

**รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ
โดยการอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)**

1. ชื่อผู้ขอผ่อนผัน

ผู้ขอผ่อนผัน มี 3 รายได้แก่ (1) กอร์ทูน อินเวสเมนต์ฮันเดิล อินเวสเมนต์ โฮลดิ้ง ลิมิเต็ด (“**Gortune HK**”) (ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของ Gortune Investment Corporation Limited (“**Gortune**”) (2) บริษัท กอร์ทูน อินดีสทรี จำกัด (“**กอร์ทูน อินดีสทรี**”) และ (3) บริษัท กอร์ทูน คอมเมอร์ซ จำกัด (“**กอร์ทูน คอมเมอร์ซ**”) (รวมเรียกทั้ง 3 รายว่า “**ผู้ขอผ่อนผัน**”) โดย ทั้ง 3 รายถือเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ทั้งนี้ ผู้ขอผ่อนผันมีความประสงค์ที่จะขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฟีนันเซีย เอ็กซ์ จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ (Whitewash) ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สก. 29/2561 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ ลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2561

2. จำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash)

การขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมีให้ับรวมการออกเสียงของบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ**”) ของผู้ขอผ่อนผัน บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว (ถ้ามี)

ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ในครั้งนี้ PILGRIM FINANSA INVESTMENT HOLDINGS (PTE.) LTD (“**PILGRIM**”) Blue Whale Enrich Company Limited (“**Blue Whale**”) (โดยมี MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC (“**MS**”) ทำหน้าที่เป็นคิสโตเดียน) นางสาวชยุดา ใจจรนบนท์ (ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน Blue Whale) และนายชวัล ใจจรนบนท์ (ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน Blue Whale) ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระการพิจารณาดังกล่าวรวมถึงวาระที่เกี่ยวข้อง เนื่องจาก PILGRIM และ Blue Whale จะขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัทฯ ที่ผู้ถือหุ้นทั้งสองรายถืออยู่ให้กับผู้ขอผ่อนผันภายหลังจากที่บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน โดยธุรกรรมการขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัทฯ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้กับผู้ขอผ่อนผัน (“**ธุรกรรมออกและเสนอขายหุ้น PP**”) และการขอผ่อนผันการกำกับเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (Whitewash) ของผู้ขอผ่อนผัน เป็นเงื่อนไขซึ่งกันและกัน

3. วิธีการกำหนดราคาหลักทรัพย์ที่เสนอขายและเหตุผลในการกำหนดราคาดังกล่าว

บริษัทฯ จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน จำนวนไม่เกิน 288,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1.60 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.30 บาท โดยเป็นราคาที่เกิดจากการเจรจาต่อรองและตกลงร่วมกันระหว่างผู้ขอผ่อนผันและบริษัทฯ โดยอ้างอิงราคาตลาดของบริษัทฯ ที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 โดยที่ราคาตลาดดังกล่าวพิจารณาจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 12 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขาย

ไว้อย่างชัดเจนในครั้งนี้ ซึ่งเป็นระยะเวลาที่เพียงพอที่จะครอบคลุมปริมาณการซื้อขายและราคาซื้อขายซึ่งสะท้อนราคาตลาดหุ้นของบริษัทฯ (ระหว่างวันที่ 10 – 27 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งเท่ากับ 2.55 บาทต่อหุ้น)

4. สิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการผ่อนผันการกำหนดข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด

ไม่มี เนื่องจากไม่ใช้กรณีที่ผู้ขอผ่อนผันประสงค์จะได้ซึ่งหุ้นในบริษัทฯ จนเป็นผลให้ผู้ขอผ่อนผันเป็นผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงจนถึงหรือข้ามร้อยละ 50 ของสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ในการผ่อนผันการกำหนดข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ในครั้งนี้จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมติดังกล่าวมิได้ับนรวมการออกเสียงของบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว

5. ความเห็นคณะกรรมการบริษัท

(ก) เหตุผลในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน และประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับจากผู้ขอผ่อนผัน ภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลดังกล่าว รวมทั้งความเหมาะสมของราคาหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ซึ่งบริษัทฯ จะประเมินจะเสนอขายให้แก่บุคคลนั้นและที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายดังกล่าว

เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ อยู่ในช่วงการเข้าสู่กระบวนการ Digital Transformation กล่าวคือ กระบวนการเปลี่ยนผ่านจากระบบการทำงานแบบเดิม สู่การทำงานผ่านระบบดิจิทัลอย่างเต็มรูปแบบ จึงจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมากไม่เพียงเฉพาะเรื่องเทคโนโลยีแต่รวมถึงการอบรมพัฒนาและเสริมสร้างทักษะของบุคลากรทั้ง Upskill และ Re-skill ให้พร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว ซึ่งการลงทุนดังกล่าวเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขันและการพัฒนาทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ให้สามารถเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน และในปัจจุบันบริษัทหลักทรัพย์ชั้นนำในประเทศจีนที่ Gortune ลงทุนทางอ้อม ได้ผ่านช่วงเวลาของการทำ Digital Transformation มาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ประสบการณ์ดังกล่าวจากผู้ขอผ่อนผัน และ Gortune จะช่วยผลักดันให้กลุ่มบริษัทฯ สามารถปรับตัวตามรูปแบบการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจที่เกิดขึ้นใหม่ (Mega trend) ได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ดังนั้น การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ขอผ่อนผัน นอกจากจะทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินทุนเพื่อใช้ในการลงทุนตามแผนงานดังกล่าวของบริษัทฯ อันจะเป็นการลดภาระการลงทุนเพิ่มเติมจากผู้ถือหุ้นเดิมได้บางส่วนแล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าผู้ลงทุนซึ่งถือหุ้นทางตรงและทางอ้อมโดย Gortune HK ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของ Gortune เป็นผู้ลงทุนที่มีศักยภาพ ซึ่งศักยภาพของ Gortune น่าจะมีส่วนช่วยสนับสนุนและพัฒนารุรกิจด้านต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ ให้พัฒนาและเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของบริษัทฯ เพื่อเสนอขายให้กับผู้ขอผ่อนผันข้างต้น ในราคา 2.30 บาท มีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นราคาที่เกิดจากการเจรจาต่อรองและตกลงร่วมกันบริษัทฯ และผู้ลงทุน โดยอ้างอิงราคาตลาดของบริษัทฯ และเป็นราคาซึ่งอ้างอิงจากราคาตลาดที่มีส่วนลดไม่เกินร้อยละ 10 โดยที่ราคาตลาดดังกล่าวพิจารณาจากราคาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 12 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติให้เสนอขายต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติให้บริษัทฯ เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนในครั้งนี้ ซึ่งเป็นระยะเวลาที่เพียงพอ

สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

พอที่จะครอบคลุมปริมาณการซื้อขายและราคาซื้อขายซึ่งสะท้อนราคาตลาดหุ้นของบริษัทฯ (ระหว่างวันที่ 10 – 27 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งเท่ากับ 2.55 บาทต่อหุ้น)

อย่างไรก็ดี ผู้ขอผ่อนผันจะเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายหุ้นสามัญเดิม ในราคาซื้อขายที่ 2.50 บาทต่อหุ้น โดยราคาดังกล่าวเป็นราคาที่เกิดจากการเจรจาต่อรองระหว่างคู่สัญญา ซึ่งได้แก่ PILGRIM และ Blue Whale (ในฐานะผู้ขาย) และ Gortune HK (ในฐานะผู้ซื้อ)

(v) ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ขอผ่อนผันกับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ และจุดกลางที่มีนัยสำคัญระหว่างกัน

ก่อนการเพิ่มทุนในครั้งนี้ ผู้ขอผ่อนผันไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี ในการทำธุรกรรมในครั้งนี้ PILGRIM ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ขอผ่อนผัน โดยภายหลังธุรกรรมนี้ออกและเสนอขายหุ้น PP ผู้ขอผ่อนผันจะเข้าซื้อหุ้นสามัญเดิมจาก PILGRIM และ Blue Whale ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นปัจจุบันของบริษัทฯ นอกจากนี้ ผู้ขอผ่อนผันจะแต่งตั้งบุคคลเข้ามาเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ รายละเอียดปรากฏตาม สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) ซึ่งจะทำให้ Gortune HK ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 258,383,695 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 29.77 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ กอร์ทูน อินดิสทรี จะถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 92,540,537 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 10.66 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และ กอร์ทูน คอมเมอร์ซ จะถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 52,075,768 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 6.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ดังนั้น การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ขอผ่อนผันในครั้งนี้จึงถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(ค) ประโยชน์หรือผลกระทบจากนโยบายหรือแผนการบริหารกิจการของผู้ขอผ่อนผันรวมทั้งความเป็นไปได้ของนโยบายหรือแผนการบริหารกิจการดังกล่าว

ผู้ขอผ่อนผันไม่มีแผนเปลี่ยนแปลงนโยบายหรือแผนการบริหารกิจการของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี หาก Gortune เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ Gortune จะเสนอแผนกลยุทธ์ในการศึกษาโอกาสในการขยายกิจการไปในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน (บลจ.) ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ให้บริการบริหารเงินลูกค้าในรูปแบบกองทุนรวม (mutual fund) กองทุนส่วนบุคคล (private fund) และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (provident fund) เป็นต้น หรือธุรกิจการให้บริการทางการเงินอื่น ๆ ด้วย ทั้งนี้ การศึกษาโอกาสในการขยายกิจการดังกล่าวเป็นเพียงการศึกษาเบื้องต้นถึงความเป็นไปได้ โดยบริษัทฯ จะไม่มีแผนเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจหลัก และนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ อย่างไรก็ดี

- (ง) **ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นว่าควรหรือไม่ควรเห็นชอบให้ผู้ขอผ่อนผันได้หลักทรัพย์ที่ออกใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทจดทะเบียน พร้อมทั้งเหตุผลในการให้ความเห็นดังกล่าว**

คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) เนื่องจากการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเมื่อพิจารณาถึงความจำเป็นในการเพิ่มทุนจดทะเบียนและประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับจากผู้ขอผ่อนผันตามเหตุผลที่กล่าวในข้อ 5(ก) ข้างต้น

ทั้งนี้ ขอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ในแบบหนังสือขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติให้ได้มาซึ่งหลักทรัพย์ใหม่โดยไม่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (แบบ 247-7) และแบบรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระต่อการขอผ่อนผันการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการโดยอาศัยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Whitewash) ซึ่งจะจัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นต่อไป พร้อมหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567

- (จ) **ความเห็นและเหตุผลของกรรมการของบริษัทจดทะเบียนแต่ละรายในเรื่องที่คณะกรรมการมีความเห็นแตกต่างจากความเห็นที่ปรึกษาของผู้ถือหุ้น**

ไม่มี