบประมาณประจำปีของบริษัท เว้นแต่เป็นกรณีที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Table of Authorization) ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทใหญ่แล้ว</u></p>
<p>ข้อ 46/4.</p>	<p><u>การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทใหญ่ ซึ่งรวมถึงการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิของบริษัทใหญ่ในการส่งบุคคลเข้าเป็น กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทให้สะท้อนสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทใหญ่ในบริษัท การออกเสียงลงคะแนนของ กรรมการที่เป็นตัวแทนของบริษัทใหญ่ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท การออกเสียงลงคะแนนของบริษัทใหญ่ในที่ ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ การจ่ายเงินปันผลของบริษัท เป็นต้น จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออก เสียงลงคะแนนก่อนที่บริษัทจะดำเนินการดังกล่าว</u></p>
<p>ข้อ 46/5.</p>	<p><u>ในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทใหญ่ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ก่อนที่บริษัทจะเข้าทำรายการ แล้วแต่กรณี โดยขึ้นอยู่กับขนาดรายการที่บริษัทจะเข้าทำ</u></p>
<p>(1)</p>	<p><u>การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัท</u></p>
<p>(2)</p>	<p><u>การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือแต่บางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น</u></p>
<p>(3)</p>	<p><u>การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท</u></p>

¹ หมวดที่ 7/1 (การบริหารงานของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทใหญ่) เป็นหมวดที่ได้มีการเพิ่มเติมขึ้นเพื่อรองรับการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

- (4) การเข้าทำ แก้ว หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการของบริษักับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (5) การเข้า หรือให้เข้าซื้อกิจการ หรือทรัพย์สินของบริษัทั้งหมด หรือส่วนที่สำคัญ
- (6) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การดำเนินกิจกรรมผูกพันบริษัทให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่นที่มีใช้ธุรกิจปกติของบริษั เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินระหว่างบริษัใหญ่และบริษั หรือระหว่างบริษัภายในกลุ่ม
- (7) การเลิกกิจการของบริษั
- (8) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษั และเป็นรายการที่มีผลกระทบต่อบริษัอย่างมีนัยสำคัญ
- (9) การเพิ่มทุน และการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษั รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้วของบริษัซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น
- (10) การที่บริษัเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงกันของบริษัใหญ่หรือบริษั หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษั

ให้นำวิธีคำนวณขนาดรายการตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการค้าหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี) ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาใช้หรือมาใช้โดยอนุโลมกับรายการดังกล่าวข้างต้น (แล้วแต่กรณี) และในกรณีที่เมื่อพิจารณางานรายการดังกล่าวที่บริษัจะเข้าทำเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัใหญ่แล้วเข้าข่ายที่รายการนั้นจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัใหญ่ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัใหญ่ ให้บริษัเข้าทำรายการดังกล่าวได้หลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัใหญ่ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัใหญ่แล้ว

ข้อ 46/6. กรรมการและผู้บริหารของบริษัย่อยที่มีการซื้อ ขาย โอน รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัใหญ่หรือมีหลักทรัพย์ของบริษัใหญ่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิง หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีหลักทรัพย์ของบริษัใหญ่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิง ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าดังกล่าวข้างต้นต่อคณะกรรมการบริษัใหญ่หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัใหญ่กำหนด

ข้อ 46/7. ข้อกำหนดในหมวดนี้ให้ใช้บังคับตราบเท่าที่บริษัมีสถานะเป็นบริษัย่อยตามคำนิยามที่ระบุไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจหลักตามความในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

ข้อมูลกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	ที่อยู่	การมีส่วนได้เสียพิเศษในวาระที่เสนอ
1. พล.ต.อ. วิสุม ปราสาททองโอสถ	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	60	สำนักเลขานุการบริษัท และผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	<p>วาระที่ 1 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 2 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 3 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 4 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 5 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 6 มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>(พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565)</p> <p>วาระที่ 7 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.1 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.2 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.3 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.4 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p>
2. นายไพฑูรย์ ศิริภาณุเสถียร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	59	สำนักเลขานุการบริษัท และผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	<p>วาระที่ 1 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 2 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 3 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 4 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 5 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 6 มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>(พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565)</p> <p>วาระที่ 7 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.1 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.2 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.3 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p> <p>วาระที่ 8.4 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	ที่อยู่	การมีส่วนได้เสียพิเศษในวาระที่เสนอ
3. นายกิตติศักดิ์ เบญจกุล	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	72	สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	วาระที่ 1 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 2 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 3 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 4 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 5 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 6 มีส่วนได้เสียพิเศษ (พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565) วาระที่ 7 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 8 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 8.1 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 8.2 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 8.3 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ วาระที่ 8.4 ไม่มีส่วนได้เสียพิเศษ

หมายเหตุ: ประวัติกรรมการอิสระปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “เอกสารแนบ 1” รายละเอียดประวัติโดยย่อของกรรมการบริษัทฯ”

ข้อบังคับของบริษัทฯ ในส่วนที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 5

คณะกรรมการ

- ข้อ 16.** ให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน แต่ไม่เกินสิบเอ็ด (11) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- ข้อ 17.** ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากับเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ข้อ 18.** ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)
- กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- ข้อ 23.** กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับคำตอบแทนกรรมการจากบริษัทตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงมติ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม โดยอาจกำหนดคำตอบแทนกรรมการเป็นจำนวนแน่นอน หรืออาจเป็นหลักเกณฑ์เฉพาะ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ หรือให้มีผลตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่นก็ได้ นอกจากนี้ กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท
- ข้อความในวรรคหนึ่งจะไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมาจาก พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ในอันที่จะได้รับคำตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

หมวดที่ 6
การประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 32. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายในสี่ (4) เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากวาระหนึ่ง ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ โดยคณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้แต่จะเห็นสมควร

เว้นแต่จะมีกฎหมายกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น การประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์สามารถทำได้ตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์ และข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่องและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุมภายในกำหนดระยะเวลาตามวรรคสี่ ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่น ๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้ในวันจะเรียกประชุมเองก็ได้ภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันครบกำหนดระยะเวลาตามวรรคสี่ ในกรณีเช่นนี้ ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคห้าครั้งใดจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 34 ผู้ถือหุ้นตามวรรคห้าต้องร่วมกันรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท

ข้อ 33. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุมโดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุมพร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา แล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม ทั้งนี้ ให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วัน

ทั้งนี้ สถานที่ที่จะใช้เป็นที่ประชุมจะอยู่ในจังหวัดอื่นเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการจะกำหนดก็ได้

ข้อ 34. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นการประชุมด้วยตนเองหรือการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่ายี่สิบห้า (25) คน หรือไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วถึงหนึ่ง (1) ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่ กำหนดไว้ในวรรคหนึ่ง หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอให้การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นมีใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอให้นัดประชุมใหม่ และในกรณีนี้ให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม

- ข้อ 35.** ให้ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมคนใดคนหนึ่งมาเป็นประธานในที่ประชุมดังกล่าว
- ข้อ 36.** ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้ถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง และผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น นอกจากการออกเสียงเลือกตั้งกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้
- (1) ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
 - (2) ในกรณีต่อไปนี้ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - (ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - (ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทมหาชนอื่นมาเป็นของบริษัท
 - (ค) การทำ แก๊ว หรือยกเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นใดเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการควบรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการแบ่งผลกำไรขาดทุนกัน
 - (ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับของบริษัท
 - (จ) การเพิ่มหรือลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
 - (ฉ) การเลิกบริษัท
 - (ช) การออกหุ้นกู้ของบริษัท
 - (ซ) การควบรวมกิจการบริษัทกับบริษัทอื่น
- ข้อ 37.** กิจการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีพึงเรียกประชุม มีดังนี้
- (1) พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่แสดงถึงกิจการของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
 - (2) พิจารณานุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน
 - (3) พิจารณานุมัติจัดสรรเงินกำไร และการจ่ายเงินปันผล
 - (4) พิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
 - (5) พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และ
 - (6) กิจการอื่น ๆ

หมวดที่ 7

การบัญชี การเงิน และการสอบบัญชี

- ข้อ 40.** คณะกรรมการต้องจัดให้มีการทำงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติและคณะกรรมการต้องจัดให้มีผู้สอบบัญชีตรวจสอบงบดุลและงบกำไรขาดทุนนั้นให้เสร็จก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ข้อ 42.** ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่มีบริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผลเงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ให้รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
- การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันของที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการลงมติ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้ลงโฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้น ในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วันด้วย
- ข้อ 43.** บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้า (5) ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของทุนจดทะเบียน

การออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียง และการแจ้งผลการนับคะแนน

หลักเกณฑ์การลงคะแนนเสียง

วาระทั่วไป

1. การออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระให้นับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง ซึ่งผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องออกเสียงลงคะแนนเพียงอย่างเดียวหนึ่ง คือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และไม่สามารถแบ่งการออกเสียงลงคะแนนเป็นบางส่วน (เว้นแต่เป็นการออกเสียงของ Custodian)
2. ในกรณีมอบฉันทะ
 - 2.1 ผู้รับมอบฉันทะจะต้องออกเสียงลงคะแนนตามที่ผู้มอบฉันทะระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนั้น การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะให้ถือว่า การลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้องและไม่ถือเป็นการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น
 - 2.2 หากผู้มอบฉันทะไม่ได้รับความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ในหนังสือมอบฉันทะ หรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ประชุมมีการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากที่ระบุในหนังสือมอบฉันทะ รวมถึงกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงคะแนนเสียงแทนได้ตามที่เห็นสมควร

วาระเลือกตั้งกรรมการ

สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 17 กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง และมีวิธีการออกเสียงลงคะแนนดังนี้

1. ในการเลือกตั้งกรรมการให้ใช้วิธีการออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น โดยจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้
2. กรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วิธีปฏิบัติในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ

ประธานที่ประชุมหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานที่ประชุม จะชี้แจงรายละเอียดวิธีการลงคะแนนให้ที่ประชุมทราบ โดยมีแนวทางดังนี้

1. ประธานที่ประชุม หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานที่ประชุมจะเป็นผู้เสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยจะมีการสอบถามความเห็นจากที่ประชุมว่า ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะท่านใดไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง
2. ในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ลงคะแนนผ่านแอปพลิเคชันการประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อนับคะแนนเสียงต่อไป สำหรับผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่เห็นด้วย ไม่จำเป็นต้องลงคะแนนเสียงผ่านแอปพลิเคชันการประชุมแบบอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสามารถออกเสียงลงคะแนนตามความเห็นได้เพียงอย่างเดียวหนึ่ง (เว้นแต่เป็นการออกเสียงของ Custodian ที่ในหนังสือมอบฉันทะกำหนดให้แบ่งแยกคะแนนเสียงได้)

มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียง ดังต่อไปนี้

- กรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนนเป็นมติของที่ประชุม
- กรณีอื่น ๆ ซึ่งมีกฎหมาย หรือข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้แตกต่างจากกรณีปกติ มติของที่ประชุมจะเป็นไปตามที่กฎหมายหรือข้อบังคับนั้นกำหนด โดยประธานในที่ประชุม หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นในที่ประชุมรับทราบก่อนการลงคะแนนในแต่ละวาระดังกล่าว
 1. หากคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
 2. ผู้ถือหุ้นใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระใด ห้ามมิให้ออกเสียงในวาระนั้น เว้นแต่เป็นการออกเสียงลงคะแนนเพื่อเลือกตั้งกรรมการ และประธานที่ประชุมอาจเชิญให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบอำนาจของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษนั้นออกจากที่ประชุมชั่วคราวก็ได้

การนับคะแนนเสียงและแจ้งการนับคะแนน

ประธานที่ประชุม หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานที่ประชุมจะชี้แจงวิธีการนับคะแนนเสียงให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มวาระการประชุม โดยบริษัทฯ จะนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระจากการลงคะแนนของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบอำนาจ และจะแจ้งผลการนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบทุกวาระก่อนเสร็จสิ้นการประชุม

ข้อมูลเกี่ยวกับเอกสารและหลักฐานเพื่อเข้าประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

1. กรณีเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง

- โปรดศึกษาขั้นตอนและวิธีการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์โดยมีรายละเอียดตามคู่มือการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 17)

2. กรณีมอบฉันทะ

- โปรดศึกษาขั้นตอนและวิธีการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์โดยมีรายละเอียดตามคู่มือการใช้งานระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น (สิ่งที่ส่งมาด้วย 17)

เอกสารที่ต้องใช้ประกอบการมอบฉันทะ

- หนังสือมอบฉันทะที่ได้กรอกข้อความถูกต้องชัดเจน และครบถ้วนแล้วทุกรายการ พร้อมลงลายมือชื่อของผู้มอบฉันทะ และผู้รับมอบฉันทะ พร้อมติดอากรแสตมป์ 20 บาท
- กรณีผู้มอบฉันทะเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย ให้แนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือสำเนาบัตรประจำตัวข้าราชการของผู้มอบฉันทะ พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มอบฉันทะ
- กรณีผู้มอบฉันทะเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว ให้แนบสำเนาใบสำคัญประจำตัวคนต่างด้าว หรือหนังสือเดินทาง หรือเอกสารที่ใช้แทนหนังสือเดินทาง พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มอบฉันทะ
- กรณีผู้มอบฉันทะเป็นนิติบุคคล
 - นิติบุคคลสัญชาติไทย ให้แนบสำเนาหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ หรือหน่วยงานที่มีอำนาจรับรองที่ออกให้ไม่เกิน 6 เดือน และรับรองความถูกต้องโดยกรรมการหรือบุคคลผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อของนิติบุคคลนั้น ๆ พร้อมแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือสำเนาบัตรประจำตัวข้าราชการ ของกรรมการหรือผู้มีอำนาจลงนามแทนนิติบุคคล พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้องโดยกรรมการ หรือผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อนั้น ๆ
 - นิติบุคคลสัญชาติต่างด้าว ให้แนบสำเนาหนังสือสำคัญการจัดตั้งบริษัท (Certificate of Incorporation) หรือสำเนาหนังสือรับรองนิติบุคคล (Affidavit) ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยกรรมการหรือบุคคลผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อของนิติบุคคลนั้น ๆ พร้อมแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือสำเนาบัตรประจำตัวข้าราชการ ของกรรมการหรือผู้มีอำนาจลงนามแทนนิติบุคคล ทั้งนี้ เอกสารดังกล่าวจะต้องมีหน่วยงานที่มีอำนาจรับรอง หรือโนตารีพับลิก (Notary Public) ที่ออกให้ไม่เกิน 1 ปี
- กรณีผู้ถือหุ้นที่เป็นนักลงทุนประเภทสถาบันต่างประเทศที่แต่งตั้งธนาคารพาณิชย์ในประเทศทำหน้าที่เป็น Custodian และได้ผ่านกระบวนการทำ Know Your Customer (KYC) และ Customer Due Diligence (CDD) ตามนโยบายของ Custodian แล้ว สามารถใช้สิทธิ์ตามที่ได้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นได้ โดยไม่ต้องมีเอกสารแสดงตนของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นอาจเลือกมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นผู้มอบฉันทะ หรือเลือกมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ออกเสียงลงคะแนนแทนได้ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

พลตำรวจเอกวิสุ ปราสาททองโอสถ (กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ)

สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

นายนายไพบูลย์ ศิริภาณุสุเกียรติ์ (กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ)

สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

นายกิตติศักดิ์ เบญจฤกษ์ (กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ)
สำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

- ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์ให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้รับมอบฉันทะ โปรดส่งหนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำขึ้น และลงนามครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ข้างต้น ไปยังเลขาธิการบริษัทฯ ผ่าน E-mail address: companysecretary@fnsyrus.com หรือทางไปรษณีย์มายังสำนักเลขาธิการบริษัทและผู้ถือหุ้นสัมพันธ์ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 719 อาคาร MINT TOWER ชั้น 8 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 หรือส่งโทรสารมายังหมายเลข 02 658 9110 ภายในวันที่ 28 เมษายน 2565

3. กรณีผู้ถือหุ้นถึงแก่กรรม

ให้ผู้จัดการมรดกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน โดยจะต้องมีเอกสารคำสั่งศาลแต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการมรดก ลงนามรับรองโดยผู้จัดการมรดก ซึ่งมีอายุไม่เกิน 6 เดือน ก่อนวันประชุมมาแสดงเพิ่มเติมด้วย

4. กรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้เยาว์

ให้บิดา – มารดา หรือผู้ปกครองตามกฎหมายเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน โดยจะต้องนำสำเนาทะเบียนบ้านของผู้อยู่ที่ผู้เยาว์มาแสดงเพิ่มเติมด้วย

5. กรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ไร้ความสามารถหรือผู้เสมือนไร้ความสามารถ

ให้ผู้อนุบาลหรือผู้พิทักษ์เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองหรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทน โดยจะต้องมีเอกสารคำสั่งศาลแต่งตั้งให้ผู้อนุบาลหรือผู้พิทักษ์ลงนามรับรองโดยผู้อนุบาลหรือผู้พิทักษ์ ซึ่งมีอายุไม่เกิน 6 เดือน ก่อนวันประชุมมาแสดงเพิ่มเติมด้วย

อาคารเสตมปี 20
บาท

หนังสือมอบฉันทะ แบบ ก.

เขียนที่ _____

วันที่ _____ เดือน _____ พ.ศ. _____

(1) ข้าพเจ้า _____ สัญชาติ _____

อยู่บ้านเลขที่ _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____

อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ **ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)** โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้น

รวม _____ หุ้น

และออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ _____ เสียง ดังนี้

หุ้นสามัญ _____ หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ _____ เสียง

หุ้นบุริมสิทธิ _____ หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ _____ เสียง

(3) ขอมอบฉันทะให้

(1) _____ อายุ _____ ปี

อยู่บ้านเลขที่ _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____

อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____ หรือ

E-mail _____ หมายเลขโทรศัพท์มือถือ _____

(2) _____ อายุ _____ ปี

อยู่บ้านเลขที่ _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____

อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____ หรือ

E-mail _____ หมายเลขโทรศัพท์มือถือ _____

(3) _____ อายุ _____ ปี

อยู่บ้านเลขที่ _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____

อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____ หรือ

E-mail _____ หมายเลขโทรศัพท์มือถือ _____

คนหนึ่งคนใดเพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันศุกร์ที่ 29 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือที่จะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะกระทำไปในการประชุมนั้น ให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

ลงชื่อ _____ ผู้มอบฉันทะ
(_____)

ลงชื่อ _____ ผู้รับมอบฉันทะ
(_____)

ลงชื่อ _____ ผู้รับมอบฉันทะ
(_____)

ลงชื่อ _____ ผู้รับมอบฉันทะ
(_____)

หมายเหตุ: ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้

หนังสือมอบฉันทะ แบบ V.
Proxy Form B

อากรแสตมป์
20 บาท
Duty Stamp of
THB 20

เลขทะเบียนผู้ถือหุ้น _____ เขียนที่ _____
Shareholder registration number Written at
วันที่ _____ เดือน _____ พ.ศ. _____
Date Month Year

(1) ข้าพเจ้า _____ สัญชาติ _____
I/We Nationality
อยู่บ้านเลขที่ _____ ซอย _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____
Residing/located at Soi Road Sub-district
อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____
District Province Postal Code

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
Being a shareholder of **Finansia Syrus Securities Public Company Limited (the “Company”)**
โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม _____ หุ้น และออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ _____ เสียง ดังนี้
Holding a total of _____ shares and having the vote equal to _____ votes as follows:
 หุ้นสามัญ _____ หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ _____ เสียง
Ordinary share shares having the vote equal to _____ votes
 หุ้นบุริมสิทธิ _____ หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ _____ เสียง
Preference share shares having the vote equal to _____ votes

(3) ขอมอบฉันทะให้ (กรุณาเลือกข้อใดข้อหนึ่ง)
Hereby appoint (Please choose one option)

กรณีเลือกข้อ 1. ให้ทำเครื่องหมาย และระบุ
รายละเอียดของผู้รับมอบฉันทะ
If choosing No. 1 please mark and
provide details of the proxies.

1. ชื่อ _____ อายุ _____ ปี
Name Age years
บ้านเลขที่ _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____
Residing at Road Sub-district
อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____
District Province Postal Code

สิ่งที่ส่งมาด้วย 16

อีเมล _____ หมายเลขโทรศัพท์มือถือ _____ หรือ
 E-mail _____ Mobile Number _____ or
 ชื่อ _____ อายุ _____ ปี
 Name _____ Age _____ years
 บ้านเลขที่ _____ ถนน _____ ตำบล/แขวง _____
 Residing at _____ Road _____ Sub-district _____
 อำเภอ/เขต _____ จังหวัด _____ รหัสไปรษณีย์ _____
 District _____ Province _____ Postal Code _____
 อีเมล _____ หมายเลขโทรศัพท์มือถือ _____ หรือ
 E-mail _____ Mobile Number _____ or

กรณีเลือกข้อ 2. ให้ทำเครื่องหมาย และเลือก
 กรรมการอิสระ-คนใดคนหนึ่ง
 If choosing No. 2 please mark and select
 one of the independent directors.

2. กรรมการอิสระของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้
 The independent directors of the Company as follows:
- พล.ต.อ. วิสณุ ปราสาททองโอสภ หรือ
 Pol. Gen. Visanu Prasattongosoth or
 - นายไพบุลย์ ศิริพานุเสถียร หรือ
 Mr. Phaiboon Siripanoosatie or
 - นายกิตติศักดิ์ เบนจตุฤทธิ์
 Mr. Kittisak Bencharit

ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการอิสระผู้รับมอบฉันทะไม่สามารถเข้าประชุมได้ ให้กรรมการอิสระคนอื่นเป็นผู้รับมอบฉันทะแทน
 (ข้อมูลของกรรมการอิสระปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 12)
 In the case where the independent director who is appointed as the proxy is unable to attend the
 meeting, one of the other independent directors shall be appointed as the proxy in replacement.
 (Details of the Independent Directors are set out in Enclosure 12)

คนหนึ่งคนใดเพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันศุกร์ที่ 29 เมษายน
 2565 เวลา 14.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือที่จะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย
 Anyone of these persons as my/our proxy to attend and vote on my/our behalf at the 2022 Annual General Meeting of Shareholders on Friday, 29
 April 2022 at 14.00 hours via electronic means (E-AGM) or such other date, time or place as the meeting may be held.

- (4) ข้าพเจ้ามอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้
 I/we hereby grant my/our proxy to vote at the meeting on my/our behalf as follow:

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

Agenda 1 To consider and certify the minutes of the 2021 Annual General Meeting of Shareholders

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
 The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
 The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
 - เห็นด้วย
Approve
 - ไม่เห็นด้วย
Disapprove
 - งดออกเสียง
Abstain

วาระที่ 2 **พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2564**

Agenda 2 **To consider and acknowledge the Company's 2021 business operating results**

- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบอำนาจออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ 3 **พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี 2564 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564**

Agenda 3 **To consider and approve the 2021 financial statements for the fiscal year ended 31 December 2021**

- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบอำนาจออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ 4 **พิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานปี 2564 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการจ่ายเงินปันผล**

Agenda 4 **To approve appropriation of the net profit from business operating results for the year 2021 as legal reserve and the distribution of dividend payment**

- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบอำนาจออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ 5 **พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ**

Agenda 5 **To consider and approve the re-election of directors to replace those who are due to retire by rotation**

- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบอำนาจออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เลือกตั้งกรรมการทั้งชุด
Elect the entire group of nominated directors
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

- เลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
Elect each nominated director individually
1. ชื่อกรรมการ นายชัชวาลย์ เจียรนวนนท์
Director's name Mr. Chatchaval Jiaravanon
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain
2. ชื่อกรรมการ นายวรภัก รัตนาวงษ์
Director's name Mr. Vorapak Tanyawong
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain
3. ชื่อกรรมการ นางพรพริ้ง สุขสันตสุวรรณ
Director's name Mrs. Pornpring Suksantisuwan
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

- วาระที่ 6 **พิจารณานอุมัติค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2565**
Agenda 6 **To consider and approve the remuneration of directors and sub-committees for the year 2022**
- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบอำนาจออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

- วาระที่ 7 **พิจารณานอุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565**
Agenda 7 **To consider and approve the appointment of the auditors and the determination of audit fees for the year 2022**
- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบอำนาจออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

- วาระที่ 8 **พิจารณานอุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง**
Agenda 8 **To consider and approve the shareholding and management restructuring plan and other relevant arrangements**

- วาระที่ 8.1 **พิจารณานอุมัติแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ และการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้บริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company)**
Agenda 8.1 **To consider and approve the shareholding and management restructuring plan and transfer of subsidiary's shares held by the Company to a public limited company operating business as a holding company**
- ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.

- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง

วาระที่ 8.2 **พิจารณาอนุมัติการขอเพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

Agenda 8.2 **To consider and approve the delisting of the Company's shares from being listed securities on the Stock Exchange of Thailand**

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง

วาระที่ 8.3 **พิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ**

Agenda 8.3 **To consider and approve the amendment of the Articles of Association of the Company**

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง

วาระที่ 8.4 **พิจารณาอนุมัติการมอบอำนาจที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ**

Agenda 8.4 **To consider and approve the delegation of authority necessary for and relating to the shareholding and management restructuring plan**

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง

วาระที่ 9 **พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)**

Agenda 9 **To consider other matters (if any).**

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง
- Approve Disapprove Abstain

(5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้องและไม่ใช้เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น

If the proxy does not vote in accordance with my/our voting instructions specified herein, such vote shall be invalid and shall not be deemed as my/our behalf as a shareholder.

- (6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้หรือระบุไว้ไม่ชัดเจนหรือในกรณีที่ประชุมมีการพิจารณาหรือ ลงมติในเรื่องใด นอกเหนือจากเรื่องที่ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ให้ผู้รับมอบอำนาจมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทน ข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

In the event that I/we have not specified or have not clearly specified my/our voting instruction in any agenda, or in the event that the meeting considers or passes resolutions in any matters other than those specified above, including in the event that there is any amendment or addition of any facts, the proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate in all respects.

กิจการใดที่ผู้รับมอบอำนาจกระทำลงไปในการประชุมนั้น เว้นแต่กรณีที่ผู้รับมอบอำนาจไม่ออกเสียงตามที่ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบอำนาจให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

Any acts performed by the proxy in the meeting, except in the event that the proxy does not vote in accordance with my/our voting instructions specified herein, shall be deemed the actions performed by myself/ourselves.

ลงชื่อ/Signed _____ ผู้มอบอำนาจ/Grantor
(_____)

ลงชื่อ/Signed _____ ผู้รับมอบอำนาจ/Proxy
(_____)

ลงชื่อ/Signed _____ ผู้รับมอบอำนาจ/Proxy
(_____)

หมายเหตุ/Remarks

1. ผู้ถือหุ้นที่มอบอำนาจจะต้องมอบอำนาจให้ผู้รับมอบอำนาจเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบอำนาจหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้
Shareholder who appoints a proxy shall appoint only one proxy to attend and vote at the meeting and may not split his/her votes to different proxies to vote separately.
2. วาระเลือกตั้งกรรมการสามารถเลือกตั้งกรรมการทั้งชุดหรือเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
In the agenda regarding election of directors, the entire group of nominated directors, or any individual nominated directors, can be elected.
3. ในกรณีที่มิวาร์ที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบอำนาจสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบ หนังสือมอบอำนาจแบบ ข. ตามแบบ
In the case where there are agenda other than those specified above, additional details may be specified in the Attachment to this Proxy Form B.

ใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข.

Attachment to Proxy Form B

การมอบฉันทะในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันศุกร์ที่ 29 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือที่จะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา หรือสถานที่อื่นด้วย

The appointment of proxy by a shareholder of **Finansia Syrus Securities Public Company Limited** for the 2022 Annual General Meeting of Shareholders on Friday, 29 April 2022 at 14.00 hours via electronic means (E-AGM) or such other date, time or place as the meeting may be held.

วาระที่ _____ เรื่อง _____

Agenda

Re:

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ _____ เรื่อง _____

Agenda

Re:

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ _____ เรื่อง _____

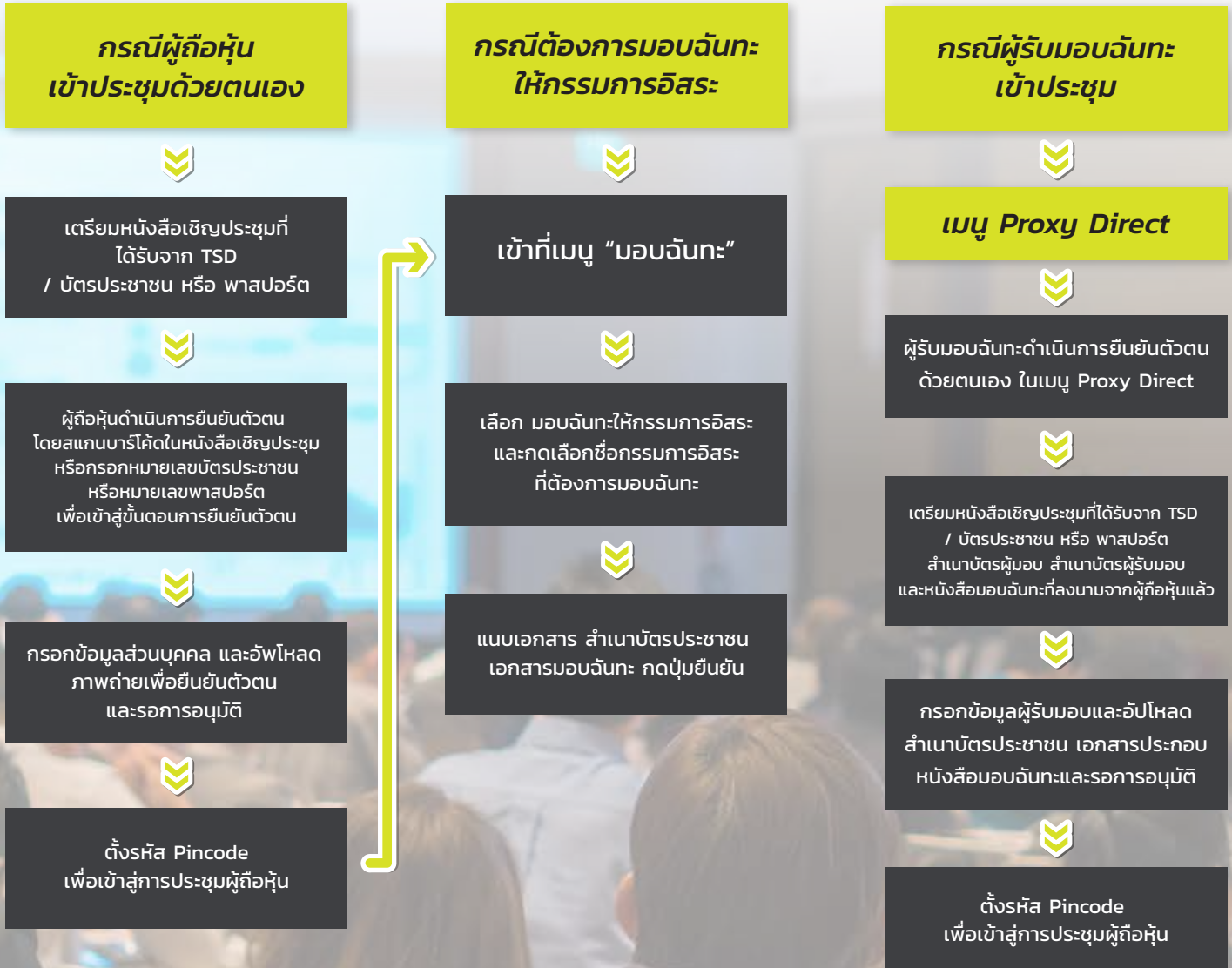
Agenda

Re:

- ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
The proxy shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate.
- ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
The proxy shall vote in accordance with my/our instruction as follows:
- | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> ไม่เห็นด้วย | <input type="checkbox"/> งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |



ขั้นตอนผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะ ยืนยันตัวตนผ่าน Application IR PLUS AGM



**ในวันประชุม ผู้ถือหุ้นเข้าสู่ Application IR PLUS AGM
และกรอกรหัส Pincode เพื่อลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม**



ดาวน์โหลด
Application IR PLUS AGM
ระบบ iOS 14.5 ขึ้นไป



ดาวน์โหลด
Application IR PLUS AGM
ระบบ Android Ver.8 ขึ้นไป



คู่มือผู้ใช้งาน
ระบบ IR PLUS AGM
TH และ ENG