

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)
บริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน)

1. สารสนเทศที่เปิดเผยตามบัญชี 1

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 ของบริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTCL Gas Power Pte. Ltd. (“TTGP”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ จำนวน 29,700,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ซึ่งหุ้นสามัญดังกล่าวถือโดย TTCL Power Holdings Pte. Ltd. (“TTPHD”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTPHD โดยจะจำหน่ายให้แก่ผู้ซื้อจำนวนสองราย ได้แก่ Chugoku Electric Power Singapore Pte. Ltd. (“Chugoku”) บริษัทย่อยของ Chugoku Electric Power Co., Inc. ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัดจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายญี่ปุ่น และ SEP International Netherlands B.V. (“Shikoku”) บริษัทย่อยของ Shikoku Electric Power Co., Inc. ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัดจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายญี่ปุ่น ซึ่งผู้ซื้อทั้งสองรายดังกล่าวมิใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (รวมเรียกว่า “ผู้ซื้อ”) โดยมีราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 85,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ ในการนี้ ผู้ซื้อแต่ละรายจะซื้อหุ้นจำนวนร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) Chugoku ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายสิงคโปร์ จะซื้อหุ้นสามัญของ TTGP จำนวน 14,850,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ (หรือเทียบเท่า 1,341,767,500 บาท ซึ่งคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ 31.571 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ โดยอ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคาร ของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 25 มีนาคม 2562) และ
- (2) Shikoku ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายเนเธอร์แลนด์ จะซื้อหุ้นสามัญของ TTGP จำนวน 14,850,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ (หรือเทียบเท่า 1,341,767,500 บาท ซึ่งคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ 31.571 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ โดยอ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนถ่วงน้ำหนักระหว่างธนาคาร ของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 25 มีนาคม 2562)

ในการนี้ TTPHD Chugoku และ Shikoku และ TTGP จะเข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดความสัมพันธ์ของแต่ละฝ่ายในฐานะผู้ถือหุ้นของ TTGP รวมทั้งจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานของ TTGP และบริษัทย่อย (“สัญญา ระหว่างผู้ถือหุ้น”)

การจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP โดย TTPHD ให้แก่ผู้ซื้อดังกล่าวข้างต้น และการเข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น จะรวมเรียกว่า “ธุรกรรม”

การเข้าทำธุรกรรมเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 62.38 คำนวณตามเกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ อ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งได้มีการตรวจสอบและรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว ทั้งนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นๆ ของบริษัทฯ ทั้งหมดที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาซึ่งคำนวณตามเกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ขนาดของรายการดังกล่าวจะเท่ากับร้อยละ 13.52 และเมื่อพิจารณานับรวมกับมูลค่าของรายการในครั้งนี้ซึ่งเท่ากับร้อยละ 62.38 จะคิดเป็น

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

ขนาดของรายการรวมเท่ากับร้อยละ 75.90 ดังนั้น ธุรกิจนี้จึงมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 75.90 ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 1 กล่าวคือ เป็นรายการที่มีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 50 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ด้วยเหตุนี้บริษัท จึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้

- (ก) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำธุรกรรมตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) โดยทันทีเมื่อมีการเข้าทำธุรกรรม
- (ข) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (“ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ”) เพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลและประโยชน์ของธุรกรรมดังกล่าว และจัดส่งความเห็นดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พร้อมกับหนังสือเรียกประชุมผู้ถือหุ้น
- (ค) จัดส่งหนังสือเรียกประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยแนบสารสนเทศตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พร้อมกับหนังสือเรียกประชุมผู้ถือหุ้น และ
- (ง) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว โดยจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

อย่างไรก็ดี การเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

บริษัทฯ จะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ที่จะจัดขึ้นในวันที่ **22 พฤษภาคม 2562 เวลา 14.00 น.** ณ ห้องประชุมบริษัท 2701-2703 ชั้น 27 อาคารเสริมมิตรทาวเวอร์ เลขที่ 159/41-44 ซ.สุขุมวิท 21 ถนนอโศก แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร พิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว และจะจัดส่งสารสนเทศ (บัญชี 2) ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์พร้อมกับหนังสือเรียกประชุมผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัทฯ ขอแจ้งรายละเอียดของธุรกรรมเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนใน TTCL Gas Power Pte. Ltd. ดังนี้

1.1 วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนสำเร็จลง TTPHD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTPHD จะเริ่มดำเนินการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP ให้แก่ผู้ซื้อแต่ละรายตามสัญญาซื้อขายหุ้น และเข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น โดยคาดว่าจะการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนใน TTGP จะแล้วเสร็จภายในวันที่ 31 พฤษภาคม 2562

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

1.2 คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง และความสัมพันธ์กับบริษัท

(1) สัญญาซื้อขายหุ้น

ผู้ขาย:	TTCL Power Holdings Pte. Ltd. (“TTPHD”)
ผู้ซื้อ:	Chugoku Electric Power Singapore Pte. Ltd. (“Chugoku”) SEP International Netherlands B.V. (“Shikoku”)
บริษัทเป้าหมาย:	TTCL Gas Power Pte. Ltd. (“TTGP”)
ความสัมพันธ์:	Chugoku และ Shikoku ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัท และมีได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) และไม่มีอำนาจควบคุมบริษัท

(2) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น

คู่สัญญา:	TTCL Power Holdings Pte. Ltd. (“TTPHD”) Chugoku Electric Power Singapore Pte. Ltd. (“Chugoku”) SEP International Netherlands B.V. (“Shikoku”) TTCL Gas Power Pte. Ltd. (“TTGP”)
ความสัมพันธ์:	TTPHD เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTPHD Chugoku และ Shikoku ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และไม่มีอำนาจควบคุมบริษัท TTGP เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นของ TTGP ทางอ้อมผ่าน TTPHD เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

1.3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ และขนาดของรายการ

1.3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

TTPHD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงเป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTPHD จะจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นของ TTGP ทางอ้อมผ่าน TTPHD เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP โดยจะจำหน่ายเป็นจำนวน 29,700,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ให้แก่ Chugoku และ Shikoku ซึ่งผู้ซื้อทั้งสองรายดังกล่าวมิใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ โดยมีราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 85,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ ในการนี้ ผู้ซื้อแต่ละรายจะซื้อหุ้นจำนวนร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- (1) Chugoku ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายสิงคโปร์ จะซื้อหุ้นสามัญของ TTGP จำนวน 14,850,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ และ
- (2) Shikoku ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายเนเธอร์แลนด์ จะซื้อหุ้นสามัญของ TTGP จำนวน 14,850,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ

TTPHD จะดำเนินการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP และเข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดสำเร็จลง ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขบังคับก่อนตามสัญญาซื้อขายหุ้นด้วย

รายละเอียดที่สำคัญของร่างสัญญาซื้อขายหุ้น¹ สรุปได้ดังต่อไปนี้

ผู้ซื้อ	Chugoku Electric Power Singapore Pte. Ltd. (“Chugoku”) SEP International Netherlands B.V. (“Shikoku”) เรียกแต่ละฝ่ายว่า “ผู้ซื้อแต่ละราย” และเรียกทุกฝ่ายรวมกันว่า “ผู้ซื้อ”
ผู้ขาย	TTCL Power Holdings Pte. Ltd. (“TTPHD”)
บริษัทเป้าหมาย	TTCL Gas Power Pte. Ltd. (“TTGP”)
หุ้นที่ซื้อขาย	หุ้นของ TTGP ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ซึ่งถือโดย TTPHD โดยที่ผู้ซื้อแต่ละรายจะซื้อหุ้นจำนวนร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP จาก TTPHD
ราคาซื้อขาย	ไม่เกิน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ สำหรับหุ้นที่ขายให้แก่ Chugoku และไม่เกิน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ สำหรับหุ้นที่ขายให้แก่ Shikoku

¹ สรุปสัญญาซื้อขายหุ้นเป็นเพียงการสรุปข้อกำหนดและเงื่อนไขเบื้องต้นของสัญญาเท่านั้น ซึ่งอาจมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้โดยขึ้นอยู่กับผลการเจรจาต่อรองและปรึกษากันระหว่างคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายแห่งประเทศไทย โดยจะต้องไม่เป็นการกระทบต่อสาระสำคัญและหลักการที่ระบุไว้ในสรุปสัญญาข้างต้น

<p>เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ</p>	<p>เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญตามสัญญาซื้อขายหุ้น รวมถึงเงื่อนไขดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ผู้ซื้อและผู้ขายได้ปฏิบัติตามหน้าที่และข้อตกลงแต่ละประการที่ผู้ซื้อและผู้ขายได้ให้ไว้จนครบถ้วนแล้ว ● ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (“ธสน.”) ได้ให้คำยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับสัญญาเงินกู้ที่เข้าทำโดย ธสน. และบริษัท โตโย ไทย พาวเวอร์ เมียนมาร์ จำกัด (“TTPMC”) ฉบับลงวันที่ 28 พฤษภาคม 2557 และกรมธรรม์ประกันภัยการลงทุนระหว่าง ธสน. และ TTPMC ฉบับลงวันที่ 28 พฤษภาคม 2557 ว่า สัญญาเงินกู้และกรมธรรม์ประกันภัยการลงทุนจะมีผลบังคับต่อไปภายหลังจากการซื้อขายหุ้น และผู้ซื้อแต่ละรายไม่จำเป็นต้องมีภาระการค้ำประกันเงินกู้ใดๆ ที่ ธสน. ให้แก่ TTPMC ตามสัญญานี้ นอกเหนือจากการค้ำประกันที่บริษัทฯ ได้ให้ไว้เดิม ● มีการลงนามในสัญญาแก้ไขสัญญาเงินกู้ที่เข้าทำโดย ธสน. และ TTPMC สัญญาแก้ไขสัญญาหลักประกันต่าง ๆ ที่ผู้ขายได้ให้แก่ ธสน. สัญญาจำหน่ายหุ้นใน TTGP ระหว่างผู้ซื้อ ผู้ขาย และ ธสน. รวมถึงเอกสารอื่น ๆ ที่ ธสน. ร้องขอ ● ผู้ขายและผู้ซื้อแต่ละรายได้ดำเนินการเพื่อขอรับการอนุมัติตามกระบวนการของบริษัท (ซึ่งรวมถึงได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท) ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการเจรจา เข้าทำแก้ไข และปฏิบัติตามสัญญานี้ และเอกสารที่เกี่ยวข้องอื่นๆ โดยชอบแล้ว ● หน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องได้ให้การอนุมัติที่จำเป็นต่อการเข้าทำธุรกรรม ● เงื่อนไขอื่นๆ ตามที่คู่สัญญาจะได้ตกลงต่อไป
<p>การโอนหุ้นที่ซื้อขาย</p>	<p>ผู้ขายจะโอนหุ้นที่ซื้อขายให้แก่ผู้ซื้อแต่ละรายเมื่อเกิดเหตุการณ์ตามที่ระบุไว้ภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น ซึ่งเหตุการณ์ต่างๆ รวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นสำเร็จลงภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ (เว้นแต่คู่สัญญาจะได้ตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อผ่อนผันสิทธิดังกล่าว) ● ณ วันที่มีการซื้อขายหุ้น ผู้ขายตกลงจะโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้น (ซึ่งรวมถึงสิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นของหุ้นนั้น) ให้แก่ผู้ซื้อแต่ละราย และผู้ขายจะส่งมอบเอกสารตามที่คู่สัญญาได้ตกลงกันภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น ● ภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญาซื้อขายหุ้น ผู้ซื้อแต่ละรายตกลงจะชำระราคาซื้อขายตามข้อกำหนดของสัญญานี้ให้แก่ผู้ขายในวันที่มีการซื้อขายหุ้น

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

คำรับประกันของผู้ขาย	<ul style="list-style-type: none"> ผู้ขายจะให้คำรับรองและคำรับประกันเกี่ยวกับหุ้นที่ซื้อขาย เช่น กรรมสิทธิ์และสิทธิตามกฎหมายที่ตกติดมากับหุ้น การดำเนินกิจการ และสินทรัพย์ของ TTGP และ TTPMC รวมทั้งใบอนุญาต หนังสืออนุญาต และการปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้บังคับ ในกรณีที่คำรับประกันที่ผู้ขายให้ไว้แก่ผู้ซื้อแต่ละรายไม่เป็นจริง ผู้ขายจะต้องรับผิดชอบใช้ให้แก่ผู้ซื้อ โดยมีความรับผิดชอบสูงสุดร้อยละ 30 ของราคาซื้อขายสำหรับผู้ซื้อแต่ละราย
การบอกเลิกสัญญาและการรับผิดชอบ	<ul style="list-style-type: none"> ในกรณีที่เกิดเหตุผิดสัญญาขึ้น โดยเป็นผลมาจากความผิดของกลุ่มสัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง คู่สัญญาฝ่ายที่ไม่ได้ผิดสัญญามีสิทธิบอกเลิกสัญญานี้ได้โดยส่งคำบอกกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งแก่คู่สัญญาฝ่ายผิดสัญญา (หรือในกรณีที่เหตุผิดสัญญาดังกล่าวสามารถเยียวยาได้ คู่สัญญาฝ่ายที่ไม่ได้ผิดสัญญาจะต้องแจ้งให้คู่สัญญาฝ่ายที่ผิดสัญญาดำเนินการเยียวยาเหตุผิดสัญญาดังกล่าวเสียก่อน) ในกรณีที่เงื่อนไขข้างบังคับก่อนภายใต้สัญญานี้มิได้สำเร็จลงภายในระยะเวลาที่กำหนด คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งอาจส่งคำบอกกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเพื่อบอกเลิกสัญญานี้ได้
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายแห่งประเทศไทย

รายละเอียดที่สำคัญของร่างสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น² สรุปได้ดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น	<p>Chugoku Electric Power Singapore Pte. Ltd. (“Chugoku”)</p> <p>SEP International Netherlands B.V. (“Shikoku”)</p> <p>TTCL Power Holdings Pte. Ltd. (“TTPHD”)</p> <p>เรียกแต่ละฝ่ายว่า “ผู้ถือหุ้นแต่ละราย” และเรียกทุกฝ่ายรวมกันว่า “ผู้ถือหุ้นทุกราย”</p>
กิจการเป้าหมาย	<p>TTCL Gas Power Pte. Ltd. (“TTGP”) เป็นบริษัทโฮลดิ้งที่ลงทุนใน Toyo Thai Power Myanmar Co., Ltd. (“TTPMC”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบกิจการโรงไฟฟ้ากังหันก๊าซพลังความร้อนร่วมกำลังผลิต 121 เมกะวัตต์ที่เมืองAhlone กรุงย่างกุ้ง ประเทศเมียนมาร์</p>
โครงสร้างการถือหุ้น	<p>TTPHD จะถือหุ้นจำนวนร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดโดย Chugoku และ Shikoku แต่ละราย จะถือหุ้นร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด</p>

² สรุปสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นเป็นเพียงการสรุปข้อกำหนดและเงื่อนไขเบื้องต้นของสัญญาเท่านั้น ซึ่งอาจมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการเจรจาต่อรองและปรึกษากันระหว่างคู่สัญญาที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายแห่งประเทศไทย โดยจะต้องไม่เป็นการกระทบต่อสาระสำคัญและหลักการที่ระบุไว้ในสรุปสัญญาข้างต้น

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

คณะกรรมการ	คณะกรรมการบริษัทของ TTGP จะประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 7 คน โดยที่กรรมการจำนวน 3 คน จะถูกเสนอชื่อโดย TTPHD กรรมการจำนวน 2 คนจะถูกเสนอชื่อโดย Chugoku และกรรมการอีก 2 คนที่เหลือจะถูกเสนอชื่อโดย Shikoku
การโหวต	ผู้ถือหุ้นไม่อาจโหวตให้แก่บุคคลอื่นได้ (ซึ่งรวมถึงการโหวตในระหว่างกลุ่มผู้ถือหุ้น) เว้นแต่จะได้เสนอหุ้นดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นรายอื่นก่อน
การสิ้นสุดของสัญญา	สัญญานี้จะมีผลใช้บังคับต่อไปโดยไม่มีกำหนดระยะเวลาจนกว่าจะเกิดเหตุบอกเลิกสัญญาขึ้นตามที่กำหนดไว้ในสัญญานี้ หรือผู้ถือหุ้นทุกรายตกลงกันเป็นลายลักษณ์อักษรว่าจะเลิกสัญญานี้
กฎหมายที่ใช้บังคับ	กฎหมายแห่งประเทศสิงคโปร์

1.3.2 ขนาดของรายการ

การเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP ที่ถือโดย TTPHD เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยคำนวณขนาดของรายการได้จากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งได้มีการตรวจสอบและรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เกณฑ์		วิธีการคำนวณ
มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	=	$\frac{\text{ร้อยละของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ TTGP ตามสัดส่วนที่จะจำหน่ายไป} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ}}$
	=	$\frac{(95.72^1 \text{ ล้านดอลลาร์สหรัฐ} \times 0.60) \times 100}{92.07^{2,3} \text{ ล้านดอลลาร์สหรัฐ}}$
	=	ร้อยละ 62.38
กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติ	=	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	=	$\frac{(\text{ราคาซื้อขาย} + \text{ภาวะค่าประกัน}) \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ}}$
	=	$\frac{(85.00 \text{ ล้านดอลลาร์สหรัฐ} + 69.20^4 \text{ ล้านดอลลาร์สหรัฐ}) \times 100}{596.62^3 \text{ ล้านดอลลาร์สหรัฐ}}$
	=	ร้อยละ 25.85

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

เกณฑ์		วิธีการคำนวณ
มูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกให้เพื่อเป็นสิ่งที่ตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์	=	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท ไม่มีการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน

ที่มา : สารสนเทศของบริษัท ที่เปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุ : 1. ค่ารวมจาก สินทรัพย์รวม จำนวน 178.65 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หักด้วย (1) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ จำนวน 0.02 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2) หนี้สินรวม จำนวน 77.86 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ (3) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 5.05 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

2. ค่ารวมจาก สินทรัพย์รวม จำนวน 19,360.33 ล้านบาท หักด้วย (1) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ จำนวน 26.36 ล้านบาท (2) หนี้สินรวม จำนวน 16,363.49 ล้านบาท และ (3) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน (17.11) ล้านบาท

3. ค่ารวมโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ 32.45 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ โดยอ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนจากข้อมูลที่ได้รับจากบริษัท ซึ่งอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าวเป็นอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ในการแปลงค่างบการเงินของบริษัท สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

4. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน รวมถึง มูลค่าเงินกู้รวมถึงการค้ำประกันและภาระหนี้สินอื่นๆ ที่ TTGP และ/หรือ บริษัทย่อยของ TTGP ยังมีอยู่กับบริษัท ในกรณี TTGP ไม่ถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ภายหลังจากการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP แล้วเสร็จ

สรุปการคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนใน TTGP

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ	ขนาดของรายการ (%)
1. มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	62.38
2. กำไรสุทธิจากการดำเนินงานปกติ	ไม่สามารถใช้ในการคำนวณได้
3. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	25.85
4. มูลค่าของหลักทรัพย์ที่บริษัทจดทะเบียนออกให้เพื่อเป็นสิ่งที่ตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์	ไม่สามารถใช้ในการคำนวณได้

จากการคำนวณขนาดรายการดังกล่าวข้างต้น ขนาดรายการที่คำนวณตามเกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ได้ผลลัพธ์เป็นมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 62.38 ทั้งนี้ เมื่อพิจารณานับรวมรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นๆ ของบริษัท ทั้งหมดที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมาซึ่งคำนวณตามเกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ขนาดของรายการดังกล่าวจะเท่ากับร้อยละ 13.52 และเมื่อพิจารณานับรวมกับมูลค่าของรายการในครั้งนี้อย่างไรก็ตามจะเท่ากับร้อยละ 62.38 จะคิดเป็นขนาดของรายการรวมเท่ากับร้อยละ 75.90 ดังนั้น ธุรกิจนี้จึงมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 75.90 ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ด้วยเหตุนี้บริษัท จึงมีหน้าที่ต้องดำเนินการตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์กำหนด

1.4 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไป

รายละเอียดของ TTGP มีดังต่อไปนี้:

ชื่อจดทะเบียน	TTCL Gas Power Pte. Ltd.
วันที่จดทะเบียน	11 กรกฎาคม 2555 จดทะเบียนภายใต้กฎหมายแห่งประเทศไทย

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

ลักษณะของกิจการ	บริษัทโฮลดิ้งเพื่อการลงทุนในกิจการพลังงาน
สำนักงานจดทะเบียน	6 Battery Road #26-06 Singapore
ทุนจดทะเบียน	49,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ โดยมีมูลค่าที่ตราไว้ 1 ดอลลาร์สหรัฐต่อหุ้น
ทุนชำระแล้ว	49,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ
การถือหุ้น	TTGP เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นของ TTGP เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP โดยทางอ้อมผ่าน TTPHD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นของ TTPHD เป็นจำนวนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTPHD TTGP ถือหุ้นจำนวนร้อยละ 95 และบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวนร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดใน Toyo Thai Power Myanmar Co., Ltd. ("TTPMC") ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการโรงไฟฟ้ากังหันก๊าซพลังความร้อนร่วมกำลังผลิต 121 เมกะวัตต์ ที่เมือง Ahlone กรุงย่างกุ้ง ประเทศเมียนมาร์
คณะกรรมการ	.1 นาย อีชาโนริ ยามาเนะ .2 นาย วันชัย รตินธร .3 นาย ฮิโรโนบุ อิริยา .4 นาย ฮิเดโตะ โคยามา .5 นางสาว สุรัตนา ตฤณรตนะ

1.5 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายไป และเงื่อนไขการชำระเงิน

TTPHD จะจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP จำนวน 29,700,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 60 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ให้แก่ Chugoku และ Shikoku ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 85,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ โดยที่ผู้ซื้อแต่ละรายจะซื้อหุ้นจำนวนร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ TTGP ในราคาซื้อขายรวมทั้งสิ้นจำนวน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ

ในการนี้ Chugoku จะชำระค่าหุ้นให้แก่ TTPHD โดยการโอนเงินจำนวนไม่เกิน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ และ Shikoku จะชำระค่าหุ้นให้แก่ TTPHD โดยการโอนเงินจำนวนไม่เกิน 42,500,000 ดอลลาร์สหรัฐ โดย Chugoku และ Shikoku จะชำระค่าหุ้นให้แก่ TTPHD ครั้งเดียวทั้งจำนวน เมื่อการซื้อขายหุ้นแล้วเสร็จตามที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้น

1.6 เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ กำหนดมูลค่าของสินทรัพย์ด้วยวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) ที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินประเทศสิงคโปร์ ซึ่งราคาขายอยู่ในช่วงราคาที่ประเมินได้ ซึ่งจะสะท้อนถึงความสามารถในการทำกำไรของกิจการในอนาคต ทั้งนี้บริษัทฯ ยังพิจารณาถึงประโยชน์ที่จะได้รับในอนาคตจากการร่วมมือในการขยายธุรกิจพลังงานของบริษัทฯ

1.7 ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากบริษัทฯ จะได้รับจากการเข้าทำรายการ

ผลประโยชน์ที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้ มีดังต่อไปนี้

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

- 1.7.1 TTPHD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ สามารถจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP ได้ในราคาที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมในมุมมองของบริษัทฯ
- 1.7.2 TTPHD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะได้รับเงินสดจำนวน 85,000,000 ดอลลาร์สหรัฐ โดยบริษัทฯ หรือ TTPHD จะนำเงินจำนวนดังกล่าวไปใช้ประโยชน์ เช่น การลงทุนโครงการใหม่ หรือ การจ่ายเงินปันผล หรือ การดำเนินการอื่นใดตามความเหมาะสม
- 1.7.3 บริษัทฯ อาจมีพันธมิตรทางธุรกิจสำหรับการลงทุนในอนาคต

1.8 แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

บริษัทฯ มีแผนที่จะนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP ไปใช้ประโยชน์ โดยสำรองเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจประมาณร้อยละ 10.00 ของเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุน และการลงทุนในโครงการใหม่ที่เกี่ยวข้องกับงานวิศวกรรม-จัดหา-ก่อสร้าง (EPC Project) หรือธุรกิจผลิตไฟฟ้าประมาณร้อยละ 90.00 ของเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุน ทั้งนี้ สัดส่วนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับมูลค่าเงินลงทุนในโครงการใหม่ที่บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับไปลงทุนในอนาคต

1.9 เงื่อนไขในการเข้าทำธุรกรรม

ธุรกรรมในครั้งนี้จะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนดังต่อไปนี้สำเร็จลง

- (ก) ผู้ซื้อและผู้ขายได้ปฏิบัติตามหน้าที่และข้อตกลงแต่ละประการที่ผู้ซื้อและผู้ขายได้ให้ไว้จนครบถ้วนแล้ว
- (ข) ธสน. ได้ให้คำยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรเกี่ยวกับสัญญาเงินกู้ที่เข้าทำโดย ธสน. และ TTPMC ฉบับลงวันที่ 28 พฤษภาคม 2557 และกรมธรรม์ประกันภัยการลงทุนระหว่าง ธสน. และ TTPMC ฉบับลงวันที่ 28 พฤษภาคม 2557 ว่า สัญญาเงินกู้และกรมธรรม์ประกันภัยการลงทุนจะมีผลบังคับต่อไปภายหลังจากการซื้อขายหุ้น และผู้ซื้อแต่ละรายไม่จำเป็นต้องมีภาระการค้ำประกันเงินกู้ใดๆ ที่ ธสน. ให้กู้แก่ TTPMC ตามสัญญานี้ นอกเหนือจากการค้ำประกันที่บริษัทฯ ได้ให้ไว้เดิม
- (ค) มีการลงนามในสัญญาแก้ไขสัญญาเงินกู้ที่เข้าทำโดย ธสน. และ TTPMC สัญญาแก้ไขสัญญาหลักประกันต่างๆ ที่ผู้ขายได้ให้แก่ ธสน. สัญญาจำหน่ายหุ้นใน TTGP ระหว่างผู้ซื้อ ผู้ขาย และ ธสน. รวมถึงเอกสารอื่นๆ ที่ ธสน. ร้องขอ
- (ง) ผู้ขายและผู้ซื้อแต่ละรายได้ดำเนินการเพื่อขอรับการอนุมัติตามกระบวนการของบริษัทฯ (ซึ่งรวมถึงได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ) ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการเจรจา เข้าทำแก้ไข และปฏิบัติตามสัญญานี้ และเอกสารที่เกี่ยวข้องอื่นๆ โดยชอบแล้ว
- (จ) หน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องได้ให้การอนุมัติที่จำเป็นต่อการเข้าทำธุรกรรม
- (ฉ) เงื่อนไขอื่นๆ ตามที่คู่สัญญาจะได้ออกมาต่อไป

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2562 มีมติให้จัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรม

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

1.10 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรม

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ TTGP ที่ถือโดย TTPHD จำนวน 29,700,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 60 ของหุ้นทั้งหมดของ TTGP ให้แก่ผู้ซื้อแต่ละราย จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล

1.11 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในข้อ 10

ไม่มีกรรมการท่านใดให้ความเห็นที่แตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในข้อ 1.10

2. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้สอบทานข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้แล้วตามความรู้ความสามารถที่ดีที่สุดและข้อมูลที่มี และขอรับรองว่าข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง ไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ และมีได้มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรแจ้ง

3. รายงานความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระ

บริษัท ได้แต่งตั้งบริษัท ฟินเน็กซ์ แอ็ดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับรายการจำหน่ายหุ้นของ TTGP โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. การถือหุ้นและความสัมพันธ์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระกับบริษัทฯ
- ไม่มี -
2. คำยินยอมของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้เผยแพร่ความเห็น
บริษัท ฟินเน็กซ์ แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ยินยอมให้เผยแพร่ความเห็น
3. วันที่ให้ความเห็น
วันที่ 24 เมษายน 2562

รายละเอียดตามรายงานความเห็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ปรากฏตามเอกสารประกอบการพิจารณาครั้งที่ 2 ของหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562

4. หนี้สินของบริษัท

4.1 ยอดรวมของตราสารหนี้ที่ออกจำหน่ายแล้วและที่ยังมิได้ออกจำหน่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

รหัสหุ้นกู้	มูลค่า (ล้านบาท)	อายุ	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนดไถ่ถอน
TTCL205B	1,900	3 ปี	3.90%	12 พฤษภาคม 2563
TTCL205A	500	5 ปี	4.55%	14 พฤษภาคม 2563
TTCL211A	1,075	5 ปี	4.40%	15 มกราคม 2564
TTCL225A	1,100	5 ปี	4.20%	12 พฤษภาคม 2565
TTCL18PA	500	ไม่กำหนด	-	ไม่กำหนดระยะเวลา (Perpetual)

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

4.2 ยอดรวมของเงินกู้ยืมที่มีกำหนดระยะเวลา และภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

วงเงินกู้ (ล้านบาทหรือ ดอลลาร์สหรัฐ)	อัตราดอกเบี้ย	สินทรัพย์ค้ำประกัน	มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ล้านบาท)
100.00	LIBOR + อัตราส่วนเพิ่ม	โอนสิทธิการรับเงินค่าสินไหมทดแทนจาก กรมธรรม์ประกันการลงทุน การจำหน่ายหุ้น และ การค้ำประกันเงินกู้โดย TTGP	2,245.53

4.3 ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น เงินเบิกเกินบัญชี และภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงิน จำนวน 1,718.94 ล้านบาท โดยเงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกัน

4.4 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ดังนี้

- บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ จำนวน 93.34 ล้านบาท
- บริษัทฯ ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยในวงเงิน 42.00 ล้านบาทดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่าประมาณ 1,369.82 ล้านบาท และจำนวน 148 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือเทียบเท่าประมาณ 1,176.35 ล้านบาท
- บริษัทฯ มีการออกหนังสือค้ำประกันในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - หนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันตามการปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มกิจการจำนวนรวม 202.96 ล้านบาทดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่าประมาณ 6,606.78 ล้านบาท และ 2,593.45 ล้านบาท และ 191.04 ล้านโครนาสวีเดน และ 3.29 ล้านริงกิตมาเลเซีย
 - หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ จำนวน 7.05 ล้านบาท และหนังสือค้ำประกันศาลกรณีคดีฟ้องร้อง จำนวน 12.67 ล้านบาท

5. ข้อมูลลักษณะการประกอบธุรกิจ และข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ

5.1 ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

ธุรกิจของบริษัทฯ สามารถแบ่งได้เป็น 2 ส่วน ได้แก่

1. ธุรกิจก่อสร้างและให้บริการ
2. ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและพลังงาน

5.1.1 ธุรกิจก่อสร้างและให้บริการ

ธุรกิจก่อสร้างและให้บริการสามารถแบ่งออกได้เป็น 1. การให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงงานแบบครบวงจร (Integrated Engineering, Procurement and Construction หรือ Integrated EPC) และ 2. การให้บริการทางวิศวกรรมและบริหารจัดการโครงการก่อสร้าง (Engineering, Procurement and Construction Management หรือ EPCm) ซึ่งลักษณะของงานสามารถอธิบายโดยละเอียดได้ดังต่อไปนี้

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

(1) การให้บริการด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงงานแบบครบวงจร (Integrated Engineering, Procurement and Construction หรือ Integrated EPC)

การให้บริการงานการก่อสร้างแบบครบวงจร (Integrated EPC) เป็นการว่าจ้างให้บริษัทฯ รับงานในลักษณะแบบเบ็ดเสร็จในทุกส่วนงานของการก่อสร้างโครงการ โดยเริ่มตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบ จัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ตลอดจนถึงการก่อสร้างโครงการ ให้ลุล่วงตามวัตถุประสงค์ของเจ้าของโครงการ และส่วนใหญ่เจ้าของโครงการจะว่าจ้างบริษัทฯ ให้บริการ Integrated EPC เนื่องจากจะสามารถควบคุมคุณภาพและต้นทุนของการก่อสร้างโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ เป็นผู้รับเหมางานด้านวิศวกรรมของไทยรายแรกที่ให้บริการ Integrated EPC แบบครบวงจร โดยเน้นการให้บริการแก่ผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ในอุตสาหกรรมปิโตรเคมี เคมีภัณฑ์ และธุรกิจพลังงาน รวมถึงอุตสาหกรรมใกล้เคียง ทั้งในและต่างประเทศ โดยมีทั้งที่บริษัทฯ เป็นผู้รับเหมาหลัก (Main Contractor) และที่บริษัทฯ เป็นผู้รับเหมาร่วมกับผู้รับเหมารายอื่น ซึ่งเป็นผู้รับเหมาไทยและ/หรือผู้รับเหมาต่างชาติร่วมกัน (Consortium Member)

(2) การให้บริการทางวิศวกรรมและบริหารจัดการโครงการก่อสร้าง (Engineering, Procurement and Construction Management หรือ EPCm)

การให้บริการทางวิศวกรรมและบริหารจัดการโครงการก่อสร้าง (EPCm) บริษัทฯ จะได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นผู้จัดการโครงการของลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ จะมีหน้าที่บริหารเพื่อให้โครงการเป็นไปตามตารางเวลาและงบประมาณที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ จะดำเนินการบริหารอย่างเป็นองค์รวมซึ่งรวมถึงงานด้านการออกแบบวิศวกรรม การจัดหาอุปกรณ์ และการก่อสร้างโรงงาน บริษัทฯ จะช่วยลูกค้าซึ่งเป็นเจ้าของโครงการในการคัดเลือกผู้รับเหมาและกำกับดูแลการทำงานของผู้รับเหมา ให้คำปรึกษาในการคัดเลือกผู้ผลิตและจัดส่งเครื่องจักรและวัสดุอุปกรณ์ และควบคุม ประสานงานให้การจัดส่งเครื่องจักรและวัสดุอุปกรณ์เป็นไปตามตารางเวลา นอกจากนี้ การให้บริการทางวิศวกรรมและบริหารจัดการโครงการก่อสร้างอาจรวมไปถึงการให้บริการการศึกษาความเป็นไปได้เบื้องต้นทางเทคนิคด้วย

ในการบริการโครงการตามสัญญา บริษัทฯ จะกำหนดมอบหมายให้มีผู้จัดการและทีมงานสำหรับโครงการขึ้น ทีมงานจะคัดเลือกจากบุคลากรที่เหมาะสมตามระดับและประเภทของโครงการ และปฏิบัติงานภายใต้บังคับบัญชาของผู้จัดการโครงการเพื่อให้เป็นไปตามตารางเวลาและงบประมาณ โดยตระหนักอยู่เสมอว่าการทำงานโดยรักษาความปลอดภัยและคุณภาพของงานเป็นหลักการสำคัญที่สุดของการบริหารโครงการ

5.1.2 ธุรกิจผลิตไฟฟ้าและพลังงาน

บริษัทฯ ได้ใช้ศักยภาพความรู้ด้านวิศวกรรมและประสบการณ์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อที่จะสร้างความมั่นคงของรายได้ในระยะยาวอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้เริ่มขยายการลงทุนในกิจการประเภทโรงไฟฟ้าและพลังงานต่างๆ ซึ่งบริษัทฯ มีความเชื่อว่าเป็นธุรกิจที่มีความมั่นคงและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ

โครงการโรงไฟฟ้าและพลังงานดังกล่าวข้างต้น มีทั้งในส่วนที่บริษัทฯ เป็นผู้พัฒนาโครงการเองและในส่วนของบริษัทฯ เป็นผู้ร่วมลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งส่วนใหญ่ บริษัทฯ ก็จะได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างของโครงการด้วยเช่นกัน ปัจจุบัน โครงการต่างๆ มีข้อมูลโดยสังเขป ดังต่อไปนี้

- โรงไฟฟ้าก๊าซชีวภาพ กำลังการผลิต 1.2 เมกะวัตต์ ดำเนินการโดยบริษัท ไบโอ แนชเชอรัล เอ็นเนอร์ยี จำกัด
- โรงไฟฟ้าพลังงานก๊าซธรรมชาติ กำลังการผลิต 110 เมกะวัตต์ ดำเนินการโดยบริษัท นวนครการไฟฟ้า จำกัด
- โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ กำลังการผลิต 8 เมกะวัตต์ ดำเนินการโดยบริษัท สยาม โซล่า เพาเวอร์ จำกัด

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

- โรงไฟฟ้าพลังงานก๊าซธรรมชาติ กำลังการผลิต 120 เมกะวัตต์ ดำเนินการโดยบริษัท โตโย ไทย พาวเวอร์ เมียนมาร์ จำกัด
- โรงงานผลิตเอทานอล ขนาด 100,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี ดำเนินการโดยบริษัท โอเรียนท์ ไบโอ พูลเอเซลล์-
- โรงงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา กำลังการผลิต 743.4 กิโลวัตต์ ดำเนินการโดยบริษัท สยาม จี เอ็นอี โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด

5.2 ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน

5.2.1 ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

งบแสดงฐานะการเงิน

	งบการเงินรวม ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,208.35	8.56	2,235.90	9.37	987.21	5.10
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	0.08	0.00
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,678.62	6.50	264.60	1.11	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ - กิจการอื่น	2,497.84	9.68	1,759.31	7.37	1,634.05	8.44
ลูกหนี้จากการบริหารงานโรงไฟฟ้า	147.49	0.57	141.13	0.59	215.81	1.11
ลูกหนี้ตามข้อตกลงสัมปทานบริการที่ถึงกำหนดรับชำระในปี	189.88	0.74	113.79	0.48	162.98	0.84
ลูกหนี้ค่าก่อสร้างตามสัญญาที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ - สุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,325.64	5.14	489.54	2.05	1.51	0.01
ลูกหนี้ค่าก่อสร้างตามสัญญาที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ - สุทธิ - กิจการอื่น	2,398.00	9.29	2,928.00	12.27	2,168.45	11.20
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1.16	0.00	28.34	0.12	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	113.67	0.44	72.65	0.30	9.99	0.05
งานระหว่างก่อสร้าง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
งานระหว่างก่อสร้าง - กิจการอื่น	5,155.15	19.97	6,183.50	25.91	5,398.74	27.89
เงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วง - กิจการอื่น	633.18	2.45	462.43	1.94	204.42	1.06
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	153.95	0.60	141.31	0.59	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดรับชำระในปี	374.03	1.45	1.53	0.01	1.53	0.01
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่นที่ถึงกำหนดรับชำระในปี	-	-	674.60	2.83	535.75	2.77
ดอกเบี้ยค้างรับจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.59	0.01	0.21	0.00	0.17	0.00
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	310.38	1.20	326.20	1.37	500.16	2.58
ภาษีซื้อเรียกคืน	49.04	0.19	71.80	0.30	192.54	0.99
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	59.03	0.23	142.54	0.60	82.18	0.42
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	17,298.00	67.02	16,037.37	67.20	12,095.58	62.48
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

	งบการเงินรวม ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ - กิจการอื่น	-	-	330.86	1.39	165.12	0.85
เงินฝากสถาบันการเงินที่ใช้เป็นหลักค้ำประกัน	143.36	0.56	130.77	0.55	129.86	0.67
เงินประกันผลงาน	8.83	0.03	27.02	0.11	3.85	0.02
เงินลงทุนที่จะถือไว้จนครบกำหนด	-	-	0.07	0.00	-	-
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	1,106.53	4.29	7.63	0.03	6.11	0.03
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น	-	-	325.32	1.36	278.76	1.44
ลูกหนี้ตามข้อตกลงสัมปทานระยะยาว	5,572.25	21.59	4,931.06	20.66	4,733.20	24.45
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	224.00	0.87	222.93	0.93	244.36	1.26
เงินลงทุนในการร่วมค้า - สุทธิ	11.68	0.05	11.64	0.05	12.25	0.06
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	726.38	2.81	726.38	3.04	726.38	3.75
วัสดุสำรองคลัง	179.57	0.70	183.32	0.77	181.01	0.93
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	336.52	1.30	653.65	2.74	353.12	1.82
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	35.72	0.14	28.82	0.12	26.36	0.14
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	127.87	0.50	209.14	0.88	360.17	1.86
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	41.41	0.16	38.97	0.16	44.21	0.23
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	8,514.10	32.98	7,827.58	32.80	7,264.75	37.52
รวมสินทรัพย์	25,812.10	100.00	23,864.96	100.00	19,360.33	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,379.48	5.34	3,499.75	14.66	1,718.94	8.88
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	0.39	0.00	-	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	2,149.36	8.33	1,090.81	4.57	1,076.14	5.56
เจ้าหนี้อื่น	35.44	0.14	38.25	0.16	40.06	0.21
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	400.38	1.55	366.03	1.53	363.44	1.88
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	999.62	3.87	1,424.41	5.97	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	77.04	0.30	70.26	0.29	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.45	0.00	2.15	0.01	-	-
เงินประกันผลงานผู้รับเหมาช่วง	306.58	1.19	249.07	1.04	204.88	1.06
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	5,051.46	19.57	4,037.69	16.92	4,027.40	20.80
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าตามสัญญาก่อสร้าง - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	114.93	0.45	13.22	0.06	-	-
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าตามสัญญาก่อสร้าง - กิจการอื่น	1,259.34	4.88	1,090.90	4.57	1,705.48	8.81
รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,030.37	3.99	299.78	1.26	-	-
รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า - กิจการอื่น	-	-	26.14	0.11	10.80	0.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	16.28	0.06	2.21	0.01	3.88	0.02
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	197.50	0.77	270.14	1.13	184.55	0.95
หนี้สินภายใต้สัญญาพร้อมทุน	37.02	0.14	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	135.02	0.52	47.70	0.20	198.69	1.03
รวมหนี้สินหมุนเวียน	13,190.27	51.10	12,528.92	52.50	9,534.27	49.25
หนี้สินไม่หมุนเวียน						

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

	งบการเงินรวม ณ วันที่					
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	2,874.82	11.14	2,261.52	9.48	1,882.09	9.72
หุ้นกู้ - สุทธิ	2,993.80	11.60	4,564.61	19.13	4,568.10	23.60
รายได้รอการรับรู้	145.45	0.56	144.34	0.60	133.04	0.69
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	121.82	0.47	114.31	0.48	108.43	0.56
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	145.06	0.56	156.36	0.66	137.56	0.71
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	6,280.96	24.33	7,241.14	30.34	6,829.22	35.27
รวมหนี้สิน	19,471.23	75.43	19,770.06	82.84	16,363.49	84.52
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	560.00	2.17	560.00	2.35	896.00	4.63
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	560.00	2.17	560.00	2.35	616.00	3.18
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	2,905.50	11.26	2,905.50	12.17	3,285.76	16.97
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	56.00	0.22	56.00	0.23	56.00	0.29
ยังไม่จัดสรร	2,031.58	7.87	1,966.93	8.24	13.31	0.07
ส่วนเกินทุนจากการให้หุ้นพนักงาน	23.19	0.09	23.19	0.10	23.19	0.12
ส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	(465.61)	(1.80)	(1,214.27)	(5.09)	(1,214.27)	(6.27)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	176.47	0.68	(215.37)	(0.90)	(265.56)	(1.37)
หุ้นกู้ด้อยสิทธิที่มีลักษณะคล้ายทุน	-	-	-	-	499.52	2.58
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,053.75	4.08	12.92	0.05	(17.11)	(0.09)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,340.87	24.57	4,094.90	17.16	2,996.85	15.48
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	25,812.10	100.00	23,864.96	100.00	19,360.33	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ	19,389.00	95.52	9,692.95	88.83	7,353.97	81.42
รายได้จากการบริหารงานโรงไฟฟ้า	635.45	3.13	754.16	6.91	973.91	10.78
รวมรายได้	20,024.45	98.66	10,447.11	95.75	8,327.89	92.20
ต้นทุน						
ต้นทุนในการก่อสร้างและให้บริการ	(18,310.04)	(90.21)	(9,082.54)	(83.24)	(7,904.61)	(87.52)
ต้นทุนจากการบริหารงานโรงไฟฟ้า	(233.46)	(1.15)	(512.72)	(4.70)	(524.79)	(5.81)
รวมต้นทุน	(18,543.50)	(91.36)	(9,595.27)	(87.94)	(8,429.40)	(93.33)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	1,480.95	7.30	851.84	7.81	(101.52)	(1.12)
รายได้อื่น	272.95	1.34	464.09	4.25	704.31	7.80

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2559		31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(847.43)	(4.18)	(953.71)	(8.74)	(2,261.75)	(25.04)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	44.64	0.22	64.38	0.59	(66.31)	(0.73)
ต้นทุนทางการเงิน	(427.52)	(2.11)	(419.42)	(3.84)	(461.84)	(5.11)
ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม	15.25	0.08	18.46	0.17	22.57	0.25
ส่วนแบ่งกำไรจากการร่วมค้า	0.81	0.00	0.73	0.01	0.67	0.01
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	539.66	2.66	26.38	0.24	(2,163.85)	(23.96)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(94.13)	(0.46)	68.65	0.63	154.09	1.71
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	445.53	2.20	95.03	0.87	(2,009.76)	(22.25)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษี						
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13.43	0.07	5.99	0.05	26.11	0.29
ส่วนแบ่งกำไรเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วม	(0.44)	(0.00)	-	-	0.28	0.00
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษี						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(126.53)	(0.62)	(455.35)	(4.17)	(50.48)	(0.56)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(113.54)	(0.56)	(449.36)	(4.12)	(24.08)	(0.27)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	331.99	1.64	(354.33)	(3.25)	(2,033.84)	(22.52)

งบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	539.66	26.38	(2,163.85)
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	51.05	49.76	40.48
ตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.01	0.01	0.00
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(1.51)	(0.19)	(3.85)
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	279.91	(557.95)	(43.02)
เงินปันผลรับ	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(179.28)	(199.17)	(159.62)
ส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทร่วม	(15.25)	(18.46)	(22.57)
ส่วนแบ่งผลกำไรจากส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า	(0.81)	(0.73)	(0.67)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(360.60)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	24.37	22.33	21.57
สำรองค่าใช้จ่ายที่เกิดจากคดีฟ้องร้อง	-	12.14	0.81
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	1,324.51
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	-	118.61
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมนในการจัดหาเงินกู้	26.70	11.36	4.83
ตัดจำหน่ายรายได้เงินช่วยเหลือรัฐบาล	(1.11)	(1.11)	(11.31)
ดอกเบี้ยจ่าย	400.82	408.06	444.08
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,124.54	(247.58)	(810.61)
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า	(1,314.68)	1,674.58	114.07
ลูกหนี้ค่าก่อสร้างตามสัญญาที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	1,823.22	306.10	296.18
ลูกหนี้จากการบริหารงานโรงไฟฟ้า	30.56	3.96	(94.82)
ลูกหนี้ตามข้อตกลงสัญญาสัมปทาน	233.58	717.29	148.66
ลูกหนี้อื่น	(35.79)	13.72	44.92
งานระหว่างก่อสร้าง	104.15	(1,043.36)	742.46
เงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วง	(202.22)	170.75	258.01
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	(124.29)	(15.83)	(173.96)
วัสดุสำรองคลัง	17.04	(3.76)	2.31
ภาษีซื้อเรียกคืน	45.81	(22.77)	(120.74)
เงินประกันผลงาน	16.17	(18.19)	18.46
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3.53)	(84.42)	(264.97)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.07	2.44	(67.45)
เจ้าหนี้การค้า	(448.54)	(911.06)	(2.69)
เจ้าหนี้อื่น	(11.28)	2.54	(7.95)
เงินประกันผลงานผู้รับเหมาช่วง	37.85	(57.50)	(44.19)
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	1,090.41	(1,252.09)	(10.29)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าตามสัญญาก่อสร้าง	(521.54)	(270.14)	601.35
รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า	664.95	(704.44)	(315.12)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(35.06)	47.02	(78.93)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	50.87	(87.32)	42.29
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(4.60)	(3.18)	(7.72)
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	2,538.71	(1,783.25)	269.26
ดอกเบี้ยจ่าย	(388.42)	(392.89)	(443.89)
ภาษีเงินได้จ่าย	(70.61)	(23.79)	(5.44)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	2,079.68	(2,199.93)	(180.07)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับจากสถาบันการเงินที่ใช้เป็นหลักค้ำประกัน	232.00	-	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่ใช้เป็นหลักค้ำประกัน	(232.00)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	0.58	-	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	(150.34)	-	-
เงินสดรับจากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	-	-	135.39
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะสั้นกับสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	-	-	(0.08)
เงินสดจ่ายชำระหุ้นเพิ่มในบริษัทร่วม	(20.00)	-	-
เงินสดจ่ายชำระค่าหุ้นในกิจการร่วมค้า	-	(33.76)	-
เงินสดจ่ายจากการเปลี่ยนแปลงประเภทเงินลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม	(4.33)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	-	0.07

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด	-	(0.08)	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(120.30)	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	13.81	291.68	1.53
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น	-	55.93	182.60
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1.53	2.21	16.59
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	172.72	203.97	179.83
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(77.42)	(116.13)	(635.43)
เงินสดจ่ายต้นทุนการกู้ยืมเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	-	(16.02)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(12.76)	(0.47)	(0.83)
เงินสดรับจากการจำหน่ายบริษัทย่อย	-	-	901.53
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(196.50)	403.36	765.18
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(299.19)	(384.34)	(362.99)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	889.15
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมในการจัดหาเงินกู้ยืม	-	-	(13.38)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,819.90	7,680.00	8,003.46
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(5,618.27)	(5,559.73)	(9,784.10)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	1,075.00	3,000.00	-
เงินสดจ่ายชำระคืนหุ้นกู้	-	(1,000.00)	(1,425.00)
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมในการออกหุ้นกู้	(3.52)	(8.87)	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้ต่อสิทธิที่มีลักษณะคล้ายหุ้น	-	-	500.00
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมในการออกหุ้นกู้ต่อสิทธิที่มีลักษณะคล้ายหุ้น	-	-	(0.60)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น	(279.99)	(123.20)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	74.77	-	490.44
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(564.70)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(1,768.44)	-
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	-	-	436.26
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(1,231.30)	1,835.43	(1,831.45)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (เพิ่มขึ้น) ลดลงสุทธิ	651.88	38.85	(1,246.34)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	1,571.59	2,208.35	2,235.90
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(15.13)	(11.30)	(2.35)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	2,208.35	2,235.90	987.21

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	หน่วย	งบการเงินรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.31x	1.28x	1.27x
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.80x	0.64x	0.54x
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	7.40%	8.15%	(1.22%)
อัตรากำไรสุทธิ	%	2.20%	0.91%	(24.13%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	7.06%	1.82%	(56.68%)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.72%	0.38%	(9.30%)
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.57x	0.44x	0.42x
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	3.07x	4.83x	5.46x

5.2.2 คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานรายได้

รายได้ในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 20,024.45 ล้านบาท 10,447.11 ล้านบาท และ 8,327.89 ล้านบาท ตามลำดับ

รายได้จากการขายและบริการในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลง 9,577.34 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47.83 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ จากการลดลงของมูลค่างานก่อสร้างที่อยู่ในมือและงานที่ได้รับในปี 2560 แต่ยังไม่ได้เริ่มดำเนินงานก่อสร้างอย่างเต็มที่

รายได้จากการขายและบริการในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 2,119.22 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.29 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากโครงการก่อสร้างหลักที่ได้รับในปี 2561 จะสามารถรับรู้รายได้ในปี 2562 เป็นต้นไป

ต้นทุน

ต้นทุนในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 18,543.50 ล้านบาท 9,595.27 ล้านบาท 8,429.40 ล้านบาท ตามลำดับ

ต้นทุนในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลง 8,948.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48.26 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ

ต้นทุนในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 1,165.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.15 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 847.43 ล้านบาท 953.71 ล้านบาท และ 2,261.75 ล้านบาท ตามลำดับ

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพิ่มขึ้น 106.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.54 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโครงการ Ahlone Power Plant

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพิ่มขึ้น 1,308.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 137.15 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของโครงการ Lao's Rock Salt processing ซึ่งเป็นโครงการก่อสร้างเหมืองเกลือในประเทศลาวให้แก่รัฐวิสาหกิจแห่งหนึ่งในประเทศลาว ตั้งแต่ปี 2558 แต่บริษัทฯ ไม่ได้รับชำระหนี้การก่อสร้างดังกล่าวจากทางผู้ว่าจ้าง ต่อมาในปี 2561 บริษัทฯ ได้ตัดสินใจหยุดดำเนินการก่อสร้างและติดตามทวงถามหนี้ในทางกฎหมาย ซึ่งปัจจุบันกำลังอยู่ระหว่างการพิจารณาของคณะอนุญาโตตุลาการเพื่อเรียกร้องชำระหนี้และค่าเสียหายที่เกิดขึ้น นอกจากนี้การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญบริษัทฯ ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจากจำนวนหนึ่งค้างค้างทั้งหมดทั้งในส่วนหนี้ที่เกินกำหนดชำระและหนี้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ อีกทั้งบริษัทฯ ได้หยุดดำเนินการก่อสร้างให้กับผู้ว่าจ้างอย่างถาวร ดังนั้นจำนวนหนึ่งค้างจากการดำเนินการก่อสร้างจึงไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น ด้วยเหตุผลดังกล่าวบริษัทฯ จะไม่มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มเติมในอนาคต

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 455.53 ล้านบาท 95.03 ล้านบาท และ (2,009.76) ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 2.20 ร้อยละ 0.91 และร้อยละ (24.13) ตามลำดับ การลดลงของอัตรากำไรสุทธิมีสาเหตุมาจากการลดลงของรายได้ ในขณะที่บริษัทฯ ยังมีค่าใช้จ่ายคงที่สำหรับการดำเนินงาน ประกอบกับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของโครงการ Lao's Rock Salt processing

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 25,812.10 ล้านบาท 23,864.96 ล้านบาท และ 19,360.33 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์หลัก ประกอบด้วย งานระหว่างก่อสร้าง และลูกหนี้ตามข้อตกลงสัมปทานระยะยาว เป็นต้น

สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลง 1,947.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.54 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของลูกหนี้การค้าของโครงการ Utility for SCC in RAPID ในประเทศมาเลเซีย จำนวน 1.3 พันล้านบาท และโครงการ PTTGC's LLDPE Expansion and Hexene-1 ในประเทศ จำนวน 450 ล้านบาท ซึ่งทั้ง 2 โครงการดังกล่าว ดำเนินการแล้วเสร็จมากกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าสัญญาการก่อสร้าง

สินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 4,504.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.88 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของโครงการ Lao's Rock Salt processing ประกอบกับบริษัทฯ ได้มีการชำระคืนหุ้นกู้และเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่สถาบันการเงินในระหว่างงวด

หนี้สิน

หนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 19,471.23 ล้านบาท 19,770.06 ล้านบาท และ 16,363.49 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินหลัก ประกอบด้วย หุ้นกู้ ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เป็นต้น

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

หนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เพิ่มขึ้น 298.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.53 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และการออกหุ้นกู้ระยะเวลา 3 ปี และ 5 ปี จำนวน 3,000 ล้านบาท

หนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 3,406.57 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.23 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการบริษัท ได้มีการชำระคืนหุ้นกู้และเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่สถาบันการเงินในระหว่างงวด

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 6,340.87 ล้านบาท 4,094.90 ล้านบาท และ 2,996.85 ล้านบาท ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลดลง 2,245.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35.42 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัท มีการบันทึกส่วนต่ำจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 1,098.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.82 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของโครงการ Lao's Rock Salt processing

5.2.3 ปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน

(1) ความเสี่ยงด้านรายได้จากวัฏจักรอุตสาหกรรมปิโตรเลียมและปิโตรเคมี

ถึงแม้ว่าในปัจจุบันการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกจะอยู่ในภาวะชะลอตัวแต่การลงทุนในอุตสาหกรรมปิโตรเคมียังสามารถปรับตัวเพิ่มขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ และการเติบโตของอุตสาหกรรมต่อเนื่อง ทำให้มีการลงทุนเพิ่มขึ้นในการสร้างโรงงานใหม่หรือขยายกำลังการผลิตสำหรับโรงงานเดิมของผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมปิโตรเลียมและปิโตรเคมี ซึ่งเป็นหนึ่งในกลุ่มลูกค้าหลักด้านการให้บริการออกแบบ จัดซื้อจัดหา และรับเหมาก่อสร้างของบริษัท แต่ในขณะเดียวกันก็ทำให้การแข่งขันในการประมูลโครงการทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มสูงขึ้น

บริษัท จึงได้กำหนดนโยบายและแผนการตลาด เพื่อเพิ่มสัดส่วนในการให้บริการแก่ลูกค้าในอุตสาหกรรมอื่น เช่น อุตสาหกรรมเคมีภัณฑ์ อุตสาหกรรมพลังงาน หรือพลังงานทดแทน และการลงทุนในโครงการอื่นๆ ซึ่งนอกจากจะเป็นการลดความเสี่ยงด้านรายได้จากวัฏจักรอุตสาหกรรมปิโตรเลียมและปิโตรเคมีแล้ว ยังเป็นการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจของบริษัท ในอนาคตอีกด้วย

(2) ความเสี่ยงจากการเพิ่มคู่แข่งทางการค้า

จากการที่บริษัท ยกระดับการให้บริการเข้าสู่การเป็น Regional EPC Contractor เพื่อรับงานโครงการที่มีมูลค่าสูงในต่างประเทศ เช่น เวียดนาม จีน สหรัฐอเมริกา มาเลเซีย สหภาพเมียนมาร์ ฟิลิปปินส์ และกลุ่มประเทศตะวันออกกลาง เป็นต้น ทำให้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจและการแข่งขันของบริษัท เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ ประกอบกับการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกชะลอตัว ทำให้ระดับการแข่งขันในการประมูลโครงการทั้งในประเทศและต่างประเทศเพิ่มสูงขึ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัท พบว่าเจ้าของโครงการยังคงให้ความสำคัญต่อคุณภาพของงาน ความน่าเชื่อถือและความสามารถของผู้เข้าประมูลงานเป็นปัจจัยหลัก ทั้งนี้ นอกจากการที่บริษัท มีประสบการณ์และความสามารถสอดคล้องกับคุณสมบัติของผู้เข้าประมูลงานที่กำหนดแล้ว บริษัท ยังมีข้อได้เปรียบจากการเน้นให้บริการในกลุ่มประเทศประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งบริษัท และบริษัทย่อยมีประสบการณ์และความชำนาญในพื้นที่ รวมถึงมีเครือข่ายทางธุรกิจที่แข็งแกร่ง อีกทั้งมีความได้เปรียบในด้านของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่ต่ำกว่าบริษัทต่างชาติอื่นๆ อีกทั้งบริษัท ยังมีพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งมีความรู้และประสบการณ์ในการดำเนินโครงการในประเทศรัสเซียและเครือรัฐเอกราชที่จะเข้ามาเพิ่มโอกาสการประมูลงาน EPC ในประเทศดังกล่าว

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

(3) ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนทางการเมือง

สภาวะความไม่แน่นอนทางการเมืองในต่างประเทศ อาจส่งผลกระทบต่อโครงการของบริษัทฯ ที่ดำเนินการอยู่ในประเทศนั้นๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งโครงการที่มีมูลค่าสูงและมีระยะเวลาในการดำเนินโครงการนาน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ติดตามสถานการณ์ในประเทศที่บริษัทฯ มีการดำเนินโครงการอย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

(4) ความเสี่ยงด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ความเสี่ยงด้านรายได้จากการลงทุน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความพอเพียงของเงินทุน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความไม่แน่นอนของเงินทุน และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับปัญหาการขาดสภาพคล่อง

จากการที่บริษัทฯ ได้ดำเนินแผนธุรกิจ ในการให้บริการออกแบบ จัดซื้อจัดหา และรับเหมาก่อสร้างแบบครบวงจร ควบคู่ไปกับการลงทุนในโครงการนั้น เนื่องจากการดำเนินโครงการบางโครงการ (EPC Project) ไม่มีเงินรับล่วงหน้า หรือการที่บริษัทฯ เข้าร่วมลงทุนในโครงการขนาดใหญ่ และหากผลการดำเนินโครงการ หรือแผนการเงินของโครงการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย อาจเกิดผลกระทบต่อสภาพคล่องและทำให้สถานะทางการเงินของบริษัทฯ ได้รับความกระทบอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารได้กลั่นกรองคัดเลือกโครงการที่จะลงทุน และผู้ร่วมลงทุนในโครงการอย่างเหมาะสม โดยก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปร่วมลงทุนในโครงการใดๆ นั้น บริษัทฯ จะศึกษาและพิจารณาถึงบรรยากาศในการลงทุน ความเป็นไปได้ของโครงการ ศักยภาพของโครงการ คุณสมบัติ ประสบการณ์ และสถานะทางการเงินของผู้ร่วมลงทุนในโครงการ รวมถึงผลตอบแทนจากโครงการว่าคุ้มค่ากับการลงทุนหรือไม่ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะค้นหาและเปรียบเทียบเงื่อนไขของแหล่งเงินทุน เพื่อที่จะคัดเลือกแหล่งเงินทุนที่มีเงื่อนไขเหมาะสมกับความต้องการของบริษัทฯ มากที่สุด และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อาจจะทำให้ต้นทุนของโครงการเปลี่ยนแปลงไปจากที่ได้ประมาณการไว้

บริษัทฯ ได้ใช้วิธีการบริหารความเสี่ยงแบบ Natural Hedge หรือเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Currency Forward Contracts) กับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ทั้งนี้ ในระหว่างดำเนินการดำเนินโครงการ ผู้จัดการโครงการจะต้องติดตามความก้าวหน้าของงานเทียบกับเป้าหมายทางการเงินอย่างใกล้ชิด เพื่อให้รายรับและรายจ่ายของโครงการเป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้

5.3 ประเมินการทางการเงินในปีปัจจุบัน (ถ้ามี) โดยระบุถึงข้อสมมติฐานทางการค้า เศรษฐกิจ อุตสาหกรรม และสอบทานตัวเลขโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าประมาณการผลการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นโดยความระมัดระวัง

- ไม่มี -

5.4 รายชื่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร และรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก

5.4.1 รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 26 มีนาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอิโรโนบุ อิริยา	ประธานกรรมการบริษัท
2.	นายทิวา จารีก	รองประธานกรรมการบริษัท
3.	นางนิจพร จระณะจิตต์	กรรมการบริษัท
4.	นางสาวกรรติกา ดันธวนิตย์	กรรมการบริษัท
5.	ดร. เซอิจิ อิฮาคูระ	กรรมการบริษัท
6.	นายอิโรชิ นากาตะ	กรรมการบริษัท
7.	นายศิวะรักษ์ พินิจารมณ	กรรมการอิสระ

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
8.	นายกำธร อูทารวุฒิพงศ์	กรรมการอิสระ
9.	ดร. รวิโช นางาโอคะ	กรรมการอิสระ

5.4.2 รายชื่อผู้บริหาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอิโรโนบุ อิริยา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่
2.	นายทิวา จารีก	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ฝ่ายโครงการ ฝ่ายประมูลงาน และฝ่ายวิศวกรรม
3.	นางสาวกรรติกา ตันธวนิตย์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ฝ่ายบริหารงานทั่วไป และการเงิน
4.	นางสาวสุรัตนา ตฤณรตนะ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาวุโส ที่ปรึกษางานพัฒนาธุรกิจใหม่
5.	นายวันชัย รดิษฐ	ผู้บริหารสายงานควบคุมองค์กร
6.	นายอิเดโตะ โคยามา	ผู้บริหารสายงานวางแผนองค์กร
7.	นางสาวเสาวลักษณ์ งามดุษฎีอภิรมย์	ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายการเงินและบัญชี
8.	นายไพบุลย์ ศรีบ้านไผ่	ผู้อำนวยการด้านบัญชี

5.4.3 รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 14 มีนาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละของหุ้น ชำระแล้ว
1.	SOJITZ CORPORATION	56,000,000	9.09
2.	นายศักดิ์ชัย ศักดิ์ชัยเจริญกุล	41,000,000	6.66
3.	บริษัท โกลบอล บิสซิเนส แมเนจเม้นท์ จำกัด	38,634,900	6.27
4.	Mr.Hironobu Iriya	34,161,134	5.55
5.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	27,914,143	4.53
6.	นางสาวสุรัตนา ตฤณรตนะ	15,835,948	2.57
7.	นายเจียรนัย เลิศรัชต์กุล	14,993,100	2.43
8.	นางสาวกรรติกา ตันธวนิตย์	9,458,041	1.54
9.	กองทุนเปิด กรุงศรีไทยออลสตาร์	7,731,100	1.26
10.	กองทุนเปิด กรุงศรีไฟแนนเชียลโฟกัสปันผล	7,075,600	1.15

ณ วันที่ 23 เมษายน 2561 บริษัท โกลบอล บิสซิเนส แมเนจเม้นท์ จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

	ชื่อ - นามสกุล	หุ้น	ร้อยละ
1.	นายอิโรโนบุ อิริยา	3,400	17.00
2.	นางสาวกรรติกา ตันธวนิตย์	1,660	8.30
3.	นายชาติรี ภู่งงูฤทธิ์	1,660	8.30
4.	นายทิวา จารีก	1,660	8.30

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

	ชื่อ - นามสกุล	หุ้น	ร้อยละ
5.	นางสาวพรจันทร์ เกษจุฑาศรีโรจน์	1,660	8.30
6.	นายพิริยะ ว่องพยาบาล	1,660	8.30
7.	นายยูคิโอบ โกเบ	1,660	8.30
8.	นายวันชัย รตินคร	1,660	8.30
9.	นางสาวสุรัตนา ตฤณรตนะ	1,660	8.30
10.	นายสุวิทย์ มโนมัยยานนท์	1,660	8.30
11.	นายเสน่ห์ ภูริสสัย	1,660	8.30
	รวม	20,000	100.00

5.5 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

6. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

ไม่มี เนื่องจากการจำหน่ายหุ้นของ TTGP เป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีความจำเป็นที่จะต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในการทำรายการดังกล่าว

7. คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ

- (1) บริษัทรับเหมาช่วงแห่งหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัท อ้างว่าการผิดสัญญาไม่จ่ายค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม โดยเรียกร้องค่าเสียหายในโครงการก่อสร้างจำนวน 18.79 ล้านบาท โดยศาลชั้นต้นพิพากษาให้บริษัทชำระเงินจำนวน 8.88 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี นับจากวันที่ 3 พฤษภาคม 2557 จนกว่าจะชำระเสร็จ คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ยื่นอุทธรณ์ ศาลอุทธรณ์พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น คู่ความทั้งสองฝ่ายได้ยื่นฎีกา ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ซึ่งจะใช้เวลาประมาณ 1 ถึง 3 ปี ในการพิจารณาพิพากษา ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งสำรองสำหรับหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นไว้อย่างเหมาะสมแล้วในปี 2560
- (2) บริษัทผู้ขายสินค้าแห่งหนึ่งขายคอนกรีตให้กับบริษัท เพื่อใช้ในโครงการก่อสร้างของบริษัท ได้ยื่นฟ้องบริษัท โดยอ้างว่าบริษัท ไม่จ่ายค่าสินค้าบางส่วนตามใบแจ้งหนี้ ซึ่งบริษัทฯ พบว่าคอนกรีตดังกล่าวที่ส่งมอบไม่ได้คุณภาพตามที่กำหนดมีผลทำให้บริษัทฯ เสียหาย ผู้ขายสินค้านี้ได้ยื่นข้อเรียกร้องต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการระหว่างประเทศแห่งหอการค้านานาชาติ (International Court of Arbitration of ICC) ตามข้อสัญญาที่กำหนดให้นำข้อพิพาทเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการของหอการค้านานาชาติ เพื่อเรียกเงินจำนวน 12.53 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยผิดนัดชำระร้อยละ 7.50 ต่อปี แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ยื่นคำคัดค้านและฟ้องแย้งเรียกค่าเสียหายจำนวน 172.73 ล้านบาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยผิดนัดชำระร้อยละ 7.50 ต่อปี ของเงินต้นดังกล่าว เนื่องจากสินค้าไม่มีคุณภาพตามที่กำหนด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เรียกบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตในฐานะตัวการเข้ามาเป็นคู่ความร่วมกับบริษัทผู้ขายสินค้าเพื่อรับผิดชอบหรือแทนต่อบริษัทฯ ด้วย โดยสถาบันฯ ได้แต่งตั้งอนุญาโตตุลาการคนเดียวเพื่อพิจารณาวินิจฉัยชี้ขาดคดีนี้ ต่อมาบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตได้ยื่นฟ้องต่อบริษัทฯ และเจ้าหน้าที่สถาบันฯ โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 1,275 ล้านบาท และอ้างว่า ก) บริษัทฯ ใช้สิทธิโดยไม่สุจริตยื่นคำร้องให้บริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตมาเป็นคู่ความร่วมกับบริษัทผู้ขายสินค้าเพื่อรับผิดชอบต่อบริษัทฯ กรณีคอนกรีตที่ผลิตและจำหน่ายไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด ข) เจ้าหน้าที่ของสถาบันฯ รับคำร้องโดยไม่สุจริต อันเป็นการจงใจ

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

ประมาณเส้นเลือดทำให้บริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตได้รับความเสียหาย อย่างไรก็ตาม บริษัท และเจ้าหน้าที่สถาบันยื่นคำให้การต่อศาลฎีกาเสฐทุกข้อกล่าวหาและยืนยันว่าเป็นการใช้สิทธิและปฏิบัติหน้าที่โดยสุจริตแล้ว

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2561 อนุญาโตตุลาการได้ทำคำชี้ขาดคดีระหว่างบริษัท และบริษัทผู้ขายสินค้าเสร็จสิ้นแล้ว โดยตัดสินให้บริษัท ชำระเงินค่าคอนกรีตพร้อมดอกเบี้ยจำนวน 16.83 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายทางกฎหมายจำนวน 3.85 ล้านบาท ให้แก่ผู้ขายสินค้า บริษัท ได้บันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าวแล้วในไตรมาสสี่ของปี 2561

ส่วนคดีระหว่างบริษัท กับบริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีต ศาลได้สืบพยานโจทก์และจำเลยทั้งสองเสร็จสิ้นแล้ว โดยเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษาให้ยกฟ้องคดีดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตยังสามารถที่จะยื่นอุทธรณ์ต่อศาลอุทธรณ์ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด

- (3) เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2558 บริษัทฯ (ในฐานะผู้เรียกร้อง) ได้ยื่นคำเสนอข้อพิพาทต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการ (สถาบันฯ) ขอให้มีอนุญาโตตุลาการในเรื่องเกี่ยวกับให้ผู้ว่าจ้างก่อสร้างโครงการหนึ่งในบริเวณนิคมอุตสาหกรรมมาบตาพุด (ในฐานะผู้ถูกเรียกร้อง) รับผิดชอบต่อเรื่องดังต่อไปนี้ (ก) ชำระค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่ค้างชำระเป็นจำนวน 461.87 ล้านบาท และจำนวน 0.08 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ พร้อมดอกเบี้ยคิณฑ์ในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี และค่าเสียหายเพิ่มเติมจำนวน 376.24 ล้านบาท (ข) ส่งคืนหนังสือค้ำประกันของธนาคารและหนังสือค้ำประกันผลงานแก่ผู้เรียกร้อง (ค) ชำระค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกันของธนาคารและหนังสือค้ำประกันผลงานที่ผู้เรียกร้องจะต้องชำระแก่ธนาคารตลอดระยะเวลาที่ผู้เรียกร้องไม่มีสิทธิยึดถือและไม่นำส่งคืนหนังสือดังกล่าวแก่ผู้เรียกร้อง และ (ง) ชำระค่าทนายความและค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมของการอนุญาโตตุลาการ คดีนี้คณะอนุญาโตตุลาการได้กำหนดประเด็นข้อพิพาทเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 โดยในวันดังกล่าวอนุญาโตตุลาการได้วินิจฉัยยกคำร้องขอแก้ไขเพิ่มเติมคำเสนอข้อพิพาทในส่วนค่าเสียหายเพิ่มเติมจำนวน 376.24 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 19 มกราคม 2561 คู่พิพาทได้ยื่นบันทึกถ้อยคำแทนการซักถามพยานของแต่ละฝ่ายต่อสถาบันฯ และคณะอนุญาโตตุลาการ โดยทางสถาบันฯ ได้อนุญาตให้ขยายระยะเวลาการยื่นคำให้การจนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2561

อย่างไรก็ตาม ผู้ถูกเรียกร้องได้ยื่นคำคัดค้านคำร้องขอและข้อเรียกร้องแย้งเพื่อโต้แย้งข้อเรียกร้องในคำคัดค้านดังต่อไปนี้ (ก) ผู้เรียกร้องปฏิบัติงานตามสัญญาล่าช้ากว่าที่สัญญากำหนด ผู้เรียกร้องจึงต้องรับผิดชอบในความเสียหายเป็นจำนวนเงิน 6.11 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ และ 198.50 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยคิณฑ์ในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี (ข) ผู้ถูกเรียกร้องเรียกร้องค่าเสียหายจากการเปลี่ยนแปลงงานที่ผิดพลาดเป็นจำนวนเงิน 67.47 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยคิณฑ์ในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี และ (ค) ผู้ถูกเรียกร้องเรียกร้องค่าอุปกรณ์ที่เสียหายเป็นจำนวนเงิน 18.25 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยคิณฑ์ในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี

อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ และผู้ถูกเรียกร้องตกลงยุติข้อพิพาทด้วยการจัดทำสัญญาประนีประนอมยอมความ และเจรจาตกลงยอมความกันและแจ้งต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการแล้ว โดยสถาบันอนุญาโตตุลาการได้จำหน่ายข้อพิพาทออกจากสารบบแล้ว

- (4) บริษัทฯ ได้ใช้บริการบริษัทแห่งหนึ่งให้ส่งบุคลากรจากญี่ปุ่นมายังประเทศไทยเพื่อควบคุมดูแลเครื่องจักรและทดสอบการใช้งานและเป็นทีปรึกษาทางเทคนิคจากประเทศญี่ปุ่นมายังประเทศไทยรวมถึงการสั่งซื้อสินค้าและไซท์กลาส โดยที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ชำระค่าบริการและค่าสินค้าตามใบแจ้งราคาเนื่องจากความชำรุดบกพร่องจากสินค้า

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

บริษัทดังกล่าวจึงเรียกร้องให้บริษัทฯ ชำระเงินเป็นจำนวนดังต่อไปนี้ (ก) ค่าบริการและค่าสินค้า เป็นจำนวนเงิน 22,552,000 เยน (ข) ดอกเบี้ยผิดนัดชำระหนี้ อัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี (ค) ค่าทนายความเกี่ยวกับการดำเนินคดีอนุญาโตตุลาการ เป็นจำนวนเงิน 45,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ (ง) ค่าใช้จ่ายที่เสียไปในการดำเนินการอนุญาโตตุลาการ และ (จ) ค่าเสียหายอื่นๆ ตามแต่ที่อนุญาโตตุลาการเห็นสมควร ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้การโต้แย้งว่าไม่ผูกพันที่จะต้องชำระค่าเสียหายและฟ้องแย้งกลับเรียกค่าเสียหายอันเกิดจากความชำรุดบกพร่องจากสินค้าเป็นจำนวนเงิน 0.53 ล้านบาท บริษัทฯ ได้รับสำเนาคำชี้ขาดข้อพิพาทเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2561 โดยคณะอนุญาโตตุลาการได้มีคำชี้ขาดดังนี้ (1) ให้บริษัทฯ ชำระค่าบริการและค่าสินค้า เป็นเงินจำนวน 17,917,000 เยน (โดยไม่อนุญาตให้ผู้เรียกร้องได้รับค่าทำงานล่วงเวลา) พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี ของเงินต้นดังกล่าวนับแต่วันที่ 28 พฤศจิกายน 2557 จนกว่าผู้เรียกร้องจะได้รับชำระเงินครบถ้วนภายใน 30 วัน นับจากมีคำชี้ขาด (2) ยกข้อเรียกร้องแย้งของบริษัทฯ เกี่ยวกับค่าเสียหายอันเกิดจากความชำรุดบกพร่องจากสินค้าของผู้เรียกร้อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งสำรองสำหรับหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นไว้แล้วในปี 2560

เนื่องจากคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการมีความไม่ชัดเจนเกี่ยวกับวันที่คำชี้ขาดมีผลบังคับ บริษัทฯ จึงยื่นคำร้อง เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2561 เพื่อขอให้อนุญาโตตุลาการตีความคำชี้ขาดเกี่ยวกับวันที่คำชี้ขาดมีผลบังคับ ซึ่งต่อมาคณะอนุญาโตตุลาการได้มีคำวินิจฉัยโดยจัดทำเป็นคำแก้ไขคำชี้ขาด ฉบับลงวันที่ 21 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอเพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการดังกล่าวต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศในวันเดียวกัน ซึ่งต่อมาเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2561 อนุญาโตตุลาการได้มีคำสั่งให้รวมคดีทั้งสองไว้เป็นคดีเดียวกัน โดยกำหนดวันนัดสืบพยานผู้เรียกร้องในวันที่ 11 และวันที่ 12 มิถุนายน 2562 และนัดสืบพยานผู้คัดค้านในวันที่ 13 และวันที่ 14 มิถุนายน 2562

เอกสารประกอบการพิจารณาครั้งที่ 2

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

8. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นซึ่งถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

บุคคล/ นิติบุคคล ที่อาจมี ความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของ รายการเกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน สำหรับงวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)		ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)		ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเหมาะสมผลของ รายการ
			2560	2561	2560	2561	
Toyo Engineering Corporation ("TEC")	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 15.00 ในปี 2556 และร้อยละ 10.00 ในปี 2560 ตามลำดับของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ซึ่งมีนายมาโกโตะ ฟุซายามา เป็นหนึ่งในคณะกรรมการ ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2561 TEC ได้ทำการขายหุ้นทั้งหมดที่ถือให้แก่บุคคลภายนอก	รายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ	1,306.28	-	-	-	สำหรับงวดปี 2560 บริษัทฯ มีรายได้จาก TEC จำนวน 1,306.28 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ค่าก่อสร้างตามสัญญาที่ยังไม่ได้เก็บเงินในปี 2560 จำนวน 654.51 ล้านบาท เกิดจากการให้บริการด้านวิศวกรรม ควบคุมและให้บริการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์โครงการ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่ามีผลเหมาะสมผล
		ลูกหนี้การค้า	-	-	166.76	-	
		ลูกหนี้ค่าก่อสร้างตามสัญญาที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	-	-	487.75	-	
Toyo - Engineering & Construction. Sdn.Bhd. (Malaysia) (Subsidiaries of TEC - Japan)	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นบริษัทย่อยของ TEC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (ณ วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2561 TEC ได้ทำการขายหุ้นทั้งหมดที่ถือให้แก่บุคคลภายนอก)	รายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ	3,038.28	142.78	-	-	สำหรับงวด ปี 2560 และ ปี 2561 TTCL Malaysia SDN. BHD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีรายได้จาก Toyo - Engineering & Construction. Sdn.Bhd. (Malaysia) จำนวน 3,038.28 ล้านบาท และ 142.78 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการให้บริการก่อสร้าง การให้บริการด้านวิศวกรรม ควบคุมและให้บริการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์โครงการ บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า ณ สิ้นปี 2560 จำนวน 97.84 ล้านบาท บริษัทฯ ที่รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า ณ สิ้นปี 2560 จำนวน 299.79 ล้านบาท บริษัทฯ มีเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าตามสัญญาค่าก่อสร้าง ณ สิ้นปี 2560 จำนวน 13.22 ล้านบาท เกิดจากการให้บริการก่อสร้าง การให้บริการด้านวิศวกรรม ควบคุมและให้บริการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์โครงการ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่ามีผลเหมาะสมผล
		ลูกหนี้การค้า	-	-	97.84	-	
		รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า	-	-	299.79	-	
		เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าตามสัญญาค่าก่อสร้าง	-	-	13.22	-	
บริษัท โกลบอล นิว เอ็นเนอร์ยี จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 40 และบริษัทของกลุ่มผู้บริหารของ	รายได้จากการให้บริการ	0.30	0.12	-	-	สำหรับงวดปี 2560 และ 2561 บริษัทฯ มีรายได้จาก บริษัท โกลบอล นิว เอ็นเนอร์ยี จำกัด จำนวน 0.30 ล้านบาท และ 0.12 ล้านบาท บริษัทฯ มีรายได้ค่าบริการค้ำรับ ณ สิ้นปี 2560 และ 2561 จำนวน 0.03 และ
		รายได้ค่าบริการค้ำรับ	-	-	0.03	0.02	
		ดอกเบี้ยจ่าย	-	6.55	-	-	

เอกสารประกอบการพิจารณาครั้งที่ 2

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

บุคคล/ นิติบุคคล ที่อาจมี ความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะของ รายการเกี่ยวข้องกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน สำหรับงวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)		ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม (ล้านบาท)		ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเหมาะสมผลของ รายการ
			2560	2561	2560	2561	
	บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 60	ดอกเบี้ยจ่ายค้างจ่าย	-	-	-	1.95	0.02 ล้านบาท เกิดจากการให้บริการด้านการจัดการให้เช่าพื้นที่และค่าบริการจัดการงานบริหารทั่วไป สำหรับงวดปี 2561 บริษัทฯ มีดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนจาก บริษัท โกลบอล นิว เอ็นเนอร์ยี จำกัด จำนวน 6.55 ล้านบาท บริษัทฯ มีดอกเบี้ยจ่ายค้างจ่าย ณ สิ้นปี 2561 จำนวน 1.95 ล้านบาท คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่ามี ความเหมาะสมผล
บริษัท อิตาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ("ITD")	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือ หุ้นร้อยละ 0.92 ในปี 2561 ของ ทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ บริษัทฯ และมีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน คือ นางนิจพร จระณะจิตต์ เป็นกรรมการและผู้บริหารของ ITD ด้วย	ต้นทุนในการก่อสร้างและ ให้บริการ	0.05	-	-	-	สำหรับงวดปี 2560 บริษัทฯ มีต้นทุนค่าวัสดุก่อสร้างจาก ITD จำนวน 0.05 ล้านบาท
บริษัท โกลบอล บิสซิเนส แมนเนจเม้นท์ จำกัด	กรรมการของบริษัทฯ เป็น กรรมการในบริษัท โกลบอล บิสซิ เนส แมนเนจเม้นท์ จำกัด	ดอกเบี้ยจ่าย	-	1.76	-	-	สำหรับงวดปี 2561 บริษัทฯ มีดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม (เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน) จากบริษัท โกลบอล บิสซิเนส แมนเนจเม้นท์ จำกัด เป็นจำนวน 1.76 ล้านบาท
Mr.Hinorobu Iriya	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยถือ หุ้นร้อยละ 6.67 ของ ทุน จด ทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ และเป็นประธานบริษัทฯ	ดอกเบี้ยจ่าย	-	3.73	-	-	สำหรับงวดปี 2561 บริษัทฯ มีดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนจาก Mr. Hinorobu Iriya เป็นจำนวน 3.73 ล้านบาท
Mr.Yamane Hisanori	เป็นกรรมการของ TTCL Power Holdings Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัท ย่อยของบริษัทฯ (บริษัทฯ ถือหุ้น ร้อยละ 100)	ดอกเบี้ยจ่าย	-	8.83	-	-	สำหรับงวดปี 2561 TTCL Power Holdings Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัทฯ มีดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม (เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน) จาก Mr.Yamane Hisanori เป็นจำนวน 8.83 ล้านบาท

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

9. สรุปสาระของสัญญาที่สำคัญในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

9.1 สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย

เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2557 กลุ่มกิจการได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ ทั้งนี้ เพื่อบริหารความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว บริษัทฯ ตกลงที่จะจ่ายอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 1.99 ต่อปี และบริษัทฯ จะได้รับอัตราดอกเบี้ยลอยตัว 3 เดือน LIBOR บวกอัตราส่วนเพิ่มคงที่ต่อปี สัญญาดังกล่าวมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2564

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2558 กลุ่มกิจการได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยลอยตัวเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ ทั้งนี้ เพื่อบริหารความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว บริษัทฯ ตกลงที่จะจ่ายอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 1.40 ต่อปี และบริษัทฯ จะได้รับอัตราดอกเบี้ยลอยตัว 3 เดือน LIBOR บวกอัตราส่วนเพิ่มคงที่ต่อปี สัญญาดังกล่าวมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2558 ถึงวันที่ 17 มกราคม 2563

9.2 สัญญาซื้อขายไฟฟ้า

บริษัท ไบโอ แชนเซอร์ล เอ็นเนอร์ยี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ลงนามในสัญญาซื้อขายไฟฟ้าเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2554 กับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคโดยข้อกำหนดในสัญญาจะมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญาโดยมีระยะเวลา 5 ปี และต่อเนื่องครั้งละ 5 ปี โดยอัตโนมัติและให้มีผลบังคับใช้จนกว่าจะมีการเลิกสัญญา

9.3 ข้อตกลงตามสัญญาสัมปทาน

บริษัท Toyo Thai-Power Myanmar Corporation Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ตกลงในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2556 กับกระทรวงไฟฟ้าแห่งสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์โดยข้อกำหนดในสัญญาจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ทำสัญญาและมีผลต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันเริ่มเดินเครื่องเชิงพาณิชย์ อัตราค่าขายไฟฟ้าจะขึ้นอยู่กับอัตราและสูตรที่ระบุไว้ในสัญญา และกลุ่มกิจการมีภาระต้องส่งมอบกระแสไฟฟ้าตามปริมาณขั้นต่ำให้แก่ลูกค้าตามสัญญาการซื้อขายในแต่ละปีสัญญา

หากในปีสัญญาใดที่ลูกค้าไม่สามารถรับกระแสไฟฟ้าขั้นต่ำได้ตามสัญญาที่กำหนดสำหรับปีสัญญานั้น ลูกค้าต้องชำระค่ากระแสไฟฟ้าในปริมาณที่ไม่ได้รับ (Take-or-Pay) โดยมีสิทธิที่จะรับกระแสไฟฟ้าสำหรับปริมาณที่ได้ชำระแล้วในปีต่อไป (Make-up) โดยไม่ต้องชำระค่ากระแสไฟฟ้า ตามเงื่อนไขของข้อตกลงสัมปทานดังกล่าวกลุ่มกิจการต้องส่งมอบสินทรัพย์ให้แก่ผู้ให้สัมปทานเมื่อสัญญาสิ้นสุดลง (Built-Operate-Transfer) นอกจากนี้กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในการปรับปรุงยกเครื่องครั้งใหญ่ทุกสามปี

9.4 สัญญาเช่าที่ดิน

บริษัท Toyo Thai-Power Myanmar Corporation Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับกระทรวงไฟฟ้าแห่งสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ โดยข้อกำหนดในสัญญาจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ทำสัญญาและมีผลต่อเนื่องเป็นระยะเวลา 30 ปี โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2556 เป็นต้นไป

10. แบบหนังสือมอบฉันทะ พร้อมชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ราย เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น

ปรากฏตามเอกสารประกอบการเข้าร่วมประชุม-1 ของหนังสือเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 โดย นายศิวะรักษ์ พิณีจรรย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายกำธร อุทราวุฒิพงศ์ กรรมการตรวจสอบ และ นายวิโรจน์ นางาไอคะ กรรมการตรวจสอบ เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 2)

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ



.....
(นายอิโรโนบุ อิริยา)

ประธานกรรมการบริษัท

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการใหญ่

บริษัท ทีทีซีแอล จำกัด (มหาชน)