

ที่ 010/2567

วันที่ 12 พฤศจิกายน 2567

เรื่อง สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทิปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 ซึ่งได้ประชุมเมื่อวันอังคารที่ 12 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไทยสโเลอร์ ซิล จำกัด (“TSS”) จากปัจจุบันที่บริษัทฯ ถืออยู่จำนวน 3,108,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 62.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS เป็น 4,973,332 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,864,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 37.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS จากผู้ถือหุ้นปัจจุบันรายอื่นของ TSS ได้แก่ ครอบคลุมทรัพยากรวิสาหกิจ และ Colas S.A. (รวมเรียกว่า “ผู้ขาย”) ในราคาหุ้นละ 200.00 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 372,999,600.00 บาท (“รายการซื้อหุ้น TSS”)

รายการซื้อหุ้น TSS เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”)

ทั้งนี้ ตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ได้กำหนดให้บริษัทฯ ต้องคำนวณมูลค่าของรายการเพื่อพิจารณาหน้าที่ที่บริษัทฯ ต้องดำเนินการ โดยเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการตามหลักเกณฑ์การคำนวณที่ระบุในประกาศดังกล่าวรวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในช่วงระหว่าง 6 เดือนที่ผ่านมา ผลปรากฏว่าหลักเกณฑ์ทำไรสุทธจากการดำเนินงานมีขนาดรายการสูงสุด เท่ากับร้อยละ 3.01 ซึ่งน้อยกว่าร้อยละ 15.00 ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลใดๆ เพิ่มเติม

นอกจากนี้ รายการซื้อหุ้น TSS ยังเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจาก ผู้ขายบางรายมีลักษณะความสัมพันธ์เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้น TSS รวมกัน 1,118,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS ทั้งนี้ จากการคำนวณมูลค่ารายการตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการซื้อหุ้น TSS มีมูลค่ารายการเท่ากับร้อยละ 1.54 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3.00 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับครอบคลุมทรัพยากรวิสาหกิจและ Colas S.A. ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา

ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยรายละเอียดของสารสนเทศดังกล่าวปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการซื้อหุ้น TSS ไม่ได้เข้าร่วมการประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันโดย
บริษัท ทิปปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

1. วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไทยสเลอรี ซิล จำกัด (“TSS”) จากผู้ถือหุ้นปัจจุบันรายอื่น ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้ซื้อ : บริษัท ทิปปโกแอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน)

ผู้ขาย : (1) ครอบครัวทรัพย์สาคร และ (2) Colas S.A. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายอื่นของ TSS ณ ปัจจุบัน

3. รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นคู่กรณี และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ที่เป็นคู่กรณี	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
1. ครอบครัวทรัพย์สาคร	1.1) นางสาวปิยะรัตน์ ทรัพย์สาคร - คู่สมรสของนายสมจิตต์ เศรษฐิน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัทฯ - ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 12,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.76 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 - ผู้ถือหุ้นของ TSS จำนวน 6,498 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.13 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ TSS ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 1.2) นางสาวอลิศา เศรษฐิน - บุตรสาวของนายสมจิตต์ เศรษฐิน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัทฯ - ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 9,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.57 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 - ผู้ถือหุ้นของ TSS จำนวน 90,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.81 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ TSS ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 1.3) นายกฤษณ์ เศรษฐิน - บุตรชายของ นายสมจิตต์ เศรษฐิน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัทฯ

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ที่เป็นคู่กรณี	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
	- ผู้ถือหุ้นของ TSS จำนวน 90,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.81 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ TSS ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567
2. Colas S.A.	- ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ จำนวน 490,731,040 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 31.09 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567 - ผู้ถือหุ้นของ TSS จำนวน 932,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 18.75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ TSS ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 - กรรมการของบริษัทฯ ทั้งหมด 3 ท่าน ได้แก่ 1) นายจาคส์ มาร์เซล ปาสตอร์ 2) นายเฟรเดริก จาคส์ มอริซ รุสเซล และ 3) นายปีแอร์ แวนสโตเฟลทักก์ เป็นตัวแทนจาก Colas S.A.

4. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

4.1 ภาพรวมของรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS จากปัจจุบันที่บริษัทฯ ถืออยู่ จำนวน 3,108,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS เป็น 4,973,332 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 1,864,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 37.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS จากผู้ถือหุ้นปัจจุบันรายอื่นของ TSS ซึ่งได้แก่ ครอบครัวทรัพย์สาคร และ Colas S.A. (รวมเรียกว่า “ผู้ขาย”) ในราคาหุ้นละ 200.00 บาท คิดเป็นมูลค่ารวม 372,999,600.00 บาท (“รายการซื้อหุ้น TSS”)

ในการทำรายการซื้อหุ้น TSS บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้น TSS จากผู้ถือหุ้นปัจจุบันบางรายของ TSS ซึ่งมีลักษณะความสัมพันธ์เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ได้แก่ Colas S.A. ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และ (1) นางสาวปิยะรัตน์ ทรัพย์สาคร (2) นางสาวอลิศา เศรษฐชิน และ (3) นายกฤษณ์ เศรษฐชิน ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องของนายสมจิตต์ เศรษฐชิน ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังกล่าวถือหุ้น TSS รวมกัน 1,118,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 22.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS

ทั้งนี้ รายชื่อผู้ถือหุ้นของ TSS ก่อนและหลังการเข้าทำรายการ มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ก่อนเข้าทำรายการ ^{1/}		หลังเข้าทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัทฯ	3,108,334	62.50	4,973,332	100.00
2. Colas S.A. ^{2/}	932,500	18.75	-	-
ครอบครัวทรัพย์สิน				
3. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สิน ^{3/}	186,500	3.75	-	-
4. นางสาววานิสสา รูปจินดา ^{3/}	186,500	3.75	-	-
5. นางสาวรวมสิน ทรัพย์สิน ^{3/}	186,500	3.75	-	-
6. นายณภัทร ทรัพย์สิน ^{3/}	93,250	1.88	-	-
7. นายธิษณ เทียมกัน ^{3/}	93,250	1.88	-	-
8. นางสาวอลิศา เศรษฐิน ^{2/}	90,000	1.81	-	-
9. นายกฤษฎี เศรษฐิน ^{2/}	90,000	1.81	-	-
10. นางสาวปิยะรัตน์ ทรัพย์สิน ^{2/}	6,498	0.13	-	-
รวมครอบครัวทรัพย์สิน	932,498	18.75	-	-
11. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	1	0.00	1	0.00
12. นางสาวอัทธนา รัตนตระกูลพิพย์	1	0.00	1	0.00
รวม	4,973,334	100.00	4,973,334	100.00

หมายเหตุ: ^{1/} ข้อมูลตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นล่าสุดของ TSS ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567

^{2/} บุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติทางของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

^{3/} บุคคลดังกล่าวไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

4.2 ภาพรวมของ TSS และ TWS

1) บริษัท ไทยสโธลอรี่ ซิล จำกัด (TSS)

1.1) ข้อมูลทั่วไปของ TSS

- ที่อยู่ : 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร
- ลักษณะการประกอบธุรกิจ : TSS เป็นหนึ่งในผู้นำด้านการซ่อมบำรุงผิวทางจราจรที่มีความเชี่ยวชาญในการปูพื้นผิวถนนที่มีลักษณะการใช้งานเฉพาะ ได้แก่ พื้นถนนของสะพานแขวน พื้นถนนของทางด่วน ทางวิ่งขึ้นลงของสนามบินและพื้นถนนของสนามแข่งรถยนต์ เป็นต้น

TSS มีบริษัทย่อย 1 บริษัท ได้แก่ บริษัท ถนนอมวงศ์
บริการ จำกัด (“TWS”) ซึ่งเป็นผู้รับเหมาก่อสร้าง
ชั้นพิเศษ ตามการจัดกลุ่มของหน่วยงานรัฐบาล

ทุนจดทะเบียน : 497,333,400.00 บาท

(ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567)

ทุนที่ออกและชำระแล้ว : 497,333,400.00 บาท

(ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567)

1.2) รายชื่อผู้ถือหุ้นของ TSS

ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 TSS มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 497,333,400.00 บาท โดย
รายชื่อผู้ถือหุ้นตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของ TSS ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัทฯ	3,108,334	62.50
2. Colas S.A. ^{1/}	932,500	18.75
ครอบครัวทรัพย์สิน		
3. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สิน ^{2/}	186,500	3.75
4. นางสาววานิสสา รูปจินดา ^{2/}	186,500	3.75
5. นางสาวรวมสิน ทรัพย์สิน ^{2/}	186,500	3.75
6. นายณภัทร ทรัพย์สิน ^{2/}	93,250	1.88
7. นายธิษณ์ เทียมกัน ^{2/}	93,250	1.88
8. นางสาวอลิศา เศรษฐิน ^{1/}	90,000	1.81
9. นายกฤษณ์ เศรษฐิน ^{1/}	90,000	1.81
10. นางสาวปิยะรัตน์ ทรัพย์สิน ^{1/}	6,498	0.13
รวมครอบครัวทรัพย์สิน	932,498	18.75
11. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์	1	0.00
12. นางสาวอัชฌา รัตนตระกูลพิพย์	1	0.00
รวม	4,973,334	100.00

หมายเหตุ: ^{1/}บุคคลดังกล่าวเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

^{2/}บุคคลดังกล่าวไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1.3) รายชื่อกรรมการของ TSS

รายชื่อกรรมการของ TSS ณ วันที่ 24 กรกฎาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ
1. นายสิทธิลาภ ทรัพย์สิน
2. นายธีรย์ อเลง ซิมง เดอเฟรน
3. นายจาคส์ หลุยส์ อีฟ มารี มาร์แซล
4. นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์

รายชื่อ
5. นางสาวลักขณา ทริพย์สาคร
6. นายสมจิตต์ เศรษฐิน
7. นายเฟรเดริก จาคส์ มอริซ รุสเซล

1.4) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ TSS

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม	งวดปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	173.42	218.91	470.89
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	478.82	542.20	547.00
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	872.86	1,152.84	983.75
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา	304.59	297.12	171.06
ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	204.12	196.58	139.04
ค่าความนิยม	209.78	209.78	209.78
สินทรัพย์อื่น	451.91	552.56	736.80
สินทรัพย์รวม	2,695.51	3,170.00	3,258.33
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	92.13	129.59	337.11
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	832.89	1,164.83	1,278.29
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	665.85	529.18	249.57
หนี้สินอื่น	274.79	429.75	386.54
หนี้สินรวม	1,865.66	2,253.34	2,251.51
ส่วนของผู้ถือหุ้น	829.85	916.66	1,006.81
รายได้รวม	2,926.41	3,740.21	4,031.23
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม	2,835.74	3,582.88	3,890.55
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	51.17	98.09	90.15

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	งวดปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	49.97	59.56	71.66
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	67.15	188.48	211.46
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	79.66	77.05	89.08
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา	24.14	27.79	8.75
ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	71.40	67.91	54.76

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	งวดปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
ค่าความนิยม	-	-	-
สินทรัพย์อื่น	897.09	960.88	961.89
สินทรัพย์รวม	1,189.42	1,381.69	1,397.60
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	40.00	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	143.02	292.88	346.53
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	76.76	56.35	41.38
หนี้สินอื่น	70.52	115.89	86.12
หนี้สินรวม	330.31	465.12	474.03
ส่วนของผู้ถือหุ้น	859.11	916.56	923.57
รายได้รวม	528.88	826.61	975.58
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม	507.81	740.16	958.12
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	10.20	59.59	7.01

2) บริษัท ถนนวงษ์บริการ จำกัด (TWS) (บริษัทย่อยของ TSS)

2.1) ข้อมูลทั่วไปของ TWS

ที่อยู่	: 118/1 ถนนพระราม 6 แขวงพญาไท เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: TWS ก่อตั้งขึ้นในปี 2508 โดย TWS เป็นหนึ่งในผู้นำด้านการก่อสร้างถนนและซ่อมบำรุงผิวการจราจรในประเทศไทย TWS เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างชั้นพิเศษ จากการจัดกลุ่มโดยกรมทางหลวง กรมทางหลวงชนบท กรมชลประทาน และกรุงเทพมหานคร โดย TWS ไม่ถูกจำกัดวงเงินในการประกวดราคาโครงการก่อสร้างต่างๆ จากหน่วยงานรัฐ
ทุนจดทะเบียน (ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2567)	: 2,500,000,000.00 บาท
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2567)	: 2,500,000,000.00 บาท

2.2) รายชื่อผู้ถือหุ้นของ TWS

ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2567 TWS มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 2,500,000,000.00 บาท โดยรายชื่อผู้ถือหุ้นตามบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของ TWS ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท ไทยสโเลอริ ซิล จำกัด (TSS)	2,499,998	100.00
2. นายสิทธิธาก ทรัพย์สาคร	1	0.00
3. นางสาวลักขณา ทรัพย์สาคร	1	0.00
รวม	2,500,000	100.00

2.3) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ TWS

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	งวดปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	2564	2565	2566
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	123.45	159.35	399.24
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	435.70	445.59	444.34
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	799.68	1,078.38	899.95
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา	287.71	269.33	162.30
ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	65.90	80.32	54.12
สินทรัพย์สิทธิการใช้	126.25	119.39	101.36
สินทรัพย์อื่น	225.65	269.29	472.89
สินทรัพย์รวม	2,064.34	2,421.65	2,534.20
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	52.13	129.59	337.11
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	720.38	966.40	1,045.83
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	596.34	472.84	211.12
หนี้สินอื่น	191.50	303.53	291.75
หนี้สินรวม	1,560.36	1,872.35	1,885.81
ส่วนของผู้ถือหุ้น	503.99	549.30	648.39
รายได้รวม	2,509.45	3,246.69	3,524.59
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม	2,417.74	3,157.34	3,383.18
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	58.74	54.45	99.09

5. มูลค่ารวม และเกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวมของรายการ

- มูลค่ารวมของรายการ : มูลค่าสิ่งตอบแทนรวมที่บริษัทฯ ต้องชำระ สำหรับการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ TSS จากผู้ขายทั้งหมด รวมเท่ากับ 372,999,600.00 บาท ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญของ TSS จำนวน 1,864,998 หุ้น ในราคาหุ้นละ 200.00 บาท
- ทั้งนี้ มูลค่าสิ่งตอบแทนรวมที่บริษัทฯ ต้องชำระ สำหรับการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ TSS จากผู้ขายที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ รวมเท่ากับ 223,799,600.00 บาท ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญของ TSS จำนวน 1,118,998 หุ้น ในราคาหุ้นละ 200.00 บาท
- วิธีชำระมูลค่าสิ่งตอบแทน : บริษัทฯ จะชำระเงินค่าหุ้นสามัญให้แก่ผู้ขายด้วยเงินสด (Cash Consideration)
- วันที่ทำรายการเสร็จสมบูรณ์ : บริษัทฯ จะชำระเงินค่าหุ้นสามัญให้แก่ผู้ขาย ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567
- เกณฑ์ในการคำนวณมูลค่าของรายการ : เป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่กำหนดขึ้นระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยราคาที่ตกลงกันดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมของหุ้น ซึ่งประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงิน คือ บริษัทหลักทรัพย์ กิสโก้ จำกัด ด้วยวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ซึ่งอยู่ในช่วงราคาระหว่าง 222.75 – 240.06 บาทต่อหุ้น

6. การคำนวณขนาดรายการ

รายการซื้อหุ้น TSS เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ทั้งนี้ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน กำหนดให้คำนวณขนาดของรายการโดยใช้มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาดของสินทรัพย์ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ข้อมูลทางการเงิน	มูลค่า
1. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้	223.80 ^{1/}
2. มูลค่าตามบัญชี	226.53 ^{2/}
3. มูลค่าตามราคาตลาดของสินทรัพย์	N/A ^{3/}
มูลค่าที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการ	226.53

หมายเหตุ: ^{1/} มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้คำนวณจากจำนวนหุ้น TSS ที่บริษัทฯ จะทำการซื้อจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ จำนวน 1,118,998 หุ้น ราคา 200.00 บาทต่อหุ้น รวมเท่ากับ 223.80 ล้านบาท

^{2/} มูลค่าตามบัญชีตามงบการเงินรวมของ TSS ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามสัดส่วนที่บริษัทฯ จะเข้าซื้อเพิ่มเติมจาก บุคคลที่เกี่ยวข้องของ บริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 22.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS

^{3/} TSS ไม่มีมูลค่าตามราคาตลาดของสินทรัพย์ เนื่องจาก TSS ไม่ได้เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

เมื่อนำมูลค่าตามบัญชี ซึ่งเท่ากับ 226.53 ล้านบาท มาคำนวณขนาดของรายการตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะพบว่ารายการซื้อหุ้น TSS มีขนาดของรายการเท่ากับร้อยละ 1.54 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของ บริษัทฯ

ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 โดยมีรายละเอียดการคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้อง
 โยงกัน ดังนี้

รายละเอียดการคำนวณ	ขนาดรายการ
$\frac{\text{มูลค่าตามบัญชี}}{\text{มูลค่าของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ}^{1/}} = \frac{226.53 \text{ ล้านบาท}}{14,697.31 \text{ ล้านบาท}}$	ร้อยละ 1.54

หมายเหตุ: ^{1/} มูลค่าของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ คำนวณโดยใช้สินทรัพย์รวม หักสินทรัพย์ไม่มีตัวตน หักค่าความนิยม หัก
 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี หักหนี้สินรวม และหักส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อ้างอิงงบการเงินรวมของบริษัทฯ
 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2567

เนื่องจากการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมีมูลค่าของรายการเกินกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3.00 ของ
 มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ (ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับครอบครัว
 ทรัพย์สาคร และ Colas S.A. ในรอบระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา) ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่จัดทำรายงานและเปิดเผย
 สารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. แหล่งเงินทุนที่ใช้ และความพอเพียงของเงินทุนหมุนเวียน

บริษัทฯ จะใช้เงินสดที่มาจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือ เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ทั้งนี้
 ณ วันชำระมูลค่าสิ่งตอบแทน บริษัทฯ พิจารณาแล้วว่าการชำระมูลค่าสิ่งตอบแทนจะไม่ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่อง
 และเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ เนื่องจาก บริษัทฯ มีเงินสดและกระแสเงินสดจากการดำเนินงานรวมทั้งวงเงินสินเชื่อ
 จากสถาบันการเงินเพียงพอ

8. ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ขายซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จะได้รับชำระเงินค่าหุ้นสามัญ จำนวน 223,799,600.00 บาท จาก
 การจำหน่ายหุ้นสามัญของ TSS จำนวน 1,118,998 หุ้นให้แก่บริษัทฯ

9. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการ

กรรมการของบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียในการเข้าทำรายการซื้อหุ้น TSS รวมทั้งหมด 4 ท่าน ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มี
 สิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระอนุมัติการเข้าทำรายการ ได้แก่ (1) นายจาคส์ มาร์เซล ปาสตอร์ (2) นายเฟรเดริก
 จาคส์ มอริซ รุสเซล และ (3) นายปีแอร์ แวนสโตเฟลกัทท์ ซึ่งกรรมการทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนของ Colas
 S.A. ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้เสนอขายหุ้น TSS และ (4) นายสมจิตต์ เศรษฐิน ซึ่งเป็นกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องของ
 นางสาวปิยะรัตน์ ทรัพย์สาคร นางสาวอลิศา เศรษฐิน และนายกฤษฏ์ เศรษฐิน ซึ่งเป็นหนึ่งในผู้เสนอขายหุ้น TSS

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 ของบริษัทฯ ซึ่งประชุมเมื่อวันอังคารที่ 12 พฤศจิกายน 2567 ได้พิจารณาและมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการซื้อหุ้น TSS มีความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

TSS มีบริษัทย่อย 1 บริษัท ได้แก่ บริษัท ถนนวงษ์บริการ จำกัด (“TWS”) ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนใน TSS ครั้งแรกในปี 2559 โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ TSS จำนวน 1,243,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อยุยธุรกิจของบริษัทฯ เข้าสู่ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างถนนในประเทศไทย ต่อมาบริษัทฯขยายฐานลูกค้าสำหรับตลาดภายนอกในประเทศไทย ดังนั้นในเดือนมกราคม 2564 บริษัทฯ จึงได้เพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ TSS จำนวน 1,865,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS ส่งผลให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน TSS จำนวน 3,108,334 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS ทั้งนี้ จากการเพิ่มสัดส่วนการลงทุนใน TSS ดังกล่าว ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีมูลค่าสูงและเทคนิคการฉาบผิวถนนภายใต้เครื่องหมายการค้าของกลุ่มบริษัทฯ เข้าสู่อุตสาหกรรมก่อสร้าง รวมถึงบริษัทฯ ยังเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการในการดำเนินธุรกิจของ TSS เพิ่มมากขึ้นและช่วยส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของ TSS ซึ่งช่วยส่งเสริมให้ผลการดำเนินงานของ TSS เติบโตมากขึ้น อีกทั้ง เป็นการเพิ่มสัดส่วนรายได้จากธุรกิจรับเหมาก่อสร้างของบริษัทฯ และเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น

การเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นใน TSS จากร้อยละ 62.50 เป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ TSS จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถมุ่งเน้นกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจได้มากยิ่งขึ้น โดยบริษัทฯ สามารถกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ นโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจของ TSS และ TWS ให้สอดคล้องกับพันธกิจและวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ เพื่อเสริมสร้างความร่วมมือและส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของกลุ่มบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งในด้านการเพิ่มความน่าเชื่อถือของ TSS และ TWS ในการเข้าประมูลงานจากภาครัฐและภาคเอกชน การลดต้นทุนและความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการดำเนินงาน และการลดค่าใช้จ่ายทางการเงิน อีกทั้ง การเพิ่มสัดส่วนการลงทุนใน TSS จะส่งผลให้บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมกิจการและสามารถควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงมติพิเศษของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ต้องใช้คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุม นอกจากนี้ การเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นโดยการซื้อหุ้นส่วนที่เหลือจากผู้ถือหุ้นรายอื่นของ TSS ซึ่งได้แก่ ครอบครัวยุทธพิสัยสาคร และ Colas S.A. ยังเป็นการช่วยจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต จากโครงสร้างการถือหุ้นของ TSS ในปัจจุบัน ซึ่ง ครอบครัวยุทธพิสัยสาคร และ Colas S.A. ถือหุ้นทั้งในบริษัทฯ และ TSS

สำหรับความเหมาะสมของราคาในการเข้าซื้อหุ้น คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า ราคาซื้อหุ้น TSS ที่ 200.00 บาทต่อหุ้น เป็นราคาที่สมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นราคาที่ใกล้เคียงกับราคายุติธรรมของหุ้นที่ประเมินได้โดยวิธีการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ซึ่งมีราคาเท่ากับ 222.75 – 240.06 บาทต่อหุ้น

ทั้งนี้ จากการพิจารณาเหตุผลและประโยชน์ทางธุรกิจที่คาดว่าจะได้รับจากการเข้าทำรายการซื้อหุ้น TSS รวมถึงความเหมาะสมของราคาเข้าซื้อหุ้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จึงมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการซื้อหุ้น TSS ดังกล่าว มีความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ รวมถึงผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จึงมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการเข้าทำรายการซื้อหุ้น TSS ดังกล่าว

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการ
บริษัทฯ ตามข้อ 10.

คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลสารสนเทศในแบบรายงานนี้มีความถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)

กรรมการ