

สารสนเทศการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติดังนี้

(ก) ให้บริษัทฯ จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 28.73 โดยบริษัทฯ จำหน่ายหุ้นทั้งหมด ให้แก่ นายกองภพ มณีบุช (“ผู้ซื้อ”) จำนวนทั้งสิ้น 1,295,214 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทฯ จะขายหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 12,952.14 บาท ในสารสนเทศฉบับนี้ส่วนที่ 1

(ข) ให้บริษัทฯ จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด ซึ่งบริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40.96 โดยบริษัทย่อยฯ จำหน่ายหุ้นทั้งหมด ให้แก่ นายกองภพ มณีบุช (“ผู้ซื้อ”) จำนวนทั้งสิ้น 1,846,385 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทย่อยจะขายหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 18,463.85 บาท ในสารสนเทศฉบับนี้ส่วนที่ 2

*** บริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ ได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด ตามคำสั่งศาลล้มละลายกลาง (บริษัทฯ ได้รายงานสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2566) ปัจจุบันบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด ได้ยื่นต่อศาลขอออกจากแผนฟื้นฟูกิจการ อยู่ระหว่างรอคำสั่งศาล)*

ทั้งนี้ การจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด ตามข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้นถือเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547

โดยบริษัทฯ มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบระยะเวลา 6 เดือน เมื่อรวมกับขนาดรายการในครั้งนี มีรายละเอียดดังนี้

รายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ	วันที่	ขนาดรายการ
จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท โปร์เอ็น เทคโนโลยี จำกัด	22 กันยายน 2566	2.40
จำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด	28 ธันวาคม 2566	0.022
รวมขนาดรายการ		2.422

ดังนั้น บริษัทฯ จึงประสงค์ที่จะเปิดเผยรายละเอียดที่สำคัญเกี่ยวกับธุรกรรมในข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้นตามประกาศเรื่องรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในสารสนเทศฉบับนี้

ส่วนที่ 1 การจำหน่ายหุ้นสามัญบริษัทย่อย ของบริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ขอแจ้งรายละเอียดของรายการตามที่กำหนดในประกาศรายการจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของ บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด กับผู้ซื้อเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566 โดยผู้ซื้อมีเงื่อนไขการชำระเงินค่าหุ้นภายใน 60 วัน นับจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด

2. คู่สัญญาที่ทำรายการ และความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ขาย : บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน)

ผู้ซื้อ : นายกองทัพ มณีเนช

ทั้งนี้ นายกองทัพ มณีเนช ไม่มีความเกี่ยวข้องและเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย แต่อย่างใด

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด จำนวน 1,295,214 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 28.73 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยจะจำหน่ายหุ้นสามัญในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 12,952.14 บาท โดยบริษัทฯ จะทำการโอนกรรมสิทธิ์หุ้นดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายใน 60 วันนับจากบริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นจากผู้ซื้อ

4. การคำนวณขนาดของรายการ

รายละเอียดการคำนวณตามเกณฑ์ต่างๆ บริษัทฯ อ้างอิงจากข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และบริษัทย่อย อ้างอิงจากข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (เนื่องจากบริษัท จำกัด มีการจัดท่างบการเงิน 1 ครั้งต่อปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี) ดังนี้

1) เกณฑ์มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

คำนวณจาก NTA ของกิจการที่ทำรายการ จากการทำบริษัทจำหน่ายหุ้นบริษัทย่อยในอัตราร้อยละ 28.73

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่จำหน่ายไป} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}}$$

รายการ	บริษัทฯ (30 กันยายน 2566)	บจก. แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ (31 ธันวาคม 2565)
สินทรัพย์รวม	774,798,000	19,915,604.62
สินทรัพย์สิทธิการใช้	7,905,000	0
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	45,000	0
หนี้สิน	349,119,000	85,831,843.08
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	63,198,000	0
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	354,531,000	(65,916,238.46)

* ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นติดลบ

2) เกณฑ์กำไรสุทธิ

- ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ

3) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

คำนวณจากมูลค่าการขายหุ้นสามัญของบริษัทย่อย จำนวน 12,952.14 บาท

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{มูลค่ารายการที่ได้รับ} \times \text{ร้อยละ 100}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$$

$$= \frac{12,952.14 \times 100}{774,798,000} = 0.002\%$$

- 4) เกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทออกเป็นสิ่งตอบแทน
-ไม่มี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ออกหลักทรัพย์เพื่อเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งสินทรัพย์

การเข้าทำรายการดังกล่าว เข้าข่ายเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมถึงประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป") โดยมีขนาดรายการสูงสุดจากการคำนวณเท่ากับร้อยละ 0.002 โดยคิดขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

5. รายละเอียดของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

5.1) ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ลักษณะ	บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างงานออกแบบ และให้คำปรึกษาทางวิศวกรรม
สถานที่ตั้ง	325/13 หมู่ที่ 13 ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	13 มิถุนายน 2548
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	45,077,699 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,507,769 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

โครงสร้างการถือหุ้น บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ก่อนการทำรายการ

บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางสาวลลิตา พุ่มจันทร์	154,974	3.438
2. นางสาวนิภาพร แก้วหาวงษ์	1	0.000
3. นางสาวสุภัทสร พุทธิรักษ์	1	0.000
4. บริษัท มอร์ เพาเวอร์ เอ็นเนอร์จี จำกัด	27,103	0.601
5. บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด	2,495	0.055
6. บริษัท ฉะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด	1,846,385	40.960
7. บริษัท ควอลิตี้ เซอร์วิส จำกัด	55,442	1.230
8. บริษัท ซีระมิงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	201,031	4.460
9. บริษัท ราชฯ เมทัลชีท จำกัด	55,600	1.233
10. บริษัท ไทยโซลาร์ 2014 จำกัด	8,859	0.197
11. นายจักร จามิกรณ์	31,544	0.700
12. นายวิวัฒน์ วงศ์ศรีศรี	366,094	8.121
13. นายจักรี วงศ์ศรีศรี	368,614	8.177
14. บริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโดสท์ จำกัด (มหาชน)	1,295,214	28.733
15. นางสาววินิดา จามิกรณ์	94,412	2.094
รวมทั้งหมด	4,507,769	100.00

กรรมการของบริษัทมี 1 ท่าน คือ นางสาวลลิตา พุ่มจันทร์ กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

หลังการทำรายการ

บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางสาวลลิตา พุ่มจันทร์	154,974	3.438
2. นางสาวนิภาพร แก้วหาวงษ์	1	0.000
3. นางสาวสุภัทสร พุทธิธิกรษ์	1	0.000
4. บริษัท มอร์ เพาเวอร์ เอ็นเนอร์จี จำกัด	27,103	0.601
5. บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด	2,495	0.055
6. บริษัท ฉะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด	1,846,385	40.960
7. บริษัท ควอลิตี้ เซอร์วิส จำกัด	55,442	1.230
8. บริษัท ซีระมงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	201,031	4.460
9. บริษัท ราชา เมทัลชีท จำกัด	55,600	1.233
10. บริษัท ไทยโซลาร์ 2014 จำกัด	8,859	0.197
11. นายจักร จามิกรณ์	31,544	0.700
12. นายวิวัฒน์ วงศ์ศรีศรี	366,094	8.121
13. นายจักรี วงศ์ศรีศรี	368,614	8.177
14. นายกองทัพ มณีบุษ	1,295,214	28.733
15. นางสาววิไลดา จามิกรณ์	94,412	2.094
รวมทั้งหมด	4,507,769	100.00

5.2) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ดังนี้
หน่วย : บาท

รายการ	ณ 31 ธค.63	ณ 31 ธค.64	ณ 31 ธค.65
สินทรัพย์รวม			
-สินทรัพย์หมุนเวียน	23,328,526.33	14,915,948.21	13,504,907.22
-สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,073,596.67	6,543,434.47	6,410,697.40
หนี้สินรวม			
-หนี้สินหมุนเวียน	78,324,722.90	82,618,714.45	67,463,286.06
-หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,931,471.79	2,532,894.50	18,368,557.02
ส่วนของผู้ถือหุ้น	(53,854,071.69)	(63,692,226.27)	(65,916,238.46)
ทุนจดทะเบียนบริษัท(พาร์ 10 บาท)	26,456,000.00	26,456,000.00	26,456,000.00
รายได้รวม	17,756,448.03	6,337,677.88	1,157,521.23
ค่าใช้จ่ายรวม	(80,676,671.59)	(15,042,515.99)	(2,606,152.55)
ต้นทุนทางการเงิน	(404,488.21)	(1,133,316.47)	(775,371.87)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(63,324,711.77)	(9,838,154.58)	(2,224,012.19)
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น	(20.36)	(24.07)	(24.92)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(23.94)	(3.72)	(0.84)

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ ได้รับเงินสดจากการขายหุ้นของบริษัทย่อยเป็นเงินจำนวน 12,952.14 บาท

7. มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

หุ้นของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด จำนวน 1,295,214 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 28.73 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 12,952.14 บาท

8. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เป็นราคาที่บริษัทฯ และผู้ซื้อได้เจรจาตกลงซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด จำนวน 1,295,214 หุ้น ในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นการซื้อขายที่สูงกว่าราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) คำนวณจากงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าการขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อภาพรวมของงบการเงินรวมประจำปี 2566 ของบริษัทและบริษัทย่อย เนื่องจากงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด มีผลดำเนินงานขาดทุนสะสมเกินทุน และมีหนี้สินมากกว่าสินทรัพย์ หากบริษัทฯ ยังถือครองหุ้นดังกล่าวต่อไป จะส่งผลต่องบการเงินในอนาคตได้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าการเข้าทำรายการนี้มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

10. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นสามัญของบริษัทย่อยจำนวน 12,952.14 บาท ใช้ชำระค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ในการทำรายการ และเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ ควรจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับหุ้นสามัญดังกล่าวตามคำสั่งของศาลล้มละลายกลาง ทำให้งบการเงินรวมของบริษัทประจำปี 2566 ต้องนำงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด มารวมด้วยในฐานะบริษัทย่อย (Consolidate) ซึ่งบริษัทฯ พบว่างบการเงินของบริษัทย่อยมีสถานะทางการเงินที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในอนาคตหากบริษัทฯ ถือหุ้นบริษัทย่อย และประกอบธุรกิจต่อไป คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นด้วยกับการทำรายการ

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นว่า การทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด มีความเหมาะสมและเกิดประโยชน์กับบริษัทฯ มากกว่าการถือหุ้นของบริษัทย่อยต่อไป เนื่องจากงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนสะสมเกินทุนจดทะเบียน มีหนี้สินมากกว่าสินทรัพย์ของบริษัท มี DE Ratio ติดลบ และมีมูลค่าทางบัญชีต่อหุ้นติดลบ ซึ่งหากบริษัทฯ ถือหุ้นต่อไป จะส่งผลต่อภาพรวมของงบการเงินรวมของบริษัท

ดังนั้นการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด จำนวน 1,295,214 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 28.73 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ในราคาที่สูงกว่าราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) จึงถือว่าเป็นราคาที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ โดยสรุปแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจึงมีความเห็นไม่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

ส่วนที่ 2 การจำหน่ายหุ้นสามัญบริษัทย่อย ของบริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อยของบมจ.สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ ถือหุ้นร้อยละ 87.85)

บริษัทฯ ขอแจ้งรายละเอียดของรายการตามที่กำหนดในประกาศรายการจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

บริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท สวนอุตสาหกรรม วินโคสต์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 87.85 ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด กับผู้ซื้อเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566 โดยผู้ซื้อมีเงื่อนไขการชำระราคาหุ้นภายใน 60 วัน นับจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ยกเลิกการฟ้องพิพาท

2. คู่สัญญาที่ทำรายการ และความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ขาย : บริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)
 ผู้ซื้อ : นายกองทัพ มณีโนช

ทั้งนี้ นายกองทัพ มณีโนช ไม่มีความเกี่ยวข้องและเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย แต่อย่างใด

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จะจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด จำนวน 1,846,385 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 40.96 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยจะจำหน่ายหุ้นสามัญในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 18,463.85 บาท โดยบริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จะทำการโอนกรรมสิทธิ์หุ้นดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายใน 60 วันนับจากได้รับชำระค่าหุ้นจากผู้ซื้อ

4. การคำนวณขนาดของรายการ

รายละเอียดการคำนวณตามเกณฑ์ต่างๆ บริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) และบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด อ้างอิงจากข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 (เนื่องจากบริษัทจำกัด มีการจัดทำงบการเงิน 1 ครั้งต่อปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี) ดังนี้

1) เกณฑ์มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

คำนวณจาก NTA ของกิจการที่ทำรายการ จากการทำบริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จำหน่ายหุ้นของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ในอัตราร้อยละ 40.96

$$\text{วิธีคำนวณ:} = \frac{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่จำหน่ายไป} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทย่อย}}$$

รายการ	บจก. จะเชิงเทรา เพาเวอร์ (31 ธันวาคม 2565)	บจก. แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง (31 ธันวาคม 2565)
สินทรัพย์รวม	73,218,766.33	19,915,604.62
สินทรัพย์สิทธิการใช้	0	0
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0	0
หนี้สิน	14,824,894.57	85,831,843.08
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	0	0
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	58,393,871.76	(65,916,238.46)

* ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด มีส่วนของผู้ถือหุ้นติดลบ

2) เกณฑ์กำไรสุทธิ

- ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ

3) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

คำนวณจากมูลค่าการขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด จำนวน 18,463.85 บาท

$$\begin{aligned} \text{วิธีคำนวณ:} &= \frac{\text{มูลค่ารายการที่ได้รับ} \times \text{ร้อยละ 100}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย}} \\ &= \frac{18,463.85 \times 100}{73,218,766.33} = 0.02\% \end{aligned}$$

4) เกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์ที่บริษัทออกเป็นสิ่งตอบแทน
- ไม่มี

การเข้าทำรายการดังกล่าว เข้าข่ายเป็นการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมถึงประกาศที่แก้ไขเพิ่มเติม) ("ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป") โดยมีขนาดรายการสูงสุดจากการคำนวณเท่ากับร้อยละ 0.02 โดยคิดขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

5. รายละเอียดของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

5.1) ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ลักษณะ	บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างงานออกแบบ และให้คำปรึกษาทางวิศวกรรม
สถานที่ตั้ง	325/13 หมู่ที่ 13 ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	13 มิถุนายน 2548
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	45,077,699 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,507,769 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

โครงสร้างการถือหุ้น บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ก่อนการทำรายการ (เมื่อรวมการทำรายการจำหน่ายไปตามส่วนที่ 1 แล้ว)

บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางสาวลลิตา พุ่มจันทร์	154,974	3.438
2. นางสาวนิภาพร แก้วหาวงษ์	1	0.000
3. นางสาวสุกัสนสร พุทธิรักษ์	1	0.000
4. บริษัท มอร์ เพาเวอร์ เอ็นเนอร์จี จำกัด	27,103	0.601
5. บริษัท ดับบลิว.โซล่า จำกัด	2,495	0.055
6. บริษัท ฉะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด	1,846,385	40.960
7. บริษัท ควอลิตี้ เซอร์วิส จำกัด	55,442	1.230
8. บริษัท ซีระมงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	201,031	4.460
9. บริษัท ราชา เมทัลชีท จำกัด	55,600	1.233
10. บริษัท ไทยโซลาร์ 2014 จำกัด	8,859	0.197
11. นายจักร จามิกรณ์	31,544	0.700
12. นายวิวัฒน์ วงศ์ศรีศรี	366,094	8.121
13. นายจักรี วงศ์ศรีศรี	368,614	8.177
14. นายกองทัพ มณีโนษ	1,295,214	28.733
15. นางสาววินิดา จามิกรณ์	94,412	2.094
รวมทั้งหมด	4,507,769	100.00

กรรมการของบริษัทมี 1 ท่าน คือ นางสาวลลิตีมา พุ่มจันทร์ กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

หลังการทำรายการ (เมื่อรวมการทำรายการจำหน่ายไปตามส่วนที่ 1 และส่วนที่ 2 แล้ว)

บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางสาวลลิตีมา พุ่มจันทร์	154,974	3.438
2. นางสาวนิภาพร แก้วหาวงษ์	1	0.000
3. นางสาวสุภัทสร พุทธิรักษ์	1	0.000
4. บริษัท มอร์ เพาเวอร์ เอ็นเนอร์จี จำกัด	27,103	0.601
5. บริษัท ดับบลิว.โซลา จำกัด	2,495	0.055
6. นายกองภพ มณีโนช	3,141,599	69.693
7. บริษัท ควอลิตี้ เซอร์วิส จำกัด	55,442	1.230
8. บริษัท ซีระมงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	201,031	4.460
9. บริษัท ราชา เมทัลชีท จำกัด	55,600	1.233
10. บริษัท ไทยโซลาร์ 2014 จำกัด	8,859	0.197
11. นายจักร จามิกรณ์	31,544	0.700
12. นายวิวัฒน์ วงศ์ศรีศรี	366,094	8.121
13. นายจักรี วงศ์ศรีศรี	368,614	8.177
14. นางสาววิริตา จามิกรณ์	94,412	2.094
รวมทั้งหมด	4,507,769	100.00

5.2) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ดังนี้
หน่วย : บาท

รายการ	ณ 31 ธค.63	ณ 31 ธค.64	ณ 31 ธค.65
สินทรัพย์รวม			
-สินทรัพย์หมุนเวียน	23,328,526.33	14,915,948.21	13,504,907.22
-สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,073,596.67	6,543,434.47	6,410,697.40
หนี้สินรวม			
-หนี้สินหมุนเวียน	78,324,722.90	82,618,714.45	67,463,286.06
-หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,931,471.79	2,532,894.50	18,368,557.02
ส่วนของผู้ถือหุ้น	(53,854,071.69)	(63,692,226.27)	(65,916,238.46)
ทุนจดทะเบียนบริษัท(พาร์ 10 บาท)	26,456,000.00	26,456,000.00	26,456,000.00
รายได้รวม	17,756,448.03	6,337,677.88	1,157,521.23
ค่าใช้จ่ายรวม	(80,676,671.59)	(15,042,515.99)	(2,606,152.55)
ต้นทุนทางการเงิน	(404,488.21)	(1,133,316.47)	(775,371.87)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(63,324,711.77)	(9,838,154.58)	(2,224,012.19)
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น	(20.36)	(24.07)	(24.92)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(23.94)	(3.72)	(0.84)

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัท จะเชิงเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับเงินสดจากการขายหุ้นของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด เป็นเงินจำนวน 18,463.85 บาท

7. มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

หุ้นของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด จำนวน 1,846,385 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 40.96 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 18,463.85 บาท

8. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เป็นราคาที่บริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) และผู้ซื้อได้เจรจาตกลงซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด จำนวน 1,846,385 หุ้น ในราคา 0.01 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นการซื้อขายที่สูงกว่าราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) คำนวณจากงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

9. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) เชื่อว่าการขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อภาพรวมของงบการเงินรวมประจำปี 2566 ของบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) และงบการเงินรวมของบริษัท สวอนอุตสาหกรรม รินโคสต์ จำกัด (มหาชน) เนื่องจากงบการเงินของ บริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด มีผลดำเนินงานขาดทุนสะสมเกินทุน และมีหนี้สินมากกว่าสินทรัพย์ หากบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ยังถือครองหุ้นดังกล่าวต่อไป จะส่งผลต่องบการเงินในอนาคตได้ ดังนั้นบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จึงเชื่อมั่นว่าการเข้าทำรายการนี้มีความเหมาะสม

10. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขาย

บริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จะนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด จำนวน 18,463.85 บาท ใช้ชำระค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ในการทำรายการ และเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ควรจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด เนื่องจากบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับหุ้นสามัญดังกล่าวตามคำสั่งของศาลล้มละลายกลาง ทำให้งบการเงินของบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ประจำปี 2566 ต้องนำงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด มารวมด้วยในฐานะบริษัทย่อย (Consolidate) ซึ่งบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) พบว่างบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด มีสถานะทางการเงินที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงในอนาคตหากบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ยังถือหุ้นและประกอบธุรกิจต่อไป คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นด้วยกับการทำรายการ

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงที่แตกต่างจากความเห็นคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นว่า การทำรายการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด มีความเหมาะสมและเกิดประโยชน์กับบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) มากกว่าการถือหุ้นของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด ต่อไป เนื่องจากงบการเงินของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนสะสมเกินทุนจดทะเบียน มีหนี้สินมากกว่าสินทรัพย์ของบริษัท มี DE Ratio ติดลบ และมีมูลค่าทางบัญชีต่อหุ้นติดลบ ซึ่งหากบริษัท จะเซ็งเทรา เพาเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ถือหุ้นต่อไปจะส่งผลต่อภาพรวมของงบการเงิน

ดังนั้นการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อีสเทิร์น เอ็นจิเนียร์ จำกัด จำนวน 1,846,385 หุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 40.96 ของทุนจดทะเบียน และจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด ในราคาที่สูงกว่าราคามูลค่าตามบัญชี (Book Value) จึงถือว่าเป็นราคาที่เหมาะสมเหตุผล และเป็นประโยชน์กับบริษัท โดยสรุปแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจึงมีความเห็นไม่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวกรนันท์ สคนธ์ฤทธิกร)
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร