

---

# แผนฟื้นฟูกิจการ

---

ของ

บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน)

ฉบับลงวันที่ 20 กรกฎาคม 2561

(แก้ไขเพิ่มเติมโดยที่ประชุมเจ้าหน้าที่ เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2561)

โดย

บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน)

ในฐานะ “ผู้ทำแผนฟื้นฟูกิจการ”

## สารบัญ

หน้า

|  |   |
|--|---|
| หมายเหตุถึงผู้อ่าน.....  | ก                                       |
| บทที่ 1 บทนิยามและหลักการตีความ.....   | 1                                       |
| บทที่ 2 สรุปสาระสำคัญของแผนฟื้นฟูกิจการ .....  | 6                                       |
| บทที่ 3 ประวัติความเป็นมาและเหตุผลที่ทำให้มีการฟื้นฟูกิจการ.....   | 7                                       |
| บทที่ 4 แผนงานทางธุรกิจ .....  | 13                                      |
| บทที่ 5 สิทธิทรัพย์สิน และภาวะผูกพันของบริษัท สหวิริยาเพลทิมิลจำกัด (มหาชน) ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (14 กุมภาพันธ์ 2561).....           | 17                                      |
| บทที่ 6 การจัดกลุ่มเจ้าหนี้.....   | 20                                      |
| บทที่ 7 หลักการ และวิธีการฟื้นฟูกิจการ .....   | 24                                      |
| บทที่ 8 การชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ .....  | 28                                      |
| บทที่ 9 หน้าที่ในการจัดเก็บเงินจากลูกหนี้.....   | 49                                      |
| บทที่ 10 วิธีการแก้ไขปัญหาการขาดสภาพคล่อง .....  | 50                                      |
| บทที่ 11 การบังคับและไถ่ถอนหลักประกัน และความรับผิดชอบของผู้ค้ำประกัน .....  | 51                                      |
| บทที่ 12 วิธีปฏิบัติในกรณีที่มีการโอนสิทธิเรียกร้อง หรือโอนหนี้ .....  | 52                                      |
| บทที่ 13 การไม่ยอมรับทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือสิทธิตามสัญญา ในกรณีที่ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือสิทธิตามสัญญา มีภาระเกินควรกว่าประโยชน์ที่พึงได้ ..... | 53                                      |
| บทที่ 14 ผู้บริหารแผน.....   | 54                                      |
| บทที่ 15 คณะกรรมการเจ้าหนี้.....   | 57                                      |
| บทที่ 16 เหตุผิदनัด.....   | 60                                      |
| บทที่ 17 ระยะเวลาในการดำเนินการตามแผน ผลสำเร็จของแผน การแก้ไขแผน การยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ.....   | 62                                      |
| เอกสารแนบท้ายแผนฟื้นฟูกิจการ   |   |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 1  | ประมาณการงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 2  | ประมาณการงบกระแสเงินสดของบริษัทฯ        |

|                            |   |
|----------------------------|---|
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 3  | สมมติฐานที่สำคัญในการจัดทำประมาณการงบการเงินของบริษัทฯ  |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 4  | รายละเอียดทรัพย์สินหลักประกัน   |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 5  | รายละเอียดเจ้าหนี้และจำนวนหนี้ที่ยื่นคำขอรับชำระหนี้  |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 6  | รายละเอียดการจัดกลุ่มเจ้าหนี้   |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7  | รายละเอียดตารางการชำระหนี้  |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 8  | ตารางการคำนวณกรณีเลิกกิจการและประมาณการเปรียบเทียบการชำระหนี้ระหว่างการได้รับชำระหนี้ตามแผนกับการได้รับชำระหนี้ในกรณีที่ศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ล้มละลาย |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 9  | รายละเอียดสูตรการคำนวณกระแสเงินสดส่วนเกิน   |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 10 | รายละเอียดและภาระหนี้ของลูกหนี้การค้า   |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 11 | คุณสมบัติของผู้บริหารแผน  |
| เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 12 | หนังสือยินยอมเป็นผู้บริหารแผน   |

## หมายเหตุถึงผู้อ่าน

บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน) (“ผู้ทำแผน”) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากศาลล้มละลายกลาง (“ศาล”) เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ให้จัดทำแผนฟื้นฟูกิจการของบริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอนำส่งแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้พร้อมทั้งเอกสารแนบท้ายแผนฟื้นฟูกิจการ (“แผนฟื้นฟูกิจการ”) เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทั้งหลายได้พิจารณา โดยผู้ทำแผนได้จัดทำแผนฟื้นฟูกิจการตามมาตรา 90/43 แห่งพระราชบัญญัติล้มละลาย พ.ศ. 2483 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2558) (“พ.ร.บ. ล้มละลาย”) แผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้จะมีผลบังคับผูกพันเจ้าหน้าที่ทั้งหลาย เมื่อที่ประชุมเจ้าหนี้ลงมติยอมรับแผนและศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนตาม พ.ร.บ. ล้มละลาย

หลักเกณฑ์และวิธีการในการฟื้นฟูกิจการ รวมถึงการชำระคืนหนี้ให้แก่เจ้าหนี้และตารางต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นจากข้อสมมติฐานทางธุรกิจและการประเมินข้อมูลทางการเงิน ซึ่งผู้ทำแผนบริษัทฯ และที่ปรึกษาทางการเงินได้ร่วมกันจัดทำขึ้นและในอนาคตสมมติฐานบางอย่างอาจจะเกิดขึ้นหรือไม่เกิดขึ้น หรืออาจมีเหตุการณ์ที่ไม่คาดหมายเกิดขึ้น อันจะส่งผลกระทบต่อและทำให้กระแสเงินสด ตลอดจนสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ในขณะที่ดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการแตกต่างจากข้อมูลที่ได้ระบุไว้ในประมาณการ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวส่วนใหญ่อยู่นอกเหนือความควบคุมของผู้ทำแผนหรือของบริษัทฯ ผู้ทำแผน พนักงานและลูกจ้างของผู้ทำแผนตลอดจนที่ปรึกษาทางการเงินจึงไม่อาจรับประกันได้ว่าผลการดำเนินงานและแผนการต่าง ๆ ที่คาดหมายจะบรรลุผลสำเร็จ

แม้ผู้ทำแผนจะได้จัดทำแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้ให้มีข้อมูลครบถ้วนสมบูรณ์มากที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้แล้วก็ตาม แต่แผนฟื้นฟูกิจการเอกสารฉบับนี้อาจมิได้ระบุข้อมูลบางประการที่เจ้าหน้าที่บางรายคาดว่าจะต้องมีเพื่อใช้พิจารณาประเมินสถานะทางการเงินและความสำเร็จในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

ผู้ใช้เอกสารฉบับนี้ต้องใช้ความระมัดระวังในการพิจารณาและประเมินผลประกอบการในอนาคต กระแสเงิน สภาพทางการเงินของบริษัทฯ ด้วยตนเอง และควรขอคำแนะนำทางกฎหมาย ทางภาษี หรือสาขาอื่นจากที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับสถานะของตน ตลอดจนผลกระทบต่อสิทธิของตนที่มีต่อบริษัทฯ ตามแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้

**บทที่ 1**  
**บทนิยามและหลักการตีความ**

**1.1 บทนิยาม**

ในแผนนี้ คำต่อไปนี้ให้มีความหมายตามที่ได้นิยามไว้ในแผนนี้ คำที่ใช้และไม่ได้นิยามไว้ในแผนนี้แต่ได้นิยามไว้ในพระราชบัญญัติล้มละลาย ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติล้มละลาย ศัพท์ทางบัญชี (ถ้ามี) ซึ่งไม่ได้นิยามไว้เป็นอย่างอื่นในแผน ให้มีความหมายตามที่ใช้และยึดถือตามหลักการบัญชีอันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปในประเทศไทยที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน

- คำสั่งถึงที่สุดให้ชำระหนี้** : คำสั่งของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ หรือศาลล้มละลาย หรือศาลอุทธรณ์คดีข่าวนิติพิเศษ (แล้วแต่กรณี) ซึ่งอนุญาตให้เจ้าหนี้รายใดรายหนึ่งที่ยื่นขอรับชำระหนี้ได้รับชำระหนี้เต็มจำนวนหรือบางส่วน และมีผลเป็นที่สุดตามหลักเกณฑ์ของกฎหมาย
- เงินต้นคงค้าง** : ภาระหนี้ของบริษัทฯ ในส่วนที่เป็นเงินต้น ซึ่งมีอยู่ต่อเจ้าหนี้ ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ และเจ้าหนี้แต่ละรายได้ยื่นขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ในการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ และได้มีคำสั่งถึงที่สุดให้ได้รับชำระเงินต้นคงค้างดังกล่าว
- เจ้าหนี้** : เจ้าหนี้ ซึ่งได้ยื่นคำขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ในการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ซึ่ง ณ วันที่ยื่นแผนฟื้นฟูกิจการมีรายละเอียดของจำนวนหนี้และรายชื่อเจ้าหนี้ที่ยื่นขอรับชำระหนี้ ปรากฏตามเอกสาร แนบท้ายแผนหมายเลข 5 และให้หมายความรวมถึงผู้รับช่วงสิทธิตามกฎหมาย และผู้รับโอนสิทธิเรียกร้องหรือหนี้ออกจากเจ้าหนี้ดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขในบทที่ 12 (ถ้ามี)
- เจ้าหนี้เสียงข้างมาก** : เจ้าหนี้ที่มีจำนวนหนี้คงค้างรวมกันมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหนี้คงค้างของเจ้าหนี้ทั้งหมดตามแผนฟื้นฟูกิจการ
- ดอกเบี้ยคงค้าง** : ภาระหนี้ของบริษัทฯ ในส่วนของดอกเบี้ยที่มีอยู่ต่อเจ้าหนี้แต่ละรายโดยคำนวณจนถึง (และรวมทั้ง) วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ ซึ่งเจ้าหนี้แต่ละรายได้ยื่นขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ในการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ และได้มีคำสั่งถึงที่สุดให้ได้รับชำระดอกเบี้ยคงค้าง

ดังกล่าว

**ดอกเบี๋ยระหว่างกาล** : ดอกเบี๋ยที่คำนวณให้เจ้าหนี้ในกลุ่มที่ 1 กลุ่มที่ 2 และกลุ่มที่ 3 นับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการจนถึง (และรวมทั้ง) วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน คิดคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี๋ยเท่ากันทุกกลุ่ม ในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี

**ดอกเบี๋ยใหม่** : ดอกเบี๋ยที่คำนวณให้เจ้าหนี้ในกลุ่มที่ 1 กลุ่มที่ 2 และกลุ่มที่ 3 นับแต่วันถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน คำนวณโดยใช้อัตราตามที่ระบุไว้ในข้อ 8.2

โดยใช้อัตราดอกเบี๋ย ดังนี้

- เจ้าหนี้มีประกันกลุ่มที่ 1 และกลุ่มที่ 2 ใช้อัตรา MLR ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนถึงเดือนธันวาคม 2576
- เจ้าหนี้ไม่มีประกันกลุ่มที่ 3 ใช้อัตราร้อยละ 1.00 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนถึงเดือนธันวาคม 2576

**ดอกเบี๋ยที่จ่ายจริง** : ดอกเบี๋ยที่จ่ายจริงให้แก่เจ้าหนี้ในกลุ่มที่ 1 กลุ่มที่ 2 และกลุ่มที่ 3 นับแต่วันถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน คำนวณโดยใช้อัตราตามที่ระบุไว้ในข้อ 8.2

โดยใช้อัตราดอกเบี๋ย ดังนี้

เจ้าหนี้มีประกันกลุ่มที่ 1 และกลุ่มที่ 2

- เดือนที่ 1-60 ใช้อัตรา ร้อยละ 0.25 ต่อปี
- เดือนที่ 61-120 ใช้อัตราร้อยละ 0.5 ต่อปี และ
- เดือนที่ 121 ถึงเดือนธันวาคม 2576 ใช้อัตราร้อยละ 0.75 ต่อปี

เจ้าหนี้ไม่มีประกันกลุ่มที่ 3

- เดือนที่ 1-60 ใช้อัตรา ร้อยละ 0.05 ต่อปี
- เดือนที่ 61-120 ใช้อัตราร้อยละ 0.1 ต่อปี และ
- เดือนที่ 121 จนถึงเดือนธันวาคม 2576 ใช้อัตราร้อยละ 0.15 ต่อปี

**ดอกเบี๋ยตั้งพัก** : ส่วนต่างระหว่างดอกเบี๋ยใหม่และดอกเบี๋ยที่เจ้าหนี้ได้รับชำระจริง นับแต่วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนโดยเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในข้อ

8.2.1 ข้อ 8.2.2 และข้อ 8.2.3 ของแผน

- ไตรมาส** : ทุกรอบระยะเวลาสามเดือนตามปีปฏิทิน กล่าวคือ เดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายน และ ธันวาคมของทุกปี
- บริษัท** : บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน)
- แผน หรือแผนฟื้นฟูกิจการ** : แผนฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ฉบับนี้ และรวมถึงข้อเสนอขอแก้ไขเพิ่มเติม แผนฟื้นฟูกิจการ (ถ้ามี) ซึ่งเจ้าหนี้มีมติยอมรับและศาลมีคำสั่งเห็นชอบ
- ผู้ทำแผน** : บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน)
- ผู้บริหารแผน** : บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน) หรือ บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นใด ที่ได้รับแต่งตั้งจากศาลให้ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารแผนตาม พ.ร.บ. ล้มละลาย
- พ.ร.บ. ล้มละลาย** : พระราชบัญญัติล้มละลาย พุทธศักราช 2483 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟู กิจการ** : วันที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ กล่าวคือ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561
- วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วย แผน** : วันที่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน ตาม พ.ร.บ. ล้มละลาย
- วันทำการ** : วันที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย เปิดทำธุรกรรมตามปกติ ยกเว้นวัน เสาร์ วันอาทิตย์และวันหยุดทำการตามที่ธนาคารกลางแห่งประเทศไทย ดังกล่าวกำหนด เว้นแต่แผนนี้กำหนดไว้เป็นอย่างอื่น
- ศาล** : ศาลล้มละลายกลางหรือศาลอื่นใดแห่งราชอาณาจักรไทยที่มีเขตอำนาจ เกี่ยวเนื่องกับการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ภายใต้พระราชบัญญัติจัดตั้งศาล ล้มละลายและวิธีพิจารณาคดีล้มละลาย
- สถาบันการเงิน** : ธนาคารพาณิชย์ บริษัทเงินทุน บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ และนิติบุคคลอื่น ที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นและกำหนดให้เป็นสถาบันการเงิน
- หนี้คงค้าง** : ภาระหนี้เงินต้นคงค้างและดอกเบี้ยคงค้างหักด้วยจำนวนหนี้ที่เจ้าหนี้

ได้รับชำระตามแผนฟื้นฟูกิจการ

ในกรณีที่ภาระหนี้ดังกล่าวยังไม่มีคำสั่งถึงที่สุดให้ได้รับชำระหนี้ ให้ใช้ภาระหนี้ที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ได้มีคำสั่งให้เจ้าหนี้มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมเจ้าหนี้เพื่อพิจารณาแผนฟื้นฟูกิจการ

ในกรณีที่ภาระหนี้ดังกล่าว ได้มีคำสั่งให้ได้รับชำระหนี้แล้วแต่คำสั่งดังกล่าวยังไม่ถึงที่สุด ให้ใช้ภาระหนี้ที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ หรือศาลล้มละลายกลางได้มีคำสั่งให้ได้รับชำระหนี้ในขณะนั้น (แล้วแต่กรณีใดจะเกิดหลัง)

- CAPEX (รายจ่ายฝ่ายทุน)** : รายจ่ายเพื่อการได้มาของสินทรัพย์ที่จะนำมาใช้ในการดำเนินการเพื่อหารายได้ ซึ่งสามารถแบ่งได้เป็นสินทรัพย์ถาวรที่มีรูปร่างเช่น ที่ดิน อาคาร เครื่องจักร เครื่องใช้สำนักงาน เป็นต้น และสินทรัพย์ถาวรที่ไม่มีรูปร่างเช่น ค่าลิขสิทธิ์ ค่าสัมปทาน เป็นต้น ซึ่งสินทรัพย์เหล่านี้เป็นสินทรัพย์ที่มีอายุยาวและกิจการจำเป็นจะต้องรับผิดชอบในการซื้อสินทรัพย์เหล่านี้เพื่อมาแทนที่อุปกรณ์และเครื่องมือของเก่า เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าและบริการและเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานได้รวมถึงการซ่อมแซมบำรุงรักษาสินทรัพย์นั้น
- EBITDA** : กำไรก่อนรายการพิเศษ ดอกเบี้ยและภาษี บวกค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์และค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน การคำนวณจะใช้ข้อมูลจากงบการเงินฉบับตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต
- MLR** : อัตราเฉลี่ยของดอกเบี้ยเงินกู้ที่ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เรียกเก็บจากลูกค้ารายใหญ่ชั้นดีประเภทเงินกู้แบบมีระยะเวลา (Minimum Loan Rate) ซึ่งธนาคารพาณิชย์แต่ละแห่งได้ประกาศกำหนดและมีผลใช้บังคับอยู่ ณ วันทำการแรกของแต่ละเดือน โดยอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามที่ธนาคารพาณิชย์แต่ละแห่งจะประกาศกำหนดไว้เป็นคราว ๆ

## 1.2 การตีความ

เว้นแต่จะได้กำหนดเป็นอย่างอื่น การอ้างอิงในแผนนี้ถึงบรรดาหัวข้อ บทที่และเอกสารแนบท้าย ให้ความหมายถึงบรรดาหัวข้อ บทที่และเอกสารแนบท้ายของแผนนี้

การอ้างอิงใด ๆ ในแผนนี้ ถึงกำหนดระยะเวลาเป็นสัปดาห์ หรือเดือน หรือปี ให้คำนวณตามปฏิทิน ทั้งนี้ ถ้าระยะเวลาดังกล่าวมิได้กำหนดให้คำนวณนับแต่วันต้นแห่งสัปดาห์ วันต้นแห่งเดือนหรือปี ระยะเวลา ย่อมสิ้นสุดลงในวันแห่งสัปดาห์ เดือน หรือปีอันเป็นวันตรงกับวันเริ่มระยะเวลานั้น ถ้าในระยะเวลา นับเป็นเดือนหรือปีนั้น ๆ ไม่มีวันตรงกันในเดือนสุดท้าย ให้ถือเอาวันสุดท้ายแห่งเดือนนั้นเป็นวันสิ้นสุด ระยะเวลา อย่างไรก็ดี หากวันสิ้นสุดระยะเวลาดังกล่าวตรงกับวันที่มิใช่วันทำการให้ถือเอาวันทำการก่อน วันสิ้นสุดระยะเวลาแทน

คำว่า “ในแผนนี้” หรือ “ตามแผนนี้” ให้ความหมายถึงแผนนี้ทั้งฉบับ ไม่ใช่เพียงส่วนใดส่วนหนึ่งของ แผน ชื่อเรื่องและบทตลอดจนหัวข้อของแผนได้กำหนดขึ้นเพื่อความสะดวกในการอ้างอิงเท่านั้น มิได้มี ความประสงค์ที่จะให้นำไปใช้ในการตีความตามแผน

นอกจากจะมีข้อความแสดงให้เห็นโดยชัดแจ้งเป็นอย่างอื่นในแผนนี้ คำว่า “กฎหมาย” ให้มีความหมาย รวมถึงพระราชบัญญัติ พระราชกำหนด พระราชกฤษฎีกา กฎกระทรวง ตลอจดจนกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ และระเบียบของหน่วยงานราชการใด ๆ ของประเทศไทย ทั้งที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่แก้ไขเพิ่มเติมใน อนาคต

เอกสารแนบท้ายแผนถือเป็นส่วนหนึ่งของแผน ในกรณีที่มีความคลาดเคลื่อนหรือความไม่สอดคล้องกัน ระหว่างแผนกับเอกสารแนบท้ายแผน ให้บังคับตามแผน เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่นในแผนโดยชัดแจ้ง

ในกรณีที่ข้อกำหนดในแผนข้อหนึ่งหรือหลายข้อนั้น ไม่สอดคล้องกัน หรือไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ระหว่าง ปฏิบัติตามแผน หากมีข้อกำหนดในแผนไม่อาจใช้บังคับได้ตามกฎหมาย ให้ผู้บริหารแผนหารือร่วมกับ คณะกรรมการเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันใช้ดุลยพินิจในการตีความ เพื่อดำเนินการตามแผนโดยให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดและเจตนารมณ์เดิมให้มากที่สุด ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการเจ้าหนี้ให้เจ้าหนี้เสียงข้างมาก เป็นผู้ใช้ดุลยพินิจในการตีความดังกล่าว

## บทที่ 2 สรุปสาระสำคัญของแผนฟื้นฟูกิจการ

สาระสำคัญโดยสรุปของแผน มีดังนี้

### 2.1 การปรับโครงสร้างของกิจการและองค์กร

ผู้บริหารแผนอาจดำเนินการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหารและองค์กรของบริษัทฯ รวมตลอดจนปรับปรุงเพิ่มเติม ยุบเลิก หรือเปลี่ยนแปลงแก้ไข หน่วยงานหรือสายงานต่าง ๆ ได้ตามความเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแผน และสอดคล้องกับสภาพของธุรกิจที่เปลี่ยนไป

### 2.2 การปรับโครงสร้างหนี้

สาระสำคัญของการปรับโครงสร้างหนี้ตามแผน ประกอบด้วย

- (1) การจัดกลุ่มเจ้าหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ตาม พ.ร.บ. ล้มละลาย ซึ่งเจ้าหนี้ในแต่ละกลุ่มอาจได้รับการปฏิบัติเพื่อการชำระหนี้ที่แตกต่างกัน โดยคำนึงถึงความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ และลำดับแห่งสิทธิในการได้รับชำระหนี้ที่กำหนดใน พ.ร.บ. ล้มละลาย ตลอดจนประมาณการรายได้ และกระแสเงินสดของบริษัทฯ
- (2) การปรับโครงสร้างหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการแบ่งออกเป็นกรขยายระยะเวลาในการชำระหนี้ การปรับลดอัตราดอกเบี้ย การผ่อนชำระหนี้จากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ การชำระหนี้จากกระแสเงินสดส่วนเกิน เงินเพิ่มทุน เงินกู้ใหม่และการปลดหนี้

### 2.3 ประโยชน์ที่เจ้าหนี้จะได้รับจากแผนฟื้นฟูกิจการ

- (1) ในกรณีที่บริษัทฯ ดำเนินการตามแผนเป็นผลสำเร็จ เจ้าหนี้จะได้รับชำระหนี้มากกว่ากรณีที่ศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ล้มละลาย  
  
ทั้งนี้ รายละเอียดของตารางการคำนวณกรณีเลิกกิจการและประมาณการเปรียบเทียบการชำระหนี้ระหว่างกรได้รับชำระหนี้ตามแผนกับการได้รับชำระหนี้ในกรณีที่ศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ล้มละลาย ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 8
- (2) เจ้าหนี้จะได้รับชำระหนี้ที่เหมาะสมและเป็นธรรมโดยเจ้าหนี้ในกลุ่มเดียวกันจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และนอกจากนี้การชำระหนี้จะเป็นไปตามลำดับของสิทธิตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ และ พ.ร.บ. ล้มละลาย

### บทที่ 3

## ประวัติความเป็นมาและเหตุผลที่ทำให้มีการฟื้นฟูกิจการ

### 3.1 ประวัติความเป็นมาของบริษัท

บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด ทะเบียนเลขที่ 0105532053625 เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2532 และต่อมาได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด ทะเบียนเลขที่ 0107551000258 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2551 ประกอบธุรกิจประเภทผลิตและจำหน่ายเหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 28/1 อาคารประภาวิทย์ ชั้น 4 ถนนสุรศักดิ์ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

#### 3.1.1 ประวัติบริษัท

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนก่อตั้งบริษัทฯ ในปี พ.ศ. 2532 และเริ่มทำธุรกิจโดยการผลิตและจำหน่ายเหล็กแผ่นหนา (Steel plate) มาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2539 โดยบริษัทฯ เป็นผู้นำด้านอุตสาหกรรมผลิตเหล็กแผ่นหนาที่มีประสบการณ์ยาวนานกว่า 20 ปี ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ผลิตใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตของอุตสาหกรรมต่างๆ ได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตถังเหล็ก อุตสาหกรรมท่อเรือ อุตสาหกรรมก่อสร้าง อุตสาหกรรมท่อเหล็ก อุตสาหกรรมผลิตเครื่องจักร เครื่องยนต์ เครื่องมือกล รวมถึงเครื่องจักรสำหรับเกษตรกรรม อุตสาหกรรมผลิตหม้อไอน้ำที่ใช้ในอุตสาหกรรมต่างๆ และอุตสาหกรรมแปรรูปเหล็กแผ่น โดยธุรกิจของบริษัทฯ มีกำลังการผลิตเหล็กแผ่นรีดร้อนสูงสุด 6.5 แสนตันต่อปี

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาธุรกิจของบริษัทฯ ได้เจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และได้ขยายกิจการเพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด อาทิเช่น การเพิ่มกำลังการผลิตจาก 2 แสนตัน/ปี มาเป็น 5 แสนตัน/ปี ในปี พ.ศ. 2546 และการเพิ่มกำลังการผลิตจาก 5 แสนตัน/ปี มาเป็น 6.5 แสนตัน/ปี ในปี พ.ศ. 2547 โดยในปี พ.ศ. 2551 ซึ่งเป็นปีก่อนที่บริษัทฯ จะประสบปัญหาทางการเงิน บริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินธุรกิจดังกล่าวเป็นเงินประมาณ 15,128,000,000 บาท ทั้งนี้ ธุรกิจของบริษัทฯ มีการเติบโต และขยายงานอย่างต่อเนื่องในช่วงเวลาที่ผ่านมา

ในปี พ.ศ. 2551 บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนในเครื่องจักรเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์และขยายกำลังการผลิต สำหรับการขยายตลาดให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง และมีแผนที่จะเพิ่มทุนเพื่อรองรับการลงทุนดังกล่าว โดยได้มีการจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อที่จะนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำหน่ายให้แก่บุคคลโดยทั่วไป แต่เนื่องจากเกิดวิกฤตสินเชื่อซับไพรม์ (วิกฤติแฮมเบอร์เกอร์) ในปี พ.ศ. 2551 ส่งผลให้เศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้ผลิตเหล็กทั่วโลก ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถเพิ่ม

ทุนได้ตามแผนที่วางไว้ จากปัญหาที่เกิดขึ้นดังกล่าวจึงส่งผลกระทบต่อให้บริษัทฯ ขาดสภาพคล่องทางการเงิน ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ ประสบกับภาวะขาดทุนในปี พ.ศ. 2552 เป็นเงินประมาณ 2,156,000,000 บาท แม้วิกฤติสินเชื่อซับไพรม์ (วิกฤติแฮมเบอร์เกอร์) จะได้ผ่านพ้นไปแล้ว แต่ผลจากวิกฤติการณ์ดังกล่าวก็ยังส่งผลกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ ชื่อวัตุถุติบที่ใช้ในการผลิตได้ในปริมาณที่น้อยลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น จึงทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถแข่งขันกับสินค้าเหล็กที่นำเข้ามาจากต่างประเทศได้ และประสบกับภาวะขาดทุนอย่างต่อเนื่องในปี พ.ศ. 2555 ถึง พ.ศ. 2559 เป็นเงินประมาณ 160,000,000 บาท 153,000,000 บาท 530,000,000 บาท 542,000,000 บาท และ 314,000,000 บาท ตามลำดับ ทำให้ส่วนผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีส่วนติดลบ และมีหนี้สินล้นพ้นตัวในที่สุด

ปัญหาของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นเกิดจากผลกระทบจากปัจจัยภายนอก และอยู่ในวิสัยที่จะแก้ไขให้ธุรกิจของบริษัทฯ กลับสู่สภาวะปกติได้ หากบริษัทฯ ได้รับโอกาสให้ฟื้นฟูกิจการ และได้รับเงินทุนหมุนเวียนจำนวนที่เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และทำการปรับโครงสร้างหนี้ของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับรายรับของบริษัทฯ และเมื่อธุรกิจของบริษัทฯ สามารถดำเนินต่อไปได้ก็จะทำให้คู่ค้าและนักลงทุน รวมทั้งสถาบันการเงินต่างๆ เกิดความมั่นใจที่จะให้การสนับสนุนในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไป

### 3.1.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 2,700,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 2,700,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยเป็นทุนที่เรียกชำระแล้ว จำนวน 2,420,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 2,420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยมีรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 ดังนี้

| ชื่อผู้ถือหุ้น                            | ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 |                           |
|---|-------------------------|---------------------------|
|   | จำนวนหุ้นที่ถือ         | ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
| 1. นางกนกวิภา วิริยะประไพกิจ              | 973,559,990             | 40.23                     |
| 2. บริษัท สหวิริยาสตีลเพลทโฮลดิ้งส์ จำกัด | 605,000,000             | 25.00                     |
| 3. บริษัท ลองสตีลเทรคดิ้ง จำกัด           | 571,609,440             | 23.62                     |
| 4. นางสาวสุมาลย์ ลิ้มปิยะชาติ             | 100,000,000             | 4.13                      |
| 5. บริษัท อินฟินิตี้ ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด  | 100,000,000             | 4.13                      |

| ชื่อผู้ถือหุ้น                   | ณ วันที่ 30 เมษายน 2561 |                           |
|----------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                  | จำนวนหุ้นที่ถือ         | ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด |
| 6. นายทวีเดช ปิติชัยชาญ          | 20,000,000              | 0.83                      |
| 7. นางสาวอรการณ ริจิรวนิช        | 10,000,000              | 0.41                      |
| 8. นางสุมาลี วรรณภักฑารัตน์      | 5,341,170               | 0.22                      |
| 9. นายณรงค์ศักดิ์ สุขพันธ์ถาวร   | 5,000,000               | 0.21                      |
| 10. นางสาวสรชา เอกภพณรงค์        | 5,000,000               | 0.21                      |
| <b>ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย</b>      | <b>2,320,000,000</b>    | <b>หุ้น</b>               |
| <b>ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว</b> | <b>100,000,000</b>      | <b>หุ้น</b>               |

### 3.1.3 กรรมการของบริษัทฯ ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ

กรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 9 คนประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

- |    |              |               |                               |
|----|--------------|---------------|-------------------------------|
| 1. | นายวิสิทธิ์  | น้อยพันธุ์    | ประธานกรรมการบริษัท           |
| 2. | นายทวีศักดิ์ | เสนาณรงค์     | กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ |
| 3. | นายสมชาย     | พิพิธจิตรกร   | กรรมการบริษัท                 |
| 4. | นายชินทร์    | หาญสืบสาย     | กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ |
| 5. | นายคมกริช    | ประชากริช     | กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ |
| 6. | นายวิน       | วิริยประไพกิจ | กรรมการบริษัท                 |
| 7. | นายยงยุทธ    | มลิทอง        | กรรมการบริษัท                 |
| 8. | นายเดิน      | หมิงฉวน       | กรรมการบริษัท                 |
| 9. | นางสาวอรการณ | ริจิรวนิช     | กรรมการบริษัท                 |

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นายวิน วิริยประไพกิจ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอฟื้นฟูกิจการเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2560 และศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการและแต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นผู้ทำแผนเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ส่งผลให้อำนาจและหน้าที่ในการจัดการกิจการและสินทรัพย์ของผู้บริหารของบริษัทฯ ตกเป็นของผู้ทำแผนตามบทบัญญัติของ พ.ร.บ. ล้มละลาย

### 3.2 สาเหตุและความจำเป็นที่ลดจนเหตุผลที่ทำให้มีการฟื้นฟูกิจการ

#### 3.2.1 บริษัท มีความจำเป็นที่จะต้องได้รับการคุ้มครองทางกฎหมายในการปรับโครงสร้างหนี้

จากการที่บริษัทฯ อยู่ในสถานะเป็นผู้มีหนี้สินล้นพ้นตัว จึงไม่มีมาตรการทางกฎหมายใด ๆ ที่จะทำให้ความคุ้มครองแก่เจ้าหนี้สถาบันการเงินที่จะให้การสนับสนุนด้านสินเชื่อแก่บริษัทฯ อีกทั้งไม่มีมาตรการที่จะห้ามมิให้เจ้าหนี้อื่นฟ้องร้องบังคับคดีกับบริษัทฯ ในระหว่างทำการปรับโครงสร้างหนี้ ทำให้การปรับโครงสร้างหนี้ของบริษัทฯ โดยการทำความตกลงนอกศาลไม่สามารถกระทำได้ บริษัทฯ จำเป็นต้องเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ

#### 3.2.2 การฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ จะทำให้เจ้าหนี้ทั้งหลายได้รับชำระหนี้มากกว่ากรณีที่บริษัทฯ ต้องล้มละลาย

(1) ธุรกิจเหล็กเป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มที่ดีและความต้องการใช้เหล็กยังมีการขยายตัวเพิ่มสูงขึ้นในแต่ละปี โดยสมาคมเหล็กโลก (World Steel Association) หรือ WSA ได้ประมาณความต้องการเหล็กของโลกในปี พ.ศ. 2561 อยู่ที่ 1,649.5 ล้านตัน ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ. 2560 ประมาณร้อยละ 1.6 ถึงแม้อุตสาหกรรมเหล็กโลกยังคงต้องเผชิญกับความท้าทายและความกดดันที่เกิดจากความไม่แน่นอนทางการเมืองในประเทศต่างๆ ทั่วโลก วิกฤตเศรษฐกิจในบางภูมิภาคของโลก อาทิเช่น ปัญหาการขึ้นอัตราดอกเบี้ยของสหรัฐอเมริกา ปัญหาเศรษฐกิจในยุโรป เป็นต้น แต่สำหรับอุตสาหกรรมเหล็กในประเทศไทยนั้น สถาบันเหล็กและเหล็กกล้าแห่งประเทศไทย คาดการณ์ว่าในปี พ.ศ. 2561 ประเทศไทยจะมีความต้องการใช้เหล็กประมาณ 19.1 ล้านตัน เพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ. 2560 ประมาณร้อยละ 14.7 ซึ่งแนวโน้มของธุรกิจดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ในฐานะที่เป็นผู้ประกอบการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เหล็กรายใหญ่ของประเทศ มีโอกาสที่จะทำการตลาดเพื่อเพิ่มยอดขาย และดำเนินธุรกิจต่อไปได้

(2) ปัจจุบันบริษัทฯ ยังคงประกอบธุรกิจ โดยมีโรงงานอยู่ที่อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา สำหรับการดำเนินธุรกิจเหล็กโดยมีเตาเผาจำนวน 2 เตา มีกำลังการผลิตเหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ได้สูงสุดประมาณ 6.5 แสนตันต่อปี และแม้ว่าบริษัทฯ จะประสบปัญหาทางการเงิน แต่ก็ยังได้มีการพัฒนากระบวนการผลิต เพื่อลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการลงทุนทางด้านพลังงาน ด้วยการติดตั้งเตาเผาใหม่ เพื่อเปลี่ยนจากการใช้น้ำมันเตามาเป็นก๊าซธรรมชาติ ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนพลังงานลดลงประมาณร้อยละ 30 และยังเป็นการช่วยลดมลภาวะที่จะเกิดขึ้นอีกด้วย

- (3) ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้รับความเชื่อถือจากลูกค้าในเรื่องของคุณภาพ และนอกจากนี้ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ยังได้รับการรับรองจากสถาบันต่างๆ อาทิเช่น ตามมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) สำหรับการใช้ในประเทศ และตามมาตรฐานคุณภาพสากล เช่น American Standard, CE Mark เป็นต้น นอกจากนี้ผลิตภัณฑ์เหล็กต่อเรือของบริษัทฯ ยังได้รับการรับรองจากสถาบันจัดชั้นเรือจำนวน 3 แห่งคือ Lloyd's Register of Shipping, Nippon Kaiji Kyokai และ Det Norske Veritas อีกด้วย
- (4) จากการที่บริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจมาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2539 ทำให้บริษัทฯ มีกลุ่มลูกค้าในประเทศที่ค้าขายกันมายาวนานกว่า 20 ปี อีกทั้งบริษัทฯ ได้มีการส่งออกผลิตภัณฑ์ไปยังประเทศต่างๆ ทั่วโลก เช่น สหรัฐอเมริกา สเปน สิงคโปร์ อินเดีย และ เวียดนาม เป็นต้น จะเห็นได้ว่า บริษัทฯ มีสินค้าและฐานลูกค้ารองรับธุรกิจของบริษัทฯ อย่างแน่นอน และยังมีแนวโน้มที่จะเพิ่มขึ้น

ดังนั้น หากบริษัทฯ ได้รับการฟื้นฟูกิจการโดยมีการปรับโครงสร้างหนี้ให้สอดคล้องกับความสามารถในการชำระหนี้ ธุรกิจของบริษัทฯ ย่อมดำเนินต่อไปได้ และจะสามารถสร้างรายได้และกำไรเพียงพอที่จะนำกลับมาชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้มากกว่าการบังคับขายทอดตลาดทรัพย์สินของบริษัทฯ

3.2.3 หากบริษัทฯ ไม่ได้รับการฟื้นฟูกิจการจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้เกี่ยวข้องหลายฝ่าย รวมทั้งต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศในวงกว้าง

- (1) ผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ของบริษัทฯ เป็นวัตถุดิบหลักในหลายอุตสาหกรรมขั้นพื้นฐานของประเทศที่มีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศ เช่น อุตสาหกรรมก่อสร้าง อุตสาหกรรมแปรรูปเหล็กแผ่น เมื่อบริษัทฯ มีปริมาณการขายสินค้าเหล็กประมาณ 2.5 แสนตันต่อปี (ปริมาณเฉลี่ยของปี พ.ศ. 2551 – พ.ศ. 2559) ดังนั้น หากบริษัทฯ ต้องล้มละลายหรือปิดกิจการ จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจของประเทศโดยรวมเนื่องจาก กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทฯ ที่ประกอบด้วย อุตสาหกรรมก่อสร้าง อุตสาหกรรมต่อเรือ อุตสาหกรรมท่อเหล็ก จะไม่มีวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิตหรือใช้ในการก่อสร้างได้ตามปกติ ซึ่งส่งผลกระทบต่อมูลค่าการค้าของประเทศที่ต้องนำเข้าผลิตภัณฑ์เหล็กจากต่างประเทศมาทดแทนผลิตภัณฑ์เหล็กที่บริษัทฯ สามารถผลิตได้
- (2) กิจการของบริษัทฯ เป็นกิจการขนาดใหญ่ และมีการจ้างแรงงานเป็นจำนวนมาก โดยมีลูกจ้างพนักงานของบริษัทฯ และพนักงานจ้างเหมาแรงงานจำนวนประมาณ 310 คน หากบริษัทฯ ไม่ได้รับการฟื้นฟูกิจการและต้องล้มละลายไป ลูกจ้างของบริษัทฯ จะต้อง

ประสิทธิภาพว่างงาน นอกจากนี้ รัฐบาลจะขาดประโยชน์จากการเสียภาษีอากร ซึ่งเป็นความสูญเสียแก่เศรษฐกิจและการลงทุนของประเทศโดยรวม และส่งผลให้เกิดปัญหาสังคมอื่นตามมาอย่างต่อเนื่อง

- (3) หากบริษัท ต้องล้มละลาย บรรดาเจ้าหนี้จะได้รับความเสียหายจากการได้รับชำระหนี้ไม่ครบถ้วน เนื่องจากทรัพย์สินหลักของบริษัท ทั้งที่ดินอาคารและเครื่องจักร มีมูลค่าต่ำกว่าภาระหนี้ที่อยู่เป็นจำนวนมาก ในทางตรงกันข้าม หากบริษัท สามารถฟื้นฟูกิจการได้เป็นผลสำเร็จ ธุรกิจของบริษัท จะสามารถดำเนินต่อไปได้และสามารถสร้างรายได้ที่จะมาชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้มากกว่ากรณีที่บริษัทต้องล้มละลาย

## บทที่ 4 แผนงานทางธุรกิจ

### 4.1 บทนำ

บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเหล็ก ทั้งในประเทศและส่งออกต่างประเทศมาตั้งแต่ปี 2539 โดยผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ได้แก่ เหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ที่มีความหนาตั้งแต่ 6 มิลลิเมตรขึ้นไป ซึ่งเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมเหล็กชั้นปลายที่จะถูกนำไปใช้ในอุตสาหกรรมต่อเรือ, อุตสาหกรรมท่อเหล็ก, อุตสาหกรรมผลิตเครื่องจักร, อุตสาหกรรมผลิตถังเหล็ก, อุตสาหกรรมผลิตหม้อไอน้ำ และอุตสาหกรรมก่อสร้างเป็นต้น โดยเหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ที่ผลิตได้จะมีขนาดและคุณสมบัติที่แตกต่างกันไปตามลักษณะการใช้งานของแต่ละอุตสาหกรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องคุณภาพของผลิตภัณฑ์ของบริษัท เสมอมา โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาและรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้อยู่ในระดับมาตรฐานตามที่หน่วยงานราชการได้ให้การรองรับ ทำให้ผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ของบริษัทฯ ได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) ของสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ยิ่งไปกว่านั้น บริษัทฯ ได้ใส่ใจและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากลอีกด้วย โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้ผ่านรับการรับรองมาตรฐานจากหน่วยงานสากลต่างๆ อาทิ มาตรฐานระบบการผลิตและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ของสหภาพยุโรป (Conformite European Mark หรือ CE Mark) มาตรฐานผลิตภัณฑ์สากลของประเทศสหรัฐอเมริกา (American Society for Testing and Materials หรือ ASTM) และมาตรฐานสากลของญี่ปุ่น (Japanese Industrial Standards หรือ JIS) ทั้งนี้เพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของลูกค้าบางกลุ่มที่ต้องการซื้อสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน หรือสินค้าที่มีมาตรฐานเทียบเท่ากับมาตรฐานต่างๆ ที่ลูกค้าต้องการ

อีกทั้ง ผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ของบริษัทฯ ยังได้การรับรองมาตรฐานสำหรับการนำไปใช้ในอุตสาหกรรมต่อเรือ ได้แก่ มาตรฐานอุตสาหกรรมต่อเรือประเทศอังกฤษ (Lloyd's Register หรือ LR), มาตรฐานอุตสาหกรรมต่อเรือประเทศญี่ปุ่น (Nippon Kaiji Kyokai หรือ NK) และมาตรฐานอุตสาหกรรมต่อเรือประเทศนอร์เวย์ (Det Norske Veritas หรือ DNV)

บริษัทฯ ยังมีวิสัยทัศน์ในการวางแผนการตลาดเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความต้องการนำผลิตภัณฑ์ของบริษัท ไปใช้ในหลายวัตถุประสงค์ บริษัทฯ จึงได้ผลิตสินค้าให้มีความหลากหลาย ทั้งในเรื่องของขนาด และคุณสมบัติ โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะมีขนาดความกว้างตั้งแต่ 914 – 2,134 มิลลิเมตร (หรือ 3 – 7 ฟุต) ความหนาตั้งแต่ 6 – 100 มิลลิเมตร และความยาวตั้งแต่ 2,438 – 18,288 มิลลิเมตร (หรือ 8 – 60 ฟุต) โดยบริษัทฯ จะผลิตเหล็กแผ่นหนา (Steel plate) ให้ได้ตามขนาดและคุณภาพตามที่ลูกค้าต้องการ

## 4.2 กลยุทธ์ทางธุรกิจ

บริษัทฯ มีการวางแผนการทางธุรกิจเพื่อให้การบริหารงานขายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งเน้นให้ความสำคัญตั้งแต่การสั่งซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพ การพัฒนาความสามารถในการผลิตอย่างต่อเนื่อง การตอบสนองความต้องการของลูกค้า การเพิ่มส่วนแบ่งตลาด ตลอดจนการส่งมอบสินค้าให้ตรงตามข้อตกลงกับลูกค้า และบริการหลังการขายที่มีประสิทธิภาพ

### 4.2.1 กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ ได้แก่ ศูนย์บริการหลัก (Service Center) ตัวแทนการค้า (Trading Firms) ผู้ใช้เหล็กแผ่นหนาในอุตสาหกรรมต่าง ๆ เช่น การผลิตเครื่องจักรการเกษตร อุตสาหกรรมก่อสร้าง การผลิตถึงขนาดใหญ่ การต่อเรือ และการผลิตท่อเหล็ก เป็นต้น และการส่งออก

ลักษณะของลูกค้าของบริษัทฯ แบ่งได้เป็น 4 กลุ่มหลัก ดังนี้

- (1) ตลาดภายในประเทศกลุ่ม A1 ได้แก่ ศูนย์บริการหลัก (Service Center) และตัวแทนการค้า (Trading Firms) มีลูกค้าไม่ต่ำกว่า 20 ราย ซึ่งเป็นกลุ่มที่ใช้สินค้ากลุ่มทั่วไป มีความต้องการซื้ออย่างสม่ำเสมอ มีความอ่อนไหวด้านราคาสูง ทำให้การซื้อขายมีการตกลงกันรายเดือน และจะพัฒนาไปสู่การตกลงราคากันเป็นรายไตรมาส โดยจำหน่ายโดยตรงให้แก่ลูกค้าในกลุ่มศูนย์บริการหลัก (Service Center) และตัวแทนการค้า (Trading Firms)
- (2) ตลาดภายในประเทศกลุ่ม A2 ได้แก่ ลูกค้ากลุ่มผู้ใช้งานเหล็กแผ่นหนา เพื่อการแปรรูปเหล็กแผ่นหนาสำหรับกลุ่มชิ้นส่วนอุตสาหกรรมยานยนต์ และอุตสาหกรรมเครื่องจักร (Plate Processor for Machinery) มีจำนวน 1 ราย และมีลูกค้าเป้าหมายอีก 4 ราย ซึ่งเป็นกลุ่มที่ใช้สินค้าทั่วไป แต่มุ่งเน้นคุณภาพผิว โดยมีการใช้งานอย่างสม่ำเสมอ มีความเสถียรด้านราคา ทำให้การซื้อขายมีการตกลงกันรายเดือน และจะพัฒนาไปสู่การตกลงราคากันเป็นรายไตรมาส โดยส่วนใหญ่บริษัทฯ จำหน่ายตรงกับบริษัทที่แปรรูปเหล็กแผ่นหนา (Plate Processor for Machinery) เพื่อส่งเหล็กแผ่นหนาที่แปรรูปแล้วให้กับผู้ผลิตเครื่องจักรการเกษตรและจำหน่ายผ่านตัวแทนการค้า (Trading Firm) บางส่วน
- (3) ตลาดภายในประเทศกลุ่ม A3 ได้แก่ ลูกค้ากลุ่มผู้ใช้งานเหล็กแผ่นหนา ในอุตสาหกรรมก่อสร้าง และการแปรรูปเหล็กแผ่นหนาสำหรับอุตสาหกรรมอื่นๆ (Fabrication) ซึ่งเป็นกลุ่มที่ใช้สินค้าขั้นทั่วไปและชั้นคุณภาพสูง โดยเน้นคุณสมบัติเชิงกลเป็นสำคัญ โดยการใช้งานจะสัมพันธ์กับโครงการประมูลได้ มีความอ่อนไหว

ด้านปริมาณ แต่มีความเสถียรด้านราคา ทำให้การซื้อขายมีการตกลงกันรายเดือน และจะพัฒนาไปสู่การตกลงล่วงหน้าตามโครงการที่ลูกค้ามีอยู่ โดยส่วนใหญ่บริษัทจำหน่ายตรงให้กับบริษัทรับเหมาก่อสร้าง และผู้แปรรูปเหล็กแผ่นหนาสำหรับอุตสาหกรรมอื่นๆ (Fabrication)

- (4) ตลาดส่งออก (A4) ได้แก่ ลูกค้ากลุ่มลูกค้าในกลุ่มการใช้งานทั่วไป การซื้อขายมีลักษณะเป็นครั้งคราว (Spot) และขึ้นอยู่กับสถานะตลาดโลก โดยมุ่งเน้นตลาดยุโรป โดยบริษัทจำหน่ายผ่านตัวแทนการค้า (Trading Firm) ทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยจะเป็นตัวแทนการค้าในต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่

#### 4.2.2 นโยบายการตั้งราคา

- (1) ตลาดภายในประเทศ บริษัทฯ เสนอราคาขายแบบล่วงหน้าและการขายเป็นรายเดือนหรือเป็นรายไตรมาส เป็นเงินบาท โดยขึ้นอยู่กับข้อตกลงในการซื้อขาย
- (2) ตลาดส่งออก บริษัทฯ เสนอราคาขายสำหรับคำสั่งซื้อแต่ละครั้ง (Spot Transaction) เป็นเงินสดหรือเหรียญสหรัฐ และยูโร โดยปกติบริษัทฯ จะกำหนดราคาส่งออกไม่ต่ำกว่าราคาขายภายในประเทศ

#### 4.2.3 แผนการตลาด

อัตราการใช้ผลิตภัณฑ์เหล็กรีดร้อนชนิดแผ่นหนาในประเทศมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องจนในปัจจุบันมีการบริโภคเหล็กรีดร้อนชนิดแผ่นหนามากถึง 661,000 ตันต่อปี เพื่อขยายโอกาสทางธุรกิจและบรรลุเป้าหมายปริมาณการขาย 300,000 ตันต่อปี บริษัทฯ ได้กำหนดแผนการตลาดดังต่อไปนี้

- (1) Customer Retention รักษาฐานลูกค้าโดยใช้กลยุทธ์ด้านราคาแข่งขัน ราคาที่เป็นธรรมที่สอดคล้องกับคุณภาพสินค้าและบริการก่อนและหลังการขาย ราคาสินค้าในตลาดที่สอดคล้องกับธุรกิจของลูกค้า ราคาจูงใจสำหรับลูกค้าที่มีคำสั่งซื้อสินค้าอย่างต่อเนื่องและมีปริมาณสัดส่วนคำสั่งซื้อกับบริษัทฯ เมื่อเทียบกับปริมาณการใช้สินค้าทั้งหมดของลูกค้าในแต่ละช่วงเวลา
- (2) Market Expansion บริษัทฯ มีนโยบายมุ่งเน้นการขายตลาดภายในประเทศให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าทุกตลาดเป็นหลัก โดยเฉพาะการผลิตเพื่อทดแทนการนำเข้าเหล็กแผ่นรีดร้อนชนิดแผ่นหนา การเพิ่มสัดส่วนในกลุ่มผู้ผลิตเครื่องจักรการเกษตร และการขยายตลาดในกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ เช่น การผลิตอุตสาหกรรมการผลิตถึง

ขนาดใหญ่ การต่อเรือ การทำท่อขนาดใหญ่ และการเพิ่มช่องทางการส่งออกไปยังประเทศในแถบยุโรปและอื่นๆ

- (3) Regular and Diversified Raw Material Supply เพิ่มการจัดหาวัตถุดิบจากพันธมิตรในภูมิภาคเอเชีย (Regular Suppliers) และในภูมิภาคอื่น ๆ เช่น อเมริกาใต้ ยุโรป และรัสเซีย (Alternative Suppliers) โดยยกระดับคู่ค้าจากต่างประเทศบางรายให้เป็นพันธมิตร (Business Partner) ในธุรกิจหลักกลางน้ำไปจนถึงปลายน้ำ (Franchising) เพื่อให้บริษัท จะได้มีความมั่นคงของการจัดหาวัตถุดิบ (Secured Raw material) และสัดส่วนของปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบที่ตอบสนองต่อความต้องการของตลาดในประเทศ โดยร่วมกันพัฒนาธุรกิจหลักปลายน้ำที่จะทำให้ลูกค้าของบริษัท เชื่อมั่นในคุณภาพของแหล่งวัตถุดิบของบริษัท

#### 4.2.4 แผนการพัฒนาผลิตภัณฑ์

จากการที่บริษัท ต้องพัฒนาและปรับปรุงผลิตภัณฑ์ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และได้เริ่มลงทุนในโครงการเพิ่มกำลังการผลิตและขยายหน้ากว้างผลิตภัณฑ์เมื่อปี 2551 แต่โครงการไม่แล้วเสร็จ เพื่อเพิ่มความสามารถในการผลิตและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ จึงจำเป็นต้องทำการปรับปรุงเครื่องจักรให้แล้วเสร็จ โดยมีแผนลงทุนในโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น (Product Augmentation Project) โดยมีงบลงทุนประมาณ 929,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

- (1) เพื่อขยายหน้ากว้างและเพิ่มขึ้นคุณภาพพิเศษของผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น
- (2) เพิ่มความสามารถแข่งขันกับผู้ผลิตรายอื่นได้
- (3) เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดและรองรับลูกค้าในอนาคต

#### 4.3 ประมาณการทางการเงิน

ผู้ทำแผนได้จัดทำประมาณการทางการเงินในระหว่างการดำเนินการตามแผน ได้แก่ ประมาณการงบดุล และงบกำไรขาดทุนของบริษัท ปราบกฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 1 ประมาณการงบกระแสเงินสดของบริษัท ปราบกฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 2 และสมมติฐานที่สำคัญในการจัดทำประมาณการงบการเงินของบริษัท ปราบกฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 3

บทที่ 5

สินทรัพย์ หนี้สิน และภาระผูกพันของบริษัท สหวิริยาเพลทิมิลจำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (14 กุมภาพันธ์ 2561)

5.1 รายการสินทรัพย์

| สินทรัพย์                                      | (บาท)                |
|--|----------------------|
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>                      |                      |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                 | 3,000,709            |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น                    | 70,253,757           |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2,384,746            |
| สินค้าคงเหลือ                                  | 122,921,137          |
| เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อวัตถุดิบ              | -                    |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน                      | 14,351,377           |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                         | 14,087,522           |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                   | <b>226,999,249</b>   |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                   |                      |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                         | 2,243,115,253        |
| เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อสินทรัพย์             | 41,145,215           |
| เงินมัดจำเพื่อซื้อที่ดิน                       | -                    |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                      | 1,684,856            |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                | <b>2,285,945,324</b> |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                            | <b>2,512,944,573</b> |

## 5.2 รายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (บาท)

#### หนี้สินหมุนเวียน

|  |               |
|--|---------------|
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน         | 2,296,151,440 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                                  | 2,542,239,451 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ                               | 1,575,000,000 |
| หนี้สินตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้                               | 1,845,964,488 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 27,312,904    |
| เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า                                       | 30,993,332    |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น   | 13,596,123    |

**รวมหนี้สินหมุนเวียน** 8,331,257,739

#### หนี้สินไม่หมุนเวียน

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน  | 19,205,316 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอดัดบัญชี | 48,419,232 |

**รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน** 67,624,548

**รวมหนี้สิน** 8,398,882,287

### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

#### ส่วนของผู้ถือหุ้น (บาท)

#### ทุนเรือนหุ้น

|   |               |
|---|---------------|
| ทุนจดทะเบียน                                    |               |
| หุ้นสามัญ 2,700,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 2,700,000,000 |
| ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว           |               |
| หุ้นสามัญ 2,420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 2,420,000,000 |

|                                       |                        |
|---------------------------------------|------------------------|
| กำไรสะสมสำรองตามกฎหมาย                | 150,000,000            |
| กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่ได้จัดสรร     | (8,678,656,618)        |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น    | 222,718,904            |
| <b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>           | <b>(5,885,937,714)</b> |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b> | <b>2,512,944,573</b>   |

### 5.3 ภาระผูกพันที่มีความสำคัญและภาระผูกพันอื่น ๆ ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ

#### 5.3.1 หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯมีภาระผูกพันจากการร้องขอให้เจ้าหนี้สถาบันการเงินออกหนังสือค้ำประกัน (Letter of Guarantee) ให้กับผู้รับประโยชน์ อาทิเช่น หน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ หรือองค์กรเอกชน เพื่อเป็นประกันการชำระหนี้หรือการปฏิบัติตามสัญญา หรือข้อตกลงที่มีอยู่ระหว่างบริษัทและผู้รับประโยชน์ดังกล่าว ในจำนวนประมาณ 22,500,000 บาท

ทั้งนี้ ในระหว่างดำเนินการตามแผน ผู้บริหารแผนสามารถร้องขอให้สถาบันการเงินออกหนังสือค้ำประกันฉบับใหม่แทนฉบับเดิมที่หมดอายุ หรือจัดหาการประกันอื่นใดเพื่อเป็นประกันต่อผู้รับประโยชน์ดังกล่าวต่อไป

#### 5.3.2 สินทรัพย์ที่มีภาระผูกพัน

บริษัทฯได้นำทรัพย์สินของบริษัทฯไปเป็นประกันการชำระหนี้ภายใต้สัญญาหลักประกันที่เกี่ยวข้อง

#### 5.3.3 ภาระค้ำประกัน

บริษัทฯ อาจมีภาระผูกพันโดยการเข้าค้ำประกันการชำระหนี้ ภาระค้ำประกันดังกล่าวเป็นไปตามสัญญาค้ำประกันที่เกี่ยวข้อง

## บทที่ 6 การจัดกลุ่มเจ้าหนี้

### 6.1 จำนวนหนี้

ภายหลังจากที่ศาลได้มีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ มีเจ้าหนี้ที่ยื่นคำขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ภายในกำหนดเวลาตามกฎหมายรวมทั้งสิ้น 120 ราย แบ่งเป็นภาระหนี้เงินบาทไทยจำนวน 8,482,700,396.06 บาท และเป็นเงินตราต่างประเทศ ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จำนวน 8,115,619.43 ดอลลาร์สหรัฐ และสกุลเงินยูโร จำนวน 29,584,810.76 ยูโร โดยเจ้าหนี้ได้ถอนคำขอรับชำระหนี้จำนวน 40 ราย ดังนั้น คงเหลือคำขอรับชำระหนี้จำนวน 80 ราย ซึ่งคำขอรับชำระหนี้จำนวน 80 รายดังกล่าว แบ่งเป็นภาระหนี้เงินบาทไทยจำนวน 8,401,189,303.42 บาท และเป็นเงินตราต่างประเทศในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จำนวน 8,095,539.43 ดอลลาร์ (คิดคำนวณเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561) ซึ่งในวันดังกล่าวอัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เท่ากับ 31.5641 บาท) และสกุลเงินยูโร จำนวน 29,584,810.76 ยูโร (คิดคำนวณเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561) ซึ่งในวันดังกล่าวอัตราแลกเปลี่ยน 1 ยูโร เท่ากับ 39.1795 บาท)

รายละเอียดของคำขอรับชำระหนี้ดังกล่าวประกอบด้วยเงินต้นคงค้างจำนวน 6,097,241,471.29 บาท, 6,401,983.46 ดอลลาร์สหรัฐ 29,584,810.76 ยูโร และดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 2,303,947,832.13 บาท 1,693,555.97 ดอลลาร์สหรัฐ 0.00 ยูโร ตามลำดับ รายละเอียดเจ้าหนี้และจำนวนหนี้ที่ยื่นคำขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 5 โดยภาระหนี้บางส่วนมีการโต้แย้ง และอยู่ในระหว่างการสอบสวนของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์

### 6.2 การจัดกลุ่มเจ้าหนี้

ผู้ทำแผนได้จัดแบ่งกลุ่มเจ้าหนี้ออกเป็นกลุ่มรวม 11 กลุ่ม ตามหลักเกณฑ์ของ พ.ร.บ.ล้มละลาย มาตรา 90/42 ทวิ ดังนี้

#### เจ้าหนี้มีประกัน

6.2.1 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1: เจ้าหนี้มีประกันซึ่งมีจำนวนหนี้มีประกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ (ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน))

เจ้าหนี้สถาบันการเงินที่มีทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นประกัน โดยคิดคำนวณแล้วมีจำนวนหนี้มีประกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ โดยจำนวนหนี้มีประกันดังกล่าวพิจารณาและกำหนดจากราคาประเมินของทรัพย์สินที่เป็นประกันและ/หรือวงเงินตามสัญญาจำนอง จำนำ แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

เจ้าหนี้ยี่กลุ่มนี้มียี่จำนวน 1 ราย ได้แก่ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) โดยมีภาระหนี้เงินต้นจำนวน 1,855,992,000.00 บาท บาท ซึ่งมีทรัพย์สินที่ให้อัไว้เป็นประกัน ได้แก่ ที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร รายละเอียดทรัพย์สินหลักประกันปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 4

- 6.2.2 เจ้าหนี้ยี่กลุ่มที่ 2: เจ้าหนี้ยี่ประกันซึ่งมียี่จำนวนหนี้ยี่ประกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ยี่ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ (ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน))

เจ้าหนี้ยี่สถาบันการเงินที่มีทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นประกัน โดยคิดค่านวณแล้อมียี่จำนวนหนี้ยี่ประกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ยี่ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ โดยจำนวนหนี้ยี่ประกันดังกล่าวพิจารณาและกำหนดจากราคาประเมินของทรัพย์สินที่เป็นประกันและ/หรือวงเงินตามสัญญาจำนอง จำนำ แล้อมแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า รวมถึงมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากทรัพย์สินนั้นๆ ได้แก่ สิทธิเรียกร้องที่มีต่อลูกหนี้ยี่การค้า วัตถุดิบและสินค้ำคงคลัง

เจ้าหนี้ยี่กลุ่มนี้มียี่จำนวน 1 ราย ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค้ำใช้จ่ายต่างๆ รวมทั้งสิ้นจำนวน 2,069,578,819.19 บาท ซึ่งมีทรัพย์สินที่ให้อัไว้เป็นประกัน ได้แก่ ที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักร สิทธิเรียกร้องที่มีต่อลูกหนี้ยี่การค้า วัตถุดิบและสินค้ำคงคลัง รายละเอียดทรัพย์สินหลักประกันปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 4

### เจ้าหนี้ยี่ไม่มีประกัน

- 6.2.3 เจ้าหนี้ยี่กลุ่มที่ 3: เจ้าหนี้ยี่สถาบันการเงินในภาระหนี้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกัน

เจ้าหนี้ยี่กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ยี่สถาบันการเงิน ซึ่งเป็นเจ้าหนี้ยี่ตามสัญญาให้สินเชื่อ ฉบับลงวันที่ 29 มกราคม 2547 และสัญญากู้เบิกเกินบัญชี ลงวันที่ 12 กันยายน 2537 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมเป็นครั้งคราว) ซึ่งเป็นภาระหนี้ในส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกันของเจ้าหนี้ยี่กลุ่มที่ 1

เจ้าหนี้ยี่กลุ่มนี้มียี่จำนวน 1 ราย ได้แก่ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค้ำใช้จ่ายต่างๆ ตามค้ำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน 3,573,395,680.93 บาท

- 6.2.4 เจ้าหนี้ยี่กลุ่มที่ 4: เจ้าหนี้ยี่ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก

เจ้าหนี้ยี่ได้แก่ เจ้าหนี้ยี่ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก (เหล็กแท่ง) ให้อัแก่บริษัทฯ ตามสัญญาซื้อขายเหล็กแท่งฉบับลงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 จำนวน 18 ฉบับ และสัญญาแก้ไขสัญญาซื้อขายเหล็กแท่งฉบับลงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 จำนวน 3 ฉบับ ซึ่งตามสัญญาดังกล่าวระบุว่า กรรมสิทธิ์ของเหล็กแท่งนั้นจะโอนไปยังลูกหนี้ยี่เมื่อเจ้าหนี้ยี่ได้ส่งมอบเหล็กแท่งจากคลังสินค้ำให้อัแก่ลูกหนี้ยี่แล้วเท่านั้น เจ้าหนี้ยี่กลุ่มนี้มียี่จำนวน 1 ราย ได้แก่ บริษัท ทราฟิกูว่า ฟิซึอี ลิมิเต็ด (Trafigura Pte Ltd) โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค้ำใช้จ่ายต่างๆ ตามค้ำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน

29,584,810.76 ยูโร หรือเทียบเท่า 1,159,118,093.17 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561

อย่างไรก็ดี ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561) บริษัทฯ ได้ขอเบิกสินค้าและยังไม่ได้รับสินค้าบางส่วนจากเจ้าหนี้ ดังนั้น หากบริษัทฯ ได้รับสินค้านี้แล้วและมีการชำระเงินค่าสินค้า ภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามคำขอรับชำระหนี้ของเจ้าหนี้ ก็จะลดลงตามส่วน หรือระงับลง แล้วแต่กรณี

#### 6.2.5 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 5: เจ้าหนี้การค้า

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ทางการค้าของบริษัทฯ

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 108 ราย ถอนคำขอรับชำระหนี้แล้วจำนวน 37 ราย คงเหลือจำนวน 71 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามคำขอรับชำระหนี้ จำนวน 116,683,267.94 บาท และ 3,122,717.10 ดอลลาร์สหรัฐ (เทียบเท่า 98,565,754.81 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 215,249,022.75 บาท

#### 6.2.6 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 6: เจ้าหนี้หน่วยงานราชการและภาครัฐ

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ซึ่งเป็นหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานของรัฐ

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 2 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามคำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน 80,524,384.77 บาท

#### 6.2.7 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 7: เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักรอุปกรณ์ และการติดตั้งเตาเผาเหล็ก

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร อุปกรณ์ และการติดตั้งเกี่ยวกับเตาเผาเหล็กโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินชำระค่าเครื่องจักร อุปกรณ์ และการติดตั้งดังกล่าวเจ้าหนี้จึงชะลอการติดตั้งโปรแกรมเพื่อเดินเตาเผาเหล็กจนกว่าจะได้รับการชำระหนี้ทั้งหมด

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 2 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามคำขอรับชำระหนี้ จำนวน 4,664,572.44 บาท และ 4,972,822.33 ดอลลาร์สหรัฐ (เทียบเท่า 156,962,661.31 บาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 161,627,233.75 บาท

6.2.8 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 8: เจ้าหนี้สถาบันการเงินผู้จ่ายชำระค่าเบี้ยประกันภัยล่วงหน้าแทนบริษัท

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ค่าเบี้ยประกันภัย ซึ่งเจ้าหนี้ได้ชำระล่วงหน้าแทนบริษัทฯ ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญากู้ยืมเงิน ฉบับลงวันที่ 29 มกราคม 2547

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 1 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้น ตามคำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน 1,636,125.23บาท

6.2.9 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 9: เจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ที่เป็นบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในฐานะที่เป็นกรรมการของบริษัทฯ และหรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และหรือบริษัทย่อย และหรือบริษัทร่วม โดยบางรายเป็นเจ้าหนี้ที่ได้รับการโอนสิทธิเรียกร้องก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 1 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามคำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน 660,820,448.15 บาท

6.2.10 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 10: เจ้าหนี้ค่าเสียหายตามสัญญา

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วยเจ้าหนี้ ซึ่งขอรับชำระหนี้ในมูลหนี้ค่าเสียหายและหรือเบี้ยปรับจากการที่บริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามสัญญา

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 1 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้น ตามคำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน 14,972,638.10 บาท

6.2.11 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 11: เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกัน

เจ้าหนี้กลุ่มนี้ประกอบด้วย เจ้าหนี้สถาบันการเงินที่ออกหนังสือค้ำประกันให้แก่บริษัทฯ เพื่อเป็นประกันการชำระหนี้ของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก

เจ้าหนี้กลุ่มนี้มีจำนวน 1 ราย โดยมีภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามคำขอรับชำระหนี้รวมทั้งสิ้นจำนวน 22,921,366.67 บาท

รายละเอียดการจัดกลุ่มเจ้าหนี้ ในกลุ่มที่ 1 ถึงกลุ่มที่ 11 ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 6

## บทที่ 7 หลักการ และวิธีการฟื้นฟูกิจการ

### 7.1 วัตถุประสงค์ของการฟื้นฟูกิจการ

- 7.1.1 เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้สินของบริษัทฯ ให้เสร็จสิ้นในคราวเดียว และให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้ โดยมีความสามารถในการแข่งขันทางการค้าในธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องและตลอดไป
- 7.1.2 เพื่อปรับโครงสร้างหนี้สินของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับความสามารถในการสร้างรายได้ภายใต้สถานการณ์ทางเศรษฐกิจของประเทศในปัจจุบัน และสภาพการแข่งขันในทางธุรกิจ
- 7.1.3 เพื่อให้เจ้าหนี้ทุกรายของบริษัทฯ ได้รับชำระหนี้อย่างเป็นธรรมตามกฎหมาย ภายใต้ข้อจำกัดจากปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อความสามารถในการสร้างรายได้ และความสามารถในการชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ของบริษัทฯ
- 7.1.4 เพื่อให้เจ้าหนี้ทั้งหลายได้รับชำระหนี้จากบริษัทฯ ในจำนวนที่มากกว่าการได้รับชำระหนี้ในกรณีศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทฯ ล้มละลาย

### 7.2 หลักการและวิธีการฟื้นฟูกิจการ

ในการกำหนดแนวทางในการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ผู้ทำแผนได้ดำเนินการปรับโครงสร้างหนี้ของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยมีแนวทางในการชำระหนี้ดังต่อไปนี้

- (1) การชำระหนี้จากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ กระแสเงินสดส่วนเกิน โดยการขยายระยะเวลาการชำระหนี้
- (2) การปรับลดอัตราดอกเบี้ยให้สอดคล้องกับความสามารถในการชำระหนี้
- (3) การชำระหนี้จากเงินกู้และหรือเงินลงทุนจากนักลงทุน
- (4) การพักชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยบางส่วน
- (5) การปลดหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยตามเงื่อนไขที่กำหนดในแผน

### 7.3 การปรับโครงสร้างทุน

ในระหว่างระยะเวลาดำเนินการตามแผน ผู้บริหารแผนโดยความเห็นชอบของคณะกรรมการเจ้าหนี้สามารถดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ โดยเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและหรือนักลงทุนรายใหม่เพื่อนำเงินไปชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ หรือแก้ไขปัญหาขาดสภาพคล่องของบริษัทฯ ได้

### 7.4 การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัทฯ

ในระหว่างดำเนินการตามแผน ผู้บริหารแผนสามารถดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ หนังสือรับรองของบริษัทฯ ตามความเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผนหรือเพื่อประโยชน์แห่งการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ

### 7.5 การจัดการและหาประโยชน์จากทรัพย์สินของบริษัทฯ

- (1) เว้นแต่จะระบุไว้เป็นประการอื่นในแผนนี้ ทรัพย์สินของบริษัทฯ จะถูกนำไปใช้ประโยชน์ตามปกติ ตามลักษณะและสภาพของทรัพย์สินแต่ละประเภทนั้น ๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- (2) ในการนำทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อย ออกให้เช่า จำหน่าย จ่าย โอน หรือใช้ประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจการค้าตามปกติของบริษัทฯ หรือของบริษัทย่อย รวมทั้งการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน (สินทรัพย์รอง) เพื่อนำเงินที่ได้รับมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน หรือชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ เว้นแต่เป็นการจำหน่ายจ่ายโอนในทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพตามธุรกิจปกติ ซึ่งไม่ได้ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยนั้น ๆ
- (3) บริษัทฯ สามารถจำหน่าย จ่าย โอน ให้เช่า ทรัพย์สิน หากเป็นการกระทำที่จำเป็นเพื่อให้การดำเนินการค้าตามปกติของบริษัทฯสามารถดำเนินต่อไปได้

### 7.6 การก่อหนี้และการระดมทุน

ภายใต้ข้อกำหนดของแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้ บริษัทฯ โดยผู้บริหารแผนมีอำนาจในการก่อหนี้และการระดมทุนดังนี้

- (1) บริษัทฯ อาจขอรับการสนับสนุนสินเชื่อ เงินทุนหมุนเวียน วงเงินป้องกันความเสี่ยงจากเจ้าหนี้ สถาบันการเงิน นิติบุคคลหรือบุคคลอื่น ๆ เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจการค้าปกติของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ อาจพิจารณาให้หลักประกันและหรือสิทธิพิเศษบางประการแก่ผู้สนับสนุนสินเชื่อดังกล่าว การขอรับการสนับสนุนสินเชื่อ เงินทุนหมุนเวียน วงเงินป้องกันความเสี่ยง ข้อกำหนด

และเงื่อนไขต่างๆ ต้องได้รับความเห็นชอบของคณะกรรมการเจ้าหน้าที่ แต่ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องไม่ทำให้ทรัพย์สินหลักประกันเดิมด้อยสิทธิลง และภาระหนี้ที่เกิดขึ้นจะมีบุริมสิทธิตามที่กฎหมายกำหนด

ในกรณีที่บริษัทฯ ขาดสภาพคล่องชั่วคราว บริษัทฯ อาจขอรับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน นิติบุคคล หรือบุคคลอื่นใดเพื่อชดเชยการขาดสภาพคล่องดังกล่าว โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการเจ้าหน้าที่

- (2) บริษัทฯ สามารถก่อนนี้ทางการค้าตลอดจนชำระหนี้ทางการค้าดังกล่าวเพื่อให้บริษัทฯ สามารถประกอบกิจการค้าต่อไปได้โดยปกติ
- (3) บริษัทฯ อาจดำเนินการ (ก) ขอรับการสนับสนุนสินเชื่อใหม่จากสถาบันการเงิน นิติบุคคลหรือบุคคลอื่นใด หรือ (ข) ระดมทุนโดยเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและหรือนักลงทุนใหม่ด้วยวิธีการตามกฎหมายเพื่อวัตถุประสงค์ในการนำเงินกู้หรือเงินทุนใหม่มาชำระหนี้ตามแผนให้แก่เจ้าหน้าที่ โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการเจ้าหน้าที่

#### 7.7 เงื่อนไขการจ่ายเงินปันผลและผลประโยชน์อื่นใด

ในระหว่างระยะเวลาที่ศาลยังไม่มีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ บริษัทฯ โดยผู้บริหารแผนจะไม่จ่ายเงินปันผลหรือประโยชน์อื่นใดทำนองเดียวกับเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เว้นแต่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหน้าที่

#### 7.8 บัญชีเงินฝากธนาคารตามสัญญาว่าด้วยการจัดการบัญชีเงินฝาก

ผู้บริหารแผนจะใช้เงินบัญชีเงินฝากควบคุมในการประกอบกิจการของบริษัทฯ และการชำระหนี้ตามแผนตามที่ระบุไว้ในสัญญาว่าด้วยการจัดการบัญชีเงินฝาก ฉบับลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งได้เปิดบัญชีไว้กับธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) โดย ณ ปัจจุบันมีบัญชีที่เปิดไว้กับธนาคารไทยพาณิชย์เพื่อประโยชน์ ดังนี้

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| บัญชีรายรับ (Revenue Account)  | เพื่อใช้ในการนำฝากกระแสเงินสดรับจากลูกค้าและรายได้อื่นของบริษัท  |
| บัญชีรายจ่าย (Expense Account) | เพื่อใช้ในการชำระค่าสินค้า ค่าภาษีอากร และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัท                              |
| บัญชีเพื่อวัตถุประสงค์อื่น     | เพื่อใช้เป็นบัญชีสำรองในการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายประเภทเร่งด่วน ซึ่งวงเงินในบัญชีเป็นไปตามมติคณะกรรมการเจ้าหน้าที่ |

นอกจากนี้ ภายหลังจากที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน ผู้บริหารแผนจะดำเนินการเปิดบัญชีกับธนาคารไทยพาณิชย์ เพิ่มเติม เพื่อใช้ในการเก็บรักษากระแสเงินสดส่วนเกิน ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.4.3 ของแผน

#### 7.9 การแต่งตั้งผู้สอบทานกระแสเงินสด

ผู้บริหารแผนจะแต่งตั้งบริษัท เบเคอร์ ทิลลี คอร์ปอเรท แอ็ดไวเซอร์ เซอร์วิสเซส (ประเทศไทย) จำกัด หรือบริษัทที่ปรึกษาอื่น โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ ให้เป็นผู้สอบทานกระแสเงินสดของบริษัทฯ ภายใน 5 วันทำการนับจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน เพื่อทำหน้าที่ในการ

- (1) สอบทานงบประมาณรายปี และงบประมาณรายเดือน (Budget)
- (2) สอบทานกระแสเงินสดและผลการดำเนินงานรายเดือน (Actual) รวมถึงรายการใด ๆ ที่บริษัทฯ มีกับบริษัทฯ หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- (3) สอบทานรายการจ่ายชำระเงิน (Payment)
- (4) คำนวณกระแสเงินสดส่วนเกิน โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินฉบับตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต
- (5) เสนอรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการเจ้าหนี้ถึงความถูกต้องตามควรและความเหมาะสมของงบประมาณและการรับจ่ายเงินที่เกิดขึ้นของผู้บริหารแผน

ทั้งนี้ ผู้บริหารแผนอาจเปลี่ยนแปลงขอบเขตและการดำเนินงานของผู้สอบทานกระแสเงินสด รวมทั้งเปลี่ยนแปลงตัวผู้สอบทานกระแสเงินสด โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้

#### 7.10 การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบสินค้าและวัตถุดิบ

ผู้บริหารแผนมีอำนาจในการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบสินค้าและวัตถุดิบ โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้เพื่อทำหน้าที่ในการควบคุมดูแล สินค้า และวัตถุดิบ ของบริษัทฯ ทั้งนี้ การกำหนดขอบเขตและการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบสินค้าและวัตถุดิบรวมทั้งการเปลี่ยนแปลงใด ๆ ซึ่งรวมถึงการเปลี่ยนตัวผู้ตรวจสอบสินค้าและวัตถุดิบดังกล่าว จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้

**บทที่ 8**  
**การชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ**

**8.1 หลักการทั่วไป**

เว้นแต่จะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น การดำเนินการเพื่อชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ตามแผนฉบับนี้ให้ใช้หลักการดังต่อไปนี้

**8.1.1 หลักเกณฑ์การชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้**

- (1) เจ้าหนี้ทุกรายที่ยื่นขอรับชำระหนี้ในการฟื้นฟูกิจการต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์จะได้รับชำระหนี้ตามแผนนี้ภายใต้ข้อกำหนดและเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในแผนก็ต่อเมื่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์หรือศาลล้มละลาย หรือศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ (แล้วแต่กรณี) มีคำสั่งถึงที่สุดให้ได้รับชำระหนี้ได้ตามกฎหมาย ในกรณีที่มีการโต้แย้งถึงความมีอยู่ของมูลหนี้หรือจำนวนหนี้เงินต้น และหรือดอกเบี้ย หรือการโต้แย้งในประเด็นอื่นใด ในมูลหนี้ใด ๆ ที่เจ้าหนี้ได้ยื่นคำขอรับชำระหนี้เข้ามาในการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ และเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์หรือศาลล้มละลาย หรือศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ (แล้วแต่กรณี) ยังไม่ได้มีคำสั่งอนุญาตให้ชำระหนี้ หรือมีคำสั่งอนุญาตแล้ว แต่คำสั่งดังกล่าวยังไม่ถึงที่สุดตามกฎหมาย ให้ถือว่ายังคงเป็นหนี้ที่ยังไม่มีคำสั่งถึงที่สุดให้ได้รับชำระหนี้
- (2) ในกรณีที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ หรือศาลล้มละลาย หรือศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ (แล้วแต่กรณี) ยังไม่มีคำสั่งหรือคำพิพากษาถึงที่สุดให้เจ้าหนี้ได้รับชำระหนี้ แต่ผู้บริหารแผนได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการไม่ชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้รายนั้น ๆ อาจจะทำให้เกิดผลกระทบต่อ การดำเนินการตามแผนหรือกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ผู้บริหารแผนมีดุลพินิจที่จะดำเนินการชำระหนี้ตามแผนให้แก่เจ้าหนี้ดังกล่าวไปก่อนได้ โดยในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามแผนดังกล่าว ผู้บริหารแผนจะถือยอดหนี้ที่ผู้ทำแผนได้จัดทำไว้ตามตารางการชำระหนี้เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 เป็นเกณฑ์ในการชำระหนี้

ในกรณีที่ผู้บริหารแผนได้ชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ไปก่อนที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์หรือศาลล้มละลาย หรือศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ (แล้วแต่กรณี) จะมีคำสั่งหรือคำพิพากษาถึงที่สุดให้เจ้าหนี้ได้รับชำระหนี้ หากต่อมาปรากฏว่าเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ หรือศาลล้มละลาย หรือศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ (แล้วแต่กรณี) มีคำสั่งหรือคำพิพากษาถึงที่สุดให้เจ้าหนี้รายใดได้รับชำระหนี้แตกต่างจากจำนวนที่ระบุไว้ในเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 และหรือแตกต่างจากตัวเลขที่กำหนดไว้ในข้อ 8.2

ของแผนซึ่งเป็นตัวเลขตามคำขอรับชำระหนี้ (พ. 20) แล้ว ให้ผู้บริหารแผนมีอำนาจดำเนินการปรับเปลี่ยน หรือแก้ไขจำนวนเงินที่จะชำระให้แก่เจ้าหนี้อย่างดังกล่าว ให้เป็นไปตามจำนวนหนี้ที่แท้จริงที่เจ้าหนี้นั้น ๆ จะได้รับชำระหนี้ตามแผนนี้ โดยเจ้าหนี้ที่มีผลกระทบดังกล่าวตกลงยินยอมต่อการแก้ไขจำนวนหนี้ดังกล่าวและตกลงยินยอมคืนเงินที่ได้รับชำระเกินไป (หากมี) ให้แก่บริษัท โดยทันที

- (3) เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ ผู้บริหารแผนอาจทำ ความตกลงกับเจ้าหนี้เพื่อกำหนดวิธีการในการส่งมอบเงินเพื่อชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้แต่ ละรายได้ตามความเหมาะสม โดยพิจารณาจากจำนวนเงินที่ต้องชำระและความ ประสงค์ของเจ้าหนี้แต่ละราย ในกรณีที่ไม่สามารถเจรจาและหาข้อยุติร่วมกันได้ ให้ ผู้บริหารแผนมีอำนาจในการกำหนดวิธีการในการส่งมอบเงินเพื่อชำระหนี้ได้ ซึ่งรวมถึง การนำเงินจำนวนดังกล่าวไปวางทรัพย์ต่อสำนักงานวางทรัพย์ที่รับผิดชอบ

8.1.2 เว้นแต่ในกรณีที่การชำระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มใดจะกำหนดไว้เป็นอย่างอื่น การจ่ายชำระหนี้ให้กับ เจ้าหนี้สกุลเงินต่างประเทศ ให้ดำเนินการดังนี้

- (1) การชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้จะชำระเป็นเงินบาทไทย โดยตารางการชำระ หนี้เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 จะแสดงภาระหนี้เงินต้นของเจ้าหนี้เป็นเงินบาท โดยคำนวณจากอัตราแลกเปลี่ยนตามอัตราขายของสกุลเงินนั้น ๆ ตามประกาศของ ธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ (วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561) ซึ่งในวันดังกล่าวอัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เท่ากับ 31.5641 บาท และ 1 ยูโร เท่ากับ 39.1795 บาท
- (2) ในการชำระหนี้เงินต้นให้แก่เจ้าหนี้สกุลเงินต่างประเทศ (ที่มีได้แปลงหนี้เป็นเงินบาท) นั้น บริษัทฯ จะชำระหนี้เงินต้นเป็นเงินบาท ด้วยจำนวนเงินที่ระบุไว้ในตารางการชำระ หนี้ เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 สำหรับหนี้สกุลเงินต่างประเทศดังกล่าว จะถูก คำนวณหักชำระหนี้ตามบัญชี โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ตามอัตรา ขายตัวเฉลี่ยของสกุลเงินตรานั้น ๆ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ จ่ายชำระหนี้แต่ละงวด
- (3) ความแตกต่างระหว่างอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ใช้ในตาราง ชำระหนี้กับอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันจ่ายชำระหนี้แต่ละงวด อาจส่งผลให้เจ้าหนี้ที่มีได้ แปลงหนี้เป็นเงินบาทได้รับชำระหนี้เงินตราต่างประเทศนั้น ๆ เร็วกว่ากำหนด หรืออาจ ทำให้ยังคงมีเงินต้นคงเหลือ ณ วันครบกำหนดชำระหนี้งวดการผ่อนชำระหนี้สุดท้าย

ของเจ้าหนี้แต่ละราย ซึ่งหากมีเงินต้นคงเหลือดังกล่าว บริษัทฯ จะชำระหนี้ทั้งจำนวน  
ในงวดการผ่อนชำระหนี้สุดท้ายของเจ้าหนี้แต่ละรายนั้น

8.1.3 การชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 กลุ่มที่ 2 และกลุ่มที่ 3 ให้ใช้หลักเกณฑ์การคิดคำนวณและ  
การจ่ายชำระเงินต้นและดอกเบี้ย ดังนี้

- (1) การชำระเงินต้นและดอกเบี้ยกำหนดให้ชำระเป็นรายเดือนในวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน
- (2) การคำนวณดอกเบี้ยสำหรับภาระหนี้ที่ชำระให้เจ้าหนี้สกุลเงินบาท
  - (ก) ให้ใช้อัตราดอกเบี้ย MLR วันแรกของงวดดอกเบี้ยนั้น สำหรับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 และกลุ่มที่ 2 และให้ใช้อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 สำหรับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3
  - (ข) คำนวณดอกเบี้ยงวดแรกให้คำนวณวันถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วย  
แผน จนถึงวันก่อนวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่ศาลมีคำสั่ง  
เห็นชอบด้วยแผน
  - (ค) สำหรับการคำนวณดอกเบี้ยงวดต่อไป ให้คำนวณวันถัดจากวันคำนวณ  
ดอกเบี้ยงวดก่อนหน้าจนถึงวันก่อนวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

8.1.4 การชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้กลุ่มอื่นๆ นอกเหนือจากกลุ่มที่ 1 กลุ่มที่ 2 และกลุ่มที่ 3 ให้ชำระเงินต้น  
เป็นรายเดือนในวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือน

8.1.5 ในกรณีที่เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการรายใดมีภาระหนี้ค้างชำระกับบริษัทฯ ให้ผู้บริหารแผนมี  
อำนาจในการใช้ดุลพินิจที่จะหักชำระหนี้ดังกล่าวกับหนี้ที่เจ้าหนี้จะได้รับชำระตามแผนฟื้นฟู  
กิจการได้

8.1.6 เจ้าหนี้ตามแผนทุกรายตกลงยินยอมให้ผู้บริหารแผนชำระหนี้ค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผนฟื้นฟู  
กิจการ ค่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงิน ค่าจ้างที่ปรึกษากฎหมาย รวมทั้งภาระหนี้ที่ก่อขึ้นโดยบริษัทฯ  
และผู้ทำแผน เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและหรือการฟื้นฟูกิจการตลอดจน ค่าธรรมเนียม  
ตัวแทนหลักประกัน และค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการจัดการบัญชีเงินฝาก ค่าใช้จ่ายในการ  
ดำเนินงานต่าง ๆ ของผู้ทำแผนในระหว่างจัดทำแผนฟื้นฟูกิจการที่เกิดขึ้นจริงก่อนการชำระหนี้  
ให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฉบับนี้

- 8.1.7 ภาระหนี้ใด ๆ ที่ผู้ทำแผนหรือผู้บริหารแผนก่อขึ้นตามแผนซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะค่าที่ปรึกษาธุรกิจ ที่ปรึกษาทางการเงิน หรือที่ปรึกษากฎหมาย หรือภาระหนี้การค้ำปกติกของกิจการ ภายหลังจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ ให้ถือว่าภาระหนี้ดังกล่าวเป็นภาระหนี้ที่บริษัทจะต้องชำระตามข้อกำหนดทางการค้ำปกติ และไม่ให้อถือเป็นหนี้ที่ปรับโครงสร้างภายใต้แผนนี้
- 8.1.8 เจ้าหนี้จะได้รับชำระหนี้ตามจำนวนและเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในแผน สำหรับภาระหนี้เงินต้นคงค้าง ภาระหนี้ดอกเบี้ยคงค้าง ตลอดจนดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระหนี้ครบถ้วนตามแผน และดอกเบี้ยอื่น ๆ รวมทั้งค่าปรับ ค่าธรรมเนียม เบี้ยปรับ เงินเพิ่ม ค่าฤชาธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และ/หรือตามกฎหมาย ถ้าแผนฉบับนี้มีได้ระบุหลักการและวิธีการชำระหนี้ไว้ จะได้รับการปลดหนี้ให้สำหรับจำนวนดังกล่าว

## 8.2 การชำระหนี้ตามกลุ่มของเจ้าหนี้

- 8.2.1 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1: เจ้าหนี้มีประกันซึ่งมีจำนวนหนี้มีประกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ (ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน))

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 1,855,992,000.00 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 1,855,992,000.00 บาท จะได้รับชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ และ/หรือ กระแสเงินสดส่วนเกิน โดยเจ้าหนี้จะได้รับการผ่อนชำระหนี้ดังกล่าวเป็นรายเดือน รวม 144 เดือน เริ่มชำระหนี้เดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนมกราคม 2565 รายละเอียดการชำระหนี้ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7

การคำนวณจำนวนเงินต้นคงค้างที่ต้องชำระคืนในแต่ละเดือนนั้น ให้เป็นไปตามยอดชำระรายปีตามที่ปรากฏในตารางการชำระหนี้ที่ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 และหารด้วย 12 เดือน โดยชำระเท่ากันในทุกเดือน

- (2) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 จะได้รับชำระดอกเบี้ยจากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก) นับถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการจนถึง (และรวมทั้ง) วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 จะได้รับดอกเบี้ยระหว่างกาลจากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี โดยดอกเบี้ยระหว่างกาลดังกล่าวให้ตั้งพักไว้เพื่อรอการชำระในเดือนธันวาคม 2576

(ข) นับถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนเป็นต้นไป จนกว่าจะได้รับชำระหนี้ครบถ้วน เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 จะได้รับดอกเบี้ยใหม่จากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ในอัตรา MLR ต่อปี

โดยเจ้าหนี้จะได้รับชำระดอกเบี้ยที่จ่ายจริง ดังนี้ เดือนที่ 1-60 ในอัตราร้อยละ 0.25 ต่อปี เดือนที่ 61-120 ในอัตราร้อยละ 0.5 ต่อปี และเดือนที่ 121 ถึงเดือนธันวาคม 2576 ในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปี เริ่มชำระดอกเบี้ยที่จ่ายจริงงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน

(ค) ดอกเบี้ยระหว่างกาลตาม (ก) จะได้รับชำระ ดังนี้

1. ในอัตราร้อยละ 50 ของดอกเบี้ยระหว่างกาลดังกล่าว จะได้รับชำระคืนในเดือนธันวาคม 2576 เว้นแต่ ในกรณีที่บริษัทฯ ได้ชำระคืนหนี้เงินต้นคงค้างก่อนกำหนดให้เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 เกินกว่าจำนวน 500,000,000 บาทเมื่อใด เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ตกลงที่จะลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลในส่วนนี้ลงด้วยจำนวนเงินเท่ากับที่บริษัทฯ ได้ชำระคืนให้แก่เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ในทันที ทั้งนี้ การลดหนี้จะเกิดขึ้นจากจำนวนเงินที่จ่ายให้กับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ส่วนที่เกินกว่า 500,000,000 บาทเป็นต้นไป

2. เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลส่วนที่เหลือเมื่อ

2.1 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งกรณีที่ได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวนหรือ

2.2 บริษัทฯ ได้ชำระคืนหนี้เงินต้นคงค้างก่อนกำหนดให้กับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 จนสามารถลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลตามข้อ 8.2.1 (2) (ค) ข้อ 1 ครบถ้วนแล้ว เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ตกลงที่จะลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลในส่วนนี้ลงในจำนวนเท่ากับที่บริษัทฯ ได้ชำระคืนให้แก่เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 เป็นลำดับต่อไปในทันที

- (ง) สำหรับดอกเบีย้ตั้งพักซึ่งเป็นส่วนต่างของดอกเบีย้ใหม่และดอกเบีย้ที่จ่ายจริงตาม (ข) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบีย้ตั้งพักในอัตราร้อยละ 50 ภายใต้เงื่อนไขว่า เจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งกรณีที่ได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวน

โดยดอกเบีย้ตั้งพักส่วนที่เหลือจะได้รับชำระคืนในเดือนธันวาคม 2576 หรือเมื่อเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งการได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวนด้วยวิธีการเพิ่มทุนและหรือเงินกู้ใหม่ (Refinance) และหรือแหล่งเงินทุนอื่นเว้นแต่กรณีได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนก่อนกำหนดจากกระแสเงินสดส่วนเกิน ตามข้อ 8.4.3 (2) (ข) แล้วแต่ระยะเวลาใดจะเกิดขึ้นก่อน

8.2.2 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2: เจ้าหนี้มีประกันซึ่งมีจำนวนหนี้มีประกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ (ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน))

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 1,632,571,873.71 บาท และหนี้ดอกเบีย้คงค้างจำนวน 437,006,945.48 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 1,632,571,873.71 บาท จะได้รับชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ และ/หรือ กระแสเงินสดส่วนเกิน โดยเจ้าหนี้จะได้รับการผ่อนชำระหนี้ดังกล่าวเป็นรายเดือน รวม 144 เดือน เริ่มชำระหนี้เดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนมกราคม 2565 รายละเอียดการชำระหนี้ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7

การคำนวณจำนวนเงินต้นคงค้างที่ต้องชำระคืนในแต่ละเดือนนั้น ให้เป็นไปตามยอดชำระรายปีตามที่ปรากฏในตารางการชำระหนี้ที่ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 และหารด้วย 12 เดือน โดยชำระเท่ากันในทุกเดือน

- (2) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 จะได้รับชำระดอกเบีย้จากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (ก) นับถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการจนถึง (และรวมทั้ง) วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 จะได้รับดอกเบีย้ระหว่างกาลจากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี โดยดอกเบีย้ระหว่างกาลดังกล่าวให้ตั้งพักไว้เพื่อรอการชำระในเดือนธันวาคม 2576

(ข) นับถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนเป็นต้นไป จนกว่าจะได้รับชำระหนี้ครบถ้วน เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 จะได้รับดอกเบี้ยใหม่จากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ในอัตรา MLR ต่อปี

โดยเจ้าหนี้จะได้รับชำระดอกเบี้ยที่จ่ายจริง ดังนี้ เดือนที่ 1-60 ในอัตราร้อยละ 0.25 ต่อปี เดือนที่ 61-120 ในอัตราร้อยละ 0.5 ต่อปี และเดือนที่ 121 ถึงเดือน ธันวาคม 2576 ในอัตราร้อยละ 0.75 ต่อปี เริ่มชำระดอกเบี้ยที่จ่ายจริงงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน

(ค) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 237,006,945.48 บาท เมื่อเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน สำหรับดอกเบี้ยคงค้างส่วนที่เหลือจำนวน 200,000,000 บาท จะได้รับชำระคืนในเดือน ธันวาคม 2576 หรือเมื่อเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวนด้วยวิธีการเพิ่มทุน และหรือเงินกู้ใหม่ (Refinance) และหรือแหล่งเงินทุนอื่น เว้นแต่กรณีได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนก่อนกำหนดจากกระแสเงินสดส่วนเกิน ตามข้อ 8.4.3 (2) (ก) แล้วแต่ระยะเวลาใดจะเกิดขึ้นก่อน

(ง) ดอกเบี้ยระหว่างกาลตาม (ก) จะได้รับชำระ ดังนี้

1. ในอัตราร้อยละ 50 ของดอกเบี้ยระหว่างกาลดังกล่าว จะได้รับชำระคืนในเดือนธันวาคม 2576 เว้นแต่ ในกรณีที่บริษัทฯ ได้ชำระคืนหนี้เงินต้นคงค้างก่อนกำหนดให้เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ในคราวใด เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตกลงที่จะลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลในส่วนนี้ลงด้วยจำนวนเงินเท่ากับที่บริษัทฯ ได้ชำระให้เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ในทันที
2. เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลส่วนที่เหลือ เมื่อ
  - 2.1. เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งกรณีที่ได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวน หรือ
  - 2.2. บริษัทฯ ได้ชำระคืนหนี้เงินต้นคงค้างก่อนกำหนดให้กับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 จนสามารถลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลตามข้อ 8.2.2 (2) (ง) ข้อ 1 ครบถ้วนแล้ว เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตกลงที่จะลดหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลในส่วนนี้ลงด้วยจำนวนเงินเท่ากับที่บริษัทฯ ได้ชำระคืนเป็นลำดับต่อไปในทันที

- (จ) ดอกเบี้ยตั้งพักซึ่งเป็นส่วนต่างของดอกเบี้ยใหม่และดอกเบี้ยที่จ่ายจริงตาม (ข) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบี้ยตั้งพักในอัตราร้อยละ 50 ภายใต้เงื่อนไขว่า เจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งกรณีที่ได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวน

ดอกเบี้ยตั้งพักส่วนที่เหลือจะได้รับชำระคืนในเดือนธันวาคม 2576 หรือเมื่อเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวนด้วยวิธีการเพิ่มทุนและหรือเงินกู้ใหม่ (Refinance) และหรือแหล่งเงินทุนอื่น เว้นแต่กรณีได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนก่อนกำหนดจากกระแสเงินสดส่วนเกิน ตามข้อ 8.4.3 (2)(ก) แล้วแต่ระยะเวลาใดจะเกิดขึ้นก่อน

### 8.2.3 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3: เจ้าหนี้สถาบันการเงินในภาระหนี้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกัน

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 2,015,600,806.93 บาท และหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 1,557,794,874.00 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 2,015,600,806.93 บาท จะได้รับชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ และ/หรือ กระแสเงินสดส่วนเกิน โดยเจ้าหนี้จะได้รับการผ่อนชำระหนี้ดังกล่าวเป็นรายเดือน รวม 144 เดือน เริ่มชำระหนี้เดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนมกราคม 2565 รายละเอียดการชำระหนี้ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7

การคำนวณจำนวนเงินต้นคงค้างที่ต้องชำระคืนในแต่ละเดือนนั้น ให้เป็นไปตามยอดชำระรายปีตามที่ปรากฏในตารางการชำระหนี้ที่ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7 และหารด้วย 12 เดือน โดยชำระเท่ากันในทุกเดือน

- (2) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 จะได้รับชำระดอกเบี้ยจากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (ก) นับถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการจนถึง (และรวมทั้ง) วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 จะได้รับดอกเบี้ยระหว่างกาลจากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี โดยดอกเบี้ยระหว่างกาลดังกล่าวให้ตั้งพักไว้เพื่อรอการชำระในเดือนธันวาคม 2576

(ข) นับถัดจากวันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนเป็นต้นไป จนกว่าจะได้รับชำระหนี้ครบถ้วน เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 จะได้รับดอกเบี้ยใหม่จากเงินต้นคงค้างดังกล่าว ในอัตราร้อยละ 1 ต่อปี

โดยเจ้าหนี้จะได้รับชำระดอกเบี้ยที่จ่ายจริง ดังนี้ เดือนที่ 1-60 ในอัตราร้อยละ 0.05 ต่อปี เดือนที่ 61-120 ในอัตราร้อยละ 0.1 ต่อปี และเดือนที่ 121 ถึงเดือนธันวาคม 2576 ในอัตราร้อยละ 0.15 ต่อปี เริ่มชำระดอกเบี้ยที่จ่ายจริงงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน

(ค) สำหรับดอกเบี้ยคงค้างจะได้รับชำระหนี้ดังนี้

1. เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 858,236,240.67 บาท เมื่อได้รับชำระหนี้เงินต้นคงค้างครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวน
2. ดอกเบี้ยคงค้างส่วนที่เหลือจำนวน 700,000,000 บาท เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ตกลงจะลดหนี้ดอกเบี้ยคงค้างในส่วนนี้ลงภายใต้เงื่อนไขว่า บริษัทฯ ได้ชำระคืนหนี้เงินต้นคงค้างก่อนกำหนดให้เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 โดยเจ้าหนี้ตกลงลดหนี้ลงด้วยจำนวนเงินเท่ากับที่บริษัทฯ ได้ชำระให้แก่เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ในทันที แต่ดอกเบี้ยคงค้างที่จะลดให้ดังกล่าวรวมกันไม่เกิน 500,000,000 บาท

สำหรับดอกเบี้ยคงค้างส่วนที่เหลือจาก (ค) 2 จะได้รับชำระคืนในเดือนธันวาคม 2576 หรือเมื่อเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวน ด้วยวิธีการเพิ่มทุนและหรือเงินกู้ใหม่ (Refinance) และหรือแหล่งเงินทุนอื่น เว้นแต่กรณีได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนก่อนกำหนดจากกระแสเงินสดส่วนเกิน ตามข้อ 8.4.3 (2)(ข) แล้วแต่ระยะเวลาใดจะเกิดขึ้นก่อน

(ง) เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ตกลงจะปลดดอกเบี้ยระหว่างกาลตาม (ก) และดอกเบี้ยตั้งพักตาม (ข) ทั้งจำนวน เมื่อเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ได้รับชำระหนี้เงินต้นครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในแผน รวมทั้งกรณีที่ได้รับชำระหนี้ก่อนกำหนดทั้งจำนวน

#### 8.2.4 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 4: เจ้าหนี้ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 4 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 1,159,118,093.17 บาท โดยภาระหนี้ดังกล่าวเป็นหนี้ค่าสินค้า ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการเก็บสินค้า การบริหารจัดการสินค้าเพื่อส่งมอบ และค่าใช้จ่ายที่เกิดจากความล่าช้าซึ่งรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขนส่งที่เพิ่มขึ้น ตามสัญญาซื้อขายเหล็กแท่งแบนฉบับลงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 จำนวน 18 ฉบับ และสัญญาแก้ไขสัญญาซื้อขายเหล็กแท่งแบนฉบับลงวันที่ 31 สิงหาคม 2560 จำนวน 3 ฉบับ ซึ่งสัญญาดังกล่าวระบุว่า กรรมสิทธิ์ของเหล็กแท่งแบนนั้นจะโอนไปยังลูกหนี้เมื่อมีการชำระราคาสินค้าและเจ้าหนี้ได้ส่งมอบเหล็กแท่งแบนจากคลังสินค้าให้แก่ลูกหนี้แล้ว สัญญาดังกล่าวจึงเป็นสัญญาต่างตอบแทน ซึ่งจะเกิดภาระหนี้ขึ้นเมื่อมีการรับสินค้าในแต่ละครั้ง

เนื่องจากภาระหนี้ที่เจ้าหนี้กลุ่มที่ 4 ได้ยื่นคำขอรับชำระหนี้เข้ามาในคดีนี้ประกอบไปด้วยภาระหนี้ในส่วนที่เกิดขึ้นก่อนศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ และภาระหนี้ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตภายหลังศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ ผู้ทำแผนจึงได้โต้แย้งเพื่อให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์พิจารณาและมีคำสั่งว่าภาระหนี้ส่วนไหนที่เป็นภาระหนี้ที่ในส่วนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการที่จะได้รับชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้ ส่วนภาระหนี้ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งเกิดขึ้นหลังจากวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ จะได้รับชำระหนี้ตามข้อกำหนดของสัญญาซื้อขายเดิม

ปัจจุบันภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 4 อยู่ระหว่างการสอบสวนหนี้ และเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ยังไม่มีคำสั่งตามคำขอรับชำระหนี้ดังกล่าว ทั้งนี้ ในช่วงเวลาก่อนที่ศาลจะมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนฟื้นฟูกิจการ ลูกหนี้ได้ชำระหนี้ในส่วนนี้ไปแล้วบางส่วน จากความจำเป็นเพื่อให้การดำเนินการทางการค้าปกติสามารถดำเนินต่อไปได้

สำหรับภาระหนี้ในส่วนที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์พิจารณาและมีคำสั่งว่าเป็นภาระหนี้ที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการจะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างซึ่งเป็นค่าสินค้า (เหล็กแท่งแบน) ตามสัญญาซื้อขาย จำนวนไม่เกิน 987,010,029.82 บาท จะได้รับชำระหนี้เต็มจำนวน โดยได้รับชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการดำเนินงาน ตามข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขาย
- (2) ภาระหนี้ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการเก็บสินค้า การบริหารจัดการสินค้าเพื่อส่งมอบ และค่าใช้จ่ายที่เกิดจากความล่าช้าซึ่งรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขนส่งที่เพิ่มขึ้น จำนวน 172,108,063.35 บาท ประกอบไปด้วยภาระหนี้ในส่วนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการและภายหลังศาลมีคำสั่งฟื้นฟูกิจการ โดยปัจจุบันอยู่ใน

ระหว่างเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์พิจารณาและมีคำสั่งว่าส่วนใดเป็นภาระหนี้ที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ

อย่างไรก็ตาม เจ้าหนี้จะได้รับชำระหนี้ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการเก็บสินค้า การบริหารจัดการสินค้าเพื่อส่งมอบ และค่าใช้จ่ายที่เกิดจากความล่าช้าซึ่งรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขนส่งที่เพิ่มขึ้น สำหรับภาระหนี้ในส่วนที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ จำนวน 39,237,352.92 บาท โดยในปัจจุบันบริษัทฯ ได้ชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ดังกล่าวครบถ้วนแล้ว เนื่องมาจากความจำเป็นเพื่อให้การดำเนินการทางการค้าปกติของบริษัทฯ สามารถดำเนินต่อไปได้

- (3) ภาระหนี้ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการเก็บสินค้า การบริหารจัดการสินค้าเพื่อส่งมอบ และค่าใช้จ่ายที่เกิดจากความล่าช้าซึ่งรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขนส่งที่เพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 4 ที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการ ส่วนที่เหลือหลังจากการชำระหนี้ดังกล่าวในข้อ (2) รวมทั้งดอกเบี้ยคงค้าง ดอกเบี้ยผิดนัด ค่าปรับ เบี้ยปรับเงินเพิ่ม ค่าฤชาธรรมเนียม ค่าใช้จ่ายและเงินอื่นใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และหรือตามกฎหมายที่มีได้กำหนดวิธีการชำระหนี้ไว้ในแผนฉบับนี้ จะได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันทีที่มีการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวครบถ้วน

#### 8.2.5 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 5: เจ้าหนี้การค้า

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 5 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 181,229,702.68 บาท และหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 34,019,320.07 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 181,229,702.68 บาท จะได้รับชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ โดยเจ้าหนี้จะได้รับการผ่อนชำระหนี้ดังกล่าวเป็นรายเดือนรวม 84 เดือน เริ่มชำระหนี้เดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนมกราคม 2565
- (2) ภาระหนี้อื่นใดของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 5 รวมทั้งหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 34,019,320.07 บาท ดอกเบี้ยผิดนัด ค่าปรับ เบี้ยปรับ เงินเพิ่ม ค่าฤชาธรรมเนียม ค่าใช้จ่ายและเงินอื่นใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และหรือตามกฎหมายที่มีได้กำหนดวิธีการชำระหนี้ไว้ในแผนฉบับนี้ ถือว่าได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันทีที่มีการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวครบถ้วน

## 8.2.6 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 6: เจ้าหนี้หน่วยงานราชการและภาครัฐ

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 6 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 34,280,543.36 บาท และหนี้เบี่ยปรับเงินเพิ่ม จำนวน 46,243,841.41 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 6 (เจ้าหนี้กรมสรรพากร รายที่ 120) จำนวน 13,249,185.58 บาท ซึ่งเป็นภาระหนี้ที่เกิดขึ้นแล้วจะได้รับชำระหนี้จากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้เป็นรายเดือน รวม 84 เดือน เริ่มชำระหนี้เงินต้นเดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน
- (2) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 6 (เจ้าหนี้กรมศุลกากรและกรมสรรพากร รายที่ 66) จำนวน 21,031,357.78 บาท ซึ่งเป็นภาระหนี้ในอนาคตที่มีเงื่อนไขและยังไม่เกิดขึ้น หากต่อมาบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน และสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนได้มีคำสั่งเพิกถอนบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1497(2)/2554 ทำให้บริษัทฯ ไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี เจ้าหนี้จะได้รับชำระหนี้ดังกล่าวจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้เป็นรายเดือน รวม 84 เดือน โดยเริ่มชำระหนี้เงินต้นงวดแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนมีคำสั่งเพิกถอนบัตรส่งเสริมการลงทุนของ บริษัทฯ และกรมศุลกากรและกรมสรรพากรได้มีหนังสือแจ้งเรียกให้บริษัทฯ ชำระค่าภาษีอากรและภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวนดังกล่าว
- (3) ภาระหนี้อื่นใดของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 6 รวมทั้งหนี้เบี่ยปรับเงินเพิ่ม จำนวน 46,243,841.41 บาท หนี้ดอกเบี้ยคงค้าง ดอกเบี่ยผิดนัด ค่าปรับ ค่าฤชาธรรมเนียม ค่าใช้จ่ายและเงินอื่นใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และหรือตามกฎหมายที่มีได้กำหนดวิธีการชำระหนี้ไว้ในแผนฉบับนี้ ถือว่าได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันทีที่มีการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวครบถ้วน

## 8.2.7 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 7: เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักรอุปกรณ์ และการติดตั้งเตาเผาเหล็ก

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 7 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 131,123,793.90 บาท และหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 30,503,439.85 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 7 จำนวน 131,123,793.90 บาท จะได้รับชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้เป็นรายเดือน รวม 84 เดือน โดยเริ่มชำระหนี้

เงินต้นเดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนที่บริษัทฯ สามารถใช้ประโยชน์จาก  
เตาเผาเหล็กได้ตามสัญญาซื้อขายและว่าจ้างประกอบเตาเผาเหล็ก

โดยจำนวนเงินต้นที่ชำระในแต่ละเดือนเป็นดังนี้

เดือนที่ 1 ถึง เดือนที่ 36 จ่ายชำระเงินต้นเดือนละ 546,349.14 บาท

เดือนที่ 37 ถึง เดือนที่ 84 จ่ายชำระเงินต้นเดือนละ 2,321,983.85 บาท

แต่อย่างไรก็ตาม กำหนดการชำระหนี้เงินต้นงวดแรกดังกล่าวจะต้องไม่เกินกว่า  
ระยะเวลา 12 เดือน นับจากเดือนที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน

- (2) ภาระหนี้อื่นใดของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 7 รวมทั้งหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 30,503,439.85  
บาท ดอกเบี้ยผิดนัด ค่าปรับ เบี้ยปรับ เงินเพิ่ม ค่าฤชาธรรมเนียม ค่าใช้จ่ายและเงินอื่น  
ใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และหรือตามกฎหมายที่มีได้กำหนดวิธีการชำระหนี้ไว้ในแผน  
ฉบับนี้ ถือว่าได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันทีที่มีการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ  
ให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวครบถ้วน

#### 8.2.8 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 8: เจ้าหนี้สถาบันการเงินผู้จ่ายชำระค่าเบี่ยงประกันภัยล่วงหน้าแทนบริษัทฯ

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 8 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 1,636,125.23 บาท จะได้รับ  
การชำระจากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้เป็นรายเดือน รวม 12 เดือนเริ่มชำระหนี้เงินต้น  
เดือนแรกภายในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน

#### 8.2.9 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 9: เจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 9 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 409,426,833.51 บาท และ  
หนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 251,393,614.64 บาท จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และ  
วิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 9 จำนวน 409,426,833.51 บาท จะได้รับการ  
ชำระหนี้จากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ ภายในเดือนธันวาคม 2576
- (2) ภาระหนี้อื่นใดของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 9 รวมทั้งหนี้ดอกเบี้ยคงค้างจำนวน 251,393,614.64  
บาท ดอกเบี้ยผิดนัด ค่าปรับ เบี้ยปรับ เงินเพิ่ม ค่าฤชาธรรมเนียม ค่าใช้จ่ายและเงินอื่น  
ใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และหรือตามกฎหมายที่มีได้กำหนดวิธีการชำระหนี้ไว้ในแผน

ฉบับนี้ ถือว่าได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันทีที่มีการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ ให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวครบถ้วน

#### 8.2.10 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 10: เจ้าหนี้ค่าเสียหายตามสัญญา

ภาระหนี้ของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 10 ประกอบด้วยหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 14,972,638.10 บาท ซึ่งเป็นค่าเสียหายและหรือค่าปรับตามสัญญาทั้งจำนวน จะได้รับการชำระหนี้ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ภาระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 10 จำนวน 95,407.98 บาท จะได้รับการชำระหนี้จากกระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ภายในเดือนธันวาคม 2566
- (2) ภาระหนี้อื่นใดของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 10 รวมทั้งหนี้เงินต้นคงค้างจำนวน 14,877,230.12 บาท ดอกเบี้ยผิดนัด ค่าปรับ เบี้ยปรับ เงินเพิ่ม ค่าฤชาธรรมเนียม ค่าใช้จ่ายและเงินอื่นใดที่เกิดขึ้นตามสัญญา และหรือตามกฎหมายที่มีได้กำหนดวิธีการชำระหนี้ไว้ในแผนฉบับนี้ ถือว่าได้รับการปลดหนี้ทั้งจำนวนทันทีที่มีการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ ให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวครบถ้วน

#### 8.2.11 เจ้าหนี้กลุ่มที่ 11: เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกัน

เจ้าหนี้กลุ่มนี้เป็นเจ้าหนี้ที่ออกหนังสือค้ำประกันให้แก่บริษัทฯ เพื่อเป็นประกันหนี้ของบริษัทฯ โดยเจ้าหนี้ในกลุ่มนี้จะไม่ได้รับผลกระทบจากการปรับโครงสร้างหนี้ตามแผนนี้ เนื่องจากเป็นเจ้าหนี้ที่เกิดจากภาวะผูกพันตามหนังสือค้ำประกันที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ทั้งนี้ เจ้าหนี้ยังคงได้รับการจ่ายชำระค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามสัญญาและข้อตกลงที่มีอยู่เดิม

ในกรณีที่เจ้าหนี้ผู้รับประโยชน์จากการค้ำประกันใช้สิทธิบังคับให้เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกันชำระหนี้แทนบริษัทฯ และเจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกันดังกล่าวได้จ่ายชำระหนี้แทนบริษัทฯ ไปแล้ว บริษัทฯ จะจ่ายชำระคืนให้เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกันตามข้อตกลงเดิมที่กำหนดไว้ในหนังสือค้ำประกัน

### 8.3 การชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ที่ไม่ได้ยื่นคำขอรับชำระหนี้

ผู้บริหารแผนมีอำนาจพิจารณาเห็นชอบให้บริษัทฯ ชำระหนี้อื่นได้ หากเป็นไปตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ดังนี้

มูลหนี้ทางการค้าปกติที่เกิดขึ้นก่อนวันที่ศาลมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการและเจ้าหนี้มิได้ยื่นขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ภายในกำหนดเวลาตามกฎหมาย หากผู้บริหารแผนและคณะกรรมการเจ้าหนี้ร่วมกันพิจารณาแล้วเห็นพ้องกันว่าเป็นหนี้ที่แท้จริงและการชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ดังกล่าวจำเป็นสำหรับการฟื้นฟูกิจการและ/หรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต หรือกรณีเจ้าหนี้ที่ไม่ได้ยื่นคำขอ

ภายใน แต่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ หรือศาล (แล้วแต่กรณี) มีคำสั่งให้รับคำขอรับชำระหนี้ ผู้บริหารแผน จะชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ดังกล่าว โดยนำวิธีการและเงื่อนไขเดียวกับเจ้าหนี้ตามแผนในลักษณะหนี้ ประเภทนั้น มาใช้บังคับโดยอนุโลม

#### 8.4 การจัดสรรกระแสเงินสด

ในระหว่างการปฏิบัติตามแผน กระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ กระแสเงินสดจากการลงทุน (ถ้ามี) จะถูก จัดสรรสำหรับเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน การจ่ายชำระคืนหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ทั้งหลาย ดังต่อไปนี้

##### 8.4.1 กระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้

กระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้เกิดจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน โดยเป็นกระแสเงินสดที่เกิดจากกิจกรรมหลักที่ก่อให้เกิดรายได้ และรายจ่ายหลักของบริษัท หักกระแสเงินสดจากการลงทุน (ถ้ามี) ซึ่งเป็นกระแสเงินสดจากการจ่ายซื้อสินทรัพย์ต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดรายได้ ซึ่งได้แก่ เครื่องจักร และอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตของบริษัท ตามที่ได้แสดงในประมาณ การทางการเงิน

กระแสเงินสดเพื่อการชำระหนี้ดังกล่าว ให้จัดสรรเพื่อชำระหนี้เงินต้นคงค้าง และดอกเบี้ยที่ถึง กำหนดชำระตามแผนฟื้นฟูกิจการ ตามจำนวน หลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อ 8.2 ของแผนฟื้นฟูกิจการ

##### 8.4.2 กระแสเงินสดส่วนเกิน

กระแสเงินสดส่วนเกินของบริษัท มาจากการจัดสรรเงิน ดังนี้

สำหรับทุกสิ้นงวดตามปีปฏิทิน (โดยเริ่มงวดแรกในปี 2562) ในกรณีที่ผลรวมของ EBITDA ที่เกิดขึ้น หักกำไร/บวกขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง หักรายได้/บวกค่าใช้จ่าย จากการดำเนินงานสำหรับรายการที่ไม่ใช่เงินสดที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน และ บวกรายรับ/หักค่าใช้จ่าย ที่เป็นรายการพิเศษที่เป็นตัวเงิน คิดคำนวณแล้วมีจำนวนสูงกว่า EBITDA ตามแผนฟื้นฟูกิจการรวมกับจำนวนที่บริษัท เรียกเก็บจากลูกหนี้ได้ตามที่กำหนดไว้ในบทที่ 9 ของแผน และนำมาหักสำรอง (1) CAPEX ที่ประมาณการไว้ในระยะเวลา 3 เดือน (2) CAPEX ที่ประมาณการไว้แต่ยังไม่ได้ใช้ในปีปฏิทินที่คำนวณ EBITDA (3) ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน สำหรับระยะเวลา 1 เดือนถัดจากวันสิ้นงวดที่คำนวณ EBITDA (4) เงินที่ต้องชำระหนี้แก่เจ้าหนี้ ทุกกลุ่มตามแผนใน 1 เดือนถัดจากจากวันสิ้นงวดที่คำนวณ EBITDA (5) บวกจำนวน CAPEX ที่ประมาณการไว้แต่ยังไม่ได้ใช้ในปีปฏิทินที่คำนวณ EBITDA ที่สำรองไว้ไม่ได้นำมาใช้ภายใน ระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นงวดดังกล่าว จำนวน CAPEX ที่ยังไม่ได้ใช้จะถูกนำมาบวก

กลับในการคำนวณกระแสเงินสดส่วนเกินในปีถัดไป และ (6) หักเงินต้นและดอกเบี้ยที่ชำระในปีปฏิทินที่คำนวณ EBITDA ให้แก่เจ้าหนี้เงินกู้ยืมใหม่ ที่นำมาใช้สำหรับลงทุนในโครงการใดๆ เพื่อทรัพย์สิน ตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ (หากมี) รายละเอียดสูตรการคำนวณกระแสเงินสดส่วนเกิน ปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 9

การจัดสรรกระแสเงินสดส่วนเกินนี้จะเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.4.3 โดยผู้บริหารแผนจะต้องนำกระแสเงินสดส่วนเกินดังกล่าวมาชำระหนี้ก่อนกำหนดภายใน 15 วันนับจากวันที่ระบุในหน้ารายงานของผู้สอบบัญชี แต่ทั้งนี้ไม่เกิน 120 วัน นับจากวันสิ้นงวดนั้น ๆ เว้นแต่ บริษัทฯ ขอผ่อนผันหรือขอขยายระยะเวลาต่อคณะกรรมการเจ้าหนี้ในการไม่นำกระแสเงินสดส่วนเกินทั้งหมดหรือบางส่วนในงวดดังกล่าวมาชำระหนี้ก่อนกำหนด โดยบริษัทฯ จะต้องชี้แจงถึงความจำเป็นที่จะต้องนำกระแสเงินสดส่วนเกินไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานและหมุนเวียนในกิจการในกรณีที่มีความจำเป็นและเร่งด่วน โดยเสนอให้คณะกรรมการเจ้าหนี้พิจารณาและให้ความเห็นชอบ และจะต้องจัดทำงบประมาณเพื่อเสนอแนวทางให้เจ้าหนี้ทราบ

#### 8.4.3 วิธีการจัดสรรกระแสเงินสดส่วนเกิน

กระแสเงินสดส่วนเกินให้นำไปจัดสรร ดังนี้

(1) ก่อนการดำเนินการโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น (Product Augmentation Project)

(ก) ร้อยละ 90 จะถือเป็นกระแสเงินสดส่วนเกินที่เก็บไว้ลงทุนในโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น (Product Augmentation Project) “กระแสเงินสดส่วนเกินที่เก็บไว้ลงทุน” โดยผู้บริหารแผนจะต้องนำมาฝากไว้กับธนาคารเพื่อเก็บรักษาไว้ลงทุนในโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น โดยบริษัทฯ จะดำเนินการเปิดบัญชีเงินฝากกับธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เพิ่มเติมเพื่อการเก็บรักษาเงินจำนวนนี้

บริษัทฯ สามารถเก็บกระแสเงินสดส่วนเกินที่เก็บไว้ลงทุนได้เป็นระยะเวลา 4 งวดตามปีปฏิทิน (โดยเริ่มนับงวดแรกในปี 2562) และให้บริษัทฯ นำเงินจำนวนที่สำรองไว้นี้มาดำเนินการในโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น (Product Augmentation Project) ภายในงวดที่ 5 ตามปีปฏิทิน โดยบริษัทฯ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ ถ้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด ให้บริษัทฯ นำกระแสเงินสดส่วนเกินที่เก็บไว้ลงทุนไปชำระหนี้ให้แก่

เจ้าหนักรุ่นที่ 2 และ รุ่นที่ 3 ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.4.3(2) เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการเจ้าหนี้

เมื่อจำนวนกระแสเงินสดส่วนเกินที่เก็บไว้ลงทุนมีจำนวนมากเพียงพอตามจำนวนงบประมาณที่บริษัทฯ ประเมินว่าจะใช้ดำเนินการในโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์หลักแผ่น บริษัทฯ ไม่ต้องดำเนินการสำรองเงินเพิ่มเติมอีก

หลังจากเก็บกระแสเงินสดส่วนเกินไว้เพียงพอสำหรับลงทุนแล้วให้นำกระแสเงินสดส่วนเกินที่เกินกว่าที่เก็บไว้ลงทุนไปชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.4.3(2) เว้นแต่ได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ที่จะนำกระแสเงินสดส่วนเกินมาสำรองเพิ่มเติมในจำนวนที่เกินกว่าจำนวนงบประมาณที่บริษัทฯ ประเมินว่าจะใช้ดำเนินการในโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์หลักแผ่นดังกล่าว

โดยที่โครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์หลักแผ่น (Product Augmentation Project) ดังกล่าวดำเนินการเพื่อประโยชน์ของเจ้าหนี้ทั้งหลายตามแผนฟื้นฟูกิจการ เจ้าหนี้และบริษัทฯ จึงเห็นชอบร่วมกันที่จะดำเนินการตามโครงการดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม เมื่อบริษัทฯ ประสงค์จะดำเนินการตามโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์หลักแผ่นทั้งหมดตามโครงการหรือทยอยทำบางส่วน บริษัทฯ จะต้องจัดทำรายละเอียดจำนวนงบประมาณ รวมถึงวิธีการในการดำเนินการในโครงการดังกล่าวนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการเจ้าหนี้ก่อนเริ่มดำเนินการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ อาจนำกระแสเงินสดส่วนเกินที่เก็บไว้ลงทุนไปใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการชั่วคราว และหรือชำระหนี้ตามแผน และหรือเป็นไปตามเงื่อนไขหรือวัตถุประสงค์อื่นใดได้ โดยการเบิกใช้ในแต่ละคราวให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการเจ้าหนี้

- (ข) ร้อยละ 10 นำมาชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนักรุ่นที่ 2 และรุ่นที่ 3 ในอัตราส่วนร้อยละ 30 และร้อยละ 70 ตามลำดับ โดยบริษัทฯ จะได้รับการลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาล และดอกเบี้ยคงค้าง ตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์เช่นเดียวกับที่กำหนดไว้ในข้อ 8.4.3 (2)

(2) หลังการดำเนินการโครงการขยายขนาดผลิตภัณฑ์เหล็กแผ่น (Product Augmentation Project)ให้นำมาจัดสรรชำระหนี้ดังนี้

(ก) ร้อยละ 30 นำมาชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตามภาระหนี้เงินต้นคงเหลือก่อนกำหนด โดยบริษัทฯ จะได้รับการลดภาระหนี้ดอกเบี้ยตามลำดับ ดังนี้

i) บริษัทฯ จะได้รับการลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลด้วยจำนวนเดียวกับที่ชำระภาระหนี้เงินต้นคงเหลือก่อนกำหนด แต่ไม่เกินกว่าจำนวนดอกเบี้ยระหว่างกาลที่บริษัทฯ จะต้องชำระให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฯ ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.2.2 (ง)

ii) เมื่อลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ส่วนร้อยละ 50 ที่ต้องชำระ ตาม (ก) i) ครบแล้ว ให้ลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ส่วนที่เหลือด้วยจำนวนเดียวกับที่เจ้าหนี้ได้รับชำระในทันที

อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ ชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ครบถ้วนแล้ว กระแสเงินสดส่วนเกินทั้งหมดตามข้อ 8.4.3 (2) (ก) นี้ให้นำมาชำระดอกเบี้ยคงค้างส่วนที่ต้องชำระของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตามข้อ 8.2.2 (2) (ค) จนครบถ้วน จากนั้นนำมาชำระดอกเบี้ยตั้งพักส่วนที่ต้องชำระของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 2 ตามข้อ 8.2.2 (2) (จ) จนครบถ้วน แล้วจึงนำมาชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ต่อไป ตามลำดับ

(ข) ร้อยละ 70 นำมาชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ตามภาระหนี้เงินต้นคงเหลือก่อนกำหนด โดยบริษัทฯ จะได้รับการลดภาระหนี้ดอกเบี้ยตามลำดับ ดังนี้

i) ลดภาระหนี้ดอกเบี้ยคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ลงด้วยจำนวนเดียวกับที่เจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ได้รับชำระ แต่ไม่เกินจำนวน 500,000,000 บาท

ii) เมื่อลดภาระหนี้ดอกเบี้ยคงค้างครบจำนวน 500,000,000 บาทแล้ว ให้ไปลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ลงด้วยจำนวนเดียวกับที่เจ้าหนี้ได้รับชำระ แต่ไม่เกินกว่าจำนวนดอกเบี้ยระหว่างกาลที่บริษัทฯ จะต้องชำระให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฯ ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.2.1 (2) (ค)

- iii) เมื่อลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ที่ต้องชำระตามข้อ 8.4.3 (2) (ข) ข้อ ii) ครบแล้ว ให้มาลดภาระหนี้ดอกเบี้ยระหว่างกาลของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ส่วนที่จะได้รับการปลดหนี้ตามข้อ 8.2.1 (2) (ค) ข้อ 2 ข้อย่อย 2.2 ลงด้วยจำนวนเดียวกับที่เจ้าหนี้ได้รับชำระในทันที

อย่างไรก็ตาม หากบริษัท ชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ครบถ้วนแล้ว กระแสเงินสดส่วนเกินทั้งหมดตามข้อ 8.4.3 (2) (ข) นี้ให้นำมาชำระหนี้เงินต้นคงค้างของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 จนครบถ้วน จากนั้นนำมาชำระดอกเบี้ยตั้งพักส่วนที่ต้องชำระของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 ตามข้อ 8.2.1 (2) (ง) จนครบถ้วน แล้วจึงชำระดอกเบี้ยคงค้างส่วนที่ต้องชำระของเจ้าหนี้กลุ่มที่ 3 ตามข้อ 8.2.3 (2) (ค) ต่อไป ตามลำดับ

## 8.5 การจัดทำรายงานทางการเงินและรายงานที่สำคัญ

ผู้บริหารแผนจะต้องจัดทำรายงานทางการเงินภายในระยะเวลาดังต่อไปนี้ ให้แก่คณะกรรมการเจ้าหนี้

- (1) รายงานรายเดือน นำส่งภายใน 20 วันนับแต่วันสิ้นเดือน โดยรายการดังกล่าวประกอบด้วย
  - รายงานทางการเงินและกระแสเงินสดรับ - จ่าย
  - ความเคลื่อนไหวในบัญชีสินค้าคงเหลือ (ปริมาณและราคา)
  - รายงานความคืบหน้าการดำเนินธุรกิจ
- (2) รายงานรายไตรมาส นำส่งภายใน 45 วันนับแต่วันสิ้นไตรมาส โดยรายการดังกล่าวประกอบไปด้วย
  - รายงานทางการเงินรายไตรมาส (Unaudited)
  - รายงานความคืบหน้าการดำเนินการตามแผน ซึ่งผู้บริหารแผนมีหน้าที่ต้องนำส่งต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์
- (3) รายงานรายปี นำส่งภายใน 30 วันนับแต่วันสิ้นเดือนธันวาคม
  - รายงานกระแสเงินสดส่วนเกิน และการขออนุมัติจัดสรร
- (4) รายงานรายปี นำส่งภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นปี
  - รายงานทางการเงินรายปี (Unaudited)

- (5) รายงานตามเหตุการณ์ โดยผู้บริหารแผนจะต้องรายงานทันทีที่เกิดเหตุการณ์ต่อไปนี้ หรือได้ดำเนินการดังต่อไปนี้แล้ว
- แจ้งผลการแปลงหนี้เป็นทุน (ถ้ามี)
  - ผลการดำเนินการใด ๆ ที่บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการเจ้าหนี้
  - เหตุการณ์ใด ๆ ที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ อาทิ เสียหายร้ายแรงที่เกิดขึ้นในโรงงาน การเปลี่ยนแปลงด้านข้อกฎหมายที่เกี่ยวกับอุตสาหกรรมหลัก ความสัมพันธ์กับคู่ค้า ภัยพิบัติ หรือเหตุการณ์ภัยธรรมชาติต่าง ๆ เป็นต้น
- (6) นอกเหนือจากรายงานดังกล่าวตามที่ระบุไว้ข้างต้น คณะกรรมการเจ้าหนี้อาจร้องขอให้ผู้บริหารแผนรายงานผลการปฏิบัติตามแผนฯ และหรือรายงานอื่นใดที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้ทราบด้วยก็ได้

## 8.6 การจัดทำงบประมาณ

ผู้บริหารแผนจะต้องจัดทำงบประมาณ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการเจ้าหนี้เพื่อร่วมกันพิจารณาและให้ความเห็นชอบ ดังต่อไปนี้

### (1) งบประมาณรายปี

ผู้บริหารแผนจะดำเนินการจัดทำงบประมาณรายปี (ตามปีปฏิทิน) โดยจะต้องแสดงรายละเอียดเป็นรายเดือน และนำส่งให้ผู้สอบทานกระแสเงินสดและคณะกรรมการเจ้าหนี้ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือน ของทุกกรอบระยะเวลาดังกล่าว เพื่อให้ผู้สอบทานกระแสเงินสด ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 8.6 ของแผน ทำการสอบทานและนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเจ้าหนี้ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบโดยงบประมาณรายปีดังกล่าวจะประกอบด้วยงบประมาณกำไรขาดทุน งบประมาณแสดงสถานะทางการเงิน และงบประมาณกระแสเงินสดรับจ่าย สำหรับงวด 12 เดือน

### (2) งบประมาณรายเดือน

ผู้บริหารแผนจะดำเนินการจัดทำงบประมาณรายเดือน และนำส่งให้ผู้สอบทานกระแสเงินสดและคณะกรรมการเจ้าหนี้ ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน ก่อนวันเริ่มต้นเดือน โดยงบประมาณรายเดือนดังกล่าวจะประกอบด้วยงบประมาณกระแสเงินสดรับจ่ายรายเดือน

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนงบประมาณรายเดือนเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยยะสำคัญ หรือเล็งเห็นว่าอาจมีรายได้และหรือรายจ่ายที่สำคัญเบี่ยงเบนเพิ่มขึ้นหรือลดลงไปจากที่กำหนดในงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติไปแล้วเกินกว่าร้อยละ 10 ซึ่งอาจมีผลกระทบ

ต่อการชำระหนี้ตามแผนให้ผู้บริหารแผนนำเสนอต่อผู้สอบทานกระแสเงินสด และคณะกรรมการ  
เจ้าหนี้เพื่อพิจารณาอนุมัติงบประมาณรายเดือน ฉบับปรับปรุงแก้ไขโดยเร็ว

## 8.7 การชำระหนี้ก่อนกำหนด

ในกรณีที่วันสุดท้ายของเดือนธันวาคมของทุกปี หากบริษัทฯ มีกระแสเงินสดส่วนเกินเกิดขึ้น ตามข้อ  
8.4.2 บริษัทฯ จะต้องนำกระแสเงินสดส่วนเกินดังกล่าวมาชำระคืนหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยให้แก่เจ้าหนี้  
ตามวิธีการจัดสรรกระแสเงินสดส่วนเกินที่ระบุในแผนข้อ 8.4.3 ได้

นอกเหนือจากการชำระหนี้ก่อนกำหนดด้วยกระแสเงินสดส่วนเกินดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ สามารถที่จะ  
หาแหล่งเงินทุน หรือเงินลงทุนอื่นใด รวมถึงวิธีการเพิ่มทุนและหรือเงินทุนใหม่ (Refinance) เพื่อมาชำระหนี้  
ให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการนี้ ก่อนกำหนดได้ โดยการจ่ายชำระหนี้ก่อนกำหนดดังกล่าว จะไม่เสีย  
ค่าธรรมเนียมใด ๆ ในการจ่ายชำระหนี้ก่อนกำหนด (Prepayment Fee)

**บทที่ 9**  
**หน้าที่ในการจัดเก็บเงินจากลูกหนี้**

โดยที่บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าจำนวนทั้งสิ้น 8 ราย ได้แก่ (1) บริษัท สหวิริยาพาณิชย์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (2) บริษัท เหล็กสยามพาณิชย์ จำกัด (3) บริษัท โกศลโลหะกิจ จำกัด (4) บริษัท ริช สตีล จำกัด (5) บริษัท ดี.พี. สตีลเวิร์ค จำกัด (6) บริษัท เอส เอ็ม ไอ โปรดักส์ จำกัด (7) บริษัท พิษัยเกษตรและที่ดิน จำกัด และ (8) นางสาววงเดือน โนนใหม่ ลูกหนี้ของบริษัทฯ ดังกล่าวมีหนี้ค้างชำระอยู่กับบริษัทฯ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,303,835,144 บาท รายละเอียดภาวะหนี้ของลูกหนี้แต่ละรายปรากฏตามเอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 10 และเงินที่บริษัทฯ จะเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ทั้ง 8 รายดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของกระแสเงินสดที่จะนำมาชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ ดังนั้น ในระหว่างดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการ ให้บริษัทฯ ดำเนินการติดตามทวงถามให้ลูกหนี้ชำระหนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- (1) ในส่วนหนี้สินที่ลูกหนี้ค้างชำระต่อบริษัทฯ ให้ผู้บริหารแผนดำเนินการติดตาม ทวงถาม และใช้สิทธิตามกฎหมาย รวมทั้งตั้งสำนวนทวงหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ในหนี้สินที่ค้างชำระดังกล่าว
- (2) เงินที่ได้รับชำระจากการติดตามทวงถามลูกหนี้ค้างชำระของบริษัทฯ ในวรรคก่อนให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระแสเงินสดส่วนเกิน และให้นำไปชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการ
- (3) บริษัทฯ ต้องแยกบัญชีในการรับชำระหนี้จากลูกหนี้ทั้ง 8 รายออกจากบัญชีเงินสดที่ใช้ในการดำเนินงาน และตั้งพักไว้เพื่อนำไปรวมกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน และเป็นกระแสเงินสดส่วนเกินตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อ 8.4.2 ของแผน

## บทที่ 10

### วิธีการแก้ไขปัญหาการขาดสภาพคล่อง

บริษัทฯ สามารถแก้ไขการขาดสภาพคล่องชั่วคราวได้โดยวิธีการหนึ่งหรือหลายวิธี ดังต่อไปนี้

- (1) ปรับลดค่าใช้จ่าย เพื่อลดรายการขาดสภาพคล่อง
- (2) ใช้ความพยายามอย่างดีที่สุดในการขอขยายระยะเวลาในการชำระหนี้สินเชื่อเงินทุนหมุนเวียนที่บริษัทฯ มีอยู่กับเจ้าหนี้ หรือเพื่อให้ได้วงเงินสินเชื่อใหม่ที่เพียงพอแก่การชดเชยการขาดสภาพคล่องหรือการขาดกระแสเงินสดชั่วคราวดังกล่าว
- (3) เจรจาสขอขยายระยะเวลาในการชำระหนี้กับเจ้าหนี้การค้า รวมถึงการขอรับการสนับสนุนในรูปแบบของการขยายวงเงินในการซื้อขายสินค้า
- (4) หากหรือร่วมกับคณะกรรมการเจ้าหนี้เพื่อขายสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน (สินทรัพย์รอง) ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการจำหน่ายจ่ายโอนสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพตามธุรกิจปกติ ซึ่งไม่สามารถส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทย่อยนั้น ๆ เพื่อนำเงินมาใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

อนึ่ง ผู้บริหารแผนมีอำนาจดำเนินการทั้งหลายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการลงนามในข้อตกลงหรือเอกสารสัญญาอื่น ๆ เพื่อให้การแก้ไขปัญหาการขาดสภาพคล่องชั่วคราวด้วยวิธีการดังกล่าวข้างต้นนี้ เป็นไปได้โดยสมบูรณ์และครบถ้วนตามกฎหมาย

## บทที่ 11

### การบังคับและไถ่ถอนหลักประกัน และความรับผิดของผู้ค้ำประกัน

#### 11.1 การบังคับและไถ่ถอนหลักประกัน

ในระหว่างการดำเนินการชำระหนี้แก่เจ้าหนี้ เจ้าหนี้มีประกันตกลงไม่บังคับชำระหนี้เอาแก่ทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันของบริษัท หรือทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันให้กับหนี้ของบริษัท เว้นแต่เป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของแผน และเมื่อบริษัท สามารถชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้รายดังกล่าวได้ครบถ้วนในทุกกลุ่มตามเงื่อนไขการชำระหนี้ ตามแผนนี้แล้ว สิทธิของเจ้าหนี้รายดังกล่าวที่มีอยู่เหนือทรัพย์สินที่เป็นหลักประกันนั้นย่อมหมดสิ้นไป และเจ้าหนี้ดังกล่าวต้องดำเนินการปลดจำนองหลักประกันให้แก่ บริษัท หรือเจ้าของทรัพย์สินนั้นโดยทันที

ในกรณีที่เจ้าหนี้รายใดไม่ให้ความร่วมมือในการดำเนินการไถ่ถอนหลักประกัน ให้บริษัทฯ มีอำนาจร้องขอต่อศาลเพื่อให้ศาลมีคำสั่งให้เจ้าหนี้รายนั้น ๆ ดำเนินการไถ่ถอนหลักประกัน โดยให้ใช้คำสั่งศาลแทนการแสดงเจตนา ในกรณีดังกล่าวการชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้รายนั้น ๆ ให้ดำเนินการตามที่ศาลกำหนด

#### 11.2 ความรับผิดของผู้ค้ำประกัน

ภายใต้บังคับของสัญญาค้ำประกันระหว่างบริษัทฯ กับเจ้าหนี้และผู้ค้ำประกันของบริษัทฯ ให้ภาระค้ำประกันหรือภาระหนี้ที่ผู้ค้ำประกัน ได้ให้ไว้แก่เจ้าหนี้รายนั้น ๆ มีอยู่จนกว่าเจ้าหนี้จะได้รับชำระหนี้ขั้นต้นครบถ้วน

## บทที่ 12

### วิธีปฏิบัติในกรณีที่มีการโอนสิทธิเรียกร้อง หรือโอนหนี้

เจ้าหนี้แต่ละรายมีสิทธิโอนสิทธิเรียกร้องตามแผนของตนให้แก่บุคคลภายนอกได้ โดยเจ้าหนี้ผู้โอนและ/หรือบุคคลภายนอกผู้รับโอนดังกล่าวจะต้องส่ง

คำบอกกล่าวเพื่อแจ้งให้บริษัทฯ และผู้บริหารแผนทราบถึงการโอนสิทธิเรียกร้องดังกล่าว โดยบุคคลภายนอกผู้รับโอนตกลงยินยอมที่จะเข้าผูกพันตามข้อกำหนดและเงื่อนไขใด ๆ ซึ่งรวมถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขเกี่ยวกับการได้รับชำระหนี้ตามที่กำหนดไว้ในแผนนี้ทุกประการ

### บทที่ 13

#### การไม่ยอมรับทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือสิทธิตามสัญญา

#### ในกรณีที่ทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือสิทธิตามสัญญามีภาระเกินควรกว่าประโยชน์ที่พึงได้

จากการตรวจสอบทรัพย์สิน และภาระผูกพันตามสัญญาต่าง ๆ ซึ่งทำขึ้นก่อนหน้าวันที่ศาลมีคำสั่ง เห็นชอบด้วยแผนของบริษัทฯ ในเบื้องต้นไม่ปรากฏว่าบริษัทฯ มีสิทธิตามสัญญา หรือทรัพย์สินที่มีภาระเกินควรกว่าประโยชน์ที่จะพึงได้แต่อย่างใด แต่อย่างไรก็ตาม หากปรากฏในภายหลังว่ามีกรณีที่บริษัทฯ จะต้องรับเอาทรัพย์สิน สิทธิหรือหน้าที่ใดตามสัญญา และผู้บริหารแผนเห็นว่าจะทำให้บริษัทฯ ต้องรับภาระมากกว่าประโยชน์ที่จะได้รับ ผู้บริหารแผนมีอำนาจที่จะปฏิเสธไม่ยอมรับทรัพย์สินหรือสิทธิตามสัญญานั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ ภายหลังจากที่ผู้บริหารแผนได้ปฏิเสธไม่ยอมรับทรัพย์สินหรือสิทธิตามสัญญาดังกล่าว ผู้บริหารแผนมีอำนาจที่จะเข้าทำสัญญา หรือข้อตกลงทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามความจำเป็นเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ

## บทที่ 14 ผู้บริหารแผน

### 14.1 การแต่งตั้งผู้บริหารแผน

ภายหลังจากที่แผนฟื้นฟูกิจการได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมเจ้าหนี้และศาลแล้วบรรดาสีทธิอำนาจและหน้าที่ของผู้ทำแผนสิ้นสุดลง และให้บรรดาสีทธิอำนาจและหน้าที่ของผู้ทำแผนตกอยู่กับผู้บริหารแผน คือ บริษัท สหวิริยาเพลทิมิล จำกัด (มหาชน) รายละเอียดปรากฏตามหนังสือให้ความยินยอมเป็น ผู้บริหารแผนและคุณสมบัติของผู้บริหารแผน เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 11 และหมายเลข 12 ตามลำดับ

### 14.2 บทบาทและอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแผน

ผู้บริหารแผนจะต้องดำเนินการจัดการกิจการและทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในแผนนี้ และมีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. ล้มละลาย และให้ผู้บริหารแผนมีอำนาจ รวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะในเรื่องต่อไปนี้

- (1) บริหารกิจการ และจัดการทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมถึงดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเพื่อให้การดำเนินการตามแผนบรรลุผลสำเร็จ ซึ่งรวมถึงการจัดสรรเงินเพื่อชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการ
- (2) พิจารณาแก้ไขปัญหา หรือข้อขัดข้องที่เกิดขึ้นในระหว่างการดำเนินการตามแผนนี้ ตามแนวทางและวัตถุประสงค์ของการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ และแผนนี้
- (3) ก่อหนี้ หรือกู้ยืมเงินในนามของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นสินเชื่อเงินทุนหมุนเวียนสำหรับบริษัทฯ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผน หรือตามความจำเป็นเพื่อประโยชน์แห่งการฟื้นฟูกิจการ รวมถึงลดหนี้การลงนามในข้อตกลงใด ๆ เกี่ยวกับการจัดการบัญชีเงินฝากกับสถาบันการเงิน
- (4) ดำเนินการลดทุน และเพิ่มทุน ตลอดจนร้องขอต่อศาลเพื่อดำเนินการดังกล่าว รวมทั้งขอแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อบังคับ และหรือหนังสือบริคณห์สนธิ และหรือหนังสือรับรองของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ในแผน
- (5) ผู้บริหารแผนจะใช้ความพยายามอย่างดีที่สุดเพื่อรักษาทรัพย์สินต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้อยู่ในสภาพที่มีการซ่อมบำรุงที่ดี ใช้งานได้ดี และมีสภาพดี และจะทำการซ่อมแซม และแก้ไขทรัพย์สินดังกล่าวตามที่จำเป็นและเหมาะสมเป็นครั้งคราว

- (6) มีอำนาจกระทำการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นหรือสมควร ทั้งนี้ เพื่อประโยชน์หรือเพื่อการบริหารกิจการของบริษัท หรือเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท หรือเพื่อให้การดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการบรรลุวัตถุประสงค์ แม้จะมีได้ระบุไว้โดยตรงหรือชัดเจนในแผนฟื้นฟูกิจการก็ตาม
- (7) มีอำนาจในการติดตามทวงถามให้ลูกหนี้ของบริษัท ชำระหนี้ให้แก่เจ้าหนี้ โดยผู้บริหารแผนมีอำนาจในการติดตามเร่งรัด มีหนังสือบอกกล่าวให้ชำระหนี้ ดำเนินคดี ทั้งคดีแพ่ง และคดีอาญารวมตลอดจนถึงการร้องขอให้เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ตั้งสำนวนทวงหนี้
- (8) ผู้บริหารแผนมีหน้าที่ต้องแจ้งให้คณะกรรมการเจ้าหนี้ทราบในกรณีที่มีการนำทรัพย์สินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทออกมาให้เช่า จำหน่าย จ่าย โอน หรือใช้ประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจการค้าตามปกติของบริษัท
- (9) ผู้บริหารแผนจะปฏิบัติตามข้อผูกพันของสัญญาหรือข้อตกลงใด ๆ ที่ลูกหนี้ และหรือผู้ทำแผนได้กระทำไปภายใต้ขอบอำนาจตามกฎหมาย โดยจะไม่ยกเลิกเพิกถอนหรือบอกเลิกสัญญาและหรือข้อตกลงดังกล่าว
- (10) ผู้บริหารแผนมีอำนาจในการเจรจา ทำความตกลงกับบรรดาเจ้าหนี้ รวมทั้งการจัดทำข้อตกลงในการชำระหนี้ หรือดำเนินการใด ๆ เพื่อชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้ดังกล่าวเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเพื่อให้ธุรกิจของบริษัท สามารถดำเนินต่อไปได้

ทั้งนี้ ผู้บริหารแผนมีหน้าที่จะต้องดำเนินการใด ๆ ตามที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการฉบับนี้ ด้วยความสุจริตภายใต้การกำกับดูแลของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์และคณะกรรมการเจ้าหนี้

### 14.3 คำตอบแทนผู้บริหารแผน

- (1) บริษัท ในฐานะผู้บริหารแผนไม่ขอรับค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งผู้บริหารแผนภายใต้แผนนี้
- (2) ผู้บริหารแผนจะได้รับการชำระหรือชดเชยคืนสำหรับค่าใช้จ่ายของผู้บริหารแผนที่เกิดขึ้นจริงและเป็นค่าใช้จ่ายเพื่อการบริหารกิจการของบริษัท ในฐานะผู้บริหารแผน รวมทั้งค่าจ้างที่ปรึกษา ด้านกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน และที่ปรึกษาอื่นใดที่ผู้บริหารแผนเห็นสมควรเพื่อประโยชน์แห่งการฟื้นฟูกิจการของบริษัท

#### 14.4 การพ้นจากตำแหน่งผู้บริหารแผน

ผู้บริหารแผนจะพ้นจากตำแหน่งผู้บริหารแผนในกรณีเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- (1) ผู้บริหารแผนแสดงความประสงค์ขอลาออกจากการเป็นผู้บริหารแผน และศาลล้มละลายมีคำสั่งอนุญาตให้ผู้บริหารแผนลาออกจากการเป็นผู้บริหารแผนตามความประสงค์ดังกล่าว
- (2) มีการดำเนินการเป็นผลสำเร็จตามแผน หรือครบกำหนดระยะเวลาดำเนินการตามแผน
- (3) ผู้บริหารแผนพ้นจากตำแหน่งตามเงื่อนไขอื่น ๆ ที่กำหนดไว้ในมาตรา 90/65 แห่ง พ.ร.บ.ล้มละลาย

**บทที่ 15**  
**คณะกรรมการเจ้าหนี้**

**15.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการเจ้าหนี้ และอำนาจหน้าที่**

ภายหลังจากที่ประชุมเจ้าหนี้มีมติยอมรับแผน ที่ประชุมเจ้าหนี้อาจมีมติแต่งตั้งเจ้าหนี้เป็นคณะกรรมการเจ้าหนี้ เพื่อดูแลสอดส่องการดำเนินการของผู้บริหารแผนตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 90/55 แห่ง พ.ร.บ. ล้มละลาย

หากที่ประชุมเจ้าหนี้ไม่มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการเจ้าหนี้ ในกรณีที่ข้อกำหนดใด ๆ ในแผนฟื้นฟูกิจการ กำหนดให้บริษัทฯ หรือผู้บริหารแผนจะต้องหารือ หรือจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ ให้หารือหรือขอความเห็นชอบจากเจ้าหนี้เสียข้างมากในการดำเนินการดังกล่าว

**15.2 สิทธิ อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการเจ้าหนี้**

นอกจากอำนาจและหน้าที่ที่คณะกรรมการเจ้าหนี้มีอยู่ตาม พ.ร.บ. ล้มละลายแล้ว ให้คณะกรรมการเจ้าหนี้มีอำนาจและหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) ให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับการกระทำใด ๆ ของผู้บริหารแผน ตามที่แผนได้กำหนดให้ผู้บริหารแผนต้องหารือ หรือขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ โดยจะให้ดุลยพินิจอันสุจริตและสมควร และในระยะเวลาอันเหมาะสมโดยไม่ชักช้า
- (2) ทำความตกลงเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติและระยะเวลาในการให้ความเห็นชอบสำหรับเรื่องต่าง ๆ กับผู้บริหารแผนได้ แต่การที่คณะกรรมการเจ้าหนี้ไม่สามารถให้ความเห็นชอบอนุมัติ ภายในระยะเวลาที่สมควรแก่ความเร่งด่วนดังกล่าวได้ ย่อมไม่ก่อให้เกิดความรับผิดใด ๆ แก่คณะกรรมการเจ้าหนี้
- (3) สอดส่องดูแลการปฏิบัติตามแผนและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารแผนเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และเจ้าหนี้ทั้งหลายในการปฏิบัติตามแผนฟื้นฟูกิจการ
- (4) รับทราบความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผน
- (5) เรียกให้ผู้บริหารแผนจัดส่งรายงาน ข้อมูล เอกสาร ข้อตกลงหรือสัญญาฉบับใดที่มีผลผูกพันบริษัทฯ หรือเกี่ยวข้องกับงานตามแผนฯ เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการเจ้าหนี้
- (6) ร่วมพิจารณา และหรือตีความข้อกำหนดบางประการของแผนฟื้นฟูกิจการ ในกรณีที่ตีความจำเป็นเพื่อให้การฟื้นฟูกิจการสามารถดำเนินต่อไปได้ ทั้งนี้ การตีความดังกล่าวจะต้องไม่

เปลี่ยนแปลงในหลักการของแผนฟื้นฟูกิจการและไม่ก่อให้เกิดผลเสียต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบรรดาเจ้าหนี้

### 15.3 การประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ องค์ประชุมและการลงมติของคณะกรรมการเจ้าหนี้

(1) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ไม่ว่าจะเป็นการเรียกประชุมโดยผู้บริหารแผนหรือ กรรมการเจ้าหนี้รายใดรายหนึ่ง ให้กระทำโดยการแจ้งวาระการประชุมและวันนัดประชุมทาง ไปรษณีย์ลงทะเบียน หรือทางโทรสาร หรือทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ให้กรรมการ เจ้าหนี้แต่ละรายและผู้บริหารแผนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม

เว้นแต่กรณีมีความจำเป็นเร่งด่วนและกรรมการเจ้าหนี้ข้างมากเห็นชอบให้จัดประชุมได้ก่อน กำหนดเวลาดังกล่าว

(2) ในการประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ จะต้องมีส่วนชิกรวมกรรมการหรือตัวแทนของ คณะกรรมการเจ้าหนี้มาเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยกึ่งหนึ่งจึงเป็นองค์ประชุม

(3) กรรมการเจ้าหนี้หนึ่งรายมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง โดยมติของที่ประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ให้ ถือคะแนนเสียงข้างมากของสมาชิกกรรมการเจ้าหนี้ที่ได้เข้าร่วมประชุม หรือคะแนนเสียงเอก ฉันท์ของสมาชิกกรรมการเจ้าหนี้ทุกราย กรณีใดกรณีหนึ่ง โดยการกำหนดว่ามติจะเป็นอย่างไร นั้น ให้ใช้ภาระนี้ข้างมากของคณะกรรมการเจ้าหนี้ที่ได้เข้าร่วมประชุมในการประชุม คณะกรรมการเจ้าหนี้ครั้งแรกเป็นผู้กำหนดมติของคณะกรรมการเจ้าหนี้ว่า ประสงค์จะใช้มติ คะแนนเสียงข้างมากหรือมติเอกฉันท์ของสมาชิกกรรมการเจ้าหนี้ดังกล่าว และภายหลังจากนั้น จึงให้ใช้ผลของการประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ครั้งแรกเป็นหลักเกณฑ์ สำหรับการลงมติของที่ ประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ในคราวต่อไป

### 15.4 การพ้นจากตำแหน่งของกรรมการเจ้าหนี้และการเปลี่ยนแปลงตัวแทนกรรมการเจ้าหนี้รายใหม่ ในคณะกรรมการเจ้าหนี้

#### 15.4.1 กรรมการเจ้าหนี้จะพ้นจากตำแหน่งในกรณีดังต่อไปนี้

(1) ลาออกโดยมีหนังสือแจ้งไปยังผู้บริหารแผน คณะกรรมการเจ้าหนี้ และเจ้าพนักงานพิทักษ์ ทรัพย์อย่างน้อย 15 วันทำการล่วงหน้า และในกรณีนี้ให้กรรมการเจ้าหนี้ที่เหลือหรือผู้บริหาร แผนดำเนินการเรียกประชุมเจ้าหนี้โดยเร็วเพื่อลงมติเลือกกรรมการเจ้าหนี้รายใหม่แทน กรรมการเจ้าหนี้ที่ลาออก โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบในค่าใช้จ่ายที่จำเป็นและสมควร สำหรับการประชุมดังกล่าว

- (2) ที่ประชุมเจ้าหนี้โดยเสียงข้างมากของจำนวนหนี้มากกว่ากึ่งหนึ่งของยอดหนี้คงค้างของเจ้าหนี้ที่ร่วมประชุม และได้ออกเสียงลงมติทั้งหมด ร่วมกันลงมติให้พ้นจากตำแหน่งในกรณีตามวรรคหนึ่งให้ที่ประชุมเจ้าหนี้ดำเนินการแต่งตั้งกรรมการเจ้าหนี้คนใหม่โดยทันที
- (3) เมื่อบริษัทฯ ได้ชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการของเจ้าหนี้ที่มีตัวแทนเป็นสมาชิกคณะกรรมการเจ้าหนี้เสร็จสิ้น หรือเจ้าหนี้ที่มีตัวแทนเป็นสมาชิกได้โอนสิทธิเรียกร้องในมูลหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการให้แก่บุคคลอื่น
- (4) เมื่อศาลมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ

#### 15.4.2 การเปลี่ยนแปลงตัวแทนกรรมการเจ้าหนี้

กรรมการเจ้าหนี้อาจเปลี่ยนแปลงตัวแทนของตนในการเข้าเป็นกรรมการเจ้าหนี้ได้ตามที่เห็นสมควร

**บทที่ 16**  
**เหตุผิดนัด**

16.1 เมื่อเกิดเหตุการณ์อย่างหนึ่งอย่างใดดังต่อไปนี้ และบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการแก้ไขเหตุดังกล่าวให้ถือว่าบริษัทฯ เป็นผู้ผิดนัดนับแต่วันที่พ้นกำหนดระยะเวลาดังกล่าว โดยเหตุที่ถือว่าเป็นเหตุผิดนัดมีดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ ไม่สามารถชำระคืนเงินต้นหรือดอกเบี้ยให้แก่เจ้าหนี้ ตามจำนวน อัตรา และเงื่อนไขที่กำหนดในแผนงวดใดงวดหนึ่ง
- (2) บริษัทฯ กระทำการใด ๆ โดยไม่ได้หารือหรือไม่ได้ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ สำหรับการใด ๆ ที่มีข้อกำหนดตามแผนฟื้นฟูกิจการว่าจะต้องทำการหารือหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ เว้นแต่คณะกรรมการเจ้าหนี้ไม่สามารถจัดการประชุม และ/หรือ ลงมติอย่างใดอย่างหนึ่งและแจ้งให้บริษัทฯ ทราบภายในเวลาอันสมควร และบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่ากรกระทำนั้นมีความจำเป็นเพื่อประโยชน์ต่อการฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ
- (3) บริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการข้อใดข้อหนึ่ง

เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่เป็นเหตุผิดนัดข้อใดข้อหนึ่งตามที่ระบุข้างต้น บริษัทฯ จะต้องดำเนินการแก้ไขตามขั้นตอนดังนี้

- (i) บริษัทฯ มีระยะเวลาในการแก้ไขเหตุผิดนัดดังกล่าวภายใน 30 วันนับจากเกิดเหตุผิดนัด
- (ii) หากไม่สามารถแก้ไขเหตุผิดนัดได้ ให้บริษัทฯ เรียกประชุมคณะกรรมการเจ้าหนี้ภายใน 15 วันนับจากครบกำหนดระยะเวลาตาม (i) เพื่อหาแนวทางร่วมกันในการแก้ไขเหตุผิดนัดดังกล่าว
- (iii) บริษัทฯ ต้องดำเนินการแก้ไขเหตุผิดนัดที่เกิดขึ้นตามแนวทางที่หารือกับคณะกรรมการเจ้าหนี้ภายใน 30 วันนับจากครบกำหนดระยะเวลา ตาม (ii) หากสามารถดำเนินการได้ภายในกำหนดเวลา จะถือว่าบริษัทฯ มิได้ผิดนัดตามแผน

อย่างไรก็ตาม หากมีการผิดนัดตามที่กำหนดไว้ข้อ (1) เจ้าหนี้ที่ไม่ได้รับชำระหนี้ตามแผน สามารถผ่อนผันเหตุผิดดังกล่าวได้ และ/หรือเมื่อมีการผิดนัดตามข้อ (2) และ (3) คณะกรรมการเจ้าหนี้สามารถผ่อนผันเหตุผิดได้ โดยให้ถือว่าบริษัทฯ มิได้ผิดนัดตามแผน

## 16.2 ผลและแนวทางการปฏิบัติกรณีเกิดเหตุผิดนัด

ภายใต้เงื่อนไขข้อตกลงที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูทางการเงิน ในกรณีที่บริษัทฯ ตกเป็นผู้ผิดนัดตามที่กำหนดไว้ในข้อ 16.1 ของแผน ผู้บริหารแผน บริษัทฯ และเจ้าหนี้ ตกลงที่จะดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ดังนี้

- (1) กรณีที่เหตุผิดนัดเกิดขึ้นก่อนมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูทางการเงิน  
  
ผู้บริหารแผนอาจดำเนินการแก้ไขแผนฟื้นฟูทางการเงินตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในมาตรา 90/63 แห่ง พ.ร.บ. ล้มละลาย
- (2) กรณีเหตุผิดนัดเกิดขึ้นภายหลังมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูทางการเงิน
  - (ก) ในกรณีที่บริษัทฯ ตกเป็นผู้ผิดนัดภายหลังจากวันที่ศาลมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูทางการเงิน เจ้าหนี้แต่ละรายมีสิทธิฟ้องร้องคดีเพื่อให้บริษัทฯ ชำระหนี้ได้
  - (ข) เจ้าหนี้มีสิทธิคิดดอกเบี้ยในอัตราผิดนัดในอัตราร้อยละ 15 จากภาระหนี้เงินต้นคงเหลือที่เจ้าหนี้ยื่นคำขอรับชำระหนี้นับแต่วันที่บริษัทฯ ผิดนัดชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูทางการเงินจนกว่าลูกหนี้จะชำระหนี้ครบถ้วน

## บทที่ 17

### ระยะเวลาในการดำเนินการตามแผน ผลสำเร็จของแผน การแก้ไขแผน การยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ

#### 17.1 กำหนดระยะเวลาในการดำเนินการตามแผน

แผนฟื้นฟูกิจการมีระยะเวลาในการดำเนินการ 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ศาลมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผน ในกรณีที่การดำเนินการตามแผนนี้ยังไม่บรรลุผลสำเร็จตามข้อ 17.2 ของแผน ภายในระยะเวลา 5 ปี ผู้บริหารแผนสามารถดำเนินการขอแก้ไขแผน โดยขอขยายกำหนดระยะเวลาการดำเนินการตามแผนตามวิธีการที่กำหนดไว้ใน พ.ร.บ. ล้มละลาย

#### 17.2 ผลสำเร็จของแผน

เป็นที่เข้าใจร่วมกันของเจ้าหนี้และบริษัท ว่าผลสำเร็จของแผนมิได้อยู่ที่การชำระหนี้สินคืนให้แก่เจ้าหนี้ทุกรายจนเสร็จสิ้น แต่อยู่ที่การทำให้สถานะของบริษัท พ้นจากการมีหนี้สินล้มละลายและมีสภาพคล่องเพียงพอในการดำเนินธุรกิจต่อไปได้

ในระหว่างกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการตามแผน หากมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้เกิดขึ้น ให้ถือว่าการฟื้นฟูกิจการได้ดำเนินการเป็นผลสำเร็จตามแผนแล้ว

- (1) บริษัท ได้ชำระหนี้เงินต้นคงค้างให้แก่เจ้าหนี้ ตามข้อกำหนดของแผนฟื้นฟูกิจการได้ตลอดระยะเวลาดำเนินการตามแผน โดยไม่ผิดนัดชำระหนี้ หรือในกรณีที่เกิดเหตุที่อาจถือว่าเป็นการผิดนัด แต่บริษัท สามารถแก้ไขเหตุผิดนัดได้ตามที่กำหนดไว้ในข้อ 16.1 ของแผน และ
- (2) บริษัท เรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ได้ตามที่กำหนดไว้ในบทที่ 9 ของแผน ในจำนวนรวมกันไม่น้อยกว่า 500,000,000 บาท และ
- (3) คณะกรรมการเจ้าหนี้ให้ความเห็นชอบ

#### 17.3 การยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ และผลของการยกเลิกการฟื้นฟูกิจการ

เมื่อศาลมีคำสั่งยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัท ภายใต้ พ.ร.บ. ล้มละลาย สิทธิและหน้าที่ของผู้บริหารแผนจะสิ้นสุดลง และสิทธิหน้าที่อำนาจในการจัดการในกิจการ และทรัพย์สินของบริษัท จะกลับเป็นของคณะกรรมการของบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท เช่นเดิม ทั้งนี้ บริษัท และเจ้าหนี้ทุกรายของบริษัท ยังคงตกลงยินยอมผูกพันตามเงื่อนไขของแผนฉบับนี้ต่อไปจนกว่าบริษัท จะปฏิบัติการชำระหนี้ตามแผนนี้เสร็จสิ้น

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 1:** ประมาณการงบแสดงฐานะทางการเงิน และงบกำไรขาดทุนของบริษัท

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 1.1:** ประมาณการงบแสดงฐานะทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

| งบแสดงฐานะทางการเงิน                  | 2562              | 2563              | 2564              | 2565              | 2566              | 2567              | 2568              | 2569              | 2570              | 2571              | 2572              | 2573              | 2574              | 2575              | 2576              |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| เงินสดและเงินฝากธนาคาร                | 0.83              | 1.28              | 15.18             | 6.17              | 10.39             | 15.77             | 22.35             | 32.40             | 44.76             | 58.23             | 71.53             | 86.27             | 99.79             | 114.24            | 5.18              |
| ลูกหนี้การค้า                         | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             | 65.95             |
| สินค้าคงเหลือ                         | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            | 173.76            |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      | <b>35.12</b>      |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>          | <b>275.67</b>     | <b>276.11</b>     | <b>290.02</b>     | <b>281.01</b>     | <b>285.23</b>     | <b>290.61</b>     | <b>297.18</b>     | <b>307.23</b>     | <b>319.60</b>     | <b>333.07</b>     | <b>346.37</b>     | <b>361.11</b>     | <b>374.63</b>     | <b>389.08</b>     | <b>280.02</b>     |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                | 2,105.98          | 2,059.88          | 2,306.75          | 2,195.44          | 2,113.50          | 2,019.77          | 1,958.08          | 1,945.10          | 1,904.69          | 1,865.20          | 1,835.81          | 1,779.43          | 1,751.45          | 1,706.86          | 1,671.89          |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์      | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             | 41.15             |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น             | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              | 1.68              |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>       | <b>2,148.81</b>   | <b>2,102.71</b>   | <b>2,349.58</b>   | <b>2,238.27</b>   | <b>2,156.33</b>   | <b>2,062.60</b>   | <b>2,000.91</b>   | <b>1,987.93</b>   | <b>1,947.52</b>   | <b>1,908.03</b>   | <b>1,878.64</b>   | <b>1,822.26</b>   | <b>1,794.28</b>   | <b>1,749.69</b>   | <b>1,714.72</b>   |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                   | <b>2,424.48</b>   | <b>2,378.82</b>   | <b>2,639.60</b>   | <b>2,519.28</b>   | <b>2,441.57</b>   | <b>2,353.21</b>   | <b>2,298.09</b>   | <b>2,295.16</b>   | <b>2,267.12</b>   | <b>2,241.10</b>   | <b>2,225.01</b>   | <b>2,183.38</b>   | <b>2,168.91</b>   | <b>2,138.77</b>   | <b>1,994.74</b>   |
| เจ้าหนี้การค้า                        | 85.42             | 85.42             | 379.69            | 305.99            | 232.29            | 129.17            | 26.05             | 26.05             | 26.05             | 26.05             | 26.05             | 26.05             | 26.05             | 26.05             | 26.05             |
| เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า              | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             | 29.04             |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย | 50.12             | 65.59             | 67.48             | 69.37             | 71.26             | 73.15             | 53.00             | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น                  | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              | 8.76              |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>            | <b>173.35</b>     | <b>188.82</b>     | <b>484.98</b>     | <b>413.17</b>     | <b>341.36</b>     | <b>240.13</b>     | <b>116.85</b>     | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      | <b>63.85</b>      |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                     | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | -                 | 5,820.00          |
| หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ             | 5,954.54          | 5,943.09          | 5,931.64          | 5,866.51          | 5,791.72          | 5,703.58          | 5,613.32          | 5,486.00          | 5,257.35          | 5,005.71          | 4,764.81          | 4,493.53          | 4,244.93          | 3,976.00          | 115.10            |
| ดอกเบี้ยค้างจ่ายตามแผนฟื้นฟูกิจการ    | 2,741.41          | 2,968.13          | 3,194.85          | 3,421.57          | 3,647.95          | 3,863.82          | 4,078.21          | 4,291.04          | 4,498.81          | 4,696.49          | 4,874.54          | 5,041.13          | 5,194.80          | 5,336.64          | 175.88            |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น               | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             | 67.62             |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>         | <b>8,763.58</b>   | <b>8,978.84</b>   | <b>9,194.11</b>   | <b>9,355.70</b>   | <b>9,507.29</b>   | <b>9,635.02</b>   | <b>9,759.16</b>   | <b>9,844.66</b>   | <b>9,823.79</b>   | <b>9,769.82</b>   | <b>9,706.98</b>   | <b>9,602.28</b>   | <b>9,507.36</b>   | <b>9,380.27</b>   | <b>6,178.61</b>   |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                     | <b>8,936.93</b>   | <b>9,167.66</b>   | <b>9,679.09</b>   | <b>9,768.87</b>   | <b>9,848.65</b>   | <b>9,875.15</b>   | <b>9,876.00</b>   | <b>9,908.51</b>   | <b>9,887.64</b>   | <b>9,833.67</b>   | <b>9,770.83</b>   | <b>9,666.13</b>   | <b>9,571.21</b>   | <b>9,444.12</b>   | <b>6,242.46</b>   |
| ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          | 2,420.00          |
| กำไรสะสมสำรองตามกฎหมาย                | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            | 150.00            |
| กำไร (ขาดทุน) สะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร  | (9,305.17)        | (9,581.56)        | (9,832.21)        | (10,042.31)       | (10,199.81)       | (10,314.66)       | (10,370.63)       | (10,406.07)       | (10,413.24)       | (10,385.29)       | (10,338.54)       | (10,275.47)       | (10,195.02)       | (10,098.07)       | (7,040.44)        |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น           | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            | 222.72            |
| <b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>           | <b>(6,512.45)</b> | <b>(6,788.84)</b> | <b>(7,039.49)</b> | <b>(7,249.59)</b> | <b>(7,407.09)</b> | <b>(7,521.94)</b> | <b>(7,577.91)</b> | <b>(7,613.35)</b> | <b>(7,620.52)</b> | <b>(7,592.57)</b> | <b>(7,545.82)</b> | <b>(7,482.75)</b> | <b>(7,402.31)</b> | <b>(7,305.35)</b> | <b>(4,247.72)</b> |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b> | <b>2,424.48</b>   | <b>2,378.82</b>   | <b>2,639.60</b>   | <b>2,519.28</b>   | <b>2,441.57</b>   | <b>2,353.21</b>   | <b>2,298.09</b>   | <b>2,295.16</b>   | <b>2,267.12</b>   | <b>2,241.10</b>   | <b>2,225.01</b>   | <b>2,183.38</b>   | <b>2,168.91</b>   | <b>2,138.77</b>   | <b>1,994.74</b>   |

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 1.2: ประมาณการงบกำไรขาดทุน**

หน่วย : ล้านบาท

| งบกำไรขาดทุน                                    | 2562            | 2563            | 2564            | 2565            | 2566            | 2567            | 2568           | 2569           | 2570          | 2571          | 2572          | 2573          | 2574          | 2575          | 2576            |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| รายได้จากการขาย                                 | 2,926.24        | 3,192.26        | 3,609.83        | 4,013.36        | 4,549.90        | 4,948.94        | 5,347.97       | 5,680.50       | 5,880.01      | 6,013.02      | 6,212.54      | 6,412.06      | 6,731.28      | 7,066.47      | 7,418.41        |
| ต้นทุนขายสินค้า                                 | (2,880.01)      | (3,108.87)      | (3,486.99)      | (3,840.94)      | (4,314.91)      | (4,663.50)      | (4,996.65)     | (5,301.75)     | (5,471.83)    | (5,572.75)    | (5,756.86)    | (5,943.85)    | (6,238.57)    | (6,546.50)    | (6,871.92)      |
| <b>กำไรขั้นต้น</b>                              | <b>46.22</b>    | <b>83.39</b>    | <b>122.84</b>   | <b>172.43</b>   | <b>234.99</b>   | <b>285.44</b>   | <b>351.32</b>  | <b>378.75</b>  | <b>408.18</b> | <b>440.27</b> | <b>455.68</b> | <b>468.20</b> | <b>492.71</b> | <b>519.97</b> | <b>546.49</b>   |
| กำไรจากการลดหนี้                                | -               | -               | -               | -               | -               | -               | -              | -              | -             | -             | -             | -             | -             | -             | 2,937.27        |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย                              | (20.35)         | (22.20)         | (24.97)         | (27.75)         | (31.45)         | (34.22)         | (37.00)        | (39.31)        | (40.70)       | (41.62)       | (43.01)       | (44.40)       | (46.62)       | (48.95)       | (51.40)         |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                           | (84.45)         | (99.66)         | (110.18)        | (116.44)        | (123.06)        | (128.94)        | (134.78)       | (141.37)       | (148.23)      | (155.27)      | (162.72)      | (170.60)      | (178.99)      | (187.86)      | (197.26)        |
| <b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้</b> | <b>(58.58)</b>  | <b>(38.48)</b>  | <b>(12.31)</b>  | <b>28.24</b>    | <b>80.48</b>    | <b>122.27</b>   | <b>179.54</b>  | <b>198.07</b>  | <b>219.25</b> | <b>243.37</b> | <b>249.94</b> | <b>253.21</b> | <b>267.11</b> | <b>283.16</b> | <b>3,235.10</b> |
| ต้นทุนทางการเงินอื่น                            | (0.81)          | (1.47)          | (1.89)          | (1.89)          | (1.89)          | (1.89)          | (1.89)         | (1.59)         | -             | -             | -             | -             | -             | -             | -               |
| ต้นทุนทางการเงินบนหนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ     | (236.45)        | (236.45)        | (236.45)        | (236.45)        | (236.10)        | (235.23)        | (233.63)       | (231.91)       | (226.42)      | (215.43)      | (203.19)      | (190.14)      | (175.43)      | (161.96)      | (147.38)        |
| <b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>            | <b>(295.83)</b> | <b>(276.39)</b> | <b>(250.65)</b> | <b>(210.10)</b> | <b>(157.50)</b> | <b>(114.85)</b> | <b>(55.98)</b> | <b>(35.44)</b> | <b>(7.17)</b> | <b>27.94</b>  | <b>46.75</b>  | <b>63.07</b>  | <b>91.68</b>  | <b>121.20</b> | <b>3,087.72</b> |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล                            | -               | -               | -               | -               | -               | -               | -              | -              | -             | -             | -             | -             | (11.23)       | (24.24)       | (30.09)         |
| <b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิ</b>                      | <b>(295.83)</b> | <b>(276.39)</b> | <b>(250.65)</b> | <b>(210.10)</b> | <b>(157.50)</b> | <b>(114.85)</b> | <b>(55.98)</b> | <b>(35.44)</b> | <b>(7.17)</b> | <b>27.94</b>  | <b>46.75</b>  | <b>63.07</b>  | <b>80.44</b>  | <b>96.96</b>  | <b>3,057.63</b> |
| <b>กำไรก่อนค่าเสื่อมราคา ดอกเบี้ยและภาษี</b>    | <b>61.62</b>    | <b>85.46</b>    | <b>131.87</b>   | <b>175.05</b>   | <b>221.64</b>   | <b>252.58</b>   | <b>274.79</b>  | <b>296.05</b>  | <b>302.58</b> | <b>317.93</b> | <b>322.81</b> | <b>327.13</b> | <b>342.84</b> | <b>359.17</b> | <b>376.14</b>   |

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 2: ประมาณการงบกระแสเงินสด**

หน่วย : ล้านบาท

| งบกระแสเงินสด                  | 2562          | 2563        | 2564         | 2565          | 2566         | 2567          | 2568          | 2569          | 2570          | 2571          | 2572          | 2573          | 2574          | 2575          | 2576            |
|--------------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 34.25         | 85.46       | 426.14       | 101.35        | 147.94       | 149.46        | 171.67        | 296.05        | 302.58        | 317.93        | 322.81        | 327.13        | 331.61        | 334.93        | 346.05          |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน     | (36.47)       | (77.84)     | (391.05)     | (35.50)       | (59.21)      | (36.58)       | (33.55)       | (85.01)       | (42.92)       | (35.07)       | (43.48)       | (17.55)       | (47.74)       | (31.43)       | (43.34)         |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | (1.26)        | (7.18)      | (21.18)      | (74.86)       | (84.50)      | (107.50)      | (131.54)      | (201.00)      | (247.29)      | (269.39)      | (266.03)      | (294.84)      | (270.35)      | (289.05)      | (411.77)        |
| <b>เงินสดสุทธิ</b>             | <b>(3.48)</b> | <b>0.44</b> | <b>13.90</b> | <b>(9.01)</b> | <b>4.23</b>  | <b>5.37</b>   | <b>6.58</b>   | <b>10.05</b>  | <b>12.36</b>  | <b>13.47</b>  | <b>13.30</b>  | <b>14.74</b>  | <b>13.52</b>  | <b>14.45</b>  | <b>(109.06)</b> |
| เงินสดและเงินฝากธนาคารต้นงวด   | 4.32          | 0.83        | 1.28         | 15.18         | 6.17         | 10.39         | 15.77         | 22.35         | 32.40         | 44.76         | 58.23         | 71.53         | 86.27         | 99.79         | 114.24          |
| เงินสดและเงินฝากธนาคารปลายงวด  | 0.83          | 1.28        | 15.18        | 6.17          | 10.39        | 15.77         | 22.35         | 32.40         | 44.76         | 58.23         | 71.53         | 86.27         | 99.79         | 114.24        | 5.18            |
| <b>กระแสเงินสดอิสระ</b>        | <b>(2.22)</b> | <b>7.62</b> | <b>35.09</b> | <b>65.85</b>  | <b>88.73</b> | <b>112.87</b> | <b>138.11</b> | <b>211.05</b> | <b>259.66</b> | <b>282.86</b> | <b>279.33</b> | <b>309.58</b> | <b>283.87</b> | <b>303.51</b> | <b>302.71</b>   |

### เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 3 : สมมติฐานที่สำคัญในการจัดทำประมาณการงบการเงินของบริษัทฯ

สมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับจากการดำเนินงาน ระยะเวลาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2562 - 2576 ประกอบด้วยข้อมูลจากการดำเนินงานในอดีตและข้อมูลทางเศรษฐกิจที่สำคัญจากแหล่งข้อมูลอ้างอิงที่น่าเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับ อาทิ ธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารโลกและกองทุนการเงินระหว่างประเทศ เป็นต้น ทั้งนี้ สมมติฐานหลักที่ใช้ประกอบการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดสามารถสรุปได้ดังนี้

#### 1. รายได้จากการขายแผ่นเหล็ก

##### 1.1. ปริมาณขาย

ประมาณการปริมาณขายแผ่นเหล็กแสดงตามตารางต่อไปนี้

| หน่วย: ตัน | 2562    | 2563    | 2564    | 2565    | 2566    | 2567    | 2568    | 2569    | 2570    | 2571    | 2572    | 2573    | 2574    | 2575    | 2576    |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| ปริมาณขาย  | 132,000 | 144,000 | 162,000 | 180,000 | 204,000 | 222,000 | 240,000 | 255,000 | 264,000 | 270,000 | 279,000 | 288,000 | 302,400 | 317,520 | 333,396 |

##### 1.2. ราคาขาย

สมมติฐานในการกำหนดราคาขายเป็นดังนี้

ราคาขายแผ่นเหล็ก = ราคา Slab + Spread + ค่าขนส่ง

- ราคา Slab ประมาณการเท่ากับราคา Slab ที่ซื้อในปี 2560 และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576
- Spread ประมาณการเท่ากับ 155 USD/ตัน และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576
- ค่าขนส่ง ประมาณการเท่ากับค่าขนส่งเฉลี่ยย้อนหลัง 5 ปี และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

หมายเหตุ ราคา Slab หมายถึง ราคา Slab ที่รวมดอกเบี้ยจ่ายตามวงเงินซื้อ Slab ด้วย

#### 2. ต้นทุนขายแผ่นเหล็ก

ประกอบด้วย 1.) ต้นทุน Slab 2.) ต้นทุนในการแปลงสภาพวัตถุดิบ (Conversion Cost) 3.) ต้นทุนค่าขนย้าย Slab 4.) ค่าเสื่อมราคา และ 5.) ส่วนสูญเสี่ยสุทธิ

##### 2.1. ต้นทุน Slab

ประมาณการเท่ากับราคา Slab ที่ซื้อในปี 2560 และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

## 2.2. ต้นทุนในการแปลงสภาพวัตถุดิบ

ประกอบด้วย ต้นทุนผันแปร ต้นทุนคงที่ ต้นทุนกึ่งคงที่ และต้นทุนอื่นๆ สมมติฐานอ้างอิงจากข้อมูลในอดีตย้อนหลัง 10 ปีและกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576 ยกเว้นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าแรง และค่าล่วงเวลา มีอัตราเพิ่มขึ้นดังต่อไปนี้

| ปีที่                    | อัตราการเพิ่มขึ้น (ต่อปี) |
|--------------------------|---------------------------|
| ปี 2562 - 2566           | 7.5%                      |
| ตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้นไป | 6.0%                      |

## 2.3. ต้นทุนค่าขนย้าย Slab

ประมาณการเท่ากับค่าขนส่งเฉลี่ยย้อนหลัง 5 ปี และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

## 2.4. ค่าเสื่อมราคา

ประมาณการคิดค่าเสื่อมราคาด้วยวิธีเส้นตรง สำหรับทรัพย์สินประเภทส่วนปรับปรุงอาคารโรงงาน เครื่องจักร และอุปกรณ์สำหรับเครื่องจักร

## 3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

### 3.1. ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า

ประมาณการเท่ากับค่าขนส่งเฉลี่ยย้อนหลัง 5 ปี และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

### 3.2. ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน

มีสมมติฐานในการประมาณการต่อไปนี้

| รายการ                   | สมมติฐาน   |                           |                           |                |      |                          |      |
|--------------------------|--|---------------------------|---------------------------|----------------|------|--------------------------|------|
| เงินเดือนและค่าแรง       | มีอัตราการเพิ่มขึ้นต่อไปนี้  |                           |                           |                |      |                          |      |
|                          | <table border="1"><thead><tr><th>ปี</th><th>อัตราการเพิ่มขึ้น (ต่อปี)</th></tr></thead><tbody><tr><td>ปี 2562 - 2566</td><td>7.5%</td></tr><tr><td>ตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้นไป</td><td>6.0%</td></tr></tbody></table> | ปี                        | อัตราการเพิ่มขึ้น (ต่อปี) | ปี 2562 - 2566 | 7.5% | ตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้นไป | 6.0% |
|                          | ปี   | อัตราการเพิ่มขึ้น (ต่อปี) |                           |                |      |                          |      |
| ปี 2562 - 2566           | 7.5%   |                           |                           |                |      |                          |      |
| ตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้นไป | 6.0%   |                           |                           |                |      |                          |      |
|                          |  |                           |                           |                |      |                          |      |
| โบนัส                    | กำหนดให้คงที่ 1 เดือนตั้งแต่ปี 2562 – 2576   |                           |                           |                |      |                          |      |

### 3.3. ค่าเสื่อมราคา

ประมาณการคิดค่าเสื่อมราคาด้วยวิธีเส้นตรง สำหรับทรัพย์สินประเภทส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน คอมพิวเตอร์ เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ

### 3.4. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ประกอบด้วยค่าเดินทาง ค่าเช่า ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา ค่าสาธารณูปโภค ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ประมาณการให้เท่ากับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในปี 2561 และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

#### 4. เงินทุนหมุนเวียน

##### 4.1. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือประกอบด้วย Slab Plate และ Scrap ประมาณการตามอัตราการหมุนของสินค้ำคงเหลือในปี 2561 และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

##### 4.2. ลูกหนี้การค้า

| ลูกหนี้การค้า                         | สมมติฐาน  |
|---------------------------------------|---|
| ลูกหนี้การค้าที่ยังมีการค้าขายตามปกติ | ประมาณการตามอัตราการหมุนของลูกหนี้การค้าในปี 2561 และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี 2562 – 2576 |

##### 4.3. เจ้าหนี้การค้า

เจ้าหนี้การค้าจ่ายชำระตามเงื่อนไขทางการค้าที่คาดว่าจะตกลงกับเจ้าหนี้การค้าได้ โดยชำระปีละ 14.84 ล้านบาท ตั้งแต่ปี 2565 – 2568 หลังจากปี 2568 ประมาณการให้มีอัตราการหมุนของเจ้าหนี้การค้าคงที่เท่ากับปี 2568 - 2576

## 5. การลงทุนในสินทรัพย์ถาวร

ประมาณการเงินลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแสดงตามตารางต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

| วัตถุประสงค์ของสินทรัพย์ | 2562 | 2563 | 2564 | 2565 | 2566 | 2567 | 2568 | 2569 | 2570 | 2571 | 2572 | 2573 | 2574 | 2575 | 2576 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| เงินลงทุนในสินทรัพย์ถาวร | 36   | 78   | 391  | 36   | 59   | 37   | 34   | 85   | 43   | 35   | 43   | 18   | 48   | 31   | 43   |

## 6. ดอกเบี้ยจ่าย

### 6.1. ดอกเบี้ยตามเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการชั่วคราว

ประมาณการในอัตรา 3% ต่อปีตามสัญญา และกำหนดให้คงที่ตั้งแต่ปี ปี 2562 – 2576 หรือจนกว่าจะจ่ายชำระคืนเงินต้นครบถ้วน

### 6.2. ดอกเบี้ยตามแผนฟื้นฟูกิจการ

- สำหรับเจ้าหนี้กลุ่มที่ 1 กลุ่มที่ 2 และกลุ่มที่ 3 อัตราดอกเบี้ยระหว่างกาลในปี 2561 เท่ากับร้อยละ 7.5 ต่อปี จำนวนตั้งแต่ 14 ก.พ. 2561 ถึง 31 ธ.ค. 2561
- สำหรับหนี้มีประกัน อัตราดอกเบี้ยที่คำนวณอ้างอิงจาก MLR ณ วันที่ 17 ก.ค. 2561 เทียบเท่าร้อยละ 6.20 ต่อปี โดยเริ่มคำนวณตั้งแต่ต้นปี 2562 ทั้งนี้ อัตราดอกเบี้ยที่คำนวณ และอัตราดอกเบี้ยตั้งพัก อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ในอนาคตตามเงื่อนไขที่กำหนดในแผนฯ
- สำหรับหนี้ไม่มีประกันกลุ่มที่ 3 อัตราดอกเบี้ยที่คำนวณเท่ากับร้อยละ 1 ต่อปี ตั้งแต่ปี 2562 – 2576
- สำหรับหนี้ไม่มีประกันกลุ่มที่ 4 – 10 ไม่คิดอัตราดอกเบี้ยตั้งพัก ตั้งแต่ปี 2562 – 2576

อัตราดอกเบี้ยที่คำนวณ อัตราดอกเบี้ยจ่าย และอัตราดอกเบี้ยตั้งพัก แสดงตามตารางต่อไปนี้

|                                  | 2561  | 2562  | 2563  | 2564  | 2565  | 2566  | 2567  | 2568  | 2569  | 2570  | 2571  | 2572  | 2573  | 2574  | 2575  | 2576  |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| เจ้าหนี้มีประกันกลุ่มที่ 1 และ 2 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| อัตราดอกเบี้ยที่คำนวณ            | 7.50% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% | 6.20% |
| อัตราดอกเบี้ยจ่าย                | 0.00% | 0.25% | 0.25% | 0.25% | 0.25% | 0.25% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.50% | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% | 0.75% |
| อัตราดอกเบี้ยตั้งพัก             | 7.50% | 5.95% | 5.95% | 5.95% | 5.95% | 5.95% | 5.70% | 5.70% | 5.70% | 5.70% | 5.70% | 5.45% | 5.45% | 5.45% | 5.45% | 5.45% |

|                                  | 2561  | 2562  | 2563  | 2564  | 2565  | 2566  | 2567  | 2568  | 2569  | 2570  | 2571  | 2572  | 2573  | 2574  | 2575  | 2576  |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| เจ้าหน้าที่ไม่มีประกันกลุ่มที่ 3 |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |
| อัตราดอกเบี้ยที่คำนวณ            | 7.50% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% | 1.00% |
| อัตราดอกเบี้ยจ่าย                | 0.00% | 0.05% | 0.05% | 0.05% | 0.05% | 0.05% | 0.10% | 0.10% | 0.10% | 0.10% | 0.10% | 0.15% | 0.15% | 0.15% | 0.15% | 0.15% |
| อัตราดอกเบี้ยตั้งพัก             | 7.50% | 0.95% | 0.95% | 0.95% | 0.95% | 0.95% | 0.90% | 0.90% | 0.90% | 0.90% | 0.90% | 0.85% | 0.85% | 0.85% | 0.85% | 0.85% |

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 4 : สรุปรายละเอียดทรัพย์สินหลักประกัน**

| ประเภท  | ธนาคารไทยพาณิชย์     |                    | ธนาคารกรุงเทพ              |                    |
|---|----------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|
|   | ราคาประเมิน          | มูลค่าบังคับขาย    | ราคาประเมิน/มูลค่าตามบัญชี | มูลค่าบังคับขาย    |
| ที่ดิน  | 200,800,000          | 140,600,000        | 458,900,000                | 321,200,000        |
| อาคาร   | 437,800,000          | 219,400,000        | 148,000,000                | 74,000,000         |
| เครื่องจักร                                       | 1,217,392,000        | 255,710,000        | 345,800,000                | 69,200,000         |
| งานระหว่างติดตั้ง                                 |                      |                    | 752,000,000                | 150,400,000        |
| สิทธิเรียกร้องที่มีต่อลูกหนี้การค้า               | -                    | -                  | 923,081,747                | -                  |
| สิทธิเรียกร้องที่มีต่อวัตถุดิบและ<br>สินค้าคงคลัง | -                    | -                  | 62,468,631                 | -                  |
| <b>รวม</b>  | <b>1,855,992,000</b> | <b>615,710,000</b> | <b>2,690,250,378</b>       | <b>614,800,000</b> |

## 1. ที่ดิน

### ธนาคารไทยพาณิชย์

| ลำดับ   | โฉนดที่ดิน<br>เลขที่ | เลขที่ดิน | หน้า<br>สำรวจ | ไร่       | เนื้อที่<br>งาน | ตารางวา   | ราคาประเมิน<br>(มูลค่าตลาด<br>ยุติธรรม) | มูลค่าบังคับขาย |
|---------|----------------------|-----------|---------------|-----------|-----------------|-----------|---|-----------------|
| 1       | 13730                | 147       | 139           | 3         | 1               | 9         | 12,108,250                              | 140,600,000     |
| 2       | 7630                 | 3         | 794           | 9         | 0               | 35        | 43,620,000                              |                 |
| 3       | 13728                | 68        | 141           | 28        | 3               | 65        | 138,780,000                             |                 |
| 4       | 13729                | 69        | 142           | 1         | 1               | 24        | 6,288,000                               |                 |
| รวม     |                      |           |               | <b>42</b> | <b>2</b>        | <b>33</b> | <b>200,796,250</b>                      |                 |
| ยอดถ้วน |                      |           |               |           |                 |           | <b>200,800,000</b>                      |                 |

### ธนาคารกรุงเทพ

| ลำดับ   | โฉนดที่ดิน<br>เลขที่ | เลขที่ดิน | หน้า<br>สำรวจ | ไร่        | เนื้อที่<br>งาน | ตารางวา   | ราคาประเมิน<br>(มูลค่าตลาด<br>ยุติธรรม) | มูลค่าบังคับขาย |
|---------|----------------------|-----------|---------------|------------|-----------------|-----------|---|-----------------|
| 1       | 5629                 | 5         | 1036          | 43         | 1               | 10        | 173,100,000                             | 321,200,000     |
| 2       | 13727                | 67        | 140           | 15         | 3               | 48        | 63,480,000                              |                 |
| 3       | 16742                | 156       | 448           | 0          | 1               | 40        | 1,400,000                               |                 |
| 4       | 16743                | 298       | 449           | 10         | 1               | 36        | 41,360,000                              |                 |
| 5       | 22612                | 302       | 1079          | 0          | 1               | 73        | 1,730,000                               |                 |
| 6       | 22613                | 301       | 1078          | 26         | 2               | 42        | 106,420,000                             |                 |
| 7       | 196                  | 2         | 69            | 32         | 1               | 90        | 71,445,000                              |                 |
| รวม     |                      |           |               | <b>129</b> | <b>1</b>        | <b>39</b> | <b>458,935,000</b>                      |                 |
| ยอดถ้วน |                      |           |               |            |                 |           | <b>458,900,000</b>                      |                 |

## 2. อาคาร

### ธนาคารไทยพาณิชย์

| ลำดับ | สิ่งปลูกสร้าง            | ราคาประเมิน<br>(มูลค่าตลาดยุติธรรม) | มูลค่าบังคับขาย |
|-------|--------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| 1     | อาคารโรงงานรีดเหล็กแผ่น  | 284,913,000                         | 219,400,000     |
| 2     | อาคารเก็บวัสดุและท่าเรือ | 56,441,000                          |                 |
| 3     | อาคารโกดัง               | 93,600,000                          |                 |
| 4     | ห้องน้ำ                  | 68,000                              |                 |
| 5     | ถนนและพื้นที่กองเก็บ     | 1,800,000                           |                 |
| 6     | กำแพงกันดินส่วนที่ 1     | 952,000                             |                 |
|       | รวม                      | <b>437,774,000</b>                  |                 |
|       | ยอดถัว                   | <b>437,800,000</b>                  |                 |

### ธนาคารกรุงเทพ

| ลำดับ | สิ่งปลูกสร้าง                      | ราคาประเมิน<br>(มูลค่าตลาด<br>ยุติธรรม) | มูลค่าบังคับขาย |
|-------|------------------------------------|---|-----------------|
| 1     | อาคารโกดังใหม่ หลังที่ 1 และ 2     | 30,000,000                              | 74,000,000      |
| 2     | อาคารโกดังใหม่ หลังที่ 3           | 88,335,000                              |                 |
| 3     | กำแพงกันดินส่วนที่ 2 และลานกองเก็บ | 29,750,000                              |                 |
|       | รวม                                | <b>148,085,000</b>                      |                 |
|       | ยอดถัว                             | <b>148,000,000</b>                      |                 |

### 3. เครื่องจักรและอุปกรณ์

#### ธนาคารไทยพาณิชย์

| หมายเลขทะเบียนเครื่องจักร           | จำนวน     | มูลค่าทดแทนใหม่ หัก<br>ค่าเสื่อมราคา | มูลค่าบังคับขาย    |
|-------------------------------------|-----------|--------------------------------------|--------------------|
| 40-309-301-0077 ถึง 40-309-301-0120 | 44        | 605,913,000                          | 130,140,000        |
| 47-309-301-0047 ถึง 47-309-301-0061 | 15        | 245,500,000                          | 49,730,000         |
| อื่น ๆ                              | 13        | 365,979,000                          | 75,840,000         |
| <b>รวม</b>                          | <b>72</b> | <b>1,217,392,000</b>                 | <b>255,710,000</b> |

#### ธนาคารกรุงเทพ

| หมายเลขทะเบียนเครื่องจักร | จำนวน    | มูลค่าทดแทนใหม่ หัก<br>ค่าเสื่อมราคา | มูลค่าบังคับขาย   |
|---------------------------|----------|--------------------------------------|-------------------|
| 57-309-301-0026           | 1        | 345,800,000                          | 69,200,000        |
| <b>รวม</b>                | <b>1</b> | <b>345,800,000</b>                   | <b>69,200,000</b> |

4. เครื่องจักรและอุปกรณ์ระหว่างก่อสร้าง

| ลำดับ<br>ที่ | จำนวน    | รายละเอียด                       | มูลค่าทดแทนใหม่<br>(บาท) | ปริมาณ<br>งานที่เสร็จ<br>(ร้อยละ) | มูลค่าทดแทนใหม่ ณ<br>วันที่ 30 สิงหาคม 2559<br>(บาท) | มูลค่าบังคับขาย<br>(บาท) |
|--------------|----------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------|
| 1            | 1        | เครื่องรีด (Finishing Mill 4 Hi) | 1,110,000,000            | 67.75                             | 752,000,000  | 150,400,000              |
| <b>รวม</b>   | <b>1</b> |                                  | <b>1,110,000,000</b>     |                                   | <b>752,000,000</b>                                   | <b>150,400,000</b>       |

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 5 : รายละเอียดเจ้าหนี้และจำนวนหนี้ที่ยื่นคำขอรับชำระหนี้**

| รายชื่อเจ้าหนี้  | ยอดหนี้สกุลเงินบาท<br>(บาท) |           |                     | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ<br>(ดอลลาร์) |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร<br>(ยูโร) |          |     | หมายเหตุ  |
|--|-----------------------------|-----------|---------------------|--|----------|-----|-------------------------------|----------|-----|-----------|
|  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย  | รวม                 | เงินต้น                                  | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น                       | ดอกเบี้ย | รวม |           |
| บริษัท แอร์โปรดักส์อินดัสตรี จำกัด                           | 559,119.18                  | 61,458.64 | <b>620,577.82</b>   | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท จุฬาวรรณ จำกัด  | 93,004.40                   | 6,574.01  | <b>99,578.41</b>    | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท จุฬาวรรณ เมทัล แล็บ จำกัด                             | 20,875.70                   | 1,411.26  | <b>22,286.96</b>    | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท ลอยด์ส รีจิสเตอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด | 27,338.50                   | -         | <b>27,338.50</b>    | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท ริชแลนด์ แบริง จำกัด                                  | 5,807,240.09                | -         | <b>5,807,240.09</b> | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| ไอที เซอร์วิส แอนด์ คอมพิวเตอร์                              | 49,006.00                   | -         | <b>49,006.00</b>    | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท บอร์เนียว เทคโนโลยี จำกัด                             | 6,420.00                    | 511.84    | <b>6,931.84</b>     | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท เอส.วี.คัตติ้งแมชชีน จำกัด                            | 330,004.05                  | -         | <b>330,004.05</b>   | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท พี.พี.บี. ไฮดรอลิค จำกัด                              | 30,067.00                   | 1,818.19  | <b>31,885.19</b>    | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท แอดวานซ์ เซอร์เฟส เทคโนโลยี จำกัด                     | 29,600.00                   | 1,538.79  | <b>31,138.79</b>    | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| เค.ที.เพาเวอร์ เอ็นจิเนียริง                                 | 148,794.20                  | -         | <b>148,794.20</b>   | -  | -        | -   | -                             | -        | -   |           |
| บริษัท เอฟ แอนด์ เอส พาร์ต แมชชีนเนอร์รี่ จำกัด              | 321,096.30                  | -         | <b>321,096.30</b>   | -  | -        | -   | -                             | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท คาร์บอน คิงส์ จำกัด                                   | 136,960.00                  | 7,992.46  | <b>144,952.46</b>   | -  | -        | -   | -                             | -        | -   | ถอนคำร้อง |

| รายชื่อเจ้าหนี้                                      | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |           |                     | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | หมายเหตุ  |
|--|--------------------|-----------|---------------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|-----------|
|  | เงินต้น            | ดอกเบี้ย  | รวม                 | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม |           |
| บริษัท พรปิยะมานโลจิสติกส์ จำกัด                     | 273,398.50         | 14,156.80 | <b>287,555.30</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| บริษัท พี. ญัฐชัย จำกัด                              | 399,372.68         | 41,583.29 | <b>440,955.97</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| ห้างหุ้นส่วนจำกัด ธนกิจเมธี                          | 95,572.40          | -         | <b>95,572.40</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท ซี.พี.แอล.กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)                 | 23,377.36          | 1,106.52  | <b>24,483.88</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท ดีไอเอ็นเอ็มแซทเทิล จำกัด                     | 4,494.00           | 243.78    | <b>4,737.78</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| บริษัท ลี แอนด์ สตีล จำกัด                           | 21,239.50          | -         | <b>21,239.50</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท กรุงเทพเหล็กกล้า จำกัด                        | 46,312.28          | -         | <b>46,312.28</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท เบรนนิกส์ เทคโนโลยี จำกัด                     | 684,324.39         | -         | <b>684,324.39</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| ห้างหุ้นส่วนสามัญ เลิศพัฒนกิจกล (นายสมชาย นุชประยูร) | 2,896,485.08       | -         | <b>2,896,485.08</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท คีนิก-เซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด                 | 211,325.00         | 17,125.66 | <b>228,450.66</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| บริษัท โปรตอน เทคดิง จำกัด                           | 1,035,492.50       | 23,891.57 | <b>1,059,384.07</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท เฟรนด์เทค เอ็นจิเนียริง จำกัด                 | 695,000.00         | 39,014.70 | <b>734,014.70</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| บริษัท เอสซีพีพี เอ็นจิเนียริง จำกัด                 | 13,000.50          | -         | <b>13,000.50</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| ห้างหุ้นส่วนจำกัด เลิฟ เนิร์ส                        | 26,624.00          | -         | <b>26,624.00</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |

| รายชื่อ | ชื่อเจ้าหน้าที่                               | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |            |                     | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |                  | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | หมายเหตุ  |
|---------|---|--------------------|------------|---------------------|-----------------------------|----------|------------------|---------------------|----------|-----|-----------|
|         |   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย   | รวม                 | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม              | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม |           |
|         | เซอร์วิส                                      |                    |            |                     |                             |          |                  |                     |          |     |           |
| 28      | บริษัท อริย อินเตอร์คอนส์ จำกัด               | 64,200.00          | -          | <b>64,200.00</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 29      | บริษัท พี.เค. กรุป ซัพพลาย จำกัด              | 42,575.30          | 5,047.19   | <b>47,622.49</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 30      | บริษัท เวิลด์บีม (ประเทศไทย) จำกัด            | 59,385.00          | -          | <b>59,385.00</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 31      | บริษัท ชวนันท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด             | 22,110.48          | -          | <b>22,110.48</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 32      | ห้างหุ้นส่วนจำกัด แสงชัย (1992)               | 162,936.93         | 25,210.18  | <b>188,147.11</b>   | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 33      | ห้างหุ้นส่วนจำกัด เจ แอนด์ เอส เซฟตี้ ซัพพลาย | 19,795.00          | -          | <b>19,795.00</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 34      | National Advisory Company limited             | 1,605,000.00       | -          | <b>1,605,000.00</b> | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 35      | Kluber Lubrication (Thailand) Co.,Ltd         | 87,016.68          | 5,836.07   | <b>92,852.75</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 36      | การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค อำเภอบางปะกง              | 4,599,508.00       | 315,599.73 | <b>4,915,107.73</b> | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 37      | บริษัท อากาศประกันภัย จำกัด (มหาชน)           | 349,731.00         | 20,768.00  | <b>370,499.00</b>   | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 38      | บริษัท โปรดักทีวิตี โซลูชั่น จำกัด            | 26,474.03          | -          | <b>26,474.03</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   |           |
| 39      | ห้างหุ้นส่วนจำกัด เอสทีทีพี แทรเวล เซอร์วิส   | 77,970.00          | 863.42     | <b>78,833.42</b>    | -                           | -        | -                | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 40      | LNSTECH-TRANSPEED Co., Ltd.                   | -                  | -          | -                   | 20,080.00                   | -        | <b>20,080.00</b> | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |

| รายชื่อ | ชื่อบริษัท                                    | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |                |                       | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |            |                     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | หมายเหตุ  |
|---------|---|--------------------|----------------|-----------------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|----------|-----|-----------|
|         |   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย       | รวม                   | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย   | รวม                 | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม |           |
| 41      | บริษัท สุโขทัยดิสรวิบ<br>เตอร์ จำกัด          | 181,900.00         | 10,405.68      | <b>192,305.68</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 42      | บริษัท บางกอก ดี แมเนจ<br>เมนท์ จำกัด         | 404,000.00         | 12,250.68      | <b>416,250.68</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 43      | บริษัท เทคโนโลยีอินสตรู<br>เมนท์ จำกัด        | 20,980.56          | 982.92         | <b>21,963.48</b>      | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 44      | บริษัท คีน วิท พรินซ์<br>อินดัสตรี จำกัด      | 3,845,348.34       | 819,224.10     | <b>4,664,572.44</b>   | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 45      | บริษัท ที.เอ็น.เมทัลเวิร์ค<br>จำกัด           | 21,186.00          | 1,121.02       | <b>22,307.02</b>      | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 46      | Yiu Hwa Engineering Co.,<br>Ltd               | -                  | -              | -                     | 4,032,380.00                | 940,442.33 | <b>4,972,822.33</b> | -                   | -        | -   |           |
| 47      | บริษัท ซี โอ ยู จำกัด                         | 35,000.00          | 2,301.36       | <b>37,301.36</b>      | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 48      | บริษัท แบริง สเปเชียลลิส<br>จำกัด             | 19,645.20          | 80.73          | <b>19,725.93</b>      | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 49      | บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี<br>จำกัด (มหาชน) | 409,426,833.51     | 251,393,614.64 | <b>660,820,448.15</b> | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 50      | นายวิน วิริยประไพกิจ                          | 27,180,000.00      | 312,904.11     | <b>27,492,904.11</b>  | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 51      | บริษัท บางปะกงเซพสตีล<br>จำกัด                | 1,800,000.00       | 153,863.02     | <b>1,953,863.02</b>   | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 52      | บริษัท ดี อินสเปคเตอร์ จำกัด                  | 62,920.00          | -              | <b>62,920.00</b>      | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 53      | บริษัท เอเชียเทค ออโตเมชัน<br>จำกัด           | 58,309.65          | 2,911.49       | <b>61,221.14</b>      | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   |           |
| 54      | บริษัท โมชันโปร ซิสเต็มส์<br>จำกัด            | 138,030.00         | -              | <b>138,030.00</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |

| รายชื่อ | ชื่อบริษัท                                       | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |                  |                         | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | หมายเหตุ  |
|---------|--|--------------------|------------------|-------------------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|-----------|
|         |  | เงินต้น            | ดอกเบี้ย         | รวม                     | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม |           |
| 55      | บริษัท เวิลด์ ออฟ เอนเนอร์จี จำกัด               | 3,034,573.50       | -                | <b>3,034,573.50</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 56      | บริษัท แวลลู เคมีคัลส์ แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด | 378,215.04         | 15,074.57        | <b>393,289.61</b>       | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 57      | บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน)                      | 11,834.75          | -                | <b>11,834.75</b>        | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 58      | บริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด                | 334,621.04         | 21,632.00        | <b>356,253.04</b>       | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 59      | บริษัท ทรีแพค อินโนเวชั่น จำกัด                  | 128,335.80         | 7,490.00         | <b>135,825.80</b>       | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 60      | บริษัท เอส.พี.เอส. คอนซัลติ้ง เซอร์วิส จำกัด     | 4,321,450.74       | -                | <b>4,321,450.74</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 61      | บริษัท วิศวกรรม คลาสสิฟายด์ส จำกัด               | 19,688.00          | 953.48           | <b>20,641.48</b>        | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 62      | บริษัท เพิ่มชัยพาณิชย์ จำกัด                     | 1,580,775.28       | -                | <b>1,580,775.28</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 63      | บริษัท ไทยทอง เอ็นจิเนียริง จำกัด                | 26,667,906.47      | 6,716,307.64     | <b>33,384,214.11</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 64      | ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)                   | 3,895,708,932.16   | 1,558,236,240.67 | <b>5,453,945,172.83</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 65      | ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)                      | 1,632,571,873.71   | 437,006,945.48   | <b>2,069,578,819.19</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 66      | กรมศุลกากรและกรมสรรพากร                          | 66,046,087.09      | -                | <b>66,046,087.09</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 67      | บริษัท เอบีบี จำกัด                              | 5,300,000.00       | 136,674.65       | <b>5,436,674.65</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 68      | บริษัท ซูพรีเม อินดัสเตรียล ซัพพลาย จำกัด        | 16,959.50          | -                | <b>16,959.50</b>        | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |

| รายชื่อ | ชื่อบริษัท  | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |              |                      | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |            |                     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |                      | หมายเหตุ  |
|---------|---|--------------------|--------------|----------------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|----------|----------------------|-----------|
|         |   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย     | รวม                  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย   | รวม                 | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม                  |           |
| 69      | บริษัท ทรัพย์สิน อาคาร<br>ประภาวิทย จำกัด                           | 3,576,163.50       | 284,233.31   | <b>3,860,396.81</b>  | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    |           |
| 70      | บริษัท เอสวีแอล คอร์<br>ปอเรชั่น จำกัด                              | 52,505,711.76      | 2,610,440.93 | <b>55,116,152.69</b> | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    |           |
| 71      | บริษัท เอ็นเอสเค แบริ่ง<br>(ประเทศไทย) จำกัด                        | 1,194,655.00       | -            | <b>1,194,655.00</b>  | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |
| 72      | บริษัท วิริยะประกันภัย จำกัด<br>(มหาชน)                             | 25,000.00          | -            | <b>25,000.00</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |
| 73      | บริษัท ท็อป โปรพี จำกัด   | 199,092.22         | -            | <b>199,092.22</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |
| 74      | บริษัท คิวอีเอส (ไทยแลนด์)<br>จำกัด                                 | 33,491.00          | 593.61       | <b>34,084.61</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    |           |
| 75      | บริษัท โพลโค เอเชีย จำกัด<br>(POSCO Asia Co., Ltd.)                 | -                  | -            | -                    | 2,369,603.46                | 753,113.64 | <b>3,122,717.10</b> | -                   | -        | -                    |           |
| 76      | บริษัท ทราฟิกรา ฟิฟตี ลิมิ<br>เต็ด (Trafigura Pte Ltd)              | -                  | -            | -                    | -                           | -          | -                   | 29,584,810.76       | -        | <b>29,584,810.76</b> |           |
| 77      | บริษัท ดี.พี.สตีลเวิร์ค จำกัด                                       | 842,258.86         | -            | <b>842,258.86</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |
| 78      | บริษัท ลูกอัดและเศษเหล็ก<br>ไทย จำกัด                               | 398,236.75         | -            | <b>398,236.75</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    |           |
| 79      | บริษัท โปรเอ็นไวร์ จำกัด  | 917,350.70         | -            | <b>917,350.70</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |
| 80      | บริษัท อีเกิ้ลไดรฟ์ จำกัด   | 62,988.76          | 5,245.01     | <b>68,233.77</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    |           |
| 81      | บริษัท ชัวร์ อิเล็กทริคัล<br>แอนด์ อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด             | 27,685.18          | -            | <b>27,685.18</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |
| 82      | บริษัท เอส.เอ็ม.เอส.อีเลคทริ<br>คอล มอเตอร์ แอนด์ ซัพ<br>พลาย จำกัด | 86,670.34          | 1,458.47     | <b>88,128.81</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -                    | ถอนคำร้อง |

| รายชื่อ | ชื่อบริษัท                                | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |              |                      | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | หมายเหตุ  |
|---------|---|--------------------|--------------|----------------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|-----------|
|         |   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย     | รวม                  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม |           |
| 83      | บริษัท ฟานาพลัส จำกัด                     | 225,984.00         | 14,013.04    | <b>239,997.04</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 84      | บริษัท สหมิตรอุตสาหกรรม<br>โลหะ จำกัด     | 216,450.30         | 1,022.94     | <b>217,473.24</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 85      | บริษัท ทวีโชคพาณิชย์ จำกัด                | 4,474,673.87       | 3,090,162.31 | <b>7,564,836.18</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 86      | บริษัท ริชเพาเวอร์ อีควิป<br>เมนท์ จำกัด  | 23,754.00          | -            | <b>23,754.00</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 87      | บริษัท แฟ็คทอรี แม็กซ์<br>จำกัด           | 77,040.00          | -            | <b>77,040.00</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 88      | บริษัท เวลเอ็นจิเนียริง<br>เซอร์วิส จำกัด | 14,401.13          | -            | <b>14,401.13</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 89      | บริษัท เอ็มเออาร์ซี(ไทย<br>แลนด์) จำกัด   | 65,312.80          | -            | <b>65,312.80</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 90      | บริษัท โฟร์จี เอ็นจิเนียริง<br>จำกัด      | 173,233.00         | 11,427.82    | <b>184,660.82</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 91      | บริษัท แก๊สเซอร์ จำกัด                    | 126,787.65         | -            | <b>126,787.65</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 92      | บริษัท เวสต์บาวด์ เอ็นจิ<br>เนียริง จำกัด | 20,800.80          | -            | <b>20,800.80</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 93      | บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)                 | 14,972,638.10      | -            | <b>14,972,638.10</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 94      | ห้างหุ้นส่วนจำกัด ชลบุรี<br>เซฟตี้กลาส    | 64,200.00          | -            | <b>64,200.00</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 95      | บริษัท ธรรมคุณ ออโตเมชั่น<br>จำกัด        | 64,735.00          | -            | <b>64,735.00</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 96      | บริษัท เอสเอ็ม-ไซโคล (ไทย<br>แลนด์) จำกัด | 23,005.00          | -            | <b>23,005.00</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |

| รายชื่อ | ชื่อบริษัท                                   | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |           |                   | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | หมายเหตุ  |
|---------|--|--------------------|-----------|-------------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|-----------|
|         |  | เงินต้น            | ดอกเบี้ย  | รวม               | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม |           |
| 97      | ห้างหุ้นส่วนจำกัด ดี.เค.เอส                  | 105,930.00         | 5,833.40  | <b>111,763.40</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 98      | บริษัท บุญยาง บางปะกง จำกัด                  | 32,650.00          | -         | <b>32,650.00</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 99      | บริษัท โปรเฟสชันนอล เทสติ้ง จำกัด            | 65,997.60          | 253.29    | <b>66,250.89</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 100     | ห้างหุ้นส่วนจำกัด มาลีทราเนสปอร์ตเซ็น (2555) | 103,318.81         | 4,495.00  | <b>107,813.81</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 101     | บริษัท อีซีบิล (ประเทศไทย) จำกัด             | 16,050.00          | -         | <b>16,050.00</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 102     | บริษัท ยู-เซอร์วิสเชส(ชลบุรี) จำกัด          | 187,303.50         | 8,813.49  | <b>196,116.99</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 103     | นายวิทยา ปิยะพงษ์                            | 74,831.52          | -         | <b>74,831.52</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 104     | บริษัท ฮะเส็งฮวด สเตชั่นเนอรี่ จำกัด         | 28,717.79          | -         | <b>28,717.79</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 105     | บริษัท เอสทีที เอ็นจิเนียริ่ง 2009 จำกัด     | 171,895.50         | -         | <b>171,895.50</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 106     | บริษัท เอ็มอาร์พี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด       | 55,640.00          | -         | <b>55,640.00</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | ถอนคำร้อง |
| 107     | บริษัท พี.อาร์.ศรีราชาวิศวกรรม จำกัด         | 719,724.19         | -         | <b>719,724.19</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 108     | บริษัท ศรีรุ่งเรืองแมชชีน แอนด์ทูลส์ จำกัด   | 12,808.97          | 521.13    | <b>13,330.10</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 109     | บริษัท เค.ไอ.ที อินดัสเตรียล จำกัด           | 620,161.30         | 54,943.27 | <b>675,104.57</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |
| 110     | บริษัท ชันโค เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด            | 43,450.56          | -         | <b>43,450.56</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   |           |

| รายชื่อเจ้าหนี้ | ยอดหนี้สกุลเงินบาท                           |                  |                  | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |              |              | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |               |     | หมายเหตุ      |           |
|-----------------|--|------------------|------------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------------------|---------------|-----|---------------|-----------|
|                 | เงินต้น                                      | ดอกเบี้ย         | รวม              | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย     | รวม          | เงินต้น             | ดอกเบี้ย      | รวม |               |           |
| 111             | อำนาจการช่าง                                 | 153,330.00       | -                | 153,330.00                  | -            | -            | -                   | -             | -   | -             | ถอนคำร้อง |
| 112             | บริษัท กริฟเพอร์ จำกัด                       | 590,105.00       | 55,128.57        | 645,233.57                  | -            | -            | -                   | -             | -   | -             | ถอนคำร้อง |
| 113             | บริษัท พีดับบลิว อีโคเทค จำกัด               | 249,042.50       | -                | 249,042.50                  | -            | -            | -                   | -             | -   | -             | ถอนคำร้อง |
| 114             | ห้างหุ้นส่วนจำกัด วายุภักษ์<br>ปิโตรเลียม    | 383,272.00       | -                | 383,272.00                  | -            | -            | -                   | -             | -   | -             |           |
| 115             | ห้างหุ้นส่วนจำกัด ศรีสกุล<br>ทรานส์ เซอร์วิส | 75,075.00        | -                | 75,075.00                   | -            | -            | -                   | -             | -   | -             | ถอนคำร้อง |
| 116             | นายวสันต์ แก้วคำ                             | 9,110.00         | -                | 9,110.00                    | -            | -            | -                   | -             | -   | -             |           |
| 117             | ห้างหุ้นส่วนจำกัด วัทธิกร<br>ทรานสปอร์ต      | 37,695.00        | -                | 37,695.00                   | -            | -            | -                   | -             | -   | -             |           |
| 118             | บริษัท วัฒนผลบางปะกง<br>จำกัด                | 504,377.14       | 97,050.23        | 601,427.37                  | -            | -            | -                   | -             | -   | -             | ถอนคำร้อง |
| 119             | บริษัท ทำเรือบางปะกง จำกัด<br>(สาขาที่1)     | 500,000.00       | -                | 500,000.00                  | -            | -            | -                   | -             | -   | -             |           |
| 120             | กรมสรรพากร                                   | 13,249,185.58    | 22,192,385.85    | 35,441,571.43               | -            | -            | -                   | -             | -   | -             |           |
| รวม             |  | 6,198,819,644.05 | 2,283,880,752.01 | 8,482,700,396.06            | 6,422,063.46 | 1,693,555.97 | 8,115,619.43        | 29,584,810.76 | -   | 29,584,810.76 |           |

หมายเหตุ : เจ้าหนี้ที่ยื่นคำขอรับชำระหนี้จำนวน 120 ราย โดยเจ้าหนี้ดังกล่าวได้ถอนคำขอรับชำระหนี้จำนวน 40 ราย คงเหลือเจ้าหนี้ที่ยื่นคำขอรับชำระหนี้ ณ วันยื่นแผนฟื้นฟูกิจการจำนวน 80 ราย แบ่งเป็นภาระหนี้เงินบาทไทยจำนวน 8,401,189,303.42 บาท และเป็นเงินตราต่างประเทศ สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จำนวน 8,095,539.43 ดอลลาร์สหรัฐ และ สกุลเงินยูโรจำนวน 29,584,810.76 ยูโร

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 6 : รายละเอียดการจัดกลุ่มเจ้าหนี้**

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 6.1 : สรุปการจัดกลุ่มเจ้าหนี้และจำนวนหนี้ของแต่ละกลุ่ม**

| กลุ่มที่  | จำนวน<br>ราย <sup>1</sup> | ยอดหนี้สกุลเงินบาท<br>(บาท) |                  |                         | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ<br>(ดอลลาร์) |            |                     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร<br>(ยูโร) |          |                      | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |                  |                         |
|---|---------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------|--|------------|---------------------|-------------------------------|----------|----------------------|--|------------------|-------------------------|
|   |                           | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย         | รวม                     | เงินต้น                                  | ดอกเบี้ย   | รวม                 | เงินต้น                       | ดอกเบี้ย | รวม                  | เงินต้น  | ดอกเบี้ย         | รวม                     |
| กลุ่มที่ 1: เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 1                         | 1,855,992,000.00            | -                | <b>1,855,992,000.00</b> | -  | -          | -                   | -                             | -        | -                    | 1,855,992,000.00                               | -                | <b>1,855,992,000.00</b> |
| กลุ่มที่ 2: เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)    | 1                         | 1,632,571,873.71            | 437,006,945.48   | <b>2,069,578,819.19</b> | -  | -          | -                   | -                             | -        | -                    | 1,632,571,873.71                               | 437,006,945.48   | <b>2,069,578,819.19</b> |
| กลุ่มที่ 3: เจ้าหนี้สถาบันการเงินในภาระหนี้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกัน  | 1                         | 2,015,600,806.93            | 1,557,794,874.00 | <b>3,573,395,680.93</b> | -  | -          | -                   | -                             | -        | -                    | 2,015,600,806.93                               | 1,557,794,874.00 | <b>3,573,395,680.93</b> |
| กลุ่มที่ 4: เจ้าหนี้ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก  | 1                         | -                           | -                | -                       | -  | -          | -                   | 29,584,810.76                 | -        | <b>29,584,810.76</b> | 1,159,118,093.17                               | -                | <b>1,159,118,093.17</b> |
| กลุ่มที่ 5: เจ้าหนี้การค้า  | 71                        | 106,435,302.11              | 10,247,965.83    | <b>116,683,267.94</b>   | 2,369,603.46                             | 753,113.64 | <b>3,122,717.10</b> | -                             | -        | -                    | 181,229,702.68                                 | 34,019,320.07    | <b>215,249,022.75</b>   |

| กลุ่มที่   | จำนวน<br>ราย <sup>1</sup> | ยอดหนี้สกุลเงินบาท<br>(บาท) |                         |                         | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ<br>(ดอลลาร์) |                     |                     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร<br>(ยูโร) |          |                      | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |                         |                         |
|--|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------------------|----------|----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
|  |                           | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย                | รวม                     | เงินต้น                                  | ดอกเบี้ย            | รวม                 | เงินต้น                       | ดอกเบี้ย | รวม                  | เงินต้น  | ดอกเบี้ย                | รวม                     |
| กลุ่มที่ 6: เจ้าหนี้<br>หน่วยงานราชการ<br>และภาครัฐ  | 2                         | 34,280,543.36               | 46,243,841.41           | <b>80,524,384.77</b>    | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 34,280,543.36                                  | 46,243,841.41           | <b>80,524,384.77</b>    |
| กลุ่มที่ 7: เจ้าหนี้ค่า<br>เครื่องจักร อุปกรณ์<br>และการติดตั้ง<br>เตาเผาเหล็ก                 | 2                         | 3,845,348.34                | 819,224.10              | <b>4,664,572.44</b>     | 4,032,380.00                             | 940,442.33          | <b>4,972,822.33</b> | -                             | -        | -                    | 131,123,793.90                                 | 30,503,439.85           | <b>161,627,233.75</b>   |
| กลุ่มที่ 8: ค่าเบี้ย<br>ประกันภัยอัคคีภัย<br>ที่สถาบันการเงิน<br>จ่ายชำระล่วงหน้า<br>แทนบริษัท | 1                         | 1,636,125.23                | -                       | <b>1,636,125.23</b>     | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 1,636,125.23                                   | -                       | <b>1,636,125.23</b>     |
| กลุ่มที่ 9: เจ้าหนี้ที่<br>เกี่ยวข้องกัน   | 1                         | 409,426,833.51              | 251,393,614.64          | <b>660,820,448.15</b>   | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 409,426,833.51                                 | 251,393,614.64          | <b>660,820,448.15</b>   |
| กลุ่มที่ 10: เจ้าหนี้<br>ค่าเบี้ยปรับ  | 1                         | 14,972,638.10               | -                       | <b>14,972,638.10</b>    | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 14,972,638.10                                  | -                       | <b>14,972,638.10</b>    |
| กลุ่มที่ 11: เจ้าหนี้<br>ผู้ออกหนังสือค่า<br>ประกัน  | 1                         | 22,480,000.00               | 441,366.67              | <b>22,921,366.67</b>    | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 22,480,000.00                                  | 441,366.67              | <b>22,921,366.67</b>    |
| <b>รวม</b>   | <b>83</b>                 | <b>6,097,241,471.29</b>     | <b>2,303,947,832.13</b> | <b>8,401,189,303.42</b> | <b>6,401,983.46</b>                      | <b>1,693,555.97</b> | <b>8,095,539.43</b> | <b>29,584,810.76</b>          | <b>-</b> | <b>29,584,810.76</b> | <b>7,458,432,410.59</b>                        | <b>2,357,403,402.12</b> | <b>9,815,835,812.71</b> |

**หมายเหตุ:** 1 จำนวนรายไม่รวมรายที่ถอนคำขอรับชำระหนี้แล้ว อย่างไรก็ตาม เจ้าหนี้บางรายอาจอยู่มากกว่า 1 กลุ่มขึ้นอยู่กับสาระสำคัญของสิทธิเรียกร้องหรือผลประโยชน์ของแต่ละ  
มูลหนี้

2 อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามอัตราขายถัวเฉลี่ยของสกุลเงินตรานั้น ๆ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งในวัน  
ดังกล่าวอัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เท่ากับ 31.5641 บาท และ 1 ยูโร เท่ากับ 39.1795 บาท

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 6.2 : จำนวนหนี้ของแต่ละราย**

| รายชื่อ   | ยอดหนี้สกุลเงินบาท<br>(บาท) |                  |                  | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ<br>(ดอลลาร์) |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร<br>(ยูโร) |          |               | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |                  |                  |
|---|-----------------------------|------------------|------------------|--|----------|-----|-------------------------------|----------|---------------|--|------------------|------------------|
|   | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย         | รวม              | เงินต้น                                  | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น                       | ดอกเบี้ย | รวม           | เงินต้น  | ดอกเบี้ย         | รวม              |
| กลุ่มที่ 1: เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 1,855,992,000.00            | -                | 1,855,992,000.00 | -  | -        | -   | -                             | -        | -             | 1,855,992,000.00                               | -                | 1,855,992,000.00 |
| 64.ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)   | 1,855,992,000.00            | -                | 1,855,992,000.00 | -  | -        | -   | -                             | -        | -             | 1,855,992,000.00                               | -                | 1,855,992,000.00 |
| กลุ่มที่ 2: : เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)  | 1,632,571,873.71            | 437,006,945.48   | 2,069,578,819.19 | -  | -        | -   | -                             | -        | -             | 1,632,571,873.71                               | 437,006,945.48   | 2,069,578,819.19 |
| 65.ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)  | 1,632,571,873.71            | 437,006,945.48   | 2,069,578,819.19 | -  | -        | -   | -                             | -        | -             | 1,632,571,873.71                               | 437,006,945.48   | 2,069,578,819.19 |
| กลุ่มที่ 3: เจ้าหนี้สถาบันการเงินในภาระหนี้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกัน  | 2,015,600,806.93            | 1,557,794,874.00 | 3,573,395,680.93 | -  | -        | -   | -                             | -        | -             | 2,015,600,806.93                               | 1,557,794,874.00 | 3,573,395,680.93 |
| 64.ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)   | 2,015,600,806.93            | 1,557,794,874.00 | 3,573,395,680.93 | -  | -        | -   | -                             | -        | -             | 2,015,600,806.93                               | 1,557,794,874.00 | 3,573,395,680.93 |
| กลุ่มที่ 4: เจ้าหนี้ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก  | -                           | -                | -                | -  | -        | -   | 29,584,810.76                 | -        | 29,584,810.76 | 1,159,118,093.17                               | -                | 1,159,118,093.17 |

| รายชื่อ  | ยอดหนี้สกุลเงินบาท<br>(บาท) |               |                | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ<br>(ดอลลาร์) |            |              | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร<br>(ยูโร) |          |               | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |               |                  |
|--|-----------------------------|---------------|----------------|--|------------|--------------|-------------------------------|----------|---------------|--|---------------|------------------|
|  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย      | รวม            | เงินต้น                                  | ดอกเบี้ย   | รวม          | เงินต้น                       | ดอกเบี้ย | รวม           | เงินต้น  | ดอกเบี้ย      | รวม              |
| 76.บริษัท ทราฟิกูรา พีทีอี ลิมิเต็ด (Trafigura Pte Ltd)        | -                           | -             | -              | -  | -          | -            | 29,584,810.76                 | -        | 29,584,810.76 | 1,159,118,093.17                               | -             | 1,159,118,093.17 |
| กลุ่มที่ 5: เจ้าหนี้การค้า                                     | 106,435,302.11              | 10,247,965.83 | 116,683,267.94 | 2,369,603.46                             | 753,113.64 | 3,122,717.10 | -                             | -        | -             | 181,229,702.68                                 | 34,019,320.07 | 215,249,022.75   |
| 1.บริษัท แอร์โปรดักส์ อินดัสตรี จำกัด                          | 559,119.18                  | 61,458.64     | 620,577.82     | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 559,119.18                                     | 61,458.64     | 620,577.82       |
| 2.บริษัท จุฬาวรรณ จำกัด  | 93,004.40                   | 6,574.01      | 99,578.41      | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 93,004.40                                      | 6,574.01      | 99,578.41        |
| 3.บริษัท จุฬาวรรณ เมทล แล็บ จำกัด                              | 20,875.70                   | 1,411.26      | 22,286.96      | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 20,875.70                                      | 1,411.26      | 22,286.96        |
| 4.บริษัท ลอยด์ส รีจิสเตอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด | 27,338.50                   | -             | 27,338.50      | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 27,338.50                                      | -             | 27,338.50        |
| 5.บริษัท ริชแลนด์ แบริง จำกัด                                  | 5,807,240.09                | -             | 5,807,240.09   | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 5,807,240.09                                   | -             | 5,807,240.09     |
| 6.ไอที เซอร์วิส แอนด์ คอมพ์ ซอปป                               | 49,006.00                   | -             | 49,006.00      | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 49,006.00                                      | -             | 49,006.00        |
| 7.บริษัท บอร์เนียว เทคนิเคิล จำกัด                             | 6,420.00                    | 511.84        | 6,931.84       | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 6,420.00                                       | 511.84        | 6,931.84         |
| 8.บริษัท เอส.วี. คัตติ้ง แมชชีน จำกัด                          | 330,004.05                  | -             | 330,004.05     | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 330,004.05                                     | -             | 330,004.05       |
| 9.บริษัท พี.พี.บี. ไฮดรอลิค จำกัด                              | 30,067.00                   | 1,818.19      | 31,885.19      | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 30,067.00                                      | 1,818.19      | 31,885.19        |
| 10.บริษัท แอดวานซ์ เซอร์เฟส เทคโนโลยี จำกัด                    | 29,600.00                   | 1,538.79      | 31,138.79      | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 29,600.00                                      | 1,538.79      | 31,138.79        |
| 11.เค.ที. เพาเวอร์ เอ็นจิเนียริง                               | 148,794.20                  | -             | 148,794.20     | -  | -          | -            | -                             | -        | -             | 148,794.20                                     | -             | 148,794.20       |

| รายชื่อ   | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |           |                     | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |           |                     |
|---|--------------------|-----------|---------------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|--|-----------|---------------------|
|   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย  | รวม                 | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น  | ดอกเบี้ย  | รวม                 |
| 14.บริษัท พรปิยะ<br>พานโลจิสติกส์ จำกัด                 | 273,398.50         | 14,100.62 | <b>287,499.12</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 273,398.50                                     | 14,100.62 | <b>287,499.12</b>   |
| 15.บริษัท พี. ญัฐชัย<br>จำกัด                           | 399,372.68         | 41,583.29 | <b>440,955.97</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 399,372.68                                     | 41,583.29 | <b>440,955.97</b>   |
| 18.บริษัท ดีไอเอ็นเอ็ม<br>ซซึนทูลส์ จำกัด               | 4,494.00           | 243.78    | <b>4,737.78</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 4,494.00                                       | 243.78    | <b>4,737.78</b>     |
| 21.บริษัท เบรนนิกส์<br>เทคโนโลยี จำกัด                  | 684,324.39         | -         | <b>684,324.39</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 684,324.39                                     | -         | <b>684,324.39</b>   |
| 23.บริษัท คีนิก-เซลล์<br>(ประเทศไทย) จำกัด              | 211,325.00         | 17,125.66 | <b>228,450.66</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 211,325.00                                     | 17,125.66 | <b>228,450.66</b>   |
| 26.บริษัท เอสซีพีพี เอ็น<br>จิเนียร์ริง จำกัด           | 13,000.50          | -         | <b>13,000.50</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 13,000.50                                      | -         | <b>13,000.50</b>    |
| 27.ห้างหุ้นส่วนจำกัด<br>เลิฟ เนิร์ส เซอร์วิส            | 26,624.00          | -         | <b>26,624.00</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 26,624.00                                      | -         | <b>26,624.00</b>    |
| 28.บริษัท อริย อินเตอร์<br>คอนส์ จำกัด                  | 64,200.00          | -         | <b>64,200.00</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 64,200.00                                      | -         | <b>64,200.00</b>    |
| 29.บริษัท พี.เค. กรุป<br>ซัพพลาย จำกัด                  | 42,575.30          | 5,029.30  | <b>47,604.60</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 42,575.30                                      | 5,029.30  | <b>47,604.60</b>    |
| 30.บริษัท เวลด์บีม<br>(ประเทศไทย) จำกัด                 | 59,385.00          | -         | <b>59,385.00</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 59,385.00                                      | -         | <b>59,385.00</b>    |
| 31.บริษัท ซวรินทร์ คอร์<br>ปอเรชั่น จำกัด               | 22,110.48          | -         | <b>22,110.48</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 22,110.48                                      | -         | <b>22,110.48</b>    |
| 32.ห้างหุ้นส่วนจำกัด<br>แสงชัย (1992)                   | 162,936.93         | 25,210.18 | <b>188,147.11</b>   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 162,936.93                                     | 25,210.18 | <b>188,147.11</b>   |
| 33.ห้างหุ้นส่วนจำกัด เจ<br>แอนด์ เอส เซฟตี้ ซัพ<br>พลาย | 19,795.00          | -         | <b>19,795.00</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 19,795.00                                      | -         | <b>19,795.00</b>    |
| 34.National Advisory<br>Company limited                 | 1,391,000.00       | -         | <b>1,391,000.00</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 1,391,000.00                                   | -         | <b>1,391,000.00</b> |
| 35.Kluber Lubrication<br>(Thailand) Co.,Ltd             | 87,016.68          | 5,836.07  | <b>92,852.75</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 87,016.68                                      | 5,836.07  | <b>92,852.75</b>    |

| รายชื่อ   | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |              |                      | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |              |                      |
|---|--------------------|--------------|----------------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|--|--------------|----------------------|
|   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย     | รวม                  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น  | ดอกเบี้ย     | รวม                  |
| 37.บริษัท อาคเนย์<br>ประกันชีวิต จำกัด<br>(มหาชน) | 349,731.00         | 20,768.00    | <b>370,499.00</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 349,731.00                                     | 20,768.00    | <b>370,499.00</b>    |
| 38.บริษัท โปรดักทีวิตี<br>โซลูชั่น จำกัด          | 26,674.03          | -            | <b>26,674.03</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 26,674.03                                      | -            | <b>26,674.03</b>     |
| 41.บริษัท สุโทโยลูป<br>ดิสมาร์วิวดอเตอร์ จำกัด    | 181,900.00         | 10,405.68    | <b>192,305.68</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 181,900.00                                     | 10,405.68    | <b>192,305.68</b>    |
| 43.บริษัท เทคโนโลยีอิน<br>สตรูเมนท์ จำกัด         | 20,980.56          | 982.92       | <b>21,963.48</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 20,980.56                                      | 982.92       | <b>21,963.48</b>     |
| 45.บริษัท ที. เอ็น.เมทัล<br>เวิร์ค จำกัด          | 21,186.00          | 1,121.02     | <b>22,307.02</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 21,186.00                                      | 1,121.02     | <b>22,307.02</b>     |
| 47.บริษัท ซี โอ ยู จำกัด                          | 35,000.00          | 2,200.68     | <b>37,200.68</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 35,000.00                                      | 2,200.68     | <b>37,200.68</b>     |
| 51.บริษัท บางปะ<br>กงเซพสตีล จำกัด                | 1,800,000.00       | 153,123.29   | <b>1,953,123.29</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 1,800,000.00                                   | 153,123.29   | <b>1,953,123.29</b>  |
| 52.บริษัท ดี อินสเปค<br>เตอร์ จำกัด               | 62,920.00          | -            | <b>62,920.00</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 62,920.00                                      | -            | <b>62,920.00</b>     |
| 53.บริษัท เอเชียเทค ออ<br>โตเมชั่น จำกัด          | 58,309.65          | 2,911.49     | <b>61,221.14</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 58,309.65                                      | 2,911.49     | <b>61,221.14</b>     |
| 58.บริษัท เอสจีเอส<br>(ประเทศไทย) จำกัด           | 334,621.04         | 20,165.75    | <b>354,786.79</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 334,621.04                                     | 20,165.75    | <b>354,786.79</b>    |
| 59.บริษัท ทรีแพค อิน<br>โนเวชั่น จำกัด            | 128,335.80         | 7,490.00     | <b>135,825.80</b>    | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 128,335.80                                     | 7,490.00     | <b>135,825.80</b>    |
| 61.บริษัท วัฏฏะ คลาสสิ<br>ฟายด์ส จำกัด            | 19,688.00          | 953.48       | <b>20,641.48</b>     | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 19,688.00                                      | 953.48       | <b>20,641.48</b>     |
| 62.บริษัท เพิ่มชัย<br>พาณิชย์ จำกัด               | 1,580,595.28       | -            | <b>1,580,595.28</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 1,580,595.28                                   | -            | <b>1,580,595.28</b>  |
| 63.บริษัท ไทยทอง เอ็น<br>จิเนียริง จำกัด          | 26,667,906.47      | 6,716,307.64 | <b>33,384,214.11</b> | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 26,667,906.47                                  | 6,716,307.64 | <b>33,384,214.11</b> |
| 67.บริษัท เอบีบี จำกัด                            | 5,300,000.00       | 136,674.65   | <b>5,436,674.65</b>  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 5,300,000.00                                   | 136,674.65   | <b>5,436,674.65</b>  |

| รายชื่อ   | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |              |                      | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |            |                     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |               |                      |
|---|--------------------|--------------|----------------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|----------|-----|--|---------------|----------------------|
|   | เงินต้น            | ดอกเบี้ย     | รวม                  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย   | รวม                 | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น  | ดอกเบี้ย      | รวม                  |
| 69.บริษัท ทรัพย์สิน<br>อาคารพาณิชย์<br>จำกัด              | 2,726,086.28       | 283,818.38   | <b>3,009,904.66</b>  | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 2,726,086.28                                   | 283,818.38    | <b>3,009,904.66</b>  |
| 70.บริษัท เอสวีแอล<br>คอร์ปอเรชั่น จำกัด                  | 52,505,711.76      | 2,610,440.93 | <b>55,116,152.69</b> | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 52,505,711.76                                  | 2,610,440.93  | <b>55,116,152.69</b> |
| 74.บริษัท คิวอีเอส (ไทย<br>แลนด์) จำกัด                   | 33,491.00          | 593.61       | <b>34,084.61</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 33,491.00                                      | 593.61        | <b>34,084.61</b>     |
| 75.บริษัท โพสโค เอเชีย<br>จำกัด (POSCO Asia<br>Co., Ltd.) | -                  | -            | -                    | 2,369,603.46                | 753,113.64 | <b>3,122,717.10</b> | -                   | -        | -   | 74,794,400.57                                  | 23,771,354.24 | <b>98,565,754.81</b> |
| 78.บริษัท ลูกอ๊อดและเศษ<br>เหล็กไทย จำกัด                 | 372,183.88         | -            | <b>372,183.88</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 372,183.88                                     | -             | <b>372,183.88</b>    |
| 80.บริษัท อีเกิ้ลไดรฟ์<br>จำกัด                           | 62,988.76          | 3,352.93     | <b>66,341.69</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 62,988.76                                      | 3,352.93      | <b>66,341.69</b>     |
| 83.บริษัท พานาพลัส<br>จำกัด                               | 225,984.00         | 14,013.04    | <b>239,997.04</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 225,984.00                                     | 14,013.04     | <b>239,997.04</b>    |
| 86.บริษัท ริชเพาเวอร์<br>อิตวิปเม้นท์ จำกัด               | 23,754.00          | -            | <b>23,754.00</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 23,754.00                                      | -             | <b>23,754.00</b>     |
| 87.บริษัท แฟ็คทอรี<br>แม็กซ์ จำกัด                        | 77,040.00          | -            | <b>77,040.00</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 77,040.00                                      | -             | <b>77,040.00</b>     |
| 88.บริษัท เวลเอ็นจิ<br>เนียริงเซอร์วิส จำกัด              | 14,401.13          | -            | <b>14,401.13</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 14,401.13                                      | -             | <b>14,401.13</b>     |
| 89.บริษัท เอ็มเออาร์ซี<br>(ไทยแลนด์) จำกัด                | 65,312.80          | -            | <b>65,312.80</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 65,312.80                                      | -             | <b>65,312.80</b>     |
| 90.บริษัท โฟร์จี เอ็นจิ<br>เนียริง จำกัด                  | 173,233.00         | 11,427.82    | <b>184,660.82</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 173,233.00                                     | 11,427.82     | <b>184,660.82</b>    |
| 91.บริษัท แก็สเซอร์<br>จำกัด                              | 126,787.65         | -            | <b>126,787.65</b>    | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 126,787.65                                     | -             | <b>126,787.65</b>    |
| 92.บริษัท เวสท์บาวด์<br>เอ็นจิเนียริง จำกัด               | 20,800.80          | -            | <b>20,800.80</b>     | -                           | -          | -                   | -                   | -        | -   | 20,800.80                                      | -             | <b>20,800.80</b>     |

| รายชื่อ  | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |           |            | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |          |     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |           |            |
|--|--------------------|-----------|------------|-----------------------------|----------|-----|---------------------|----------|-----|--|-----------|------------|
|  | เงินต้น            | ดอกเบี้ย  | รวม        | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น  | ดอกเบี้ย  | รวม        |
| 95.บริษัท ธรรมคุณ ออโตเมชั่น จำกัด             | 64,735.00          | -         | 64,735.00  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 64,735.00                                      | -         | 64,735.00  |
| 96.บริษัท เอสเอ็ม-ไฮโคล (ไทยแลนด์) จำกัด       | 23,005.00          | -         | 23,005.00  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 23,005.00                                      | -         | 23,005.00  |
| 98.บริษัท บุญยาง บางปะกง จำกัด                 | 32,650.00          | -         | 32,650.00  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 32,650.00                                      | -         | 32,650.00  |
| 100.ห้างหุ้นส่วนจำกัด มาลีทรานสปอร์ตเชน (2555) | 103,318.81         | 4,495.00  | 107,813.81 | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 103,318.81                                     | 4,495.00  | 107,813.81 |
| 101.บริษัท อีซบิล (ประเทศไทย) จำกัด            | 16,050.00          | -         | 16,050.00  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 16,050.00                                      | -         | 16,050.00  |
| 102.บริษัท ยู-เซอร์วิส เซส(ชลบุรี) จำกัด       | 187,303.50         | 8,813.49  | 196,116.99 | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 187,303.50                                     | 8,813.49  | 196,116.99 |
| 103.นายวิทยา ปิยะพงษ์                          | 74,831.52          | -         | 74,831.52  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 74,831.52                                      | -         | 74,831.52  |
| 104.บริษัท สะเส็งฮวด สเตชั่นเนอร์ จำกัด        | 28,717.79          | -         | 28,717.79  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 28,717.79                                      | -         | 28,717.79  |
| 107.บริษัท พี.อาร์.ศรีราชาวิศวกรรม จำกัด       | 719,742.19         | -         | 719,742.19 | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 719,742.19                                     | -         | 719,742.19 |
| 108.บริษัท ศรีรุ่งเรืองแมชชีนแอนคัลทูลส์ จำกัด | 12,808.97          | 521.13    | 13,330.10  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 12,808.97                                      | 521.13    | 13,330.10  |
| 109.บริษัท เค.ไอ.ที อินดัสเตรียล จำกัด         | 620,161.30         | 54,943.27 | 675,104.57 | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 620,161.30                                     | 54,943.27 | 675,104.57 |
| 110.บริษัท ชันโค เอนจิเนียริง จำกัด            | 43,450.56          | -         | 43,450.56  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 43,450.56                                      | -         | 43,450.56  |
| 114.ห้างหุ้นส่วนจำกัด วายุกัมภ์ บีโตร์เลียม    | 383,072.00         | -         | 383,072.00 | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 383,072.00                                     | -         | 383,072.00 |
| 116.นายวสันต์ แก้วคำ                           | 9,110.00           | -         | 9,110.00   | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 9,110.00                                       | -         | 9,110.00   |
| 117.ห้างหุ้นส่วนจำกัด วัทธิกร ทรานสปอร์ต       | 37,695.00          | -         | 37,695.00  | -                           | -        | -   | -                   | -        | -   | 37,695.00                                      | -         | 37,695.00  |

| รายชื่อ  | ยอดหนี้สกุลเงินบาท |                |                | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ |            |              | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร |          |     | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |                |                |
|--|--------------------|----------------|----------------|-----------------------------|------------|--------------|---------------------|----------|-----|--|----------------|----------------|
|  | เงินต้น            | ดอกเบี้ย       | รวม            | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย   | รวม          | เงินต้น             | ดอกเบี้ย | รวม | เงินต้น  | ดอกเบี้ย       | รวม            |
| 119.บริษัท ท่าเรือบางปะกง จำกัด (สาขาที่1)                                     | 500,000.00         | -              | 500,000.00     | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 500,000.00                                     | -              | 500,000.00     |
| กลุ่มที่ 6: เจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการและภาครัฐ                                 | 34,280,543.36      | 46,243,841.41  | 80,524,384.77  | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 34,280,543.36                                  | 46,243,841.41  | 80,524,384.77  |
| 66.กรมศุลกากรและกรมสรรพากร   | 21,031,357.78      | 24,051,455.56  | 45,082,813.34  | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 21,031,357.78                                  | 24,051,455.56  | 45,082,813.34  |
| 120.กรมสรรพากร   | 13,249,185.58      | 22,192,385.85  | 35,441,571.43  | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 13,249,185.58                                  | 22,192,385.85  | 35,441,571.43  |
| เจ้าหน้าที่กลุ่มที่ 7: เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร อุปกรณ์ และการติดตั้งเดาเผาเหล็ก | 3,845,348.34       | 819,224.10     | 4,664,572.44   | 4,032,380.00                | 940,442.33 | 4,972,822.33 | -                   | -        | -   | 131,123,793.90                                 | 30,503,439.85  | 161,627,233.75 |
| 44.บริษัท ดิน วิท พีซี อินดัสตรี จำกัด   | 3,845,348.34       | 819,224.10     | 4,664,572.44   | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 3,845,348.34                                   | 819,224.10     | 4,664,572.44   |
| 46.Yiu Hwa Engineering Co.,Ltd   | -                  | -              | -              | 4,032,380.00                | 940,442.33 | 4,972,822.33 | -                   | -        | -   | 127,278,445.56                                 | 29,684,215.75  | 156,962,661.31 |
| กลุ่มที่ 8: ค่าเบี้ยประกันภัยอัคคีภัยที่สถาบันการเงินจ่ายชำระล่วงหน้าแทนบริษัท | 1,636,125.23       | -              | 1,636,125.23   | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 1,636,125.23                                   | -              | 1,636,125.23   |
| 64.ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)  | 1,636,125.23       | -              | 1,636,125.23   | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 1,636,125.23                                   | -              | 1,636,125.23   |
| กลุ่มที่ 9: เจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกัน   | 409,426,833.51     | 251,393,614.64 | 660,820,448.15 | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 409,426,833.51                                 | 251,393,614.64 | 660,820,448.15 |
| 49.บริษัท สหวิริยาสตีล อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)                                 | 409,426,833.51     | 251,393,614.64 | 660,820,448.15 | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 409,426,833.51                                 | 251,393,614.64 | 660,820,448.15 |
| กลุ่มที่ 10 : เจ้าหนี้ค่าเบี้ยปรับ   | 14,972,638.10      | -              | 14,972,638.10  | -                           | -          | -            | -                   | -        | -   | 14,972,638.10                                  | -              | 14,972,638.10  |

| รายชื่อ  | ยอดหนี้สกุลเงินบาท<br>(บาท) |                         |                         | ยอดหนี้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ<br>(ดอลลาร์) |                     |                     | ยอดหนี้สกุลเงินยูโร<br>(ยูโร) |          |                      | ยอดหนี้เทียบเท่าสกุลเงินบาท (บาท) <sup>2</sup> |                         |                         |
|--|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------------------|----------|----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
|  | เงินต้น                     | ดอกเบี้ย                | รวม                     | เงินต้น                                  | ดอกเบี้ย            | รวม                 | เงินต้น                       | ดอกเบี้ย | รวม                  | เงินต้น  | ดอกเบี้ย                | รวม                     |
| 93.บริษัท ปตท. จำกัด<br>(มหาชน)                            | 14,972,638.10               | -                       | 14,972,638.10           | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 14,972,638.10                                  | -                       | 14,972,638.10           |
| เจ้าหนี้กลุ่มที่ 11:<br>เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือ<br>ค้ำประกัน | 22,480,000.00               | 441,366.67              | 22,921,366.67           | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 22,480,000.00                                  | 441,366.67              | 22,921,366.67           |
| 64.ธนาคารไทยพาณิชย์<br>จำกัด (มหาชน)                       | 22,480,000.00               | 441,366.67              | 22,921,366.67           | -  | -                   | -                   | -                             | -        | -                    | 22,480,000.00                                  | 441,366.67              | 22,921,366.67           |
|  | <b>6,097,241,471.29</b>     | <b>2,303,947,832.13</b> | <b>8,401,189,303.42</b> | <b>6,401,983.46</b>                      | <b>1,693,555.97</b> | <b>8,095,539.43</b> | <b>29,584,810.76</b>          | <b>-</b> | <b>29,584,810.76</b> | <b>7,458,432,410.59</b>                        | <b>2,357,403,402.12</b> | <b>9,815,835,812.71</b> |

\* อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามอัตราขายถัวเฉลี่ยของสกุลเงินตราหนี้ ๆ ตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งในวันดังกล่าวอัตราแลกเปลี่ยน 1 ดอลลาร์สหรัฐ เท่ากับ 31.5641 บาท และ 1 ยูโร เท่ากับ 39.1795 บาท

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 7: รายละเอียดตารางการชำระหนี้**

หน่วย : บาท

| ตารางการชำระหนี้   | 2561             | 2562             | 2563             | 2564             | 2565             | 2566             | 2567             | 2568             | 2569             | 2570             | 2571             | 2572             | 2573             | 2574             | 2575             | 2576               | รวม                |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>กลุ่มที่ 1: เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</b> |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย   | -                | (4,639,980.00)   | (4,639,980.00)   | (4,639,980.00)   | (4,639,980.00)   | (4,633,474.80)   | (9,234,715.82)   | (9,175,460.98)   | (9,111,937.08)   | (8,908,129.05)   | (8,500,711.28)   | (12,070,632.32)  | (11,344,561.96)  | (10,526,877.01)  | (9,777,607.32)   | (8,967,016.70)     | (120,811,044.32)   |
| ชำระดอกเบี้ยระหว่างกาลและดอกเบี้ยค้าง  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (781,535,913.39)   | (781,535,913.39)   |
| ชำระเงินต้น  | -                | -                | -                | -                | (2,602,080.74)   | (6,446,754.40)   | (11,850,969.12)  | (12,704,778.81)  | (40,761,607.81)  | (81,483,553.60)  | (90,724,612.65)  | (96,809,381.32)  | (109,024,660.44) | (99,902,625.66)  | (108,078,748.59) | (108,488,324.67)   | (768,878,097.79)   |
| ชำระเงินต้นส่วนที่เหลือ  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (1,087,113,902.21) | (1,087,113,902.21) |
| เงินต้นคงเหลือ   | 1,855,992,000.00 | 1,855,992,000.00 | 1,855,992,000.00 | 1,855,992,000.00 | 1,853,389,919.26 | 1,846,943,164.87 | 1,835,092,195.74 | 1,822,387,416.94 | 1,781,625,809.13 | 1,700,142,255.53 | 1,609,417,642.88 | 1,512,608,261.56 | 1,403,583,601.12 | 1,303,680,975.46 | 1,195,602,226.87 | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.14%            | 0.35%            | 0.64%            | 0.68%            | 2.20%            | 4.39%            | 4.89%            | 5.22%            | 5.87%            | 5.38%            | 5.82%            | 64.42%             |                    |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.14%            | 0.49%            | 1.13%            | 1.81%            | 4.01%            | 8.40%            | 13.29%           | 18.50%           | 24.38%           | 29.76%           | 35.58%           | 100.00%            |                    |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน   |                  | (386,665.00)     | (386,665.00)     | (386,665.00)     | (386,665.00)     | (386,122.90)     | (769,559.65)     | (764,621.75)     | (759,328.09)     | (742,344.09)     | (708,392.61)     | (1,005,886.03)   | (945,380.16)     | (877,239.75)     | (814,800.61)     | (747,251.39)       |                    |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | (216,840.06)     | (537,229.53)     | (987,580.76)     | (1,058,731.57)   | (3,396,800.65)   | (6,790,296.13)   | (7,560,384.39)   | (8,067,448.44)   | (9,085,388.37)   | (8,325,218.80)   | (9,006,562.38)   | (9,040,693.72)     |                    |
| <b>กลุ่มที่ 2: เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)</b>    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย   | -                | (4,081,429.68)   | (4,081,429.68)   | (4,081,429.68)   | (4,081,429.68)   | (4,074,175.87)   | (8,112,408.51)   | (8,046,334.64)   | (7,975,500.44)   | (7,748,238.26)   | (7,293,935.01)   | (10,182,163.78)  | (9,372,537.54)   | (8,460,753.73)   | (7,625,258.38)   | (6,721,385.32)     | (101,938,410.21)   |
| ชำระดอกเบี้ยค้าง ดอกเบี้ยระหว่างกาลและดอกเบี้ยค้าง   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (870,997,818.39)   | (870,997,818.39)   |
| ชำระเงินต้น  | -                | -                | -                | -                | (2,901,527.15)   | (7,188,644.32)   | (13,214,773.92)  | (14,166,839.68)  | (45,452,437.38)  | (90,860,648.45)  | (101,165,164.89) | (107,950,166.32) | (121,571,174.89) | (111,399,379.98) | (120,516,407.87) | (120,973,117.80)   | (857,360,282.66)   |
| ชำระเงินต้นส่วนที่เหลือ  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (775,211,591.05)   | (775,211,591.05)   |
| เงินต้นคงเหลือ   | 1,632,571,873.71 | 1,632,571,873.71 | 1,632,571,873.71 | 1,632,571,873.71 | 1,629,670,346.56 | 1,622,481,702.23 | 1,609,266,928.31 | 1,595,100,088.63 | 1,549,647,651.25 | 1,458,787,002.80 | 1,357,621,837.91 | 1,249,671,671.59 | 1,128,100,496.70 | 1,016,701,116.73 | 896,184,708.85   | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.18%            | 0.44%            | 0.81%            | 0.87%            | 2.78%            | 5.57%            | 6.20%            | 6.61%            | 7.45%            | 6.82%            | 7.38%            | 54.89%             |                    |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.18%            | 0.62%            | 1.43%            | 2.30%            | 5.08%            | 10.64%           | 16.84%           | 23.45%           | 30.90%           | 37.72%           | 45.11%           | 100.00%            |                    |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน   |                  | (340,119.14)     | (340,119.14)     | (340,119.14)     | (340,119.14)     | (339,514.66)     | (676,034.04)     | (670,527.89)     | (664,625.04)     | (645,686.52)     | (607,827.92)     | (848,513.65)     | (781,044.79)     | (705,062.81)     | (635,438.20)     | (560,115.44)       |                    |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | (241,793.93)     | (599,053.69)     | (1,101,231.16)   | (1,180,569.97)   | (3,787,703.11)   | (7,571,720.70)   | (8,430,430.41)   | (8,995,847.19)   | (10,130,931.24)  | (9,283,281.66)   | (10,043,033.99)  | (10,081,093.15)    |                    |
| <b>กลุ่มที่ 3: เจ้าหนี้สถาบันการเงินในภาระหนี้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกัน</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย   | -                | (1,007,800.40)   | (1,007,800.40)   | (1,007,800.40)   | (1,007,800.40)   | (1,007,314.79)   | (2,012,223.34)   | (2,007,799.97)   | (2,003,057.92)   | (1,987,843.68)   | (1,957,429.99)   | (2,885,350.64)   | (2,831,149.58)   | (2,770,109.51)   | (2,714,176.62)   | (2,653,666.14)     | (28,861,323.77)    |
| ชำระดอกเบี้ยค้าง   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (700,000,000.00)   | (700,000,000.00)   |
| ชำระเงินต้น  | -                | -                | -                | -                | (971,224.92)     | (2,406,246.83)   | (4,423,366.42)   | (4,742,050.32)   | (15,214,243.27)  | (30,413,682.72)  | (33,862,901.92)  | (36,134,037.82)  | (40,693,382.71)  | (37,288,589.23)  | (40,340,321.73)  | (40,493,195.73)    | (286,983,243.61)   |
| ชำระเงินต้นส่วนที่เหลือ  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (1,728,617,563.32) | (1,728,617,563.32) |
| เงินต้นคงเหลือ   | 2,015,600,806.93 | 2,015,600,806.93 | 2,015,600,806.93 | 2,015,600,806.93 | 2,014,629,582.01 | 2,012,223,335.18 | 2,007,799,968.76 | 2,003,057,918.44 | 1,987,843,675.17 | 1,957,429,992.45 | 1,923,567,090.53 | 1,887,433,052.71 | 1,846,739,670.01 | 1,809,451,080.78 | 1,769,110,759.05 | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.05%            | 0.12%            | 0.22%            | 0.24%            | 0.75%            | 1.51%            | 1.68%            | 1.79%            | 2.02%            | 1.85%            | 2.00%            | 87.77%             |                    |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.05%            | 0.17%            | 0.39%            | 0.62%            | 1.38%            | 2.89%            | 4.57%            | 6.36%            | 8.38%            | 10.23%           | 12.23%           | 100.00%            |                    |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน   |                  | (83,983.37)      | (83,983.37)      | (83,983.37)      | (83,983.37)      | (83,942.90)      | (167,685.28)     | (167,316.66)     | (166,921.49)     | (165,653.64)     | (163,119.17)     | (240,445.89)     | (235,929.13)     | (230,842.46)     | (226,181.39)     | (221,138.84)       |                    |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | (80,935.41)      | (200,520.57)     | (368,613.87)     | (395,170.86)     | (1,267,853.61)   | (2,534,473.56)   | (2,821,908.49)   | (3,011,169.82)   | (3,391,115.23)   | (3,107,382.44)   | (3,361,693.48)   | (3,374,432.98)     |                    |
| <b>กลุ่มที่ 4: เจ้าหนี้ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| เงินต้นคงเหลือ   | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17 | 1,159,118,093.17   | 1,159,118,093.17   |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน   |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 5: เจ้าหนี้การค้า</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น  | -                | -                | -                | -                | (25,889,957.53)  | (25,889,957.53)  | (25,889,957.53)  | (25,889,957.53)  | (25,889,957.53)  | (25,889,957.53)  | (25,889,957.53)  | -                | -                | -                | -                | -                  | (181,229,702.68)   |
| เงินต้นคงเหลือ   | 181,229,702.68   | 181,229,702.68   | 181,229,702.68   | 181,229,702.68   | 155,339,745.16   | 129,449,787.63   | 103,559,830.10   | 77,669,872.58    | 51,779,915.05    | 25,889,957.53    | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม  |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 14.29%           | 28.57%           | 42.86%           | 57.14%           | 71.43%           | 85.71%           | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%            | 100.00%            |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน   |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | (2,157,496.46)   | (2,157,496.46)   | (2,157,496.46)   | (2,157,496.46)   | (2,157,496.46)   | (2,157,496.46)   | (2,157,496.46)   | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 6: เจ้าหนี้หน่วยงานราชการและภาครัฐ</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น  | -                | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | (4,897,220.48)   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | (34,280,543.36)    |
| เงินต้นคงเหลือ   | 34,280,543.36    | 29,383,322.88    | 24,486,102.40    | 19,588,881.92    | 14,691,661.44    | 9,794,440.96     | 4,897,220.48     | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี  |                  | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 14.29%           | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม  |                  | 14.29%           | 28.57%           | 42.86%           | 57.14%           | 71.43%           | 85.71%           | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%            | 100.00%            |

| ตารางการชำระหนี้  | 2561             | 2562             | 2563             | 2564             | 2565             | 2566             | 2567             | 2568             | 2569             | 2570             | 2571             | 2572             | 2573             | 2574             | 2575             | 2576               | รวม                |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | (408,101.71)     | (408,101.71)     | (408,101.71)     | (408,101.71)     | (408,101.71)     | (408,101.71)     | (408,101.71)     | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 7: เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร อุปกรณ์และการติดตั้งเตาเผาเหล็ก</b>             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น   |                  | (6,556,189.69)   | (6,556,189.69)   | (6,556,189.69)   | (27,863,806.20)  | (27,863,806.20)  | (27,863,806.20)  | (27,863,806.20)  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | (131,123,793.90)   |
| เงินต้นคงเหลือ  | 131,123,793.90   | 124,567,604.20   | 118,011,414.51   | 111,455,224.81   | 83,591,418.61    | 55,727,612.41    | 27,863,806.20    | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี   |                  | 5.00%            | 5.00%            | 5.00%            | 21.25%           | 21.25%           | 21.25%           | 21.25%           | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม   |                  | 5.00%            | 10.00%           | 15.00%           | 36.25%           | 57.50%           | 78.75%           | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%            | 100.00%            |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | (546,349.14)     | (546,349.14)     | (546,349.14)     | (2,321,983.85)   | (2,321,983.85)   | (2,321,983.85)   | (2,321,983.85)   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 8: ค่าเบี้ยประกันภัยอัคคีภัยที่สถาบันการเงินจ่ายชำระล่วงหน้าของบริษัท</b> |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น   |                  | (1,636,125.23)   | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | (1,636,125.23)     |
| เงินต้นคงเหลือ  | 1,636,125.23     | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี   |                  | 100.00%          | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม   |                  | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%            | 100.00%            |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | (136,343.77)     | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 9: เจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกัน</b>   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น   |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| เงินต้นคงเหลือ  | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51   | 409,426,833.51     | 409,426,833.51     |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี   |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม   |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 10: เจ้าหนี้ค่าเบี้ยปรับ</b>  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น   |                  | -                | -                | -                | -                | (95,407.98)      | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | (95,407.98)        |
| เงินต้นคงเหลือ  | 14,972,638.10    | 14,972,638.10    | 14,972,638.10    | 14,972,638.10    | 14,972,638.10    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12    | 14,877,230.12      | 14,877,230.12      |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี   |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.64%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม   |                  | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%            | 0.64%              | 0.64%              |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| <b>กลุ่มที่ 11: เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกัน</b>                                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                    |                    |
| ชำระดอกเบี้ย  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้น   |                  | -                | (441,366.67)     | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | (441,366.67)       |
| เงินต้นคงเหลือ  | 441,366.67       | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี   |                  | 100.00%          | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%            | 0.00%              | 0.00%              |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม   |                  | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%          | 100.00%            | 100.00%            |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | (36,780.56)      | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                  | -                  |
| รวมชำระดอกเบี้ย   | -                | (9,729,210.09)   | (9,729,210.09)   | (9,729,210.09)   | (9,729,210.09)   | (9,714,965.46)   | (19,359,347.67)  | (19,229,595.59)  | (19,090,495.45)  | (18,644,210.98)  | (17,752,076.28)  | (25,138,146.74)  | (23,548,249.08)  | (21,757,740.24)  | (20,117,042.31)  | (18,342,068.16)    | (251,610,778.30)   |
| รวมชำระดอกเบี้ยค้าง<br>ดอกเบี้ยระหว่างกาลและ<br>ดอกเบี้ยดังกัก                        | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (2,352,533,731.78) | (2,352,533,731.78) |
| รวมชำระเงินต้น  | -                | (13,530,902.08)  | (11,453,410.18)  | (11,453,410.18)  | (65,125,817.02)  | (74,788,037.74)  | (88,140,093.67)  | (90,264,653.02)  | (127,318,245.97) | (228,647,842.29) | (251,642,636.99) | (240,893,585.46) | (271,289,218.03) | (248,590,594.86) | (268,935,478.19) | (269,954,638.20)   | (2,262,028,563.88) |
| รวมชำระเงินต้นส่วนที่เหลือ  | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | -                | (3,590,943,056.58) | (3,590,943,056.58) |
| รวมเงินต้นคงเหลือ   | 7,436,393,777.26 | 7,422,862,875.18 | 7,411,409,465.01 | 7,399,956,054.83 | 7,334,830,237.81 | 7,260,042,200.07 | 7,171,902,106.40 | 7,081,637,453.38 | 6,954,319,207.40 | 6,725,671,365.11 | 6,474,028,728.12 | 6,233,135,142.66 | 5,961,845,924.62 | 5,713,255,329.76 | 5,444,319,851.58 | 1,583,422,156.80   | 1,583,422,156.80   |
| อัตราการชำระเงินต้นในปี   |                  | 0.18%            | 0.15%            | 0.15%            | 0.88%            | 1.01%            | 1.19%            | 1.21%            | 1.71%            | 3.07%            | 3.38%            | 3.24%            | 3.65%            | 3.34%            | 3.62%            | 51.92%             |                    |
| อัตราการชำระเงินต้นสะสม   |                  | 0.18%            | 0.34%            | 0.49%            | 1.37%            | 2.37%            | 3.56%            | 4.77%            | 6.48%            | 9.56%            | 12.94%           | 16.18%           | 19.83%           | 23.17%           | 26.79%           | 78.71%             |                    |
| ชำระดอกเบี้ยต่อเดือน  |                  | (810,767.51)     | (810,767.51)     | (810,767.51)     | (810,767.51)     | (809,580.45)     | (1,613,278.97)   | (1,602,466.30)   | (1,590,874.62)   | (1,553,684.25)   | (1,479,339.69)   | (2,094,845.56)   | (1,962,354.09)   | (1,813,145.02)   | (1,676,420.19)   | (1,528,505.68)     |                    |
| ชำระเงินต้นต่อเดือน   |                  | (1,127,575.17)   | (954,450.85)     | (954,450.85)     | (5,427,151.42)   | (6,224,385.81)   | (7,345,007.81)   | (7,522,054.42)   | (10,609,853.83)  | (19,053,986.86)  | (20,970,219.75)  | (20,074,465.46)  | (22,607,434.84)  | (20,715,882.91)  | (22,411,289.85)  | (22,496,219.85)    |                    |

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 8 :** ตารางการคำนวณกรณีเลิกกิจการและประมาณการเปรียบเทียบการชำระหนี้ระหว่างการได้รับชำระหนี้ตามแผนกับการได้รับชำระหนี้ในกรณีที่ศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทล้มละลาย

ตารางการคำนวณกรณีเลิกกิจการและประมาณการเปรียบเทียบการชำระหนี้ระหว่างการได้รับชำระหนี้ตามแผนกับการได้รับชำระหนี้ในกรณีที่ศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทล้มละลาย

(หน่วย : บาท)

| รายการ   | มูลค่าตามบัญชี     | ปรับปรุงรายการ     | มูลค่าบัญชี        |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| สินทรัพย์  | 2,512,944,572.95   | (1,185,319,172.56) | 1,327,625,400.39   |
| หนี้สินรวม   | 8,279,921,258.91   | 10,332,855.61      | 8,290,254,114.52   |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น  | (5,766,976,685.96) | (1,195,652,028.17) | (6,962,628,714.13) |
| <b>เงินต้นและดอกเบี้ยตาม พ.20</b>  |                    |                    |                    |
| เจ้าหนี้ที่มีหลักประกันเป็นที่ดินสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร                |                    | 3,925,570,819.19   |                    |
| เจ้าหนี้ที่ไม่มีประกัน   |                    | 5,890,264,993.52   |                    |
| <b>ประมาณการได้รับชำระหนี้คืนของเจ้าหนี้ ศาลมีคำพิพากษาให้บริษัทล้มละลาย</b> |                    |                    |                    |
| เจ้าหนี้ที่มีหลักประกันเป็นที่ดินสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักร                |                    | 1,252,546,509.96   | ร้อยละ 33.99       |
| เจ้าหนี้ที่มีบุริมสิทธิ  |                    | 75,078,890.44      | ร้อยละ 100.00      |
| เจ้าหนี้ที่ไม่มีประกัน   |                    | -                  | ร้อยละ 0.00        |

ประมาณการจำนวนเงินที่เจ้าหนี้จะได้รับชำระกรณีเลิกกิจการเทียบกับกรณีฟื้นฟูกิจการตามแผนฯ

หน่วย: บาท

| กลุ่ม              | ประเภท  | ยอดหนี้ทั้งหมด          | กรณีเลิกกิจการ                        |                         | กรณีฟื้นฟูกิจการตามแผนฯ               |                                |
|--------------------|---|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|
|                    |   |                         | สัดส่วนเงินที่จะได้รับเทียบกับยอดหนี้ | จำนวนเงินที่จะได้รับ    | สัดส่วนเงินที่จะได้รับเทียบกับยอดหนี้ | จำนวนเงินที่จะได้รับคืนตามแผนฯ |
| 1                  | เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) | 1,855,992,000.00        | 29.56%                                | 548,643,366.08          | 100.00%                               | 1,855,992,000.00               |
| 2                  | เจ้าหนี้มีประกันที่มีจำนวนหนี้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของจำนวนหนี้ทั้งหมดที่ขอรับชำระหนี้ - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)    | 2,069,578,819.19        | 34.01%                                | 703,903,143.87          | 88.55%                                | 1,832,571,873.71               |
| 3                  | เจ้าหนี้สถาบันการเงินในภาระหนี้ส่วนที่เกินกว่ามูลค่าหลักประกัน  | 3,573,395,680.93        | 0.00%                                 | -                       | 75.99%                                | 2,715,600,806.93               |
| 4                  | เจ้าหนี้ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลัก  | 1,159,118,093.17        | 0.00%                                 | -                       | 88.54%                                | 1,026,247,382.74               |
| 5                  | เจ้าหนี้การค้า  | 215,249,022.76          | 0.00%                                 | -                       | 84.20%                                | 181,229,702.68                 |
| 6                  | เจ้าหนี้หน่วยงานราชการและภาครัฐ   | 80,524,384.77           | 26.12%                                | 21,031,357.78           | 42.57%                                | 34,280,543.36                  |
| 7                  | เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร อุปกรณ์และการติดตั้งเตาเผาเหล็ก  | 161,627,233.75          | 0.00%                                 | -                       | 81.13%                                | 131,123,793.90                 |
| 8                  | ค่าเบี้ยประกันภัยอัคคีภัยที่สถาบันการเงินจ่ายชำระล่วงหน้าแทนบริษัท  | 1,636,125.23            | 0.00%                                 | -                       | 100.00%                               | 1,636,125.23                   |
| 9                  | เจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกัน  | 660,820,448.15          | 0.00%                                 | -                       | 61.96%                                | 409,426,833.51                 |
| 10                 | เจ้าหนี้ค่าเบี้ยปรับ  | 14,972,638.10           | 0.00%                                 | -                       | 0.64%                                 | 95,407.98                      |
| 11                 | เจ้าหนี้ผู้ออกหนังสือค้ำประกัน  | 22,921,366.67           | 0.00%                                 | -                       | 1.93%                                 | 441,366.67                     |
| <b>รวมทุกกลุ่ม</b> |   | <b>9,815,835,812.71</b> | <b>12.97%</b>                         | <b>1,273,577,867.74</b> | <b>83.42%</b>                         | <b>8,188,645,836.71</b>        |

การประมาณการผลตอบแทนเจ้าหนี้กรณีเลิกกิจการ ประกอบด้วยสมมติฐานต่างๆ ดังนี้

| รายการ  | สมมติฐาน  |        |                         |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
|---|---|--------|-------------------------|-------------------------|--|--------|-------------|----------|---------------|-------|--------------|-----------|---------------|-------|---------------|------------------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------|--------------|---------------------------|---------------|-------|--------------|------------------------------|--|--|---------------|
| 1. เงินสดและเงินฝากธนาคาร   | สุทธิจากค่าใช้จ่ายเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์และค่าธรรมเนียมการรวบรวมทรัพย์สิน ร้อยละ 3 ของมูลค่าทรัพย์สินที่จะต้องรวบรวมเพื่อขาย (3.00 ล้านบาท)   |        |                         |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| 2. ลูกหนี้การค้า<br>(มูลค่าชำระบัญชี 57.15 ล้านบาท)                                 | มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ<br>คาดว่าจะเรียกเก็บได้จาก บจก.จุฬารรณ บจก.เมทัล วัน(ไทยแลนด์) บจก.ยู.เอ็ม.ที.สตีล บจก.โลหะเจริญ<br>ค้าเหล็ก และ บจก.อุดมโลหะกิจ(1975) ได้ทั้งจำนวน เนื่องจากเป็นลูกหนี้การค้าที่ยังติดต่อซื้อขายกันอยู่<br>ประกอบกับอายุลูกหนี้ไม่ได้นานมากนัก และไม่ได้เป็นลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รวมจำนวนเงินทั้งสิ้น<br>57.15 ล้านบาท  |        |                         |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| 3. เชื้อครบล่วงหน้า   | คาดว่าจะไม่ได้รับคืน เนื่องจาก ผู้ทรงเชิด คือ นางสาววงเดือนซึ่งเป็นพนักงานของ SPM จึงคาดว่าจะไม่สามารถเรียกเก็บเงินตามเช็คได้   |        |                         |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| 4. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>(มูลค่าชำระบัญชี 2.35 ล้านบาท) | คาดว่าจะได้รับคืนจาก บจก. ท่าเรือบางปะกง ทั้งจำนวน คิดเป็นเงิน 2.38 ล้านบาท เนื่องจากมีสิทธิเรียกร้อง<br>ทางกฎหมาย และลูกหนี้ยังประกอบการค้าปกติ และ คาดว่าจะไม่ได้รับคืนจากทั้ง บจก. เอส เอ็ม ไอ โปรตักส์<br>และ บจก. เอบีซี เทรดิง รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 86.73 ล้านบาท เนื่องจากลูกหนี้ไม่มีความสามารถในการ<br>ชำระหนี้ (สินทรัพย์สุทธิติดลบ)  |        |                         |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| 5. สินค้าคงเหลือ<br>(มูลค่าชำระบัญชี 59.62 ล้านบาท)                                 | มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ คำนวณจาก <table border="1" data-bbox="590 1008 1460 1388"> <thead> <tr> <th rowspan="2">รายการ</th> <th rowspan="2">มูลค่าตามบัญชี<br/>(บาท)</th> <th colspan="2">มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ</th> </tr> <tr> <th>ร้อยละ</th> <th>จำนวน (บาท)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>วัตถุดิบ</td> <td>13,255,427.14</td> <td>57.2%</td> <td>7,579,580.00</td> </tr> <tr> <td>เหล็กแผ่น</td> <td>42,332,516.65</td> <td>85.0%</td> <td>35,982,639.15</td> </tr> <tr> <td>เหล็กหัวท้ายและขอบข้าง</td> <td>1,234,463.74</td> <td>133.3%</td> <td>1,645,748.70</td> </tr> <tr> <td>เศษเหล็ก</td> <td>5,907,560.88</td> <td>111.5%</td> <td>6,589,400.00</td> </tr> <tr> <td>วัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่*</td> <td>60,452,505.53</td> <td>12.9%</td> <td>7,827,541.79</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ</td> <td>59,624,909.64</td> </tr> </tbody> </table> <p>* วัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่ แยกเป็น 2 ส่วนได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Standard Part มีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 12.66 ล้านบาท มูลค่าบังคับขายประมาณอยู่ที่ 50% ของมูลค่าตามบัญชี (6.33 ล้านบาท)</li> <li>Part Machine มีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 46.82 ล้านบาท มูลค่าบังคับขายประมาณเป็นน้ำหนักรวมไม่เกิน 150 ตัน ขายเป็นเศษเหล็กกิโลกรัมละ 10 บาท คิดเป็นจำนวนทั้งสิ้น 1.50 ล้านบาท</li> </ol> | รายการ | มูลค่าตามบัญชี<br>(บาท) | มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ |  | ร้อยละ | จำนวน (บาท) | วัตถุดิบ | 13,255,427.14 | 57.2% | 7,579,580.00 | เหล็กแผ่น | 42,332,516.65 | 85.0% | 35,982,639.15 | เหล็กหัวท้ายและขอบข้าง | 1,234,463.74 | 133.3% | 1,645,748.70 | เศษเหล็ก | 5,907,560.88 | 111.5% | 6,589,400.00 | วัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่* | 60,452,505.53 | 12.9% | 7,827,541.79 | มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ |  |  | 59,624,909.64 |
| รายการ  | มูลค่าตามบัญชี<br>(บาท)   |        |                         | มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
|   |   | ร้อยละ | จำนวน (บาท)             |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| วัตถุดิบ  | 13,255,427.14   | 57.2%  | 7,579,580.00            |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| เหล็กแผ่น   | 42,332,516.65   | 85.0%  | 35,982,639.15           |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| เหล็กหัวท้ายและขอบข้าง  | 1,234,463.74  | 133.3% | 1,645,748.70            |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| เศษเหล็ก  | 5,907,560.88  | 111.5% | 6,589,400.00            |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| วัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่*   | 60,452,505.53   | 12.9%  | 7,827,541.79            |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับสุทธิ  |   |        | 59,624,909.64           |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |
| 6. เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อวัตถุดิบ  | คาดว่าจะไม่ได้รับคืน จากลูกหนี้ 3 ราย ได้แก่ <ol style="list-style-type: none"> <li>บจก. สยามบางปะกง เทรดิง จำนวน 129.91 ล้านบาท เนื่องจากลูกหนี้ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ (สินทรัพย์สุทธิติดลบ)</li> <li>Vanomet Internation AG จำนวน 38.93 ล้านบาท เนื่องจาก SPM ได้จ่ายเงินมัดจำวัตถุดิบให้แก่ Vanomet จำนวนดังกล่าว และไม่สามารถชำระค่าวัตถุดิบส่วนที่เหลือได้ในขณะเดียวกัน SPM ไม่มีความประสงค์ให้ Vanomet ยึดเงินมัดจำดังกล่าว เนื่องจาก บจก. พระประแดง เซพสตีล (“พระประแดง”) เป็นบริษัทในเครือ และมีหนี้ต่อ Vanomet ภายหลังจึงมีการทำสัญญาหักกลบลบหนี้กัน 3 ฝ่าย ได้แก่ SPM, Vanomet, และ พระประแดง ซึ่งถือได้ว่า SPM ได้เข้าชำระหนี้แทน พระประแดง เป็นที่เรียบร้อยแล้ว สุดท้ายหนี้สัญญาทั้ง 3 ฝ่ายไม่มีการระบุข้อตกลงให้พระประแดงคืนเงินแก่ SPM ดังนั้น SPM จึงไม่มีสิทธิเรียกร้องเงินคืนจากพระประแดง</li> </ol>   |        |                         |                         |  |        |             |          |               |       |              |           |               |       |               |                        |              |        |              |          |              |        |              |                           |               |       |              |                              |  |  |               |

|   |  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
|---|--|--|----------|---|-----------------|---|-----------------|---|-----------------|---|-------|---|---------------|---|-------------|--|-------------|---|-------------------------------|
|   | <p>3. <u>Kara Industrial Trading GmbH</u> จำนวน 20.28 ล้านบาท เนื่องจากต้องเสนอข้อพิพาทที่ SPM มีอยู่กับ KARA ต่ออนุญาโตตุลาการที่กรุงลอนดอน ประเทศอังกฤษ ซึ่งมีค่าใช้จ่ายที่ค่อนข้างสูง เมื่อเทียบกับภาระหนี้หรือเงินที่จะเรียกร้องจาก KARA</p>   |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| 7. ภาษีมูลค่าเพิ่มหรือเรียกคืน  | คาดว่าจะไม่ได้รับคืนเนื่องจาก SPM มีสรรพากรเป็นทั้งเจ้าหนี้และลูกหนี้  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| 8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น   | ประกอบด้วยค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า ซึ่งคาดว่าจะไม่ได้รับคืนทั้งจำนวน และเงินทดรอง-ค่าใช้จ่ายในการซื้อวัตถุดิบ ซึ่งคาดว่าจะไม่ได้รับคืนทั้งจำนวนเช่นกัน เนื่องจากการบัญชีเพื่อรอดัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่าย ซึ่งไม่ได้มีกระแสเงินสดไหลออกจากบริษัท ณ วันที่บันทึกรายการนี้  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| 9. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์<br>(มูลค่าชำระบัญชี 1,208.50 ล้านบาท)              | <p>มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ อ้างอิงตามมูลค่าบังคับขายที่แสดงไว้ในรายงานการประเมินค่าทรัพย์สิน จัดทำโดยบริษัท อเมริกัน แอ็พเพรชัล (ประเทศไทย) จำกัด ฉบับวันที่ 30 สิงหาคม 2559</p> <p><b>วิธีการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ (หน่วย: ล้านบาท)</b></p> <p><b>ส่วนที่ 1</b></p> <table border="0"> <tr> <td>มูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินในรายงานประเมิน ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2559</td> <td style="text-align: right;">3,735.50</td> </tr> <tr> <td>หัก ค่าเสื่อมราคาระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561</td> <td style="text-align: right;"><u>(250.83)</u></td> </tr> <tr> <td>มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561</td> <td style="text-align: right;"><u>3,484.67</u></td> </tr> <tr> <td>ประมาณการมูลค่าบังคับขาย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์</td> <td style="text-align: right;"><u>1,207.41</u></td> </tr> </table> <p><b>ส่วนที่ 2</b></p> <table border="0"> <tr> <td>สินทรัพย์ที่ซื้อเพิ่มเติมระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561</td> <td style="text-align: right;">12.55</td> </tr> <tr> <td>หัก ค่าเสื่อมราคาระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561</td> <td style="text-align: right;"><u>(7.37)</u></td> </tr> <tr> <td>มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561</td> <td style="text-align: right;"><u>5.18</u></td> </tr> <tr> <td>ประมาณการมูลค่าบังคับขาย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561</td> <td style="text-align: right;"><u>1.09</u></td> </tr> <tr> <td><b>ประมาณการมูลค่าบังคับขายสินทรัพย์ทั้งหมด ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561</b></td> <td style="text-align: right;"><b><u><u>1,208.50</u></u></b></td> </tr> </table> | มูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินในรายงานประเมิน ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2559 | 3,735.50 | หัก ค่าเสื่อมราคาระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561 | <u>(250.83)</u> | มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 | <u>3,484.67</u> | ประมาณการมูลค่าบังคับขาย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ | <u>1,207.41</u> | สินทรัพย์ที่ซื้อเพิ่มเติมระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561 | 12.55 | หัก ค่าเสื่อมราคาระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561 | <u>(7.37)</u> | มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 | <u>5.18</u> | ประมาณการมูลค่าบังคับขาย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 | <u>1.09</u> | <b>ประมาณการมูลค่าบังคับขายสินทรัพย์ทั้งหมด ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561</b> | <b><u><u>1,208.50</u></u></b> |
| มูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินในรายงานประเมิน ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2559            | 3,735.50   |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| หัก ค่าเสื่อมราคาระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561         | <u>(250.83)</u>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561                                     | <u>3,484.67</u>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| ประมาณการมูลค่าบังคับขาย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์                               | <u>1,207.41</u>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| สินทรัพย์ที่ซื้อเพิ่มเติมระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561 | 12.55  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| หัก ค่าเสื่อมราคาระหว่างวันที่ 31 สิงหาคม 2559 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2561         | <u>(7.37)</u>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| มูลค่าคงเหลือ ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561                                     | <u>5.18</u>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| ประมาณการมูลค่าบังคับขาย ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561                          | <u>1.09</u>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| <b>ประมาณการมูลค่าบังคับขายสินทรัพย์ทั้งหมด ณ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561</b>   | <b><u><u>1,208.50</u></u></b>  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| 10. เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อสินทรัพย์  | คาดว่าจะไม่ได้รับคืน เนื่องจากเป็นเงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อวัสดุอุปกรณ์หรืออื่น ๆ ที่ใช้ในการก่อสร้างในโครงการขยาย ในกรณีเลิกกิจการจะไม่สามารถเรียกคืนเงินส่วนนี้ได้   |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |
| 11. เงินมัดจำจ่ายอื่น   | ประกอบด้วยการจ่ายเงินมัดจำค่าที่ดินชลบุรี ให้แก่ บจก. พิชัยเกษตรและที่ดิน ซึ่งคาดว่าจะไม่ได้รับชำระคืนเนื่องจาก บจก. พิชัยเกษตรและที่ดิน นำเงินที่ SPM ชำระค่ามัดจำที่ดินดังกล่าวไปซื้อหุ้น บจก. ลองสตีลเทรดดิ้ง นอกจากนี้ที่ดินชลบุรีดังกล่าว ทาง บจก. พิชัยเกษตรที่ดิน ได้นำไปเป็นหลักประกันค้ำประกันกับทาง SCB จึงคาดว่าจะไม่ได้รับคืนเงินส่วนนี้ทั้งจำนวน  |  |          |   |                 |   |                 |   |                 |   |       |   |               |   |             |  |             |   |                               |

จากสมมติฐานข้างต้น สามารถแสดงรายการปรับปรุงและมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับชำระคืนกรณีเลิกกิจการได้ดังนี้

งบแสดงฐานะทางการเงินตามประมาณการมูลค่าที่จะได้รับ กรณีเลิกกิจการ ณ 14 กุมภาพันธ์ 2561

หน่วย:บาท

| 14 กุมภาพันธ์ 2561   | มูลค่าตามบัญชี            | อ้างอิง | รายการปรับปรุง            | มูลค่าชำระบัญชี           |
|--|---------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| <b>สินทรัพย์</b>   |                           |         |                           |                           |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>  |                           |         |                           |                           |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                                     | 3,000,709.36              | 1       | (3,000,709.36)            | -                         |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น  | 70,253,756.98             | 2       | (13,103,658.48)           | 57,150,098.50             |
| เช็ครับล่วงหน้า  | -                         | 3       | -                         | -                         |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                     | 2,384,746.49              | 4       | (35,104.56)               | 2,349,641.93              |
| สินค้าคงเหลือ  | 122,921,136.94            | 5       | (63,296,227.30)           | 59,624,909.64             |
| เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อวัตถุดิบ                                  | -                         | 6       | -                         | -                         |
| ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน  | 14,351,377.01             | 7       | (14,351,377.01)           | -                         |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น   | 14,087,522.30             | 8       | (14,087,522.30)           | -                         |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                                       | <b>226,999,249.08</b>     |         | <b>(107,874,599.01)</b>   | <b>119,124,650.07</b>     |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                                       |                           |         |                           |                           |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์   | 2,243,115,252.75          | 9       | (1,034,614,502.43)        | 1,208,500,750.32          |
| เงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อสินทรัพย์                                 | 41,145,215.12             | 10      | (41,145,215.12)           | -                         |
| เงินมัดจำจ่ายอื่น  | 1,684,856.00              | 11      | (1,684,856.00)            | -                         |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                                    | <b>2,285,945,323.87</b>   |         | <b>(1,077,444,573.55)</b> | <b>1,208,500,750.32</b>   |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>  | <b>2,512,944,572.95</b>   |         | <b>(1,185,319,172.56)</b> | <b>1,327,625,400.39</b>   |
| <b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                                 |                           |         |                           |                           |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>  |                           |         |                           |                           |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน             | 2,296,151,440.25          |         | -                         | 2,296,151,440.25          |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น                                      | 2,423,278,423.13          |         | 36,792,948.09             | 2,460,071,371.22          |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                | 1,575,000,000.00          |         | -                         | 1,575,000,000.00          |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 1,845,964,488.28          |         | -                         | 1,845,964,488.28          |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน     | 27,312,904.10             |         | -                         | 27,312,904.10             |
| เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า   | 30,993,331.74             |         | -                         | 30,993,331.74             |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น   | 13,596,122.93             |         | -                         | 13,596,122.93             |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>   | <b>8,212,296,710.43</b>   |         | <b>36,792,948.09</b>      | <b>8,249,089,658.52</b>   |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>   |                           |         |                           |                           |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน  | 19,205,316.00             |         | 21,959,140.00             | 41,164,456.00             |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี                                       | 48,419,232.48             |         | (48,419,232.48)           | -                         |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                                      | <b>67,624,548.48</b>      |         | <b>(26,460,092.48)</b>    | <b>41,164,456.00</b>      |
| <b>รวมหนี้สิน</b>  | <b>8,279,921,258.91</b>   |         | <b>10,332,855.61</b>      | <b>8,290,254,114.52</b>   |
| <b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>   |                           |         |                           |                           |
| ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว  | 2,420,000,000.00          |         | -                         | 2,420,000,000.00          |
| สำรองตามกฎหมาย   | 150,000,000.00            |         | -                         | 150,000,000.00            |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร                                   | (8,559,695,589.66)        |         | (1,195,652,028.17)        | (9,755,347,617.83)        |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน                                      | 215,668,653.30            |         | -                         | 215,668,653.30            |
| กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ผลประโยชน์พนักงาน                   | 7,050,250.40              |         | -                         | 7,050,250.40              |
| <b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>  | <b>(5,766,976,685.96)</b> |         | <b>(1,195,652,028.17)</b> | <b>(6,962,628,714.13)</b> |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>                              | <b>2,512,944,572.95</b>   |         | <b>(1,185,319,172.56)</b> | <b>1,327,625,400.39</b>   |

เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 9 รายละเอียดสูตรการคำนวณกระแสเงินสดส่วนเกิน

|   | จำนวนเงิน    |
|---|--------------|
| EBITDA <sup>1</sup> ณ สิ้นงวด   | x,xxx        |
| 1). <u>หัก</u> กำไร/บวกขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง (Unrealized)  | x,xxx        |
| 2). <u>หัก</u> รายได้/บวกค่าใช้จ่าย - รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน  | xxx          |
| 3). <u>บวก</u> รายรับ/หักค่าใช้จ่าย ที่เป็นรายการพิเศษที่เป็นตัวเงิน  | xxx          |
| ผลรวมของ EBITDA   | X,XXX        |
| <u>หัก</u> EBITDA ตามแผน  | ( x,xxx)     |
| <b>EBITDA ที่สูงกว่าแผนกำหนดไว้</b>   | <b>X,XXX</b> |
| <u>บวก</u> จำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกหนี้การค้าในระหว่างปี   | xxx          |
| <u>หัก</u> สำรอง CAPEX ที่ประมาณการไว้ในระยะเวลา 3 เดือน  | ( x,xxx)     |
| <u>หัก</u> สำรอง CAPEX ที่ประมาณการไว้แต่ยังไม่ได้ใช้ในปีที่คำนวณ EBITDA  | ( x,xxx)     |
| <u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสำหรับระยะเวลา 1 เดือนถัดจากเดือนสิ้นงวด   | ( x,xxx)     |
| <u>หัก</u> เงินที่ต้องชำระหนี้แก่เจ้าหนี้ทุกกลุ่มตามแผนใน 1 เดือนถัดจากเดือนสิ้นงวด   | ( x,xxx)     |
| <u>บวก</u> CAPEX ที่ไม่ได้ใช้ในปีก่อนที่สำรองไว้และยังคงไม่ได้ใช้ในปีที่คำนวณ EBITDA  | x,xxx        |
| <u>หัก</u> เงินต้นและดอกเบี้ยที่ชำระในปีปฏิทินที่คำนวณ EBITDA ให้แก่เจ้าหนี้เงินกู้ยืมใหม่ ที่นำมาใช้สำหรับลงทุนในโครงการใดๆ เพื่อทรัพย์สิน ตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการเจ้าหนี้ | ( x,xxx)     |
| <b>กระแสเงินสดส่วนเกินที่เกิดขึ้น</b>   | <b>X,XXX</b> |

**เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 10 :** รายละเอียดและภาระหนี้ของลูกหนี้

| รายชื่อลูกหนี้                     | จำนวนเงิน (บาท)      |
|------------------------------------|----------------------|
| 1 บจ. สหวิริยาพาณิชย์ คอร์ปอเรชั่น | 125,108,710          |
| 2 บจ. เหล็กสยามพาณิชย์             | 273,343,056          |
| 3 บจ. โกศลโลหะกิจ                  | 125,985,142          |
| 4 บจ. ริช สตีล                     | 93,464,618           |
| 5 บจ. ดี พี สตีล                   | 20,000,000           |
| 6 นางสาววงเดือน โนนใหม่            | 134,293,977          |
| 7 บจ. เอส เอ็ม ไอ โปรตักส์         | 31,639,641           |
| 8 บจ. พิษณุเกษตรและที่ดิน          | 500,000,000          |
| <b>รวม</b>                         | <b>1,303,835,144</b> |

เอกสารแนบท้ายแผนหมายเลข 11 : คุณสมบัติผู้บริหารแผน

ชื่อและคุณสมบัติของผู้บริหารแผน

|                              |  |
|------------------------------|--|
| ชื่อ                         | บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน)   |
| ฐานะ                         | นิติบุคคลประเภทบริษัทมหาชนจำกัด ทะเบียนเลขที่ 0107551000258                  |
| ที่ตั้งสำนักงาน              | 28/1 อาคารประภาวิทย์ ชั้น 4 ถนนสุรศักดิ์ แขวงสีลม เขตบางรัก<br>กรุงเทพมหานคร |
| ทุนจดทะเบียน                 | 2,700,000,000.00 บาท   |
| วัตถุประสงค์                 | ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายเหล็กแผ่นรีดร้อน                                   |
| กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทน | นายวิน วิริยประไพกิจ ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญบริษัท                     |

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัท

นายวิน วิริยประไพกิจ

อายุ 47 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษาสูงสุด

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเคโอ โตเกียว ประเทศญี่ปุ่น

การอบรมบทบาทและ

หน้าที่กรรมการ

- หลักสูตรประกาศนียบัตรสถาบันกรรมการบริษัทไทย (DCP100/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรประกาศนียบัตรประธานกรรมการบริษัท (RCP 20/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 5 สถาบันวิทยาการตลาดทุน

ประสบการณ์

- 2551 - 2557 - กรรมการ และกรรมการจัดการ บริษัท เหล็กแผ่นรีดเย็นไทย จำกัด (มหาชน)
- 2539 - 2555 - กรรมการ บริษัท เหล็กแผ่นเคลือบไทย จำกัด
- 2535 - 2552 - กรรมการ บริษัท อาคารเวสเทิร์น จำกัด
- 2539 - 2548 - กรรมการ บริษัท สหวิริยาเพลทมิล จำกัด (มหาชน)
- 2542 - 2546 - กรรมการ บริษัท เหล็กแผ่นรีดเย็นไทย จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งอื่นที่สำคัญในปัจจุบัน

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม ประธานคณะกรรมการจัดการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท บางสะพานบาร์มิล จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท เวสต์โคสต์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
- กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ท่าเรือประจวบ จำกัด
- กรรมการ บริษัท เครือสหวิริยา จำกัด
- กรรมการ บริษัท สหวิริยา อินเตอร์ สตีล โฮลดิ้งส์ จำกัด

กิจการอื่นที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่อง :

กับธุรกิจของบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- กรรมการ บริษัท กลุ่มเหล็กสหวิริยา จำกัด
- ประธานกรรมการ บริษัท ไทยสตีลเซลล์ จำกัด
- กรรมการ บริษัท ทรัพย์สิน อาคารประภาวิทยุ จำกัด