

ที่ FSX.CS 11/2569

วันที่ 20 ตุลาคม 2569

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยและการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ซึ่งเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2569 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2569 ได้มีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ตามที่หุ้นของบริษัทฯ สามารถโอนกันได้อย่างเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และอาจส่งผลให้บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งเป็นคนต่างด้าว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2568 จึงได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนใน บริษัท เอฟเอสที 4 จำกัด (“**FST4**”) ร่วมกับนายวรวิทย์ สุจริตกุล (“**นายวรวิทย์**”) ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยนายวรวิทย์ ถือหุ้นบุริมสิทธิใน FST4 จำนวน 33,813 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 51.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 (นายวรวิทย์ จะได้รับผลตอบแทนในอัตราที่จำกัดและไม่มีนัยสำคัญ รวมถึงไม่มีอำนาจควบคุมใน FST4) และบริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ถือหุ้นสามัญใน FST4 รวมจำนวน 32,487 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 โดยที่ FST4 ถือหุ้นทางอ้อมในบริษัท เอฟเอสที 1 จำกัด (“**FST1**”) ซึ่งเป็นผู้ประกอบการให้บริการงานสนับสนุนระหว่างกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งธุรกิจดังกล่าวเข้าข่ายเป็นธุรกิจบริการซึ่งติดข้อจำกัดตามพระราชบัญญัติการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ. 2542 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) นอกจากนี้ FST4 ยังลงทุนในบางธุรกิจที่มีข้อจำกัดเรื่องสัดส่วนการถือหุ้นโดยบุคคลต่างด้าว

ต่อมา เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2569 ราชกิจจานุเบกษาได้ประกาศบังคับใช้กฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดธุรกิจบริการที่ไม่ต้องขออนุญาตในการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2569 (“**กฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดธุรกิจบริการที่ไม่ต้องขออนุญาต 2569**”) ส่งผลให้ FST1 ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการสนับสนุนภายในกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีข้อจำกัดเรื่องการถือหุ้นของบุคคลต่างด้าว บริษัทฯ จึงเห็นควรปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัทให้เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรให้ปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ดังต่อไปนี้

1. อนุมัติให้ FST4 ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนเฉพาะส่วนของหุ้นบุริมสิทธิของ FST4 จำนวน 33,813 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (“**หุ้นบุริมสิทธิลดทุน**”) หรือคิดเป็นร้อยละ 51.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 ซึ่งถือโดย นายวรวิทย์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 6,630,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 3,248,700 บาท โดย FST4 จะชำระเงินคืนทุนแก่นายวรวิทย์ ตามมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ FST4 หรือคิดเป็นเงินจำนวนรวมทั้งสิ้น 3,381,300 บาท (“**ธุรกรรมลดทุนจดทะเบียนของ FST4**”)

ทั้งนี้ FST4 จะชำระเงินลดทุนใน FST4 ให้แก่นายวรวิทย์ในวันที่ FST4 จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้วเสร็จ และเมื่อธุรกรรมลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะถือหุ้นใน FST4 คิดเป็น

สัดส่วนร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และนายวราห์ฯ ใน FST4 ก่อนและภายหลังการเข้าทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เป็นดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น	ประเภทหุ้น	ก่อนการลดทุนจดทะเบียนใน FST4		หลังการลดทุนจดทะเบียนใน FST4	
		สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ร้อยละของสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมดใน FST4	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ร้อยละของสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมดใน FST4
1. บริษัทฯ	หุ้นสามัญ	48.998	95.052	99.997	99.97
2. นายช่วงชัย นะวงศ์ (กรรมการของบริษัทฯ)	หุ้นสามัญ	0.002	0.003	0.003	0.003
3. นายวราห์ สุจริตกุล	หุ้นบุริมสิทธิ	51.000	4.945	0.000	0.000

ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เป็นการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับนายวราห์ฯ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จึงเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 46/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 ธันวาคม 2568 (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 มีขนาดรายการเท่ากับ 0.1% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 45/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ลงวันที่ 19 ธันวาคม 2568 (“ประกาศรายการที่มีนัยสำคัญ”)

- อนุมัติให้ FST1 ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ บริษัท ฟินันเซีย พอร์ทัล จำกัด (“Finansia Portal”) จำนวน 16,100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Finansia Portal ให้แก่นายวราห์ฯ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ในราคาซื้อขายหุ้นละ 210 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 3,381,000 บาท ซึ่งสูงกว่าราคาหุ้นที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นของ Finansia Portal และสูงกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ Finansia Portal (“ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal”) โดยนายวราห์ฯ จะชำระค่าตอบแทนจากการซื้อหุ้น Finansia Portal เป็นเงินสดให้แก่ FST1 ในวันที่ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เสร็จสมบูรณ์

การที่ FST1 จำหน่ายหุ้นของ Finansia Portal ซึ่งประกอบธุรกิจผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) ให้กับนายวราห์ฯ เนื่องจากธุรกิจดังกล่าวจำเป็นต้องมีผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal จะเกิดขึ้นในวันเดียวกับวันที่ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เสร็จสมบูรณ์ เพื่อมิให้กระทบคุณสมบัติของ Finansia Portal

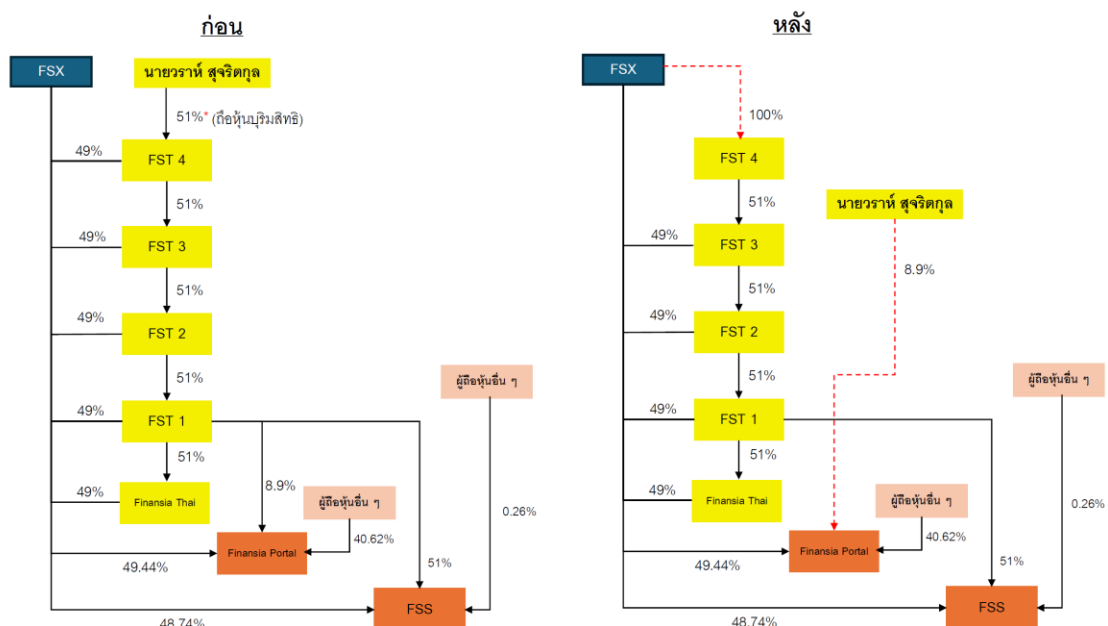
ทั้งนี้ ภายหลังจากธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะยังคงถือหุ้นใน Finansia Portal จำนวน 89,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 49.44 และมีนายวราห์ฯ ถือหุ้นจำนวน 16,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Finansia Portal และบริษัทฯ ยังคงมีอำนาจควบคุมใน Finansia Portal จากการมีสิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการใน Finansia Portal ตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของ Finansia Portal (ปัจจุบันบริษัทฯ มีการแต่งตั้งกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จำนวน 4 ท่าน จากทั้งหมด 7 ท่าน ใน Finansia Portal)

ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากเป็นการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการกับ นายวราห์ ซึ่งเป็นการของบริษัทยา โดยธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal มีมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนรวมเท่ากับ 3,381,000 บาท และมีขนาดรายการเท่ากับ 0.1% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) โดยอ้างอิงจากการเงินรวมของบริษัทยา สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทยา

ทั้งนี้ เมื่อนับรวมขนาดรายการระหว่างบริษัทยา กับนายวราห์ ภายใต้ธุรกรรมตาม (1) และ (2) มีขนาดรายการรวมเท่ากับ 0.2% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) และเนื่องจากมีขนาดรายการรวมสูงกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทยา ประกอบกับ บริษัทยา ไม่มีการเข้าทำรายการอื่นกับนายวราห์ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของนายวราห์ ในลักษณะตามที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลา 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการของบริษัทยา มีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้ บริษัทยา จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทยา ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่มีนัยสำคัญแล้ว มีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.06 ตามเกณฑ์สินทรัพย์สุทธิ ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด ตามงบการเงินรวมที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทยา สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 และบริษัทยา มิได้เข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกัน หรือถือเป็นรายการภายใต้โครงการเดียวกันกับธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ภายในระยะเวลา 12 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทยา มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว ดังนั้น บริษัทยา จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลหรือการขออนุมัติรายการตามประกาศรายการที่มีนัยสำคัญ

ภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ FST4 และ Finansia Portal ก่อนและหลังธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ปรากฏตามแผนภาพด้านล่าง



ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal จะแล้วเสร็จภายในไตรมาสสุดท้ายของปี 2569

อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจในการดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เพื่อให้ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal สำเร็จลุล่วง

ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)

-นายช่วงชัย นະวงค์-

(นายช่วงชัย นະวงค์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน)

ตามที่หุ้นของบริษัทฯ สามารถโอนกันได้อย่างเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และอาจส่งผลให้บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งเป็น คนต่างด้าว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2568 จึงได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนใน บริษัท เอฟเอสที 4 จำกัด (“FST4”) ร่วมกับนายวราห์ สุจริตกุล (“นายวราห์”) ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยนายวราห์ฯ ถือหุ้น บุริมสิทธิใน FST4 จำนวน 33,813 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 51.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของ FST4 (นายวราห์ฯ จะได้รับผลตอบแทนในอัตราที่จำกัดและไม่มีนัยสำคัญ รวมถึงไม่มีอำนาจควบคุมใน FST4) และ บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ถือหุ้นสามัญใน FST4 รวมจำนวน 32,487 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 โดยที่ FST4 ถือหุ้นทางอ้อมในบริษัท เอฟเอสที 1 จำกัด (“FST1”) ซึ่งเป็น ผู้ประกอบธุรกิจให้บริการงานสนับสนุนระหว่างกลุ่มบริษัท ซึ่งธุรกิจดังกล่าวเข้าข่ายเป็นธุรกิจบริการซึ่งติดข้อจำกัดตาม พระราชบัญญัติการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ. 2542 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) นอกจากนี้ FST4 ยังลงทุนในบางธุรกิจที่มี ข้อจำกัดเรื่องสัดส่วนการถือหุ้นโดยบุคคลต่างด้าว

ต่อมา เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2569 ราชกิจจานุเบกษาได้ประกาศบังคับใช้กฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดธุรกิจบริการที่ไม่ ต้องขออนุญาตในการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2569 (“กฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดธุรกิจบริการที่ไม่ต้อง ขออนุญาต 2569”) ส่งผลให้ FST1 ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการงานสนับสนุนภายในกลุ่มบริษัทไม่มีข้อจำกัดเรื่องการถือหุ้นของบุคคล ต่างด้าว บริษัทฯ จึงเห็นควรปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัทให้เหมาะสม

เนื่องจากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2569 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2569 จึง มีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) อนุมัติให้ FST4 ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนเฉพาะส่วนของหุ้นบุริมสิทธิของ FST4 จำนวน 33,813 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท (“หุ้นบุริมสิทธิลดทุน”) หรือคิดเป็นร้อยละ 51.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดของ FST4 ซึ่งถือโดย นายวราห์ฯ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 6,630,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 3,248,700 บาท โดย FST4 จะชำระเงินคืนทุนแก่นายวราห์ฯ ตามมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ FST4 หรือคิดเป็นเงินจำนวนรวมทั้งสิ้น 3,381,300 บาท (“ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4”)

เมื่อธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะถือหุ้นใน FST4 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของ จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 โดยมีภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ FST4 ก่อนและหลังธุรกรรมการลดทุน จดทะเบียนของ FST4 ปรากฏตามข้อ 3.2

ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เป็นการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยกับนายวราห์ฯ ซึ่งเป็นกรรมการของ บริษัทฯ จึงเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 46/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 19 ธันวาคม 2568 (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยธุรกรรมการลดทุน จดทะเบียนของ FST4 มีขนาดรายการเท่ากับ 0.1% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) โดยอ้างอิงจากงบการเงิน รวมของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 45/2568 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญ ลงวันที่ 19 ธันวาคม 2568 (“ประกาศรายการที่มีนัยสำคัญ”)

- (2) อนุมัติให้ FST1 ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ บริษัท ฟินันเซีย พอร์ทัล จำกัด (“Finansia Portal”) จำนวน 16,100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของ Finansia Portal ให้แก่นายวรวิทย์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ในราคาซื้อขายหุ้นละ 210 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 3,381,000 บาท ซึ่งสูงกว่าราคาหุ้นที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นของ Finansia Portal (“**ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal**”) ทั้งนี้ ภายหลังธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะยังคงถือหุ้นใน Finansia Portal จำนวน 89,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 49.44 และมีนายวรวิทย์ ถือหุ้นจำนวน 16,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Finansia Portal

การที่ FST1 จำหน่ายหุ้นของ Finansia Portal ซึ่งประกอบธุรกิจผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (ICO Portal) ให้กับนายวรวิทย์ เนื่องจากธุรกิจดังกล่าวจำเป็นต้องมีผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal จะเกิดขึ้นในวันเดียวกับวันที่ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เสร็จสมบูรณ์ เพื่อมิให้กระทบคุณสมบัติของ Finansia Portal

ทั้งนี้ ภายหลังธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เสร็จสมบูรณ์ Finansia Portal จะยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เช่นเดิม เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีอำนาจควบคุมใน Finansia Portal จากการมีสิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการใน Finansia Portal ตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของ Finansia Portal (ปัจจุบันบริษัทฯ มีการแต่งตั้งกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จำนวน 4 ท่าน จากทั้งหมด 7 ท่าน ใน Finansia Portal) โดยมีภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ Finansia Portal ก่อนและหลังธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ปรากฏตามข้อ 3.2

ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจากเป็นการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการกับ นายวรวิทย์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal มีมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนรวมเท่ากับ 3,381,000 บาท และมีขนาดรายการเท่ากับ 0.1% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ

ทั้งนี้ เมื่อนับรวมขนาดรายการระหว่างบริษัทฯ กับนายวรวิทย์ ภายใต้ธุรกรรมตาม (1) และ (2) มีขนาดรายการรวมเท่ากับ 0.2% ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) และเนื่องจากมีขนาดรายการรวมสูงกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ ประกอบกับ บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการอื่นกับนายวรวิทย์ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของนายวรวิทย์ ในลักษณะตามที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในรอบระยะเวลา 6 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้ บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่มีนัยสำคัญแล้ว มีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.06 ตามเกณฑ์สินทรัพย์สุทธิ ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด ตามงบการเงินรวมที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 และบริษัทฯ มิได้เข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกัน หรือถือเป็นรายการภายใต้โครงการเดียวกันกับธุรกรรม

การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ภายในระยะเวลา 12 เดือนก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเข้า
ทำรายการดังกล่าว ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลหรือการขออนุมัติ
รายการตามประกาศรายการที่มีนัยสำคัญ

ในการนี้ บริษัทฯ จึงขอแจ้งสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้น
ของ Finansia Portal ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
ซึ่งรวมถึงประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี หรือกรอบระยะเวลาที่คาดว่าจะทำรายการ

ภายหลังจากได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท FST4 จะเข้าทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 โดยจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ FST4 เพื่ออนุมัติการลดทุนจดทะเบียน และดำเนินการจดทะเบียนนิติพิเศษให้ลดทุน และลดทุนจดทะเบียนของ FST4 ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (“DBD”) ต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 จะแล้วเสร็จภายในไตรมาสสุดท้ายของปี 2569 และ FST1 จะเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ในวันเดียวกับวันที่ FST4 จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนต่อ DBD

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ดำเนินการลดทุน และ : FST4 และ FST1 ตามลำดับ

ผู้ขาย

คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง : นายวรวิทย์

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ : นายวรวิทย์ เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจาก นายวรวิทย์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

3.1 ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4

บริษัทฯ เห็นควรให้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท โดยลดทุนจดทะเบียนของ FST4 โดยการลดจำนวนหุ้นบุริมสิทธิทั้งหมดของ FST4 ซึ่งถือโดยนายวรวิทย์ จำนวน 33,813 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FST4 ในราคาหุ้นละ 100 บาท ซึ่งเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ FST4 รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 3,381,300 บาท (“เงินลดทุนใน FST4”) และ FST4 จะชำระเงินลดทุนใน FST4 ให้แก่นายวรวิทย์ในวันที่ FST4 จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนต่อ DBD แล้วเสร็จ

ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ และนายวรวิทย์ ใน FST4 ก่อนและภายหลังการเข้าทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 เป็นดังต่อไปนี้

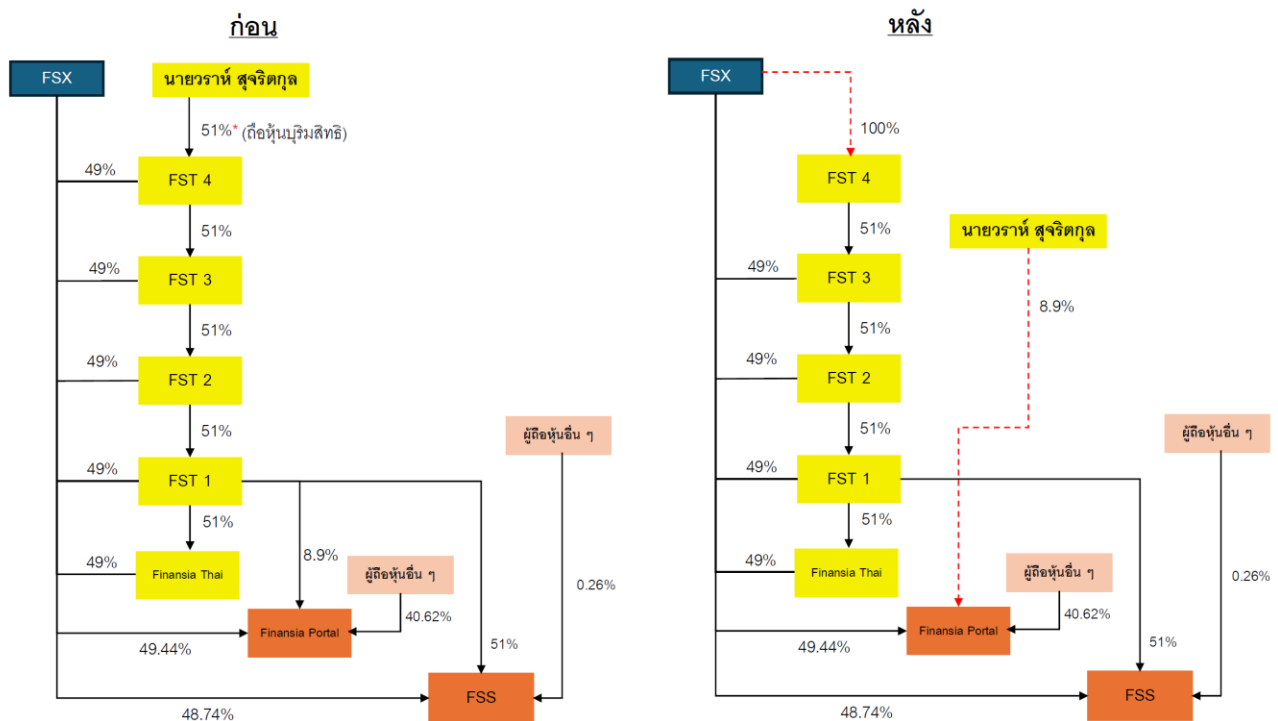
ผู้ถือหุ้น	ประเภทหุ้น	ก่อนการลดทุนจดทะเบียนใน FST4		หลังการลดทุนจดทะเบียนใน FST4	
		สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ร้อยละของสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมดใน FST4	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ร้อยละของสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมดใน FST4
1. บริษัทฯ	หุ้นสามัญ	48.998	95.052	99.997	99.997
2. นายช่วงชัย นะวงศ์ (กรรมการของบริษัทฯ)	หุ้นสามัญ	0.002	0.003	0.003	0.003
3. นายวรวิทย์ สุจริตกุล	หุ้นบุริมสิทธิ	51.000	4.945	0.00	0.00

3.2 ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal

FST1 จะจำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของ Finansia Portal จำนวน 16,100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Finansia Portal ให้แก่นายวราห์ ในราคาซื้อขายหุ้นละ 210 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 3,381,000 บาท โดยนายวราห์ จะชำระค่าตอบแทนจากการซื้อหุ้น Finansia Portal เป็นเงินสดให้แก่ FST1 ในวันที่ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เสร็จสมบูรณ์

ทั้งนี้ ภายหลังจากธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal เสร็จสมบูรณ์ Finansia Portal จะยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ต่อไป โดยบริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรงใน Finansia Portal จำนวน 89,000 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49.44 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Finansia Portal และบริษัทฯ ยังคงมีอำนาจควบคุมใน Finansia Portal ผ่านการมีสิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการใน Finansia Portal ตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมดของ Finansia Portal (ปัจจุบันบริษัทฯ มีการแต่งตั้งกรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ จำนวน 4 ท่าน จากทั้งหมด 7 ท่าน ใน Finansia Portal)

ภาพโครงสร้างการถือหุ้นของ FST4 และ Finansia Portal ก่อนและหลังธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ปรากฏตามแผนภาพด้านล่าง



4. รายละเอียดของสินทรัพย์ในการทำรายการ

4.1 รุขรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4

4.1.1 ข้อมูลทั่วไปของ FST4

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เอฟเอสที 4 จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจประเภทกิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	6 กุมภาพันธ์ 2568
ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	ประเทศไทย
เลขทะเบียนนิติบุคคล	:	0105568029805
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	:	6,630,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	หุ้นละ 100 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	48/48 อาคารทีสโก้ ทาวเวอร์ ชั้น 20 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก จังหวัดกรุงเทพมหานคร
คณะกรรมการบริษัท (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ
รายชื่อผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	1. นายวราห์	ถือหุ้น 51.0000 %
	2. บริษัทฯ	ถือหุ้น 48.9985 %
	3. นายช่วงชัย นะวงศ์	ถือหุ้น 0.0015 %

4.1.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ FST4 ตามงบการเงินรวมที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ FST4 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย: ล้านบาท	งวดปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568
สินทรัพย์รวม	6.61
หนี้สินรวม	0.08
ส่วนของผู้ถือหุ้น	6.53
รวมรายได้	0.01
รวมค่าใช้จ่าย	0.10
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(0.09)

4.2 ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal

4.2.1 ข้อมูลทั่วไปของ Finansia Portal

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ฟินันเซีย พอร์ทัล จำกัด	
ประเภทธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจดังนี้ (1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์เกมสำเร็จรูป)	
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	7 เมษายน 2565	
ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	:	ประเทศไทย	
เลขทะเบียนนิติบุคคล	:	0105565061236	
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	:	18,000,000 บาท	
มูลค่าที่ตราไว้	:	หุ้นละ 100 บาท	
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	48/48 อาคารทีสโก้ ทาวเวอร์ ชั้น 20 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก จังหวัดกรุงเทพมหานคร	
คณะกรรมการบริษัท (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	:	1) นายประยุทธ์ ศุภวราพงษ์ กรรมการ 2) นายวฤธ วงศ์ศรีรุ่งเรือง กรรมการ 3) นายฐิติภัทร์ เจริญชัยพงศ์ กรรมการ 4) นายวราห์ สุจริตกุล กรรมการ 5) นายช่วงชัย นะวงศ์ กรรมการ 6) นายโฆสิต ธรรมธาดา กรรมการ 7) นายจิตติพล พลเกษมธำมันท์ กรรมการ	
รายชื่อผู้ถือหุ้น (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	:	1) บริษัทฯ ถือหุ้น 49.44% 2) FST1 ถือหุ้น 8.94% 3) ผู้ถือหุ้นอื่นๆ ถือหุ้น 41.62%	
รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FST1 (ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	:	1) บริษัท เอฟเอสที 2 จำกัด ถือหุ้น 51.00% 2) บริษัทฯ ถือหุ้น 48.99% 3) ผู้ถือหุ้นอื่นๆ ถือหุ้น 0.00%	

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัท เอฟ เอสที 2 จำกัด	1) บริษัท เอฟเอสที 3 จำกัด	ถือหุ้น 51.01%
(ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	2) บริษัทฯ	ถือหุ้น 48.99%
	3) ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	ถือหุ้น 0.00%
รายชื่อผู้ถือหุ้นของ บริษัท เอฟ เอสที 3 จำกัด	1) บริษัท เอฟเอสที 4 จำกัด	ถือหุ้น 51.01%
(ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2569)	2) บริษัทฯ	ถือหุ้น 48.98%
	3) ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	ถือหุ้น 0.01%

4.2.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ Finansia Portal ตามงบการเงินรวมที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ Finansia Portal สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย: ล้านบาท	งวดปีบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2566	2567	2568
สินทรัพย์รวม	4.95	5.85	22.23
หนี้สินรวม	0.02	0.02	0.20
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4.93	5.83	22.03
รวมรายได้	0.00	0.00	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	0.04	0.09	7.80
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(0.04)	(0.09)	(7.80)

5. มูลค่ารวมของรายการ และรายละเอียดวิธีการชำระค่าตอบแทน

FST4 จะชำระเงินลงทุนใน FST4 จำนวน 3,381,300 บาท (เท่ากับมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ ซึ่งเป็นมูลค่าเดียวกับที่นายวรวิทย์ ลงทุนในตอนจัดตั้ง FST4) แก่นายวรวิทย์ เป็นเงินสดทั้งจำนวน ในวันที่ FST4 จัดทะเบียนลงทุนจดทะเบียนต่อ DBD แล้วเสร็จ และนายวรวิทย์ จะชำระค่าตอบแทนธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal จำนวน 3,381,000 บาท เป็นเงินสดทั้งจำนวนให้แก่ FST1 ในวันเดียวกัน โดยบริษัทฯ กำหนดมูลค่าจำหน่ายหุ้น Finansia Portal จากการเจรจาต่อรองกับนายวรวิทย์ ซึ่งราคาดังกล่าวสูงกว่าราคาหุ้นที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นและสูงกว่ามูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ Finansia Portal

6. การคำนวณมูลค่ารายการ

ธุรกรรมการลงทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal มีมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน รวมจำนวน 6,762,300 บาท เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากงบการเงินรวมที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 คิดเป็นร้อยละ 0.2 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) ซึ่งเป็นขนาดรายการที่มากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) ดังนั้น การทำรายการในครั้งนี้นับเป็นรายการขนาดกลางตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จึงมี

หน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ	วิธีการคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
(มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน $\times 100$) มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets: NA) ของบริษัทฯ	$\frac{6,762,300 \text{ บาท} \times 100}{3,465,878,000 \text{ บาท}}$	0.2

7. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการทำรายการหรือแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจากการทำรายการ

7.1 แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4

FST4 จะชำระเงินลดทุนใน FST4 จำนวน 3,381,300 บาท แก่ นายวราห์ฯ โดยใช้เงินทุนหมุนเวียนของ FST4

7.2 แผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจากธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal

FST1 จะนำเงินที่ได้รับจากธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal จำนวน 3,381,000 บาท ไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของ FST1

8. ความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระ เช่น ผู้ประเมินราคาสินทรัพย์ และที่ปรึกษาทางการเงินเป็นต้น (ถ้ามี)

- ไม่มี -

9. สรุปสาระสำคัญของสัญญาที่เกี่ยวข้องที่สำคัญ

- ไม่มี -

10. กรณีการเข้าทำรายการต้องได้รับการอนุญาตจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ให้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวด้วย เช่น หน่วยงานกำกับดูแล กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เงื่อนไขการอนุญาต รวมทั้งกรอบเวลาในการดำเนินการขออนุญาต

การเข้าทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ FST4 และ FST4 ต้องดำเนินการยื่นจดทะเบียนนิติพิเศษให้ลดทุนต่อ DBD ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ FST4 จากนั้น FST4 ต้องประกาศโฆษณาการลดทุนในหนังสือพิมพ์แห่งท้องที่อย่างน้อย 1 ครั้ง และต้องมีหนังสือบอกกล่าวไปยังเจ้าหนี้ของ FST4 เพื่อให้เจ้าหนี้ทราบการลดทุนและมีสิทธิคัดค้านการลดทุนภายใน 30 วันนับแต่วันที่บอกกล่าว เมื่อพ้นกำหนด 30 วันดังกล่าว และไม่มีเจ้าหนี้คัดค้านการลดทุนหรือมีเจ้าหนี้คัดค้านแต่มีการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้หรือวางประกันหนี้ให้แก่เจ้าหนี้จนพอใจแล้ว FST4 จึงจะจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนต่อ DBD ต่อไป

11. ข้อพิพาททางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการ หรือสินทรัพย์ที่จะเข้าทำรายการ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

12. ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

13. แผนการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการ

บริษัทฯ มีแผนในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการลงทุนของกลุ่มบริษัทให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจในระยะยาว โดยมุ่งเน้นการจัดโครงสร้างการถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัทให้มีความชัดเจน ลดความซับซ้อนของ โครงสร้างการถือหุ้น และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการบริษัทภายในกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนโครงสร้างการถือหุ้น และการลงทุนในบริษัทต่าง ๆ ภายในกลุ่มเป็นระยะ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของโครงสร้างการลงทุน ประสิทธิภาพในการ บริหารจัดการ ตลอดจนประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ซึ่งการเข้าทำรายการทั้ง 2 รายการในครั้งนี้ เป็นส่วน หนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท เพื่อให้โครงสร้างการถือหุ้นมีความเหมาะสมและลดความซับซ้อนในการ บริหารจัดการภายในกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ในสัดส่วนร้อยละ 8.94 ดังกล่าว มิได้เป็นการถอนการลงทุนของบริษัทฯ ออกจาก ธุรกิจ ICO Portal เนื่องจากภายหลังการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะยังคงถือหุ้นใน Finansia Portal โดยตรงในสัดส่วนร้อยละ 49.44 เช่นเดิม และ Finansia Portal จะยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ยังคงมีอำนาจควบคุม Finansia Portal ผ่านสิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ Finansia Portal ดังนั้น บริษัทฯ จึงยังคงสามารถกำหนดนโยบายและมีส่วนในการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจของ Finansia Portal ภายหลังการเข้าทำรายการได้ ต่อไป

สำหรับธุรกิจ ICO Portal บริษัทฯ เห็นว่า ธุรกิจดังกล่าวยังมีโอกาสทางธุรกิจตามพัฒนาการของตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลและรูปแบบ การระดมทุนผ่านการเสนอขายโทเคนดิจิทัล อย่างไรก็ตาม การดำเนินธุรกิจยังขึ้นอยู่กับปัจจัยต่าง ๆ อาทิ สภาพตลาดสินทรัพย์ ดิจิทัล ความต้องการระดมทุนผ่านการเสนอขายโทเคนดิจิทัล จำนวนและคุณภาพของโครงการที่ประสงค์จะระดมทุน การแข่งขัน ในอุตสาหกรรม ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย หลักเกณฑ์ และแนวทางการกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม เนื่องจากภายหลังการเข้าทำรายการ บริษัทฯ จะยังคงมีอำนาจควบคุม Finansia Portal ดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จึงยังคง สามารถดำเนินนโยบายและแผนธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ ICO Portal ตามความเหมาะสมของสถานะตลาดและโอกาสทางธุรกิจในอนาคต

การดำเนินการตามแผนปรับโครงสร้างดังกล่าวอาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ เช่น การไม่สามารถดำเนินการตามเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการได้ครบถ้วน เป็นต้น ซึ่งอาจส่งผลให้การปรับโครงสร้างการถือหุ้น ของกลุ่มบริษัทไม่สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จหรืออาจล่าช้ากว่าระยะเวลาที่คาดการณ์ไว้

ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถเข้าทำรายการดังกล่าวได้สำเร็จ บริษัทฯ จะยังคงโครงสร้างการถือหุ้นและการลงทุนตามโครงสร้างเดิม ก่อนการเข้าทำรายการ และจะพิจารณาแนวทางอื่นในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทตามความเหมาะสมต่อไป โดย คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการที่รายการไม่สามารถดำเนินการได้สำเร็จจะไม่ ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะยังคง สามารถดำเนินธุรกิจภายใต้โครงสร้างการถือหุ้นเดิมได้ตามปกติ

14 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

14.1. ความสมเหตุสมผลในและผลประโยชน์ของการเข้าทำรายการ โดยวิเคราะห์เปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

คณะกรรมการบริษัท (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียซึ่งไม่ได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน) มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการลงทุนจดทะเบียนของ FST4 และธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal โดยเห็นว่าธุรกรรมดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

14.1.1 ธุรกรรมการลงทุนจดทะเบียนของ FST4

ที่ผ่านมา FST4 มีโครงสร้างผู้ถือหุ้นที่บริษัทฯ ถือหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 49.00 และ นายวราห์ฯ ถือหุ้นบุริมสิทธิด้วยสิทธิในสัดส่วนร้อยละ 51.00 ทั้งนี้ เพื่อให้ FST4 ยังคงมีสถานะเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทยตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าวที่ใช้บังคับอยู่ในขณะนั้น ซึ่งกำหนดให้ธุรกิจบริการบางประเภท รวมถึงธุรกิจให้บริการงานสนับสนุนระหว่างกลุ่มบริษัท (Back-office Services) ต้องเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย ต่อมาเมื่อมีการประกาศกฎกระทรวงว่าด้วยการกำหนดธุรกิจบริการที่ไม่ต้องขออนุญาต พ.ศ. 2569 ซึ่งผ่อนคลायข้อจำกัดดังกล่าว ความจำเป็นในการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยเกินกว่ากึ่งหนึ่งของ FST4 จึงหมดไป คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรให้ปรับโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ โดยให้ FST4 ลงทุนจดทะเบียนในส่วนของหุ้นบุริมสิทธิทั้งหมดที่ถือโดยนายวราห์ฯ และคืนเงินทุนตามสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าว

ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว ได้แก่ (1) โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทที่มีความชัดเจนขึ้น และ (2) บริษัทอื่นซึ่งอยู่ภายใต้ FST4 ที่ไม่มีข้อจำกัดเกี่ยวกับการถือหุ้นของคนต่างด้าว จะอยู่ภายใต้โครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจนเช่นเดียวกับ FST1

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า เนื่องจากธุรกรรมการลงทุนจดทะเบียนของ FST4 มีลักษณะเป็นการลงทุนโดยการลดหุ้นบุริมสิทธิของนายวราห์ฯ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นบุริมสิทธิรายเดียวของ FST4 จึงไม่อาจเปรียบเทียบกับบุคคลภายนอกได้ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาเงื่อนไขและจำนวนเงินคืนทุนที่นายวราห์ฯ จะได้รับนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่าจำนวนเงินคืนทุนที่ FST4 จะชำระให้แก่นายวราห์ฯ ในอัตราหุ้นละ 100 บาท ซึ่งเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นบุริมสิทธิดังกล่าว มิได้เป็นการชำระส่วนเกินมูลค่าหุ้นหรือผลตอบแทนอื่นใดเพิ่มเติมนอกเหนือจากเงินคืนทุนตามมูลค่าที่ตราไว้ และเท่ากับจำนวนเงินที่นายวราห์ฯ ลงเงินเมื่อตอนจัดตั้ง FST4 ดังนั้น การทำรายการดังกล่าวจึงไม่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่ นายวราห์ฯ ในฐานะบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

14.1.2 ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal

ภายหลังธุรกรรมการลงทุนจดทะเบียนของ FST4 เสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะถือหุ้นใน FST4 ในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน FST1 ทั้งทางตรงและทางอ้อมในสัดส่วนร้อยละ 100.00 อย่างไรก็ตาม เนื่องจาก Finansia Portal ประกอบธุรกิจที่จำเป็นต้องมีผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่ง คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นควรให้ FST1 จำหน่ายหุ้นของ Finansia Portal บางส่วน คิดเป็นร้อยละ 8.94 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ให้แก่นายวราห์ฯ ซึ่งเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย เพื่อรักษาสัดส่วนผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยของ Finansia Portal ให้เป็นไปตามกฎหมาย และให้ Finansia Portal สามารถประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่มีข้อจำกัด

ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากธุรกรรมดังกล่าว ได้แก่ (1) Finansia Portal ยังคงสถานะเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย และสามารถประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่ติดข้อจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าวและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และ (2) ภายหลังธุรกรรม บริษัทฯ ยังคงมีอำนาจควบคุมใน Finansia Portal เช่นเดิม เนื่องจากยังมีสิทธิแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการของ Finansia Portal ได้ตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด จึงไม่กระทบต่อสถานะความเป็นบริษัทย่อยของ Finansia Portal อีกทั้ง การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ไม่กระทบกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของ Finansia Portal แต่อย่างใด

คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า ธุรกรรมการจำหน่ายหุ้นของ Finansia Portal ให้แก่นายวรวิทย์ มีราคาและเงื่อนไขที่ไม่เอื้อประโยชน์กับนายวรวิทย์ เนื่องจากราคาซื้อขายหุ้นละ 210 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 3,381,000 บาท เป็นราคาซื้อขายหุ้นที่สูงกว่าราคาหุ้นที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นของ Finansia Portal และสูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของหุ้นของ Finansia Portal นอกจากนี้ นายวรวิทย์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจการเงิน ซึ่งจะเป็นผลดีต่อการประกอบธุรกิจของ Finansia Portal

14.2 ความเสี่ยงหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการทำรายการ

ไม่มี เนื่องจากทั้ง 2 ธุรกรรมจะเกิดขึ้นภายในวันเดียวกัน จึงไม่ทำให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว

14.3 ความเหมาะสมของราคาและเงื่อนไขการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียซึ่งไม่ได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน) พิจารณาแล้วเห็นว่า ราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 มีความเหมาะสม เนื่องจากจำนวนเงินคืนทุนที่ FST4 จะชำระให้แก่ นายวรวิทย์ ในอัตราหุ้นละ 100 บาท ซึ่งเท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นบุริมสิทธิดังกล่าว มิได้มีการชำระส่วนเกินมูลค่าหุ้นหรือผลตอบแทนอื่นใดเพิ่มเติมนอกเหนือจากเงินคืนทุนตามมูลค่าที่ตราไว้ ซึ่งเท่ากับจำนวนเงินที่นายวรวิทย์ ลงเงินเพื่อใช้ในการจัดตั้ง FST4

นอกจากนี้ ราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal ซึ่งกำหนดจากการเจรจาต่อรองกับนายวรวิทย์ มีความเหมาะสม เนื่องจากราคาซื้อขายหุ้นละ 210 บาท เป็นราคาซื้อขายหุ้นที่สูงกว่าราคาหุ้นที่บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นและมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของ Finansia Portal จึงไม่เป็นการเอื้อประโยชน์ให้แก่นายวรวิทย์ แต่อย่างใด

15. คำรับรองของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาตรวจสอบข้อมูลที่ฝ่ายจัดการได้นำมาเสนอด้วยความระมัดระวังแล้ว และเห็นว่า การเข้าทำ (1) ธุรกรรมการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และ (2) ธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามเหตุผลดังที่ระบุในข้อ 14. ข้างต้น

16. **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นไม่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัทตามที่ระบุไว้ในข้อ 14. ข้างต้น

17. **กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันไม่ได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน**

นายวรวิทย์ ซึ่งเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการอนุมัติการเข้าทำ (1) อุดหนุนการลดทุนจดทะเบียนของ FST4 และ (2) อุดหนุนการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Finansia Portal