



innovate · strength

ISO 9001
ISO 14001
TIS 18001
ISO/TS 16949
ISO/IEC 17025

บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) SAHAVIRIYA STEEL INDUSTRIES PUBLIC COMPANY LIMITED

สร้างเสริมวัฒนธรรมผลิตภัณฑ์เหล็กและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มกับลูกค้า สร้างกำไรสม่ำเสมอ สร้างผลตอบแทนแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน
Innovate premium value steel products and services for customer; generate consistent profit and sustainable value for stakeholders.
A MEMBER OF SAHAVIRIYA GROUP

ที่ สลก.075/2560

24 สิงหาคม 2560

เรื่อง ที่แจ้งรายงานของผู้สอบบัญชีกรณีไม่ให้อ้างอิงข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของบริษัทฯ เนื่องจาก (1) ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องและความสำเร็จของแผนฟื้นฟูกิจการ (2) ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับยอดคงเหลือของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หนี้สินหมุนเวียนอื่นและหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และ (3) การเปรียบเทียบตัวเลขผลการดำเนินงาน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำเนาเรียน เลขาธิการ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ตามที่บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้นำส่งงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีรับรองงบการเงินโดยไม่ให้อ้างอิง เนื่องจาก (1) ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องและความสำเร็จของแผนฟื้นฟูกิจการ (2) ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับยอดคงเหลือของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หนี้สินหมุนเวียนอื่นและหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และ (3) การเปรียบเทียบตัวเลขผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ใครขอเรียนชี้แจง ดังต่อไปนี้

(1) ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องและความสำเร็จของแผนฟื้นฟูกิจการ

“เนื่องจากแผนฟื้นฟูกิจการเพิ่งเริ่มต้นในปลายปี 2559 การสรุปว่าการดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการจะสำเร็จหรือไม่ยังเร็วเกินไป ณ วันที่ในรายงานฉบับนี้ สถานการณ์ดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงความไม่แน่นอนของการดำเนินงานต่อเนื่องอย่างมีสาระสำคัญซึ่งก่อให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกมัดในแผนฟื้นฟูกิจการให้สำเร็จ รวมถึงความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทและบริษัท”

บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงว่า นับตั้งแต่ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งเห็นชอบด้วยแผนฟื้นฟูกิจการ ซึ่งในแผนกำหนดให้บริษัทฯ เป็นผู้บริหารแผนแล้วนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการชำระหนี้ ปรับโครงสร้างทุน และดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กำหนดในแผนฟื้นฟูกิจการอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยได้ดำเนินการสำเร็จตามที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการไปแล้วดังนี้



innovate · strength

ISO 9001
ISO 14001
TIS 18001
ISO/TS 16949
ISO/IEC 17025

บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) SAHAVIRIYA STEEL INDUSTRIES PUBLIC COMPANY LIMITED

สร้างสรรค์นวัตกรรมผลิตภัณฑ์เหล็กและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มกับลูกค้า สร้างกำไรสม่ำเสมอ สร้างผลตอบแทนแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน
Innovate premium value steel products and services for customer; generate consistent profit and sustainable value for stakeholders.

A MEMBER OF SAHAVIRIYA GROUP

- 1) ชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยตามแผนฟื้นฟูกิจการ สำหรับงวดที่ 1-7 ในเดือน มกราคม – กรกฎาคม 2560 เป็นเงินรวมทั้งสิ้น 956.22 ล้านบาท
- 2) ชำระหนี้ก่อนกำหนดจากกระแสเงินสดส่วนเกิน สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 เป็นจำนวนเงินรวม 279.51 ล้านบาท
- 3) ตั้งตัวแทนหลักประกัน ผู้สอบทานกระแสเงินสด และผู้ตรวจสอบสินค้าและวัตถุดิบ
- 4) จัดทะเบียนลดทุนที่ยังไม่ได้จัดสรรโดยวิธีการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้เรียกชำระจำนวน 18,097,401,000 หุ้น ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 32,166,262,124 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 32,166,262,124 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- 5) จัดทะเบียนลดทุนโดยการลดจำนวนหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 31,053,243,844 บาท ณ ปัจจุบัน จึงมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 1,113,018,280 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,113,018,280 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

โดยในปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อทำการแปลงหนี้เป็นทุนครั้งที่ 1 โดยบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาลล้มละลายกลางเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2560 และศาลมีคำสั่งนัดพร้อมเพื่อสอบทานและพิจารณาสั่งในวันที่ 21 กันยายน 2560

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเงินทุนหมุนเวียนในระดับที่จะสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการเจ้าหนี้เป็นประจำทุกเดือนหรือเมื่อมีความจำเป็น เพื่อรับทราบผลการปฏิบัติงาน และร่วมตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทำให้การดำเนินการตามแผนเป็นไปอย่างราบรื่น รวดเร็ว ซึ่งจะส่งผลให้สามารถดำเนินการตามแผนฟื้นฟูกิจการได้จนถึงผลสำเร็จของแผน เกิดประโยชน์สูงสุดแก่เจ้าหนี้และผู้มีส่วนได้เสียในที่สุด

(2) ความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับยอดคงเหลือของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หนี้สินหมุนเวียนอื่นและหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

“เนื่องจากมีความไม่แน่นอนอย่างมีสาระสำคัญซึ่งขึ้นอยู่กับคำสั่งถึงที่สุดของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ หรือผลจากการอุทธรณ์ของเจ้าหนี้ ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถระบุได้ว่าอาจมีรายการปรับปรุงใดๆ ที่จำเป็นต่อบัญชีเจ้าหนี้อื่นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หนี้สินหมุนเวียนอื่นและหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นที่บันทึกบัญชีและไม่ได้บันทึกบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2560”

บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงว่า ยังมีคำขอรับชำระหนี้ของเจ้าหนี้ที่ยังไม่มีคำสั่งเป็นที่สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 อีก 2 ราย ซึ่งมียอดหนี้รวมเงินต้นและดอกเบี้ยตามแผนฟื้นฟูกิจการ 3,113.7 ล้านบาท คิดเป็น 4.5% ของยอดหนี้ทั้งหมดตามแผนฟื้นฟูกิจการ ซึ่งเจ้าหนี้ทั้ง 2 ราย อยู่ระหว่างสอบทานโดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ทั้งนี้ หากศาลมีคำสั่งถึงที่สุดแล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการตามคำสั่งศาลด้วยแนวทางที่กำหนดไว้ในแผนฟื้นฟูกิจการต่อไป

สำนักงานกรุงเทพ
HEAD OFFICE
โรงงาน
PLANT OFFICE

28/1 อาคารประภาวิทย์ ชั้น 2-3 ถ.สุรศักดิ์ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
28/1 Prapawit Bldg., 2-3 Fl., Surasak Rd., Silom, Bangkok, Bangkok 10500 Thailand
9 หมู่ 7 ต. แม่เหล็ก อ.บางสะพาน จ.ประจวบคีรีขันธ์ 77140
9 M. 7 T. Maerumphueng, Bangsaphan, Prachuapkhiri Khan 77140 Thailand
<http://www.ssi-steel.com>
SAHAVIRIYA IRON AND STEEL - WORLD CLASS QUALITY

Tel : (662) 2383063 (Auto 20 Lines), 6300280 (Auto 7 Lines)
Fax : (662) 2368890, 2368892, 6300287-8, 2367017
Tel : (6632) 691403 (Auto 9 Lines)
Fax : (6632) 691416, 491421
ทะเบียนเลขที่ 0107537000688



innovate · strength

ISO 9001
ISO 14001
TIS 18001
ISO/TS 16949
ISO/IEC 17025

บริษัท สหวิริยาสตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) SAHAVIRIYA STEEL INDUSTRIES PUBLIC COMPANY LIMITED

สร้างเสริมวัฒนธรรมผลิตภัณฑ์เหล็กและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้า สร้างกำไรสม่ำเสมอ สร้างผลตอบแทนแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน
Innovate premium value s.see products and services for customer; generate consistent profit and sustainable value for stakeholders.

A MEMBER OF SAHAVIRIYA GROUP

(3) การเปรียบเทียบตัวเลขผลการดำเนินงาน

“ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 ที่แสดงเปรียบเทียบจัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของบริษัทยังมีได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชี”

บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงว่า งบการเงินระหว่างกาลที่ไม่ได้สอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ที่บริษัทฯ จัดทำขึ้นนั้นเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยว่าด้วยงบการเงินระหว่างกาล

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิน วิริยประไพกิจ)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

สำนักงานกรุงเทพ
HEAD OFFICE
โรงงาน
PLANT OFFICE

28/1 อาคารปราชญ์วิทย์ ชั้น 2-3 ถ.สุรศักดิ์ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
28/1 Prapawit Bldg., 2-3 Fl., Surasak Rd., Silom, Bangrak, Bangkok 10500 Thailand
9 หมู่ 7 ต.แม่รำพึง อ.บางสะพาน จ.ประจวบคีรีขันธ์ 77140
9 M. 7 T.Maerumphueng, Bangsaphan, Prachuapkhirikhan 77140 Thailand
<http://www.ssi-steel.com>

SAHAVIRIYA IRON AND STEEL - WORLD CLASS QUALITY

Tel : (662) 2383063 (Auto 20 Lines), 6300280 (Auto 7 Lines)
Fax : (662) 2368890, 2368892, 6300287-8, 2367017
Tel : (6632) 691403 (Auto 9 Lines)
Fax : (6632) 691416, 491421
ทะเบียนเลขที่ 0107537000688

