

เรื่อง รายงานที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “CCP”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2569 มีมติอนุมัติให้บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด (CKY) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ให้ความช่วยเหลือด้านการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ	วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติ : 15 พฤษภาคม 2569 วันที่ทำสัญญา : ภายในวันที่ 25 มิถุนายน 2569
คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง / ความสัมพันธ์	ผู้ให้กู้ : บริษัท ชลบุรีกันยง จำกัด (CKY) (บริษัทย่อยของบริษัท) ผู้กู้ : บริษัท ทีปกรโฮลดิ้ง จำกัด (T-Holding) (บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท) ความสัมพันธ์ : T-Holding เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นคิดเป็นประมาณ 43.43% ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ข้อมูล ณ 8 พฤษภาคม 2569) โดย T-Holding มี นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม และผู้ที่เกี่ยวข้องรวมกันถือหุ้นเกินกว่า 30.00% ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ T-Holding รวมถึงนายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม และนางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม เป็นกรรมการใน T-Holding
ลักษณะรายการ	ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
วงเงินกู้	ตัวสัญญาใช้เงินไม่เกิน 26.00 ล้านบาท ระยะเวลา 1 ปี (เป็นลักษณะของการออกตัวสัญญาใช้เงินฉบับใหม่เพื่อทดแทนตัวสัญญาใช้เงินฉบับเดิม ซึ่งจะครบกำหนดวันที่ 24 มิถุนายน 2569 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อขยายระยะเวลาการชำระหนี้)
แหล่งเงินทุนที่ใช้	กระแสเงินสดภายใน (Internal Cash Flow) ของ CKY โดย CKY ยังคงมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอสำหรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ
อัตราดอกเบี้ยและการชำระคืนหนี้	5% ต่อปี ซึ่งอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว เป็นไปตามนโยบายการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินระหว่างบริษัท กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยที่สูงกว่าอัตราต้นทุนทางการเงินเฉลี่ยของกลุ่มบริษัท อีกทั้ง CKY ไม่มีภาระดอกเบี้ยหรือภาระหนี้สินแต่อย่างใด ดอกเบี้ยรับ ไม่เกิน 1.30 ล้านบาทคำนวณเป็นระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่ 25 มิถุนายน 2569 ถึงวันที่ 24 มิถุนายน 2570 โดยกำหนดชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน และรับชำระคืนหนี้เงินต้นภายในหรือก่อนวันครบกำหนดวันที่ 24 มิถุนายน 2570

วัตถุประสงค์การทำรายการ	บริหารสภาพคล่องส่วนเกินของ CKY ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท																
หลักทรัพย์ค้ำประกัน	ไม่มี																
เงื่อนไขการกู้ยืมอื่นๆ	ชำระคืนเมื่อทวงถาม																
เงื่อนไขที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น	ไม่มี																
ขนาดรายการ	<p>รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 (บจ/ป 22-01) ประเภทที่ 5 การให้ความช่วยเหลือด้านการเงิน</p> <p>มูลค่ารายการที่เกี่ยวข้องกัน คือ เงินต้นจำนวน 26.00 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย 5% ต่อปี เป็นระยะเวลา 1 ปี คิดเป็นดอกเบี้ยรับ 1.30 ล้านบาท คิดเป็นขนาดรายการ 27.30 ล้านบาท หรือ 1.77% ของ NTA ตามงบการเงินรวมของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 ซึ่งเป็นงบการเงินงวดล่าสุดที่ผ่านการสอบทาน / ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ บริษัทไม่มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และญาติสนิทของบุคคลดังกล่าวในช่วง 6 เดือนย้อนหลังก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ ส่งผลให้ขนาดรายการรวมเท่ากับ 27.30 หรือ 1.77% ของ NTA เนื่องจาก ขนาดรายการต่ำกว่า 100 ล้านบาทและต่ำกว่า 3% ของ NTA บริษัทจึงมีหน้าที่ขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว และเปิดเผยข้อมูลที่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <p>หมายเหตุ : NTA ตามงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 เท่ากับ 1,538.87 ล้านบาท (3% ของ NTA 46.17 ล้านบาท)</p> <table border="1"> <tr> <td>สินทรัพย์รวม</td> <td>3,214.72</td> </tr> <tr> <td>หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย</td> <td>36.95</td> </tr> <tr> <td>- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</td> <td>35.74</td> </tr> <tr> <td>- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน</td> <td>1.05</td> </tr> <tr> <td>- สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้การดำเนินงาน</td> <td>0.15</td> </tr> <tr> <td>หนี้สินรวม</td> <td>1,394.14</td> </tr> <tr> <td>ส่วนได้เสียไม่มีอำนาจควบคุม</td> <td>244.77</td> </tr> <tr> <td>NTA</td> <td>1,538.87</td> </tr> </table>	สินทรัพย์รวม	3,214.72	หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย	36.95	- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	35.74	- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.05	- สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้การดำเนินงาน	0.15	หนี้สินรวม	1,394.14	ส่วนได้เสียไม่มีอำนาจควบคุม	244.77	NTA	1,538.87
สินทรัพย์รวม	3,214.72																
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย	36.95																
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	35.74																
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.05																
- สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้การดำเนินงาน	0.15																
หนี้สินรวม	1,394.14																
ส่วนได้เสียไม่มีอำนาจควบคุม	244.77																
NTA	1,538.87																
ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการต่ออายุการให้กู้ยืมเงินดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจาก CKY มีสภาพคล่องและเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอสำหรับกาทำธุรกรรม โดย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด รวมถึงกระแสเงินสดจากการดำเนินงานอยู่ในระดับที่ดี สะท้อนถึงการมีสภาพคล่องส่วนเกินเพียงพอที่จะให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ T-Holding ได้ โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท																

	<p>นอกจากนี้ CKY ไม่มีภาระต้นทุนทางการเงินจากการกู้ยืม และตามนโยบายการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินระหว่างบริษัท กับบริษัทที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดอัตราดอกเบี้ยที่ 5% ต่อปี ซึ่งสูงกว่าอัตราต้นทุนทางการเงินเฉลี่ยของกลุ่มบริษัท จึงเป็นอัตราที่เหมาะสมและสอดคล้องกับความเสี่ยงของรายการ และเป็นประโยชน์ต่อ CKY ในฐานะผู้ให้กู้</p> <p>อีกทั้ง คณะกรรมการได้พิจารณาฐานะการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของ T-Holding แล้ว เห็นว่าผู้กู้ยังมีรายได้และผลกำไรจากเงินปันผลรับและดอกเบี้ยรับอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีสินทรัพย์หมุนเวียนที่คาดว่าจะสามารถเรียกเก็บได้ จึงเชื่อว่ามีศักยภาพเพียงพอในการชำระคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยได้ตามกำหนดเวลา</p> <p>กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ นางชลธิชา ทีปกรสุขเกษม และนายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม ไม่ได้ร่วมพิจารณาและออกเสียงในวาระนี้</p>
<p>ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ และกรรมการที่มีความเห็นต่างจากคณะกรรมการบริษัท</p>	<p>ไม่มี</p>

เกณฑ์คำนวณขนาดรายการและการดำเนินการ

รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทที่ 5 การให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ เมื่อคำนวณขนาดรายการแล้ว พบว่ามีมูลค่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเท่ากับ 27.30 ล้านบาท หรือคิดเป็น 1.77% ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ตามงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 เนื่องจากขนาดรายการดังกล่าวมีมูลค่าต่ำกว่า 100 ล้านบาท และต่ำกว่า 3% ของ NTA (46.17 ล้านบาท) บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว และเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอาทิตย์ ทีปกรสุขเกษม)

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีตชลบุรี จำกัด (มหาชน)