



**แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี**  
**สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2559**  
**บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)**

## สารบัญ

	หน้า
<b>ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ</b>	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	2
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	5
3. ปัจจัยความเสี่ยง	24
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	27
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	33
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	34
<b>ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ</b>	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	36
8. โครงสร้างการจัดการ	37
9. การกำกับดูแลกิจการ	43
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR)	59
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	63
12. รายการระหว่างกัน	66
<b>ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน</b>	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	69
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	75
<b>การรับรองความถูกต้องของข้อมูล</b>	<b>79</b>
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
เอกสารแนบ 4	งบการเงิน

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

### 1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีชื่อภาษาอังกฤษคือ Masterkool International Public Company Limited ดำเนินธุรกิจหลักโดยการจัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทำความเย็น ได้แก่ พัดลมไอเย็น พัดลมไอน้ำ และพัดลมอุตสาหกรรม ภายใต้ตราสินค้า “MASTERKOOOL” และ “CoolTop” รวมถึงให้บริการเช่าใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวสำหรับการจัดกิจกรรมกลางแจ้ง และให้บริการออกแบบติดตั้งระบบระบายความร้อนภายในอาคารโรงงานหรือคลังสินค้า รวมถึงให้บริการรับประกัน บำรุงรักษาภายหลังการขายหรือติดตั้ง บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 23 กันยายน 2558 ด้วยรหัสหลักทรัพย์ KOOL

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย” หรือ “Ingreen”) ซึ่งบริษัทฯ มีส่วนการถือหุ้นใน Ingreen ร้อยละ 99.98 ดำเนินธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายและให้บริการระบบไอโซน ซึ่งสามารถประยุกต์ใช้งานได้หลากหลาย เช่น ใช้กับระบบทำความเย็นภายในอาคาร ใช้กับระบบซักผ้า เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ ประหยัดพลังงาน และลดการใช้สารเคมี และใช้กับระบบน้ำประปาเพื่อช่วยลดสารประกอบอินทรีย์ในน้ำที่เป็นสาเหตุหนึ่งของการเกิดสารก่อมะเร็งด้วย

บริษัทฯ เป็นรายแรกที่นับได้ว่าเป็นผู้ริเริ่มอุตสาหกรรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทำความเย็นโดยใช้เทคโนโลยีการระเหยตัวของน้ำนำเสนอต่อผู้บริโภค สอดคล้องกับสโลแกนที่ว่า “มาสเตอร์คูลผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”

#### 1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

- วิสัยทัศน์

เราคือ ผู้นำนวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์และบริการ แก้ปัญหาอากาศร้อน ประหยัดพลังงาน อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้า สู่มาตรฐานสากล เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของครอบครัวมาสเตอร์คูลทุกคน

- พันธกิจ

มาสเตอร์คูล องค์กรนวัตกรรม สร้างสรรค์คุณภาพ เพื่อความสุขของครอบครัวมาสเตอร์คูล

- เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีเป้าหมายในการสร้าง Brand Masterkool ให้เป็นที่รู้จัก จดจำ และเป็น Top of mind brand ในความเป็นผู้นำด้านพัดลมไอเย็นและพัดลมไอเย็น โดยมีส่วนแบ่งการตลาดสูงที่สุดในประเทศไทย

- กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

- (1) บริษัทฯ เน้นการขายกลุ่มตลาดหลัก ได้แก่ กลุ่มค้าปลีกรายย่อย กลุ่มลูกค้ารายองค์กร และการส่งออก
- (2) บริษัทฯ เน้นการปรับปรุงพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยวางแผนพัฒนาในหลายรูปแบบ อาทิเช่น การขยายการใช้งานผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากขึ้นและถือการปฏิบัติงานหน้าพื้นที่ ได้แก่ ระบบบริหารจัดการคลังสินค้า (WMS)
- (3) บริษัทฯ เน้นแนวทางการสร้างความสุข ควบคู่ไปกับการพัฒนาความรู้ เพื่อตอกย้ำคุณค่าร่วม (Shared Values) ในความเป็น “พี่น้องมืออาชีพ” ที่พนักงานมีความสุข มีความผูกพันต่อองค์กร และมีความเชี่ยวชาญในงานของตนเอง โดยอาศัยกิจกรรม และการลงมือปฏิบัติ เพื่อให้พนักงานเป็นตัวแทนที่ดีของแบรนด์ “ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”

#### 1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2545 - ปี 2553 บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“บริษัท”) เริ่มจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2545 โดยนายหนชัย วีระมาน และกลุ่มเพื่อน ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 2,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายพัดลมไอเย็น โดยบริษัทฯ เป็นรายแรกที่มีการวิจัยและพัฒนาพัดลมไอเย็น เพื่อใช้ในการแก้ปัญหาอากาศร้อนในสถานที่ที่ไม่สามารถติดตั้งเครื่องปรับอากาศได้

บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 4 ครั้งจาก 2,000,000 บาท เป็น 44,400,000 บาทในปี 2552 แบ่งเป็น

	<p>หุ้นสามัญจำนวน 4,440,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยเสนอขายหุ้นและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยที่การเพิ่มทุนครั้งที่ 4 บริษัทฯ ได้เสนอขายและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนบางส่วนจำนวน 440,000 หุ้น ให้กับบริษัทร่วมทุน เค-เอสเอ็มอี จำกัด ("K-SME") ที่ราคาหุ้นละ 20 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)</p> <p>ในปี 2551 บริษัทฯ ได้รับรางวัล PM Award ประจำปี 2551 (Prime Minister's Export Award 2008) ประเภทใช้ตราสินค้าตัวเอง (Thai-Owned Brand)</p> <p>ในปี 2552 บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 3 รายร่วมลงนามในสัญญาร่วมลงทุนและสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกับ K-SME นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มทดลองนำเข้าพัดลมไอเย็นซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่มาจำหน่ายภายในประเทศ</p>
ปี 2554	<p>บริษัทฯ ร่วมก่อตั้งบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด ("Ingreen") กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1,000,000 บาท จำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49.99 เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ไอโซน</p>
ปี 2556	<p>บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งที่ 5 จาก 44,400,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,440,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็น 70,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 7,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยเสนอขายหุ้นและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบางส่วนที่ราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท</p> <p>บริษัทฯ ซื้อหุ้น Ingreen เพิ่มจากผู้ถือหุ้นเดิมที่ไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 5,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ที่ราคาตามมูลค่าทางบัญชีของ Ingreen ณ ขณะนั้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นใน Ingreen ร้อยละ 99.98 และทำให้ Ingreen มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ</p>
ปี 2557	<p>ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด</li><li>2) เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาทเป็นหุ้นละ 0.25 บาท</li><li>3) เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 70,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 280,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เป็น 120,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 480,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีรายละเอียดการจัดสรรดังนี้<ul style="list-style-type: none"><li>• หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 80,000,000 หุ้น จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น</li><li>• หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 120,000,000 หุ้น จัดสรรให้แก่ประชาชนทั่วไป</li></ul></li><li>4) บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วครั้งที่ 6 จาก 70,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 280,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เป็น 90,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 360,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยเสนอขายหุ้นและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ที่ราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท</li></ol>
ปี 2558	<p>เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2558 บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) และเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) ในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ ด้วยรหัสหลักทรัพย์ KOOL</p>
ปี 2559	<p>บริษัทฯ เปิดตัวสินค้านวัตกรรมพัดลมไอเย็นแบบดีจิมเข้ารอบทิศทาง รุ่น Koolbot ซึ่งสร้างความเย็นได้เต็มประสิทธิภาพ</p>
ปี 2560	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อย) จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 30,000,000 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมาย</p>

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2560



1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยไม่มีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

## 2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### โครงสร้างรายได้ตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

ประเภทรายได้	2557		2558		2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายกลุ่มพัดลมไอเย็น (Evaporative Fan)	339.19	73.2	475.24	79.94	699.03	78.58
รายได้จากการขายกลุ่มพัดลมไอน้ำ (Misting Fan)	56.78	12.3	23.31	3.92	34.46	3.87
รายได้จากการขายกลุ่มพัดลมอุตสาหกรรม & พัดลมระบายอากาศ (Industrial and Ventilation Fan)	32.25	7.0	29.21	4.91	21.89	2.46
รายได้จากการขายอะไหล่และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับโอโซน (Spare Parts and Ozone Products)	7.98	1.7	12.97	2.18	97.87	11.00
<b>รวมรายได้จากการขาย</b>	<b>436.21</b>	<b>94.1</b>	<b>560.72</b>	<b>94.32</b>	<b>853.25</b>	<b>95.91</b>
รายได้จากการให้บริการ <sup>1/</sup>	22.44	4.8	30.30	5.10	28.26	3.18
<b>รวมรายได้ขายและบริการ</b>	<b>458.65</b>	<b>99.0</b>	<b>591.02</b>	<b>99.42</b>	<b>881.50</b>	<b>99.09</b>
รายได้อื่น <sup>2/</sup>	4.84	1.0	3.46	0.58	8.08	0.91
<b>รวมรายได้</b>	<b>463.49</b>	<b>100.0</b>	<b>594.46</b>	<b>100.0</b>	<b>889.59</b>	<b>100.00</b>

<sup>1/</sup> รายได้จากการบริการ เช่น ให้บริการเช่าพัดลม ให้บริการบำรุงรักษาและรับประกันสินค้า เป็นต้น

<sup>2/</sup> รายได้อื่น เช่น เงินอุดหนุนจากรัฐบาล ดอกเบี้ยรับ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายทรัพย์สิน เป็นต้น

### 2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่

**A) ผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวกับการลดความร้อนและระบายอากาศ** เช่น พัดลมไอน้ำ (Misting Fan) พัดลมไอเย็น (Evaporative Fan) พัดลมอุตสาหกรรมและพัดลมระบายอากาศ (Industrial and Ventilation Fan) เป็นต้น นอกจากการจำหน่ายแล้ว บริษัทฯ บริการให้เช่าผลิตภัณฑ์ดังกล่าว รับปรึกษาและติดตั้งระบบเพื่อแก้ไขปัญหาอากาศร้อนแบบครบวงจร โดยเสนอทางเลือกที่เหมาะสมกับความต้องการและงบประมาณของลูกค้า บริษัทฯ มีทีมวิศวกรที่เชี่ยวชาญเป็นผู้ออกแบบและติดตั้งระบบระบายความร้อน

**B) ผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบโอโซน** เช่น ระบบโอโซนสำหรับเครื่องปรับอากาศภายในอาคารขนาดใหญ่ ระบบโอโซนสำหรับระบบซักผ้า ระบบโอโซนสำหรับน้ำประปา เครื่องล้างผักโอโซน และเครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยโอโซน เป็นต้น โดยรายละเอียดแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์มีดังนี้

#### **A.1) ผลิตภัณฑ์ประเภทลดความร้อนและระบายอากาศ**

##### **A.1.1) กลุ่มพัดลมไอน้ำ (Misting Fan)**

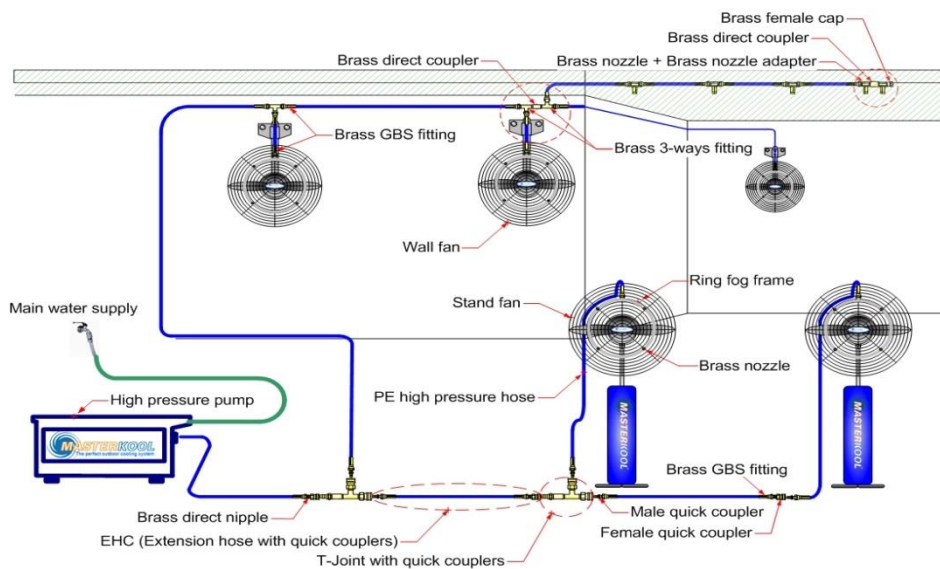
พัดลมไอน้ำเป็นระบบทำความเย็นประกอบด้วยพัดลมและเครื่องสร้างละอองน้ำ โดยใช้เทคโนโลยีหลักการระเหยแบบฉับพลันของละอองน้ำที่จับตัวกับความร้อนภายในอากาศ ซึ่งจะช่วยลดอุณหภูมิในพื้นที่ได้ประมาณ 5 - 15 องศาเซลเซียส และยังช่วยลดความร้อนในสายการผลิตชิ้นงาน เครื่องจักร ลดไฟฟ้าสถิตให้ได้ตามมาตรฐานกระบวนการผลิต ลดฝุ่น กลิ่น คิว้น ให้ความสดชื่นแบบธรรมชาติ เหมาะสำหรับพื้นที่บริเวณกลางแจ้ง พื้นที่เปิดโล่งหรืออาคารที่มีอากาศทึมทึบตลอดเวลา ซึ่งผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า "MASTERKOOL" โดยสามารถแบ่งออกเป็น 2 ระบบ ดังนี้

##### **A.1.1 (1) พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูง (High Pressure)**

พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูงประกอบด้วยปั้มน้ำแรงดันสูง พัดลมและหัวพ่นละอองน้ำขนาดเล็ก โดยบริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูงจำหน่ายทั้งหมด 4 ขนาด ได้แก่ พัดลมหน้ากว้างขนาด 20 นิ้ว 24 นิ้ว 26 นิ้วและ 30 นิ้ว โดยที่พัดลมจะมีหัวพ่นละอองน้ำขนาดเล็กในการสร้างละอองหมอกที่มีความละเอียดถึง 5 ไมครอน ซึ่งช่วยลดซับความร้อนจากอากาศได้ดี โดยผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูงมีจำหน่ายทั้งแบบตั้ง แบบแขวน แบบเคลื่อนที่ และงานระบบ เหมาะสำหรับพื้นที่บริเวณกลางแจ้ง พื้นที่เปิดโล่งหรืออาคารที่มีอากาศหมุนเวียนตลอดเวลา โดยผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูง บริษัทฯ จะเป็นผู้ผลิตเองจากโรงงานที่พินส์นิคม โดยประกอบขึ้นจากชิ้นส่วนที่นำเข้ามาจากต่างประเทศบางส่วน และชิ้นส่วนที่จัดทำจากในประเทศบางส่วน



พัดลมไอน้ำแบบแรงดันสูง (High Pressure System)



#### A.1.1 (2) พัดลมไอน้ำระบบจานหมุนความเร็วสูง (Centrifugal Force)

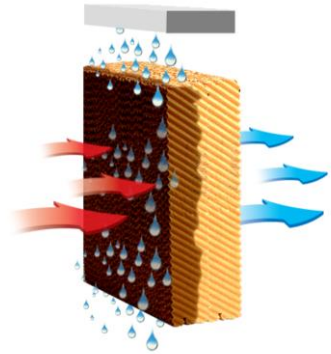
พัดลมไอน้ำระบบจานหมุนความเร็วสูงใช้แรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลางสร้างละอองน้ำขนาด 8 - 15 ไมครอน โดยสามารถปรับขนาดละอองน้ำ และตั้งเวลาพ่นละอองน้ำได้ โดยผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำระบบแรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลางมีจำหน่ายทั้งแบบตั้ง แบบแขวน และแบบเคลื่อนที่ โดยพัดลมมีขนาดหน้ากว้าง 24 และ 26 นิ้ว โดยพัดลมไอน้ำระบบจานหมุนความเร็วสูงของบริษัทฯ ได้รับอนุสิทธิบัตรหมายเลข 5664 สำหรับพัดลมทำละอองน้ำด้วยแรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลางความเร็วสูง จากกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์



### A.1.2) กลุ่มพัดลมไอเย็น (Evaporative Air Cooler)

บริษัทฯ เริ่มมีการนำพัดลมไอเย็นเข้ามาทดลองขายในช่วงประมาณปี 2552 โดยกลุ่มพัดลมไอเย็นเป็นผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ในการสร้างลมเย็นโดยไม่ทำให้เกิดละอองน้ำและไม่เปียก และยังประหยัดพลังงานกว่าการใช้เครื่องปรับอากาศสูงถึงประมาณร้อยละ 40 ถึงร้อยละ 60 ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นเป็นเทคโนโลยีใหม่ซึ่งใช้หลักการระเหยของน้ำที่ผ่านแผ่นแลกเปลี่ยนความร้อน (Cooling Pad) เพื่อลดความร้อน โดยใช้น้ำหมุนเวียนแลกเปลี่ยนความร้อนกับอากาศแล้วถ่ายเทเป็นความเย็น ทั้งนี้ พัดลมไอเย็นสามารถลดอุณหภูมิของอากาศภายนอกได้ประมาณ 4 - 15 องศาเซลเซียส เพิ่มการระบายหมุนเวียนอากาศภายในอาคารทำให้อากาศบริสุทธิ์ ออกแบบโดยผสมผสานกับระบบปรับอากาศทั่วไป นอกจากผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นมีประสิทธิภาพในการทำความเย็นสูง และประหยัดพลังงานไฟฟ้าแล้ว ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นของบริษัทฯ ยังมีระบบฆ่าเชื้อโรคในน้ำด้วยระบบโอโซนซึ่งจะให้อากาศที่สดชื่นปราศจากเชื้อโรค

ปัจจุบันพัดลมไอเย็นของบริษัทฯ มีจำหน่ายทั้งแบบเคลื่อนที่ แบบแขวน และแบบ Wall Type ซึ่งเป็นนวัตกรรมล่าสุดที่ออกจำหน่ายเปิดตัวครั้งแรกเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2560 เหมาะสำหรับใช้ในบ้าน ร้านค้า พื้นที่กลางแจ้ง และงานระบบเหมาะสำหรับโรงงาน คลังสินค้า อาคารขนาดใหญ่ เพื่อทดแทนระบบเครื่องปรับอากาศที่ใช้พลังงานมาก โดยจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า "MASTERKOO" ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบผลิตภัณฑ์เองในบางรุ่น และจ้างผู้รับจ้างผลิตในประเทศจีนผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูปและนำเข้ามาจำหน่ายในประเทศและส่งออกต่างประเทศ โดยที่รุ่นที่บริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบเอง บริษัทฯ ได้ยื่นขอรับสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์สำหรับพัดลมไอเย็นแล้วกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์



แผ่นแลกเปลี่ยนความร้อน (Cooling Pad)

ปัจจุบันบริษัทฯ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นด้วยกันทั้งหมด 3 ชนิดรวมทั้งสิ้นประมาณ 16 รุ่น ได้แก่ พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ MASTERKOO I-Kool ("MIK") พัดลมไอเย็นชนิดแขวนขนาดเล็ก MASTERKOO U-Kool 03 และเครื่องสร้างลมเย็นขนาดใหญ่ชนิดติดตั้งในอาคาร MASTERKOO U-Kool ("MUK") ที่เหมาะสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม หรืออาคารคลังสินค้าขนาดใหญ่ ในขณะที่พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่เหมาะสำหรับลูกค้ารายย่อยใช้อุปโภคในครัวเรือน ร้านค้า ร้านอาหาร โรงแรม ฯลฯ



EVAP30 (XZ10-30S)



EVAP18 (JH18AP-10D8-1)



EVAP06 (JH08LM-13S3)



U-KOOL 03



WALL TYPE (XZ13 - 060C)



MIK 70EX



MIK 55EX



MIK 35EX



MIK 25EXN



MIK 20EX





### A.1.3) กลุ่มพัดลมอุตสาหกรรมและพัดลมระบายอากาศ (Industrial Fan and Ventilation Fan)

#### A.1.3 (1) พัดลมอุตสาหกรรม (Industrial Fan)

บริษัทฯ จัดหาและจัดจำหน่ายพัดลมอุตสาหกรรมภายใต้เครื่องหมายการค้า “MASTERKOO” มี 3 ขนาด ได้แก่ พัดลมหน้ากว้างขนาด 20 นิ้ว 24 นิ้ว และ 30 นิ้ว ซึ่งใช้วัสดุที่มีความคงทนสูง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดจำหน่ายพัดลมอุตสาหกรรมภายใต้ตราสินค้า “CoolTop” ซึ่งเป็น Fighting Brand ราคาประหยัด โดยมี 3 ขนาด ได้แก่ พัดลมหน้ากว้างขนาด 20 นิ้ว 24 นิ้ว และ 30 นิ้ว ทั้งนี้ พัดลมอุตสาหกรรมมีทั้งแบบตั้งพื้นและแขวน สามารถปรับสายได้ 90 องศา และปรับลมได้ 3 ระดับ ให้ลมแรงครอบคลุมพื้นที่ 30-50 ตารางเมตร ซึ่งสามารถใช้ระบายความร้อน ทำให้อากาศถ่ายเทได้สะดวก และลดอุณหภูมิได้เป็นอย่างดี



พัดลมอุตสาหกรรม  
แบบแขวนและแบบตั้งพื้น

#### A.1.3 (2) พัดลมระบายอากาศ (Ventilation Fan)

บริษัทฯ จัดหาและจัดจำหน่ายพัดลมระบายอากาศ ซึ่งใช้เพื่อควบคุมทิศทางกระบายอากาศในพื้นที่ที่ต้องการ เช่น ต้องการนำเอาอากาศภายนอกอาคารเข้ามาแลกเปลี่ยนความร้อนกับอากาศภายในอาคาร หรือ การนำเอาอากาศภายในอาคารออกไปสู่ภายนอกอาคาร หรือการควบคุมให้อากาศภายในอาคารได้มีการหมุนเวียนหรือเคลื่อนที่ได้ครอบคลุมพื้นที่ภายในอาคาร เป็นต้น ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพัดลมระบายอากาศเป็นองค์ประกอบหนึ่งในการติดตั้งระบบระบายความร้อนให้กับลูกค้าของบริษัทฯ



Propeller Fan

Axial Fan

Centrifugal Fan

Roof Fan

### A.1.4 งานบริการให้เช่า (Event Rental)

บริษัทฯ ให้บริการอุปกรณ์ สินค้าหรือระบบที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขปัญหาอากาศร้อนและทำความเย็นภายนอกอาคารหรือพื้นที่กลางแจ้งที่ไม่สามารถติดตั้งระบบปรับอากาศได้ เหมาะสำหรับการจัดงานตามเทศกาลต่างๆ นอกจากนี้ งานบริการให้เช่าของบริษัทฯ ยังครอบคลุมถึงอุปกรณ์อื่นๆ เพื่อให้งานบริการงานเช่าของบริษัทฯ เป็นการบริการแบบครบวงจร (One-stop service) โดยบริษัทฯ ให้คำปรึกษาและนำเสนอทางเลือกที่เหมาะสมสำหรับลูกค้าแต่ละราย

ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่ให้บริการเช่าใช้งาน ได้แก่ พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอเย็น พัดลมอุตสาหกรรม เครื่องสร้างหมอก รวมถึงอุปกรณ์เกี่ยวเนื่องอื่นๆ เช่น เครื่องปรับอากาศ เตินท์ เวที โต๊ะ เก้าอี้ สำหรับการจัดกิจกรรมภายนอกอาคาร เช่น งานจัดเลี้ยง งานแข่งขันกีฬา งานแถลงข่าวเปิดตัวผลิตภัณฑ์ เป็นต้น

#### A.1.4 งานบริการหลังการขาย (Aftersales Service)

บริษัทฯ มีนโยบายรับประกันสินค้า ซึ่งมีระยะเวลาประกันซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ทุกชิ้นส่วนฟรีเป็นระยะเวลา 1 ปี ภายหลังจากการซื้อสินค้า และมีทีมช่างเทคนิคคอยบริการหลังการขายทุกภูมิภาคทั่วประเทศ ซึ่งลูกค้าสามารถติดต่อแจ้งและสอบถามข้อมูลได้ผ่าน Call center ได้ที่เบอร์โทรศัพท์ 0 2953 8800 ได้ทุกวัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้บริการต่ออายุการรับประกันสินค้า (Warranty) ภายหลังจากที่หมดประกันสินค้าแล้ว รวมไปถึงการขายบริการการบำรุงรักษา (Maintenance) เป็นรายปีสำหรับสินค้าที่หมดอายุการรับประกันแล้ว

#### A.2) ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับไอโซน

บริษัทฯ มีนโยบายให้บริการ อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ที่ช่วยในการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินธุรกิจจัดหา จัดจำหน่าย ให้เช่าใช้งาน และบริการระบบผลิตไอโซนเพื่อการอนุรักษ์พลังงาน และรักษาสิ่งแวดล้อม เช่น การปรับปรุงคุณภาพของน้ำ และการฆ่าเชื้อโรคในระบบต่างๆ ซึ่งคุณสมบัติของไอโซนเมื่อไปทำปฏิกิริยากับสารใดๆ แล้ว จะสลายตัวไปเป็นออกซิเจนจึงทำให้ไม่มีสารเคมีตกค้าง และไอโซนยังช่วยป้องกันการเกิดตะกรันที่เกิดขึ้นใหม่โดยการยับยั้งกรดคาร์บอนิกและแคลเซียมในน้ำซึ่งเป็นสาเหตุของการเกิดตะกรัน อีกทั้งยังมีคุณสมบัติในการสลายตะกรันที่เกาะอยู่ในท่อเดิมภายในระบบ ทำให้ไม่ต้องเติมสารเคมีเพื่อลดการเกิดตะกรันและฆ่าเชื้อโรคในน้ำ

จากคุณสมบัติของไอโซนดังกล่าวบริษัทฯ จึงได้ประยุกต์ใช้ระบบไอโซนกับระบบหล่อเย็น (Cooling Tower) ของระบบปรับอากาศในอาคารขนาดใหญ่ และใช้กับระบบซักผ้าของโรงพยาบาล ซึ่งสามารถช่วยประหยัดค่าใช้จ่ายพลังงานและสารเคมีได้อย่างน่าพอใจ โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีรายได้ทั้งจากการจำหน่าย การแบ่งรายได้ที่เกิดจากผลต่างของการประหยัดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นก่อนการติดตั้งระบบ และการให้เช่าใช้งาน เป็นต้น

ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ มีลูกค้าหลักเป็นห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โรงแรม โรงพยาบาล เป็นต้น นอกจากนี้ ระบบไอโซนของบริษัทฯ ยังสามารถประยุกต์ใช้งานด้านอื่นๆ เช่น เพื่อลดการใช้คลอรีนและสารก่อมะเร็งในสระว่ายน้ำ บำบัดน้ำเสียและฆ่าเชื้อโรค ปรับปรุงคุณภาพน้ำประปาโดยช่วยลดสารประกอบอินทรีย์ในน้ำที่เป็นสาเหตุหนึ่งของการเกิดสารก่อมะเร็ง เป็นต้น

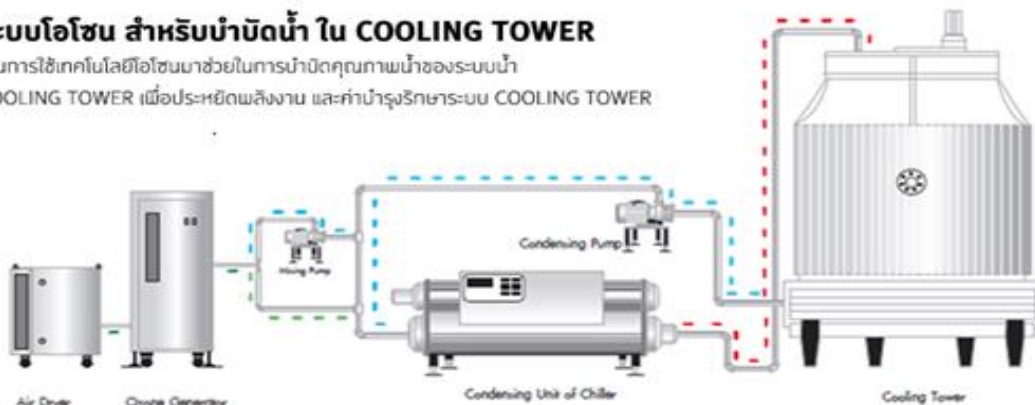


#### ระบบไอโซน สำหรับระบบผลิตน้ำประปา

เป็นการใช้เทคโนโลยีไอโซนช่วยในการผลิตน้ำประปา ไอโซนสามารถลดสารประกอบอินทรีย์ในน้ำ (OC) ที่เป็นสาเหตุหนึ่งของการเกิดสารก่อมะเร็ง อีกทั้งสามารถสลายสี, กลิ่น และพิษของสารเคมีที่ปนมากับน้ำดิบได้อย่างดี

#### ระบบไอโซน สำหรับบำบัดน้ำ ใน COOLING TOWER

เป็นการใช้เทคโนโลยีไอโซนมาช่วยในการบำบัดคุณภาพน้ำของระบบน้ำ COOLING TOWER เมื่อประหยัดพลังงาน และค่าบำรุงรักษาระบบ COOLING TOWER



### ระบบโอโซน สำหรับระบบซักผ้า

เป็นการใช้เทคโนโลยีโอโซน และเทคนิคการซักผ้า มาช่วยในการปรับปรุงคุณภาพการซักผ้า ประหยัดพลังงาน และประหยัดค่าใช้จ่ายต่างๆของระบบซักผ้า



นอกจากงานระบบโอโซนขนาดใหญ่แล้ว บริษัทฯ ยังได้ประยุกต์ใช้งานโอโซนในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อใช้ในครัวเรือน ได้แก่ 1) เครื่องล้างผ้าระบบโอโซนซึ่งได้มีการนำเทคโนโลยีโอโซนเข้ามาใช้เพื่อให้ผ้าและผลไม้ที่ผ่านการล้างด้วยเครื่องนี้มีความสด สะอาด ปราศจากเชื้อโรคและสารเคมีตกค้าง โดยที่บริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบผลิตภัณฑ์เองและจ้างผู้ผลิตในต่างประเทศทำการผลิต และบริษัทฯ ได้ยื่นขอรับสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์สำหรับเครื่องล้างผ้าด้วยโอโซนแล้วกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ และ 2) เครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยโอโซนซึ่งบริษัทฯ ได้นำสินค้าเข้ามาขาย ซึ่งประยุกต์ใช้ก๊าซโอโซนมาทำลายเชื้อแบคทีเรียอย่างรวดเร็ว ทำให้สามารถกำจัดแบคทีเรียที่สะสมในรองเท้าได้เป็นอย่างดี โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าววางจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า "Ingreen" ที่ห้างค้าปลีกสมัยใหม่ และที่บริษัทฯ



#### 2.1.1 บัตรส่งเสริมการลงทุน สิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร ใบอนุญาตและมาตรฐานสากล

เลขที่คำขอ	เลขที่สิทธิบัตร / อนุสิทธิบัตร	ประเภท	ชื่อ	ระยะเวลาคุ้มครอง
1002002474	42234	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	ชุดอุปกรณ์ควบคุมเวลา การทำงานมีน้ำแรงดันสูง	28 พฤศจิกายน 2557 ถึง 8 กันยายน 2563
1302002540	51773	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002541	51774	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002542	51775	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002543	51776	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566

เลขที่คำขอ	เลขที่สิทธิบัตร / อนุสิทธิบัตร	ประเภท	ชื่อ	ระยะเวลาคุ้มครอง
1302003212	52159	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	เครื่องกรองน้ำ	2 พฤศจิกายน 2559 ถึง 11 พฤศจิกายน 2566
0803001262	5664	อนุสิทธิบัตร	พัดลมทำละอองน้ำด้วยแรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลางความเร็วสูง	30 กันยายน 2553 ถึง 19 ตุลาคม 2557*
1403001531	10833	อนุสิทธิบัตร	พัดลมทำละอองน้ำด้วยแรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลาง	2 ธันวาคม 2558 ถึง 19 พฤศจิกายน 2563
1403001530	9763	อนุสิทธิบัตร	ชุดอุปกรณ์ควบคุมอุณหภูมิคอนเดนเซอร์สำหรับเครื่องปรับอากาศขนาดใหญ่	9 เมษายน 2558 ถึง 19 พฤศจิกายน 2563

\* สามารถต่ออายุได้คราวละ 2 ปี เป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยขณะนี้อยู่ระหว่างการต่ออายุครั้งที่ 1 กับกรมทรัพย์สินทางปัญญา

## 2.2 การตลาดและการแข่งขัน

### 2.2.1 กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน บริษัท มีเป้าหมายที่จะเป็นผู้นำด้านพัดลมไอน้ำและพัดลมไอเย็น โดยมีส่วนแบ่งการตลาดสูงที่สุดในประเทศไทย จึงมุ่งเน้นการทำการตลาดในหลายรูปแบบภายใต้สโลแกน “มาสเตอร์คูล ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่” เพื่อเน้นให้เห็นว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกระหว่างพัดลมและเครื่องปรับอากาศ ซึ่งได้รวมเอาข้อดีของทั้งสองอย่างเข้าด้วยกันคือ ให้อากาศที่เย็นมากกว่าพัดลม และประหยัดค่าไฟฟ้ามากกว่าเครื่องปรับอากาศ ภายใต้สโลแกน “เย็นได้ใจ ประหยัดได้จริง” เพื่อให้บริษัทก้าวไปสู่ความเป็นผู้นำด้านเครื่องสร้างลมเย็นที่ประหยัดพลังงาน โดยบริษัท จะเน้นการออกแบบและสรรหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพที่ดี มีการรับประกันสินค้า และมีศูนย์บริการลูกค้าครอบคลุมทุกภูมิภาคทั่วประเทศ เพื่อสร้างความประทับใจให้กับลูกค้าเมื่อได้รับประสบการณ์การใช้ผลิตภัณฑ์ของ บริษัท โดยที่บริษัท ได้กำหนดกลยุทธ์ที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจดังต่อไปนี้

#### 2.2.1.1 กลยุทธ์ด้านการตลาดและการประชาสัมพันธ์

บริษัท ให้ความสำคัญต่อกลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์ โดยเน้นการประชาสัมพันธ์ในส่วนของการตลาดสินค้าและเครื่องขยายการค้า “MASTERKOOO” รวมทั้งผลิตภัณฑ์ของบริษัท ผ่านช่องทางและกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง โดยสามารถสรุปนโยบายการส่งเสริมการขายและการประชาสัมพันธ์ ตัวอย่างกิจกรรมต่างๆ และช่องทางการโฆษณาประชาสัมพันธ์ได้ ดังนี้

- 2.2.1.1.1 บริษัท ทำประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.masterkool.com](http://www.masterkool.com) อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นช่องทางประชาสัมพันธ์สู่ลูกค้าทุกประเภทในการเข้าถึงข้อมูลและทำความรู้จักกับบริษัท ผลิตภัณฑ์ที่บริษัท จำหน่าย
- 2.2.1.1.2 บริษัท ทำประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ เพื่อให้ตราสินค้า และผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นที่รู้จักมากขึ้น เช่น โบรชัวร์ผลิตภัณฑ์ หนังสือ Corporate Book และคอลัมน์ในหนังสือพิมพ์ เป็นต้น
- 2.2.1.1.3 บริษัท มีการออกโฆษณาเพื่อประชาสัมพันธ์บริษัท และผลิตภัณฑ์ของบริษัท ผ่านสื่อวิทยุ และสื่อบัณฑิตโฆษณา เช่น บัณฑิตโฆษณานับสนุนตัวแทนจำหน่าย เป็นต้น
- 2.2.1.1.4 บริษัท ทำการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ดังนี้
  - สื่อ Facebook ที่ <http://www.facebook.com/MasterkoolFan>
  - สื่อ YouTube ที่ <http://www.youtube.com/user/masterkoolfan>
  - สื่อ LINE (Line ID: MasterkoolFan)
- 2.2.1.1.5 บริษัท มีการประชาสัมพันธ์ผ่านการออกบูธ ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ อย่างต่อเนื่อง



- งานแสดงสินค้าในประเทศ เช่น มหกรรมซื้อของไทย ใช้ของดี(งาน Thailand Industrial Expo) งานแสดงสินค้าอุตสาหกรรมอาหาร (Food & Hotel Thailand) และงานโฮมโพรเอกซ์โป (HomePro Expo) เป็นต้น
- งานแสดงสินค้าในต่างประเทศ เช่น งานกวางโจวแฟร์ (Canton Fair) สาธารณรัฐประชาชนจีน และงานแสดงสินค้าในประเทศที่มีตัวแทนจำหน่าย เช่น ประเทศเวียดนาม เป็นต้น

**2.2.1.1.6** บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการให้การสนับสนุนกิจกรรมและงานทางด้านสังคมอย่างต่อเนื่อง เช่น การมอบพัดลมไอเย็นของบริษัทฯ ให้กับวัด สถานปฏิบัติธรรม และโรงเรียน เพื่อแก้ปัญหาอากาศร้อน

**2.2.1.1.7** การทำรายการส่งเสริมการขาย หรือจัดรายการส่วนลดทางการค้าเป็นพิเศษในช่วงเวลาหนึ่งให้กับลูกค้าประเภทต่างๆ ของบริษัทฯ



งาน Pet Variety 2016



มหกรรมลดทะเลลุ่มักัด 2016

นอกเหนือจากช่องทางการประชาสัมพันธ์ที่ได้กล่าวมาข้างต้นแล้ว บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเข้าถึงลูกค้าโดยตรงเพื่อสร้างความรับรู้ถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ โดยได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่อยู่ประจำแผนกในสาขาของห้างค้าปลีกสมัยใหม่ เพื่อประชาสัมพันธ์ให้คำแนะนำและสร้างความรับรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และตราสินค้าของบริษัทฯ

ปัจจุบันกลุ่มลูกค้าในช่องทางห้างค้าปลีกสมัยใหม่ เป็นกลุ่มลูกค้าที่สร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ สูงที่สุด ประมาณร้อยละ 47.18 ของรายได้ขายและบริการ เนื่องจากเป็นช่องทางจำหน่ายขนาดใหญ่กระจายครอบคลุมในทุกภูมิภาคทั่วประเทศและเข้าถึงผู้บริโภคได้โดยตรงและมีแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของสาขาอย่างต่อเนื่อง และในช่วงปลายปี 2559 บริษัทฯ ได้เริ่มเจรจนาผลิตภัณฑ์เข้าไปจำหน่ายในห้างค้าปลีกสมัยใหม่เพิ่มเติม เช่น บิ๊กซี เทสโก้โลตัส เป็นต้น

#### 2.2.1.2 กลยุทธ์ด้านการพัฒนาและคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้บริโภค

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาและคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้บริโภค โดยเมื่อได้สร้างความรับรู้ในตราสินค้าและเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ต้องมีสินค้าที่มีคุณภาพและคุณลักษณะที่ตรงตามความต้องการของผู้บริโภค และเหมาะสมกับตราสินค้าของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการสำรวจและสอบถามความต้องการของผู้บริโภค และพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการศึกษาเปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์ของคู่แข่งเพื่อการพัฒนาให้ได้คุณภาพที่ดีกว่าอยู่เสมอ

โดยช่วงเริ่มต้นบริษัทฯ จำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับพัดลมไอเย็นเป็นหลัก ซึ่งผู้บริโภคมีความกังวลเกี่ยวกับละอองน้ำที่อาจทำให้เปียกหรือป่วย บริษัทฯ จึงเริ่มสรรหาและพัฒนาผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นซึ่งไม่มีละอองน้ำ พร้อมกับระบบไอโซนที่ช่วยกำจัดเชื้อโรคเพื่อตอบโจทย์ความกังวลของผู้บริโภค ต่อมาบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาระบบควบคุมความชื้นในพัดลมไอเย็น เพื่อช่วยควบคุมระดับความชื้นที่พอเหมาะจากการใช้พัดลมไอเย็นของบริษัทฯ

ในปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้พัฒนาพัดลมไอเย็นรุ่น KOOLBOT Series ที่สามารถสร้างลมเย็นอย่างมีประสิทธิภาพด้วยการดึงอากาศเข้ารอบทิศทาง

บริษัทฯ เน้นกระบวนการและขั้นตอนการค้นคว้า วิจัย พัฒนา และคัดสรรผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ผ่านการร่วมมือกันของทุกฝ่ายในบริษัทฯ และในบางโครงการได้ร่วมมือพัฒนากับสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง และสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ โดยมีความต้องการของลูกค้าเป็นเป้าหมายที่สำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีกระบวนการควบคุมคุณภาพของสินค้าและบริการ โดยมีการคัดเลือกผู้ผลิตที่เชื่อถือได้ มีมาตรฐานในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตามที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งบริษัทฯ มีการสุ่มตรวจสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้บริโภคถึงผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและมีคุณลักษณะตรงตามความต้องการ บริษัทฯ เชื่อว่าเมื่อผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคุณภาพจนสามารถได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าแล้ว

ย่อมเกิดการบอกต่อและนำมาซึ่งชื่อเสียงของตราสินค้า พร้อมทั้งลูกค้ารายใหม่อย่างต่อเนื่อง ดังนั้น บริษัท จึงให้ความสำคัญมากกับการพัฒนาและการคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพซึ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า

### 2.2.1.3 กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคาที่เหมาะสม

บริษัท มีกลยุทธ์การกำหนดราคาที่เหมาะสมกับคุณภาพของสินค้าและอยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดได้ ซึ่งบริษัท วางตำแหน่งผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นสินค้าที่มีคุณภาพดีและคุ้มค่าต่อผู้บริโภค พร้อมทั้งมีบริการหลังการขาย การรับประกันสินค้า และมีศูนย์ซ่อมและบริการ ซึ่งอาจจะแตกต่างจากคู่แข่งรายย่อยบางรายที่เน้นเฉพาะการขายสินค้าราคาถูก นอกจากคุณภาพและบริการแล้ว บริษัท ยังมีกลยุทธ์การกำหนดราคาที่ตั้งถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัท ซึ่งสามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้ารายย่อยใช้งานตามบ้าน และลูกค้าองค์กรใช้งานในโรงงานหรือคลังสินค้า นอกจากนี้ ผลิตภัณฑ์ที่มีการแข่งขันสูงและมียอดขายจำนวนมาก บริษัท อาจพิจารณาราคาเปรียบเทียบกับสินค้าของคู่แข่งในรุ่นที่เทียบเคียงได้ ทั้งนี้ บริษัท เชื่อว่าจากคุณภาพและการกำหนดราคาสินค้าที่เหมาะสม จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัท และตราสินค้าของบริษัท เป็นที่ยอมรับในตลาดพัฒนาโอเอเอ็นทั้งในประเทศและต่างประเทศ

### 2.2.1.4 กลยุทธ์การบริหารช่องทางการจำหน่ายและพนักงานขาย

ภายหลังจากที่ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสมแล้ว บริษัท จะได้พิจารณาถึงวิธีการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่ดีแก่ลูกค้าและการจัดจำหน่ายสินค้า โดยบริษัท มีช่องทางการจัดจำหน่าย 4 ช่องทาง ได้แก่ จัดจำหน่ายโดยตรงจากบริษัท จำหน่ายผ่านห้างค้าปลีกสมัยใหม่และเว็บไซต์ จำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศ และตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ ยอดจำหน่ายผ่านช่องทางห้างค้าปลีกเติบโตขึ้นตามลำดับ เนื่องจากเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงผู้บริโภคได้ง่ายและมีสาขากระจายอยู่ทั่วประเทศ รวมถึงลูกค้าจะได้สัมผัสถึงประสิทธิภาพของสินค้าก่อนการตัดสินใจซื้อสินค้า ซึ่งมีผลต่อการตัดสินใจซื้อสินค้าของลูกค้า

ทั้งนี้บริษัท จำหน่ายสินค้าผ่านห้างค้าปลีก เช่น แม็คโคร โฮมโปร เมกาโฮม ไทวัสดุ เป็นต้น และเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2560 บริษัท ได้เริ่มวางจำหน่ายผ่านสาขาต่างๆของบีทีซี และเอสโกโลดส์ด้วย

อย่างไรก็ดี ปัจจัยที่สำคัญที่สุดประการหนึ่งที่จะทำให้ประสบความสำเร็จในการจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางห้างค้าปลีกสมัยใหม่ คือ การให้บริการของพนักงานขาย (Product Consultant : PC) ซึ่งเป็นผู้ให้ข้อมูลการใช้งานของสินค้าแก่ลูกค้าโดยตรง โดยบริษัท มีนโยบายให้พนักงานขายประจำอยู่ในทุกสาขาของห้างค้าปลีกสมัยใหม่ที่จำหน่ายสินค้าของบริษัท และมีการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถการใช้งานผลิตภัณฑ์ของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

- อบรมพนักงานขายก่อนการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจสินค้าของบริษัท เพื่อให้สามารถนำเสนอและให้คำแนะนำสินค้าแก่ลูกค้าได้ถูกต้อง
- การกำหนดเป้าหมายและคำตอบแทนในการขายที่มีความเหมาะสม เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน
- การติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานขายอย่างใกล้ชิด เพื่อช่วยสนับสนุนและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และมีการจัดประชุมพนักงานขายอย่างสม่ำเสมอทุกเดือนเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลการปฏิบัติงาน ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีในหมู่พนักงานขาย
- การวางระบบจัดส่งข้อมูลรายวันในเรื่องการจำหน่ายสินค้า และสินค้าคงเหลือในแต่ละรุ่น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารสินค้าคงคลังและการวางแผนการตลาด

### 2.2.1.5 กลยุทธ์การบริการหลังการขายและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า

โดยทั่วไปบริษัท จะรับประกันคุณภาพสินค้าเป็นระยะเวลา 1 ปีภายหลังจากที่จำหน่ายให้ลูกค้า บริษัท ให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้า การบริการหลังการขาย และความพึงพอใจของลูกค้า เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อถือในผลิตภัณฑ์ของบริษัท ทำให้เกิดการซื้อซ้ำและบอกต่อไปยังผู้บริโภครายอื่น ซึ่งจะส่งผลต่อยอดจำหน่ายของบริษัท ในอนาคต โดยเฉพาะความพึงพอใจของลูกค้าถือเป็นหนึ่งในเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าจากแบบสอบถาม การโทรศัพท์พูดคุยสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าหลังการขายหรือบริการอย่างใกล้ชิด เพื่อนำผลวิเคราะห์ข้อมูลมาทำแผนการปรับปรุงผลิตภัณฑ์และบริการต่อไป

### 2.2.2 ลักษณะและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัท มีกลุ่มลูกค้าหลากหลายประเภทไม่ว่าจะเป็นลูกค้าอุตสาหกรรม หน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษา โรงแรม โรงพยาบาล ศูนย์การค้า สถานที่ท่องเที่ยว ร้านอาหาร ลูกค้ารายย่อยที่ใช้ในครัวเรือน ฯลฯ ซึ่งกลุ่มลูกค้าในประเทศสามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม คือ ลูกค้าองค์กร และลูกค้ารายย่อย โดยสามารถแยกประเภทของลูกค้าตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ของบริษัท ดังนี้

กลุ่มสินค้า	ลูกค้าเป้าหมาย
พัดลมไอน้ำ	งานกิจกรรมกลางแจ้ง แหล่งท่องเที่ยว โรงแรม ร้านอาหาร วัด สนามกีฬา โรงงาน ฯลฯ
พัดลมไอเย็น	ลูกค้ารายย่อย แหล่งท่องเที่ยว โรงแรม ร้านอาหาร โรงพยาบาล วัด สนามกีฬา โรงงาน โรงเรียน คลังสินค้า ฯลฯ
พัดลมระบายอากาศ/ พัดลมอุตสาหกรรม	แหล่งท่องเที่ยว ร้านอาหาร โรงพยาบาล วัด สนามกีฬา โรงงาน คลังสินค้า ฯลฯ
ระบบไอโซน	ศูนย์การค้า โรงแรม โรงพยาบาล โรงงานผลิตน้ำประปา และลูกค้ารายย่อย สำหรับเครื่องล้างผักไอโซนและเครื่องดับกลิ่นรองเท้าไอโซน ฯลฯ

### 2.2.3 การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทฯ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านทางช่องทางการจัดจำหน่าย 4 ช่องทางหลัก ได้แก่ การจำหน่ายให้กับผู้บริโภคโดยตรง (Direct) ธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (ModernTrade) ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ (Dealer) และตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ (Agent)



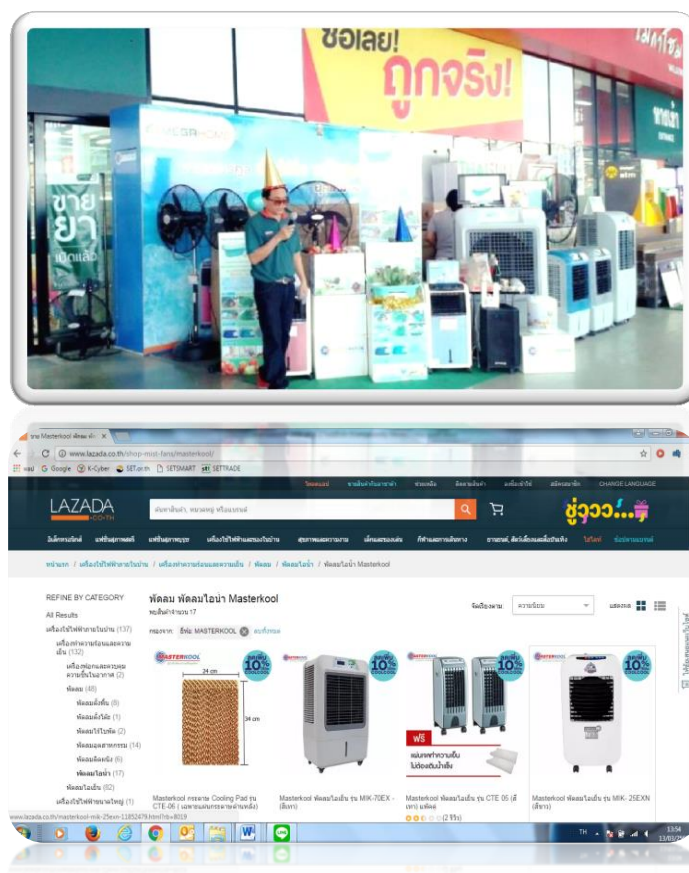
#### 2.2.3.1 ธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade)

บริษัทฯ มีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำ พัดลมไอเย็น และพัดลมอุตสาหกรรมแบบเคลื่อนที่ เครื่องล้างผักไอโซน และเครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยไอโซนผ่านช่องทางธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่เป็นประเภทลูกค้ารายย่อย โดยที่บริษัทฯ แบ่งธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) เป็น 2 ประเภท ดังนี้

- (1) จำหน่ายผ่านทางค้าปลีกสมัยใหม่ที่มีหน้าร้านลูกค้าสามารถสัมผัสและทดลองใช้สินค้า พร้อมทั้งรับรู้ประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ได้ก่อนตัดสินใจซื้อ เช่น โฮมโปร แม็คโคร เมกาโฮม ทีวีสด บิ๊กซี และเทสโก้ โลตัส เป็นต้น โดยที่ในปี 2556 – ปี 2559 จำนวนสาขาของห้างค้าปลีกสมัยใหม่ที่บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้นำสินค้าไปจำหน่ายสามารถแบ่งได้ ดังนี้

แบ่งตามผู้ค้าปลีกสมัยใหม่	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
	(สาขา)	(สาขา)	(สาขา)	(สาขา)
โฮมโปร (Home Pro)	20	58	71	75
แม็คโคร (MAKRO)	19	47	65	70
เมกาโฮม (Mega Home)	-	4	5	8
ไทวัสดุ	-	-	19	13
โกลบอลเฮ้าส์	-	-	30	14
บิ๊กซี จัมโบ้ (Big C Jumbo)	-	3	10	0
บุญถาวร	-	-	4	0
The Mall				8
Power Buy				7
เทสโก้ โลตัส				43
<b>รวมสาขาของผู้ค้าปลีกสมัยใหม่</b>	<b>39</b>	<b>112</b>	<b>204</b>	<b>238</b>

- (2) จำหน่ายผ่านแค็ตตาล็อก โบรชัวร์ และเว็บไซต์ เช่น ทิวไดเร็ค 7-แค็ตตาล็อก ([www.24shopping.co.th](http://www.24shopping.co.th)) [www.lazada.co.th](http://www.lazada.co.th) [www.pantavanij.com](http://www.pantavanij.com) [www.tarad.com](http://www.tarad.com) เป็นต้น



### 2.2.3.2 การจำหน่ายให้ผู้บริโภคโดยตรง

บริษัทฯ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ทุกประเภทให้กับลูกค้าทุกประเภทโดยตรงจากหน้าร้านของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่เลขที่ 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ และขายผ่านพนักงานขายของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งลูกค้าหลักส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าประเภทองค์กร เช่น ลูกค้างานกิจกรรมกลางแจ้ง โรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้า โรงแรม โรงพยาบาล สถานศึกษา สถานที่ราชการ เป็นต้น ในปี 2559 บริษัทฯ มีสัดส่วนการจัดจำหน่ายให้กับผู้บริโภคโดยตรงร้อยละ 27.56 ของรายได้ขายและบริการทั้งหมด





### 2.2.3.3 ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ (Dealer)

การจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการในประเทศ บริษัทฯ มีช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ซึ่งครอบคลุมถึง พัดลมไอน้ำ พัดลมไอเย็น และพัดลมอุตสาหกรรม ทั้งแบบเคลื่อนที่และติดตั้งงานระบบ รวมถึงการบริการหลังการขายและบริการงานเช่า ซึ่งลูกค้าของตัวแทนจำหน่ายมีทั้งลูกค้าองค์กรและลูกค้ารายย่อย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีตัวแทนจำหน่ายในประเทศครอบคลุมทุกภูมิภาคทั่วประเทศ โดยที่ในปี 2556 – ปี 2559 บริษัทฯ มีจำนวนตัวแทนจำหน่ายในประเทศ (Dealer) ดังนี้

	31 ธ.ค. 2556	31 ธ.ค. 2557	31 ธ.ค. 2558	31 ธ.ค. 2559
	(แห่ง)	(แห่ง)	(แห่ง)	(แห่ง)
ตัวแทนจำหน่าย (Dealer)	144	283	211	210

ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศของบริษัทฯ จะต้องผ่านขั้นตอนการพิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งคำนึงถึงความสามารถในการขายตามเป้าหมาย ขนาดหน้าร้าน ฐานะการเงินและความสามารถในการชำระค่าสินค้า เป็นหลัก โดยบริษัทฯ จะมีการติดตาม และประเมินผลงานของตัวแทนจำหน่ายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อช่วยให้ตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ ขายสินค้าได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะเป็นผู้กำหนดเงื่อนไขการให้วงเงินเครดิตและระยะเวลาการชำระเงิน พร้อมทั้งส่วนลด โดยพิจารณาจากประวัติการชำระหนี้ในอดีต เป้าหมายยอดขายที่ตกลงร่วมกัน ความสามารถในการชำระหนี้ เงินทุนในกิจการ หลักทรัพย์ค้ำประกัน และปัจจัยอื่นๆ ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทฯ มีสัดส่วนการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศประมาณร้อยละ 13.38 ของรายได้ขายและบริการ

### 2.2.3.4 ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ (Agent)

การจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ มีตัวแทนจำหน่ายสินค้าที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในพื้นที่ท้องถิ่นในแต่ละประเทศ ซึ่งมีความเข้าใจในความต้องการของลูกค้าในแต่ละผลิตภัณฑ์ในแต่ละพื้นที่ โดยบริษัทฯ เริ่มจัดจำหน่ายในประเทศกรีซเป็นแห่งแรกในเดือนกุมภาพันธ์ ปี 2547 และ ณ สิ้นปี 2559 บริษัทฯ มีตัวแทนจัดจำหน่ายต่างประเทศในกว่า 40 ประเทศทั่วโลก เช่น เวียดนาม แคนาดา อินโดนีเซีย ญี่ปุ่น เยอรมัน สเปน ออสเตรเลีย อินเดีย สิงคโปร์ พม่า กัมพูชา และมาเลเซีย เป็นต้น ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทฯ มีสัดส่วนการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศร้อยละ 24.36 ของรายได้ขายและบริการ

จำนวนตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ (Agent) ในปี 2556 – ปี 2559 แบ่งตามภูมิภาค

จำนวนตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ แบ่งตามภูมิภาค	31 ธ.ค.2556	31 ธ.ค. 2557	31 ธ.ค.2558	31 ธ.ค.2559
	(สาขา)	(สาขา)	(สาขา)	(สาขา)
เอเชีย (ยกเว้นไทยและจีน)	19	23	13	15
ตะวันออกกลาง	6	3	6	6
ยุโรป	2	8	8	10
แอฟริกา	4	4	6	5
อเมริกาเหนือ	-	-	-	2
อเมริกาใต้	2	2	2	5
คาบสมุทรแปซิฟิก	4	3	2	2
<b>รวม</b>	<b>37</b>	<b>43</b>	<b>37</b>	<b>45</b>

## 2.2.4 ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

### 2.2.4.1 ข้อมูลอุตสาหกรรม

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ เป็นการจำหน่ายพัดลมไอเย็นและพัดลมไอน้ำ ซึ่งเป็นสินค้าทางเลือกใหม่ในการทำความเย็นและประหยัดพลังงาน ซึ่งตลาดมีการขยายตัวอย่างรวดเร็วในช่วง 2 - 3 ปีที่ผ่านมาโดยเฉพาะพัดลมไอเย็น เนื่องจากเป็นเทคโนโลยีใหม่ที่มีการนำเสนอต่อผู้บริโภคได้ไม่นาน และยังไม่มีหน่วยงานใดทำการสำรวจข้อมูลของมูลค่าตลาดในประเทศ อย่างไรก็ตามปัจจุบันยังไม่มีการผลิตพัดลมไอเย็นภายในประเทศ ส่วนใหญ่เป็นการนำเข้าจากต่างประเทศ โดยเฉพาะจากประเทศจีน เนื่องจากมีต้นทุนที่ต่ำกว่าการผลิตเองภายในประเทศ ทั้งนี้เมื่อพิจารณามูลค่าการนำเข้าพัดลมไอเย็นขนาดกลางถึงขนาดใหญ่ (Evaporative Air Coolers) ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สถิติการนำเข้าพัดลมไอเย็นขนาดกลางถึงใหญ่	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
การนำเข้าพัดลมไอเย็นของประเทศไทย	141.46	189.48	156.91	258.94
การเติบโต (ร้อยละ)		33.9	-17.2	65.0

ที่มา: รายงานสถิติ กรมศุลกากร

จากข้อมูลกรมศุลกากรพบว่าปี 2559 ที่ผ่านมามียอดการนำเข้าสินค้าพัดลมไอเย็น (Evaporative Air Coolers) ในอัตราที่เพิ่มสูงขึ้นมาก ซึ่งเป็นไปตามอัตรการเติบโตของตลาดภาพรวมที่มีผู้จำหน่ายหลายรายเข้ามาเป็นผู้จำหน่ายรายใหม่ แม้ว่าเศรษฐกิจในภาพรวมในปีที่ผ่านมายังมีภาวะชะลอตัวอยู่บ้าง แต่เนื่องจากสภาพอากาศที่ร้อนจัดในช่วงตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์และร้อนอย่างต่อเนื่องถึงกลางปี 2559 ทำให้ความต้องการสินค้าประเภทนี้มีอัตรการขยายตัวสูง

### การจำหน่ายเครื่องปรับอากาศในประเทศไทย



ที่มา: สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

### การจำหน่ายพัดลมในประเทศไทย



นอกจากนี้ หากพิจารณาภาพรวมอุตสาหกรรมเครื่องปรับอากาศ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ประเภทใกล้เคียงกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท พบว่า ในช่วง 5-6 ปีที่ผ่านมามูลค่าการจำหน่ายเครื่องปรับอากาศในประเทศไทยมีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2554 มีการจำหน่ายเครื่องปรับอากาศในประเทศรวมทั้งสิ้น 1.12 ล้านเครื่อง คิดเป็นมูลค่า 14,364 ล้านบาท และในปี 2559 มีการจำหน่ายเครื่องปรับอากาศในประเทศรวมทั้งสิ้น 1.89 ล้านเครื่อง คิดเป็นมูลค่า 26,468 ล้านบาท ทั้งนี้ จากปี 2554 - ปี 2559 จำนวนเครื่องปรับอากาศที่จำหน่ายในประเทศไทยมีการเจริญเติบโตเฉลี่ยสะสมต่อปีร้อยละ 9 (Cumulative Average Growth Rate หรือ “CAGR”) และมูลค่าการจำหน่ายเครื่องปรับอากาศที่จำหน่ายในประเทศไทยมีการเจริญเติบโตเฉลี่ยสะสมต่อปีร้อยละ 10.72 (CAGR)

เมื่อพิจารณาถึงการจำหน่ายพัดลมบ้านในประเทศ ซึ่งเป็นสินค้าอีกกลุ่มหนึ่งที่ใกล้เคียงกับผลิตภัณฑ์ของบริษัท พบว่าจำนวนพัดลมและมูลค่าการจำหน่ายพัดลมในประเทศตั้งแต่ปี 2556 เป็นต้นไปมีการเปลี่ยนแปลงในอัตราไม่มาก ทั้งนี้เนื่องจากตลาดพัดลมตามบ้านอาจอยู่ในภาวะอิ่มตัว เมื่อเปรียบเทียบมูลค่าการจำหน่ายของเครื่องปรับอากาศภายในประเทศปี 2559 กับช่วงเดียวกันของปีก่อนมีอัตราการเติบโตร้อยละ 16.59 และมูลค่าการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท เฉพาะช่องทางค้าปลีกมีอัตราเติบโตร้อยละ 24.57 แต่ขณะที่อัตราการจำหน่ายพัดลมในบ้านนั้นเติบโตเพียงร้อยละ 5.35 อย่างไรก็ตาม เมื่อเปรียบเทียบมูลค่าระหว่างตลาดพัดลมและเครื่องปรับอากาศพบว่า ตลาดพัดลมมีมูลค่าน้อยกว่ามาก โดยมีมูลค่าประมาณร้อยละ 6 ของมูลค่าตลาดของเครื่องปรับอากาศในปี 2559

#### 2.2.4.2 คู่แข่งอุตสาหกรรม

ผู้ประกอบการที่จำหน่ายพัดลมไอเย็นและพัดลมไอเย็นซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ที่อาจพิจารณาได้ว่าเป็นคู่แข่งของบริษัท มีเป็นจำนวนมากในประเทศ เนื่องจากใช้เงินทุนไม่สูงมากนัก มีอัตราการเติบโตสูงและมีอัตรากำไรขั้นต้นค่อนข้างมาก โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นซึ่งได้รับความนิยมมากขึ้นเรื่อยๆ ในช่วง 3-4 ปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นสินค้าที่มีจุดเด่นด้านคุณภาพและมีระบบไอโซนเพื่อฆ่าเชื้อโรคในน้ำ มีระบบควบคุมความชื้น ลดอุณหภูมิได้ทันทีที่เปิดใช้ รวมทั้งตราสินค้า “MASTERKOOL” ที่โดดเด่นเป็นที่ยอมรับในตลาดด้านผลิตภัณฑ์ทำความเย็นที่มีคุณภาพ

นอกจากนี้ คู่แข่งของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นรายเล็ก โดยหากเป็นรายที่มีขนาดรายได้ใกล้เคียงกับบริษัท จะเน้นทำการจำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้าหลายชนิด และไม่ได้เน้นทำการตลาดพัดลมไอเย็นหรือพัดลมไอเย็นอย่างจริงจัง คู่แข่งเหล่านี้จะใช้กลยุทธ์ด้านราคาเข้าแข่งขันในตลาด เนื่องจากไม่มีต้นทุนเรื่องการออกแบบ การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ การบริการหลังการขาย โดยประกอบธุรกิจลักษณะซื้อมาขายไป หรือ Trading เป็นหลัก

คู่แข่งอีกส่วนหนึ่งจะเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใกล้เคียงกับบริษัท เช่น ผู้ผลิตและจำหน่ายพัดลม เข้ามาสู่ตลาดพัดลมไอเย็นโดยอาศัยแบรนด์ของตนที่เป็นที่ยอมรับจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เดิม แต่ผลิตภัณฑ์ประเภทพัดลมไอเย็นยังไม่หลากหลายรุ่น

ปัจจุบันยังไม่พบว่ามีคู่แข่งในตลาดที่มีตราสินค้าระดับโลก (World Class Brand) ที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์แบบเดียวกันกับบริษัท

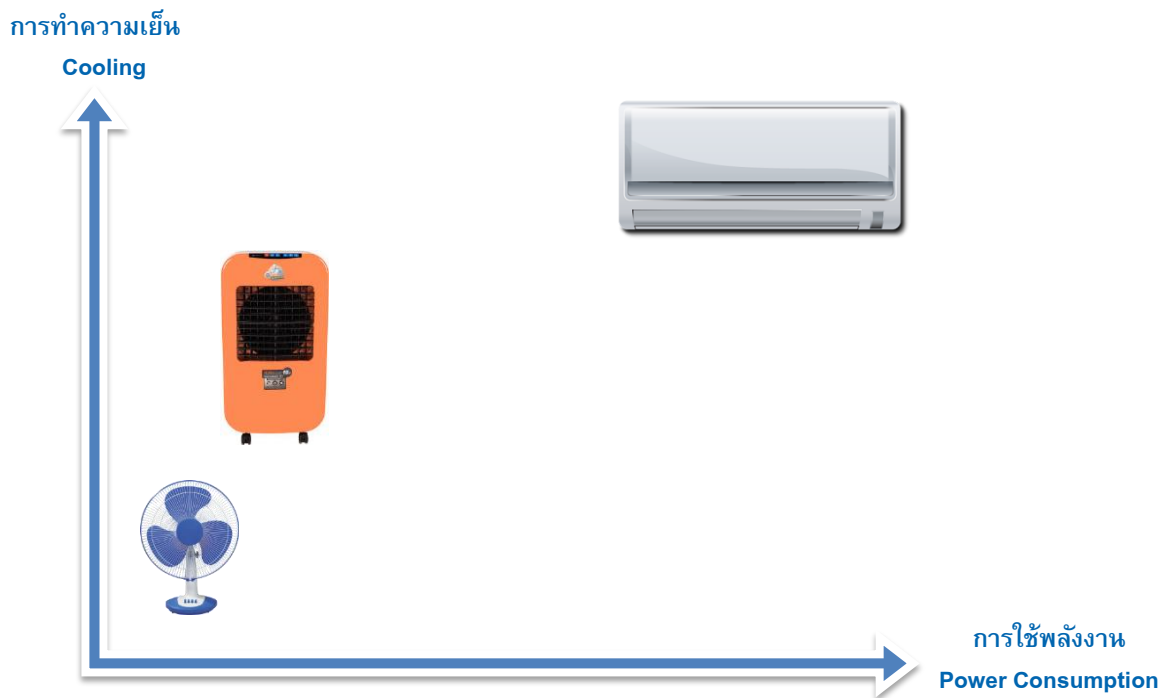
เมื่อพิจารณาขนาดรายได้ของบริษัท เทียบกับข้อมูลของบริษัทคู่แข่งจากงบการเงินซึ่งปรากฏบนเว็บไซต์กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ อาจสรุปได้ว่า บริษัทฯ คือหนึ่งในผู้นำด้านผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นและพัดลมไอเย็น ซึ่งบริษัทฯ มีการทำตลาดมาอย่างจริงจังและต่อเนื่องมานานกว่า 14 ปี และสอดคล้องกับสโลแกนที่ว่า “มาสเตอร์คูล ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”

#### 2.2.4.3 แนวโน้มอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

พัดลมไอเย็นซึ่งเป็นสินค้าหลักของบริษัท จัดว่าเป็นสินค้าทางเลือกระหว่างพัดลมตามบ้านในตลาดซึ่งบางครั้งการใช้งานในช่วงที่อากาศร้อนจัดอาจไม่ได้ช่วยลดอุณหภูมิของสภาพแวดล้อม พร้อมทั้งอาจสร้างความหงุดหงิดให้กับผู้ใช้งานได้ และเครื่องปรับอากาศซึ่งให้ความเย็นสบายได้เฉพาะเมื่ออยู่ภายในอาคาร แต่ความเย็นจากเครื่องปรับอากาศจะมาพร้อมกับค่าไฟฟ้าจำนวนมากและสินค้านำเข้าแพง ซึ่งผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นได้ประยุกต์ใช้นวัตกรรมใหม่เข้ามาตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในประเด็นดังกล่าวโดยให้ความเย็นสบายพร้อมด้วยค่าไฟฟ้าที่น้อยมากเทียบกับเครื่องปรับอากาศ และไม่มีการใช้สารเคมีที่เป็นอันตรายต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ พัดลมไอเย็นเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ซึ่งได้รับการนำเสนอต่อผู้บริโภคไม่นาน จึงทำให้ยังมีโอกาสในการเติบโตอีกมากในอนาคต

ดังนั้น เมื่อพิจารณาตลาดของพัดลมไอเย็น บริษัทฯ เชื่อว่าจะมีแนวโน้มเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์จากนวัตกรรมใหม่ที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยให้ความเย็นมากกว่าพัดลมทั่วไป และประหยัดพลังงานมากกว่าเครื่องปรับอากาศ ขณะที่พัดลมไอเย็นที่มีการพ่นละอองน้ำได้รับความนิยมน้อยกว่า และลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าองค์กร เช่น โรงแรม โรงเรียน สวนอาหาร โรงงานอุตสาหกรรม ฟาร์มเลี้ยงสัตว์ เป็นต้น

นอกจากนี้ ตลาดพัดลมไอเย็นอาจจะถูกแทนที่ด้วยพัดลมไอเย็นซึ่งมีคุณสมบัติที่ดีกว่า อย่างไรก็ตาม การประยุกต์ใช้งานกับบางสถานที่อาจจะเหมาะสมกับพัดลมไอเย็นมากกว่า เช่น การจัดงานกิจกรรมกลางแจ้ง ลานเบียร์ สนามกีฬา เป็นต้น



**ปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อธุรกิจการจำหน่ายพัดลมไอเย็นและพัดลมไอน้ำ**

1) การเติบโตของห้างค้าปลีกสมัยใหม่

ช่องทางการจัดจำหน่ายเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อการเติบโตของธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจที่อยู่ในช่วงการเติบโตและมีความต้องการสูง และปัจจุบันช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญและได้รับความนิยมจากผู้บริโภคอย่างมาก ได้แก่ ห้างค้าปลีกสมัยใหม่ ดังนั้น การเติบโตและการขยายสาขาของห้างค้าปลีกสมัยใหม่จึงส่งผลต่อการเพิ่มขึ้นของช่องทางการจัดจำหน่ายและโอกาสในการจำหน่ายสินค้าในประเทศ

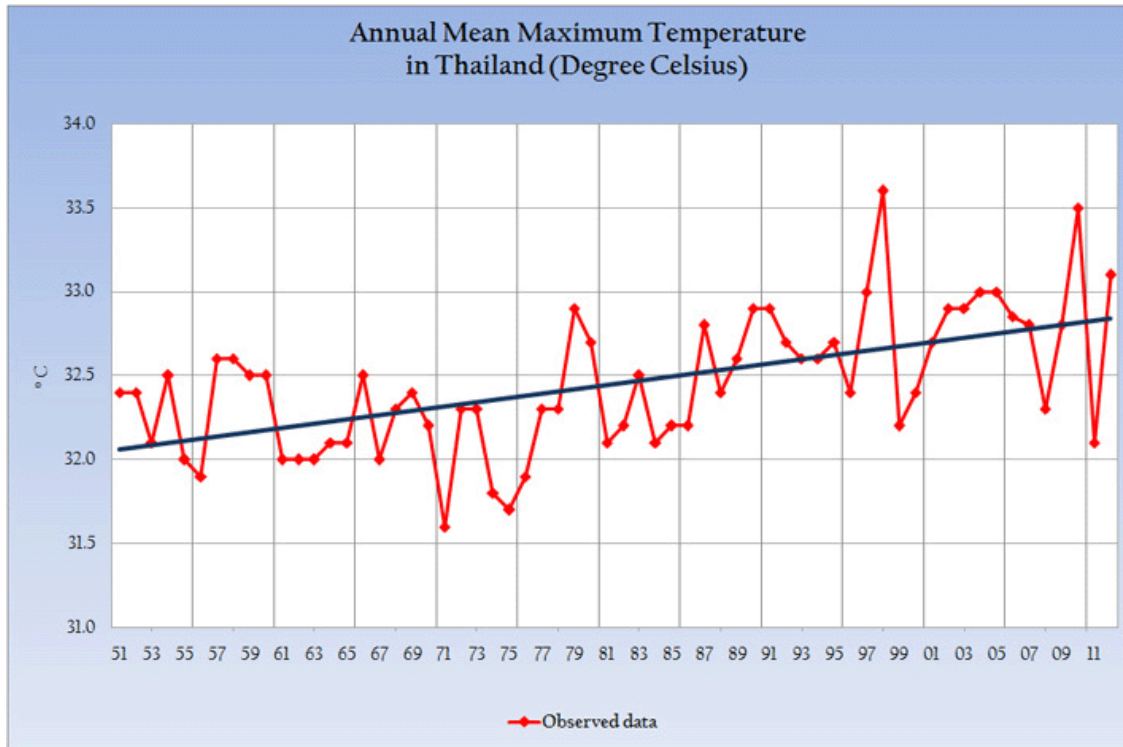
ห้างค้าปลีกสมัยใหม่	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559	อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		
	สาขา	สาขา	สาขา	สาขา	2556-2557	2557-2558	2558-2559
เทสโก้โลตัส (ไฮเปอร์/เอ็กซ์ตร้า)	157	163	170	175	3.8	4.3	2.9
บีคซี (ซูเปอร์/จัมโบ้/เอ็กซ์ตร้า)	119	121	125	126	1.7	3.3	0.8
แมคโคร (ศูนย์จำหน่าย)	64	79	82	87	23.4	3.8	6.1
โฮมโปร	64	71	77	80	10.9	8.5	3.9
ไทวัสดุ (รวมโฮมเวิร์ด)	35	40	45	46	14.3	12.5	2.2
เมกา โฮม	2	4	7	11	100.0	75.0	57.1
<b>รวม</b>	<b>441</b>	<b>478</b>	<b>506</b>	<b>525</b>	<b>8.4</b>	<b>5.9</b>	<b>3.8</b>

ที่มา: การรวบรวมข้อมูลจากเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของห้างค้าปลีก

ในระหว่างปี 2556 - ปี 2559 จำนวนสาขาของห้างค้าปลีกสมัยใหม่มีการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากจำนวนรวม 441 สาขาในปี 2556 มาเป็น 525 สาขาในปี 2559 หรือคิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปีร้อยละ 3.8 ซึ่งการเติบโตอย่างต่อเนื่องของช่องทางการจัดจำหน่ายจะมีผลสำคัญต่อการเติบโตของยอดขายสินค้าที่วางจำหน่ายในห้างค้าปลีกนั้น ซึ่งรวมถึงผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น พัดลมไอน้ำ และพัดลมอุตสาหกรรมด้วย

2) สภาพอากาศ

การเติบโตของตลาดพัดลมไอเย็นและพัดไอน้ำของประเทศไทยขึ้นอยู่กับสภาวะอากาศร้อน และอุณหภูมิที่สูงขึ้นในแต่ละปี โดยเฉพาะช่วงฤดูร้อนช่วงตั้งแต่ประมาณเดือนกุมภาพันธ์ถึงเดือนมิถุนายน ซึ่งประเทศไทยมีอากาศร้อนจัดจะเป็นช่วงที่มียอดจำหน่ายสูงที่สุด ข้อมูลจากกรมอุตุนิยมวิทยาเกี่ยวกับอุณหภูมิสูงสุดเฉลี่ยในแต่ละปี แสดงให้เห็นว่าอุณหภูมิเฉลี่ยเพิ่มสูงขึ้นในตลอดระยะเวลาหลายสิบปีที่ผ่านมา

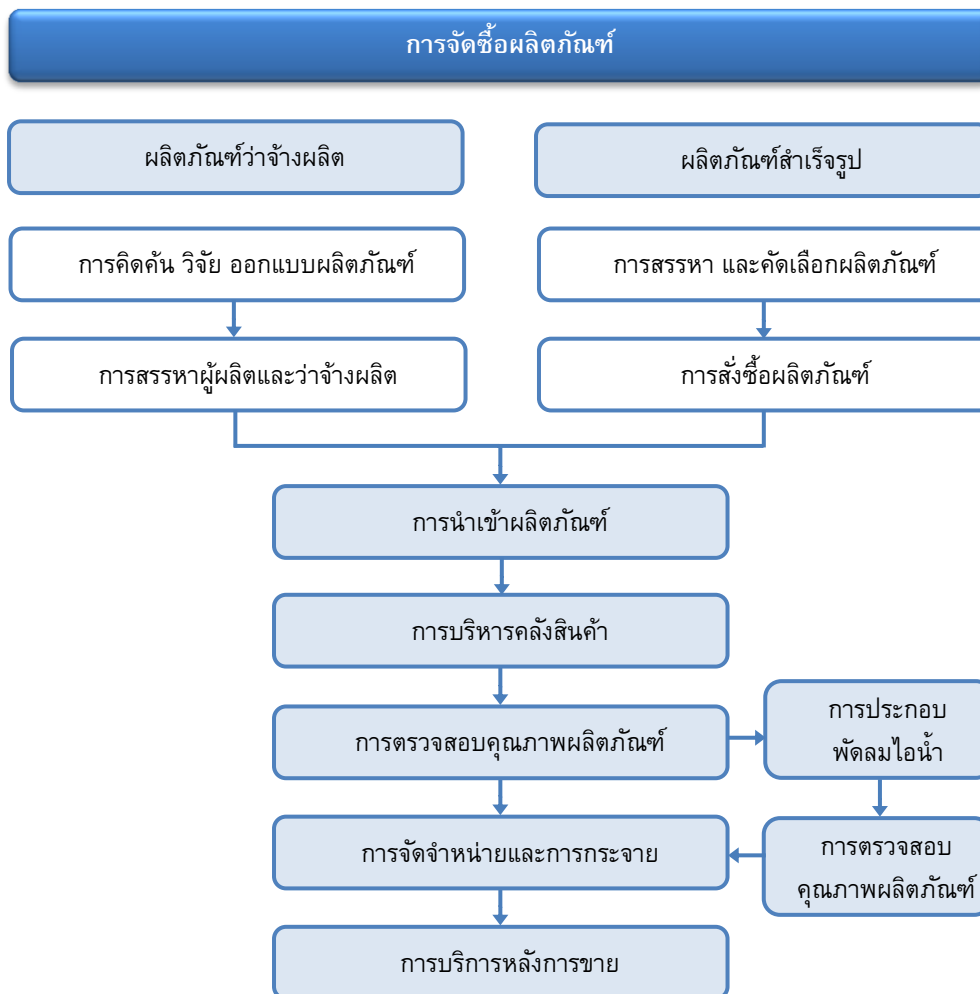


ที่มา: กรมอุตุนิยมวิทยา

จากข้อมูลสถิติของกรมอุตุนิยมวิทยาแสดงให้เห็นว่าอุณหภูมิเฉลี่ยสูงสุดในประเทศไทยเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และเมื่อสังเกตจากเส้นค่าเฉลี่ยจะพบว่าอุณหภูมิเพิ่มสูงขึ้นจาก 32.1 องศาเซลเซียส ในปี 2494 เป็น 32.7 องศาเซลเซียส ในปี 2555 หรือคิดเป็นการเติบโตเฉลี่ยสะสมร้อยละ 0.03

ทั้งนี้ แนวโน้มการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิสูงสุดเฉลี่ยของประเทศไทยจะส่งผลดีต่อธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการทำความเย็น

### 2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ ขั้นตอนในการจัดหาผลิตภัณฑ์โดยสรุป



#### 2.3.1 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ต้องมีกระบวนการปรับปรุง พัฒนา และมีนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง แต่อย่างไรก็ตามต้นทุนการผลิตผลิตภัณฑ์บางประเภทไม่คุ้มค่าต่อการลงทุน เนื่องจากสาเหตุต่างๆ เช่น เงินลงทุนในเครื่องจักรหรืออุปกรณ์ที่มีมูลค่าสูง ความชำนาญและประสบการณ์ระดับสูงที่จำเป็นในการผลิตของผู้ควบคุมเครื่องจักรและแรงงานที่ใช้ในการผลิต เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ เลือกที่จะสั่งผลิตชิ้นส่วนต่างๆ มาเพื่อประกอบเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป และส่งผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปมาจำหน่าย ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่สั่งซื้อต้องมีคุณภาพและมาตรฐานตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และอยู่ภายใต้ต้นทุนที่สมเหตุสมผล

การจัดหาวัตถุดิบ ชิ้นส่วนประกอบและผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป ของบริษัทฯ แบ่งเป็นการจัดซื้อสำหรับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ออกแบบเอง และการจัดซื้อเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป โดยบริษัทฯ จัดซื้อผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปและชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปเพื่อทำการประกอบส่วนใหญ่มาจากผู้ค้าหรือผู้ผลิต (Supplier) ในประเทศจีนเป็นหลัก

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดหาผลิตภัณฑ์จากผู้ค้าหรือผู้ผลิต (Supplier) โดยคำนึงถึงคุณภาพและราคาของสินค้า รวมถึงความน่าเชื่อถือ ความสามารถในการจัดหา ความสามารถในการจัดส่ง และความชำนาญของผู้ผลิตเป็นสำคัญ โดยบริษัทฯ ได้กำหนดขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อไว้อย่างเป็นระบบ โดยมีทะเบียนของผู้ค้าหรือผู้ผลิตที่ได้ผ่านการอนุมัติจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ (Approved Vendor List) และมีการเปรียบเทียบราคาที่มีการเสนอจากผู้จัดหาสินค้ามากกว่า 1 รายขึ้นไป เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

### 2.3.1.1 การจัดซื้อสำหรับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ออกแบบเอง

บริษัทฯ เป็นผู้คิดค้น วิจัย และออกแบบผลิตภัณฑ์ โดยใช้ข้อมูลจากแหล่งต่างๆ เช่น ยอดขายของบริษัทฯ ความคิดเห็นของลูกค้า และแนวทางจากผู้บริหาร เป็นต้น ในการพัฒนาแนวคิดและดำเนินงานวิจัยและพัฒนา จากนั้นบริษัทฯ ทำการสรรหาและว่าจ้างผู้ผลิตต่างประเทศผลิตผลิตภัณฑ์ตามคุณภาพและลักษณะตามที่กำหนดไว้ ซึ่งมีต้นทุนการผลิตต่ำกว่าการผลิตในประเทศ โดยสำหรับผลิตภัณฑ์ออกแบบของบริษัทฯ แบ่งเป็น 2 ประเภท ดังนี้

(1) ผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปพร้อมจำหน่าย ได้แก่ กลุ่มผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ (Masterkool I-Kool) และเครื่องล้างผักไอโซน โดยภายหลังจากผู้ผลิตต่างประเทศผลิตผลิตภัณฑ์ตามคุณสมบัติที่บริษัทฯ กำหนดแล้วนั้น บริษัทฯ จะนำเข้าผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปเข้ามาพร้อมกับบรรจุภัณฑ์

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้ผู้ผลิตรับประกันคุณภาพสินค้าพัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ หากสินค้าไม่เป็นไปตามคุณภาพที่บริษัทฯ กำหนดไว้ บริษัทฯ สามารถเรียกค่าชดเชยจากผู้ผลิตได้ตามสัญญา

(2) ชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์ประกอบการประกอบ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพัดลมไอเย็น ซึ่งบริษัทฯ สั่งซื้อชิ้นส่วนจากหลายแห่งและทำการประกอบที่โรงงานของบริษัทฯ

### 2.3.1.2 การจัดซื้อเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป

สำหรับผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป บริษัทฯ จะเป็นผู้สรรหาและคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพเหมาะสมจากผู้ผลิตในประเทศ โดยใช้ตราสินค้าของบริษัทฯ และสั่งซื้อผลิตภัณฑ์โดยนำเข้ามาในรูปผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปพร้อมกับบรรจุภัณฑ์ โดยผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปที่บริษัทฯ นำเข้ามาขาย เช่น พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ พัดลมอุตสาหกรรมและพัดลมระบายอากาศ และเครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยไอโซน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังนำเข้าผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปประเภทพัดลมไอเย็นขนาดใหญ่ชนิดติดตั้งสำหรับใช้งานระบบในตระกูล U-KOOL เช่น รุ่น MUK-30 MUK-18 และ MUK-16 โดยบริษัทฯ จะนำเข้าผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมาประกอบและติดตั้งที่หน้างานตามที่ตกลงกับลูกค้าของบริษัทฯ

สำหรับการจัดหาผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ หากผลิตภัณฑ์เข้าข่ายเกณฑ์ที่ต้องขอใบอนุญาตมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) บริษัทฯ จะยื่นใบขออนุญาตกับสำนักงานมาตรฐานอุตสาหกรรม (สมอ.) ซึ่งต้องผ่านขั้นตอนการส่งตัวอย่างสินค้าไปตรวจสอบตามเกณฑ์มาตรฐาน และตรวจสอบระบบควบคุมคุณภาพของโรงงานผู้ผลิตรวมถึงการไปเยี่ยมชมโรงงานของผู้ผลิตต่างประเทศ หากผลิตภัณฑ์มีมาตรฐานตามที่กำหนด และโรงงานผู้ผลิตมีระบบควบคุมคุณภาพที่ได้มาตรฐานตามที่ สมอ. กำหนดจึงจะออกใบอนุญาต มอก. ให้กับบริษัทฯ ทั้งนี้ สมอ. มีมาตรฐานการติดตามผลหลังการอนุญาต โดยจะสุ่มตรวจสินค้าที่วางจำหน่ายและเข้าตรวจโรงงานเป็นระยะ

### 2.3.2 การนำเข้าผลิตภัณฑ์

เมื่อผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผลิตตามการว่าจ้างหรือตามคำสั่งซื้อเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ผู้ผลิตต่างประเทศหรือ บริษัทฯ จะเป็นผู้จัดส่งตัวแทนผู้ส่งสินค้าที่มีใบอนุญาตส่งสินค้า ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ผลิต นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการตรวจสอบคุณภาพสินค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์มีคุณภาพและลักษณะตามที่บริษัทฯ กำหนด

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการขนส่งสินค้าโดยในสัญญากับผู้ผลิตและตัวแทนส่งออกจะระบุว่า บริษัทฯ รับผิดชอบของผลิตภัณฑ์เมื่อผลิตภัณฑ์ถูกส่งมาที่บริษัทฯ แล้ว หรือในกรณีที่สัญญาไม่มีการระบุการรับผิดชอบดังกล่าว บริษัทฯ จะดำเนินการทำประกันภัยการขนส่งสินค้าเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นระหว่างการขนส่ง

เมื่อผลิตภัณฑ์ถูกส่งมายังท่าเรือแล้ว บริษัทฯ จะจัดจ้างผู้ดำเนินการพิธีการทางศุลกากร เพื่อนำผลิตภัณฑ์ออกจากท่าเรือ โดยขนส่งผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปเข้าคลัง และขนส่งชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์สำหรับการประกอบไปยังโรงงานประกอบของบริษัทฯ

### 2.3.3 การบริหารจัดการคลังสินค้า

เมื่อสินค้าได้รับการจัดส่งมาที่คลังของบริษัทฯ ซึ่งมี 2 แห่งหลัก ได้แก่ คลังพินสนิคม และคลังปทุมธานี เจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารคลังสินค้าจะเป็นผู้ตรวจนับสินค้าให้ตรงกับรายการจำนวนสินค้าที่ทางผู้ผลิตแจ้งการจัดส่ง โดยที่บริษัทฯ บริหารจัดการคลังสินค้าโดยใช้ระบบสารสนเทศ โดยจะมีการตรวจนับผลิตภัณฑ์ที่จะจัดเก็บเข้า และเบิกออกจากคลังสินค้า และมีการติดตามจำนวนผลิตภัณฑ์คงเหลือในคลังด้วยระบบสารสนเทศดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

กรณีที่จำนวนผลิตภัณฑ์คงเหลือลดลงต่ำกว่าระดับขั้นต่ำที่กำหนด (Minimum Safety Stock) บริษัท จะดำเนินการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมเพื่อไม่ให้กระทบต่อยอดขายของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท จะดำเนินการตรวจนับผลิตภัณฑ์ในคลังสินค้าเป็นประจำทุกเดือน โดยตรวจเช็คผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ด้วยยอดที่แสดงในระบบสารสนเทศที่ใช้ในการบริหารคลังสินค้า

### 2.3.4 การตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์

บริษัท มีการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปและชิ้นส่วนประกอบพัฒนาไอน้ำภายหลังจากการจัดส่งมาถึงคลังสินค้าของบริษัท โดยฝ่ายควบคุมคุณภาพสินค้าเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบ โดยจะตรวจสอบความเรียบร้อยของชิ้นส่วนประกอบ และผลิตภัณฑ์เพื่อให้ใช้งานได้อย่างสมบูรณ์ สำหรับผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปที่นำเข้ามาพร้อมกับบรรจุภัณฑ์จากผู้ผลิต บริษัท มีการสุ่มเพื่อตรวจเช็คคุณภาพสินค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัท มีนโยบายรับประกันคุณภาพผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า โดยบริษัท จะเป็นผู้รับผิดชอบการซ่อมแซมเพื่อให้ผลิตภัณฑ์มีสภาพสมบูรณ์ โดยทั่วไปการรับประกันสินค้าของบริษัท จะมีระยะเวลา 1 ปี

อย่างไรก็ตาม บริษัท ได้ดำเนินการเคลมสินค้าและชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์ที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานเพื่อให้ผู้ผลิตคืนเงินค่าสินค้าแก่บริษัท หรือดำเนินการส่งผลิตภัณฑ์ใหม่มาทดแทนตามแต่ตกลง นอกจากนี้ บริษัท ยังได้ทำสัญญาให้ผู้ผลิตรับประกันคุณภาพสินค้าพัฒนาไอน้ำชนิดเคลื่อนที่ หากสินค้าไม่เป็นไปตามคุณภาพที่บริษัท กำหนดไว้ บริษัท สามารถเรียกค่าชดเชยจากผู้ผลิตได้ตามสัญญา

### 2.3.5 การประกอบผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์พัฒนาไอน้ำ หลังจากผ่านกระบวนการตรวจสอบคุณภาพในส่วนของชิ้นส่วนที่ใช้ในการประกอบผลิตภัณฑ์พัฒนาไอน้ำแล้ว บริษัท จะนำมาประกอบที่โรงงานที่พินสีคมของบริษัท ด้วยมาตรฐานการบริหารจัดการ ISO 9001:2008 ทั้งนี้ เมื่อประกอบแล้วเสร็จบริษัท จะดำเนินการตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์อีกครั้งหนึ่ง ก่อนนำสินค้าไปเก็บที่คลังสินค้าของบริษัท เพื่อรอการจัดจำหน่ายต่อไป

### 2.3.6 การจัดจำหน่ายและการกระจายผลิตภัณฑ์

#### 2.3.6.1 การจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์

บริษัท จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านทางช่องทางการจัดจำหน่าย ได้แก่ การจำหน่ายให้กับผู้บริโภคโดยตรงจากบริษัท (Direct) ธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ซึ่งรวมถึงออนไลน์ (On line Marketing) ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ (Dealer) และตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ (Agent)

#### 2.3.6.2 การกระจายผลิตภัณฑ์

บริษัท กระจายผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้าและช่องทางการจำหน่ายโดยรถขนส่งของบริษัท และผ่านผู้ให้บริการขนส่งสินค้า โดยบริษัท ดำเนินการว่าจ้างบริษัทบริการขนส่งสินค้า โดยคิดค่าจัดส่งตามระยะทาง น้ำหนัก และปริมาตรของผลิตภัณฑ์ โดยหากเกิดการเสียหายระหว่างขนส่ง บริษัทผู้ให้บริการขนส่งสินค้าจะเป็นผู้ชำระค่าเสียหายให้กับบริษัท

### 2.3.7 การบริการหลังการขาย

บริษัท มีนโยบายรับประกันสินค้า ซึ่งมีระยะเวลารับประกันซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ทุกชิ้นส่วนฟรีเป็นระยะเวลา 1 ปีหลังจากการซื้อสินค้า และมีทีมช่างเทคนิคคอยบริการหลังการขายทุกภูมิภาคทั่วประเทศ ซึ่งลูกค้าสามารถติดต่อแจ้งและสอบถามข้อมูลได้ผ่าน Call center ได้ที่เบอร์โทรศัพท์ 0 2953 8800 ได้ทุกวัน

นอกจากนี้ บริษัท ให้บริการต่ออายุการรับประกันสินค้า (Warranty) ภายหลังจากที่หมดประกันสินค้าแล้ว รวมไปถึงการขายบริการการบำรุงรักษา (Maintenance) สำหรับสินค้าที่หมดอายุการรับประกัน

## 2.4 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

-ไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม-



### 3. ปัจจัยความเสี่ยง

#### 3.1 ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัท

##### 1) ความเสี่ยงจากการแข่งขันในธุรกิจที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น

การเติบโตของธุรกิจของบริษัทฯ มีอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นและพัดลมไอเย็นเป็นที่รู้จักมากขึ้นของตลาด โดยเฉพาะตลาดพัดลมไอเย็นซึ่งมีแนวโน้มอัตราการเติบโตสูง เนื่องจากความต้องการของตลาดในกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่เป็นทางเลือกที่สามารถทดแทนเครื่องปรับอากาศ ประกอบกับสภาพอากาศร้อนอย่างต่อเนื่องที่เป็นปัจจัยผลักดันให้เกิดการตัดสินใจซื้อผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ เป็นผลให้ผู้ประกอบการหลายรายเริ่มเข้าสู่ตลาดและเป็นคู่แข่งโดยตรงกับบริษัทฯ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการทำการตลาดอย่างต่อเนื่องส่งผลให้ตราสินค้า “MASTERKOO” เป็นที่ยอมรับทั่วไปในตลาดเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทำความเย็นในพื้นที่เปิด ประกอบกับผู้บริหารของบริษัทฯ มีประสบการณ์การทำธุรกิจในกลุ่มผลิตภัณฑ์ทดแทนเครื่องปรับอากาศเป็นเวลานานมากกว่า 14 ปี รวมทั้งบริษัทฯ ยังมีพันธมิตรทางธุรกิจที่ทำธุรกิจด้วยกันมานานและมีช่องทางการจัดจำหน่ายหลายช่องทาง ทั้งห้างค้าปลีกสมัยใหม่มากกว่า 230 แห่ง และมีแผนจะขยายจำนวนสาขาเพิ่มเติมในปี 2560 จำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศ 210 แห่ง และจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศมากกว่า 40 แห่งทั่วโลก โดยที่บริษัทฯ มีกลยุทธ์ทางการตลาดที่เน้นคุณภาพของผลิตภัณฑ์เป็นหลัก ซึ่งมีฝ่ายวิจัยทำหน้าที่ในการออกแบบ พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เป็นผลให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้รับความนิยมและมีความแตกต่างจากคู่แข่งรายอื่น

นอกจากนี้ บริษัทฯ เชื่อว่าขนาดของตลาดกลุ่มผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นยังมีโอกาสเติบโตได้อีกมาก เนื่องจากคุณสมบัติการประหยัดพลังงานได้มากเมื่อเทียบกับเครื่องปรับอากาศและให้ความเย็นได้ทันทีโดยไม่ต้องสร้างละอองน้ำ ซึ่งตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างดี

ดังนั้น ด้วยคุณภาพสินค้าและตราสินค้าที่แข็งแกร่ง บริษัทฯ เชื่อว่าจะสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้การแข่งขันที่อาจเพิ่มสูงขึ้นได้ โดยไม่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

##### 2) ความเสี่ยงจากการผันผวนของรายได้ในระหว่างปี

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์เพื่อลดความร้อน และให้อากาศเย็น ดังนั้น รายได้จากการขายในระหว่างปีของบริษัทฯ จึงผันผวนตามฤดูกาล โดยทุกปีบริษัทฯ จะมียอดขายสูงสุดในช่วงฤดูร้อนประมาณเดือนกุมภาพันธ์ถึงเดือนมิถุนายน ส่งผลให้ผลประกอบการในครึ่งปีแรกของบริษัทฯ สูงกว่าผลประกอบการในครึ่งปีหลัง โดยจะมีรายได้สูงสุดในไตรมาสที่ 2

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากความผันผวนดังกล่าวจึงมีมาตรการรองรับความเสี่ยง โดยมีการนำเสนอระบบการระบายความร้อนและลดอุณหภูมิเพื่อใช้ในงานโครงการตามโรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้า หรือห้างค้าปลีกขนาดใหญ่ เพื่อใช้ทดแทนการใช้เครื่องปรับอากาศที่ใช้ไฟฟ้าปริมาณมาก ซึ่งโดยปกติมีการดำเนินการติดตั้งตลอดทั้งปี โดยที่ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นลูกค้าของบริษัทฯ โดยตรง ซึ่งทำให้ช่องทางจำหน่ายทางตรง (Direct) ที่มีลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าองค์กรมีความผันผวนน้อยกว่าช่องทางจำหน่ายอื่น รวมถึงรายได้จากงานบริการของบริษัทฯ ก็มีความผันผวนต่อฤดูกาลน้อยกว่ารายได้จากการขาย ดังนั้นหากขายสินค้าที่เป็นงานโครงการขนาดใหญ่ได้มากขึ้น บริษัทฯ ก็จะมีรายได้จากงานบริการซึ่งไม่ขึ้นกับฤดูกาลมากขึ้นด้วย

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการคิดค้นและจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์ที่ช่วยลดความร้อนเพื่อชดเชยกับรายได้ที่ลดลงในไตรมาส 3 และไตรมาส 4 ได้แก่ เครื่องล้างผักไอโซน และเครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยไอโซน ซึ่งใช้ตราสินค้า Ingreen และยังคงมีแผนการจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเข้ามาจำหน่ายเพิ่มเติมในปี 2560 รวมไปถึงการเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากการขายในกลุ่มลูกค้าต่างประเทศซึ่งมีฤดูร้อนต่างจากประเทศไทย ซึ่งมาตรการต่างๆ ข้างต้นสามารถช่วยลดผลกระทบที่เกิดจากความผันผวนของรายได้ในระหว่างปีให้น้อยลงได้

อย่างไรก็ตามเมื่อเปรียบเทียบผลประกอบการของบริษัทฯ เป็นรายปี ความผันผวนของรายได้ระหว่างปีที่เกิดขึ้นจากฤดูกาลจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ

##### 3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่ายสินค้ารายใหญ่ 1 ราย เกินร้อยละ 50 ของยอดซื้อสินค้านำเข้าของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าพัดลมไอเย็นรายใหญ่ในต่างประเทศจำนวน 1 ราย โดยที่บริษัทฯ มียอดซื้อสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่ายพัดลมไอเย็นรายดังกล่าวคิดเป็นสัดส่วนเกินร้อยละ 50 ของยอดการสั่งซื้อสินค้าทั้งหมด ซึ่งเป็นการจ้างผลิตพัด

ลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่กลุ่ม Masterkool I-Kool (MIK) ดังนั้น ในกรณีที่มิเหตุให้ผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่ดังกล่าวไม่สามารถผลิตหรือส่งมอบสินค้าให้บริษัทฯ ได้ อาจส่งผลกระทบต่อปัญหาสินค้าขาดตลาดและเสียโอกาสในการจำหน่ายสินค้า และส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการประเมินความต้องการสินค้าและวางแผนสิ่งผลิตล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอ โดยในกรณีที่คาดการณ์ว่ามีความต้องการผลิตภัณฑ์สูง บริษัทฯ จะจัดเตรียมสินค้าล่วงหน้าเพื่อรองรับความต้องการเหล่านั้นไว้ล่วงหน้า โดยปกติบริษัทฯ จะเริ่มสั่งสินค้าเพื่อรองรับการจำหน่ายในฤดูร้อนตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ของปีก่อนหน้า ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบในกรณีที่ผู้รับจ้างผลิตสินค้าไม่สามารถส่งมอบสินค้าให้บริษัทฯ ได้ตามกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เตรียมแผนรองรับการหยุดการผลิตจากผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายใหญ่ดังกล่าว โดยการจ้างผู้ผลิตรายอื่นทดแทน ซึ่งมีความสามารถในการผลิตสินค้าในลักษณะเดียวกัน ทำให้บริษัทฯ เชื่อว่าผลกระทบจากการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่จะไม่ส่งผลอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัทฯ

#### 4) ความเสี่ยงจากการถูกลอกเลียนแบบผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรม และมีการคิดค้นปรับปรุงผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างสม่ำเสมอ ทั้งการประดิษฐ์และการออกแบบผลิตภัณฑ์ ซึ่งมีโอกาสที่ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ อาจจะถูกลอกเลียนแบบจากคู่แข่ง และทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ คิดค้นขึ้นเอง อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ออกแบบหรือประดิษฐ์ขึ้น บริษัทฯ จะได้ทำการยื่นคำขอรับสิทธิบัตรหรืออนุสิทธิบัตรกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ เพื่อให้บริษัทฯ เป็นผู้ทรงสิทธิบัตรหรืออนุสิทธิบัตรนั้นๆ โดยหากมีผู้ใดทำการละเมิดตามพระราชบัญญัติสิทธิบัตร พ.ศ. 2522 บริษัทฯ สามารถดำเนินการตามกฎหมายได้

#### 5) ความเสี่ยงจากความเสียหายของสินค้าคงคลัง

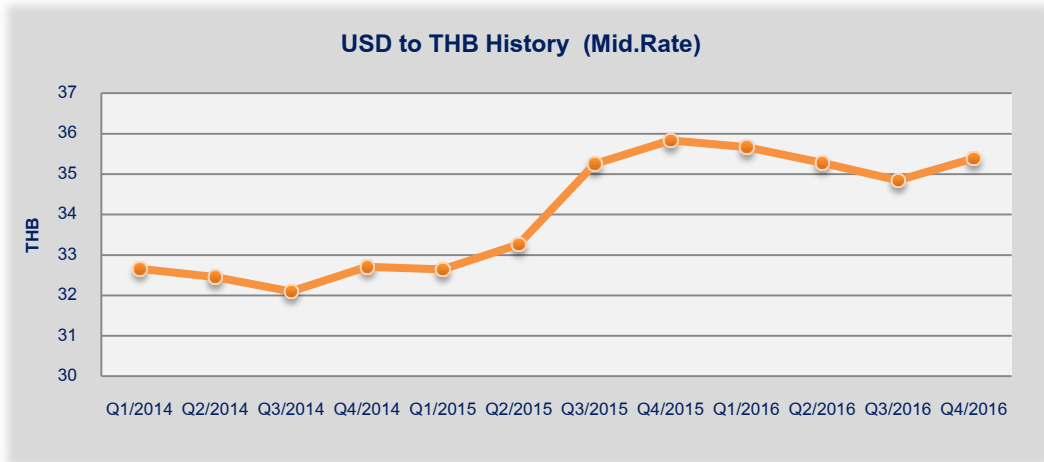
ช่วงประมาณไตรมาส 4 ถึงไตรมาส 1 ของทุกปี บริษัทฯ มีการจัดเตรียมสินค้าสำเร็จรูปไว้ในคลังสินค้าจำนวนมาก เพื่อรองรับการจำหน่ายในช่วงฤดูร้อน หากเกิดความเสียหายกับสินค้า เช่น ไฟไหม้ แผ่นดินไหว หรือภัยพิบัติอื่นๆ บริษัทฯ จะต้องรับรู้ผลขาดทุนที่เกิดจากความเสียหายของสินค้า รวมถึงสูญเสียโอกาสในการจำหน่ายสินค้า ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2559 บริษัทฯ มีปริมาณสินค้าคงเหลือจำนวน 183.62 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ทำการเก็บสินค้าสำเร็จรูปในคลังสินค้าจำนวน 2 แห่ง คือ คลังพนังนิคม และคลังปทุมธานี เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการทำประกันภัยสินค้าคงเหลือเพื่อลดความเสี่ยงจากการเกิดความเสียหายต่อสินค้าโดยมีวงเงินคุ้มครองรวมเป็นจำนวน 70 ล้านบาท

### 3.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน

#### 1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศมีผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจโดยการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่และชำระค่าสินค้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก ขณะที่รายได้หลักของบริษัทฯ เป็นสกุลเงินบาท โดยในกรณีที่เงินดอลลาร์สหรัฐปรับค่าขึ้น หรือเงินบาทอ่อนค่าลง จะส่งผลให้ต้นทุนสินค้าเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่บริษัทฯ ไม่สามารถปรับเพิ่มราคาจำหน่ายกับลูกค้าได้ทันที ซึ่งทำให้บริษัทฯ เกิดขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีรายได้ส่วนหนึ่งเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐจากการขายให้กับตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ ในปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้จากต่างประเทศจำนวน 216.66 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 24.36 ของรายได้ขายและบริการ โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศแล้วมากกว่า 40 แห่งทั่วโลก ทั้งนี้ ด้วยลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่มีทั้งรายได้และค่าใช้จ่ายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในเวลาเดียวกัน (Natural Hedge) ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ระดับหนึ่ง



ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย

ในปัจจุบันบริษัท มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอย่างใกล้ชิด และบริหารความเสี่ยงการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Foreign Exchange Forward) เป็นหลัก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาถึงต้นทุนทางการเงินในการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าควบคู่กับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในตลาด เพื่อพิจารณาการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

#### 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### 4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีรายละเอียด ดังนี้




หน่วย: ล้านบาท

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ
			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
ที่ดิน และอาคารซึ่งเป็นที่ตั้งของโรงงานพนัสนิคมที่ตั้งตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี รวมเนื้อที่ 6 ไร่ 1 งาน	เจ้าของ	จำนองเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสินเชื่อในวงเงินรวม 38.0 ล้านบาท	4.82
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	เจ้าของ	-	2.25
เครื่องมือเครื่องใช้	เจ้าของ	-	23.79
สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เจ้าของ	-	5.14
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	เจ้าของ	-	4.11
ยานพาหนะ	เจ้าของ	ยานพาหนะบางส่วนติดภาระค้ำประกันสัญญาเช่าซื้อ	7.83
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	เจ้าของ	-	2.05
<b>รวมทั้งสิ้น</b>			<b>49.99</b>

นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 5.02 ล้านบาท

##### 4.1.1 เครื่องหมายการค้า

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าต่อไปนี้ กับสำนักงานเครื่องหมายการค้า กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	สำหรับสินค้า	ระยะเวลาคุ้มครอง
	ค184112	พัดลมไอน้ำ พัดลมไอเย็น พัดลมอุตสาหกรรม และพัดลมระบายอากาศ	28 มีนาคม 2545 ถึง 27 มีนาคม 2565* (ยื่นเปลี่ยนแปลงเป็น เครื่องหมายการค้าแบบ ใหม่แล้ว)
	ค394331	พัดลมไอน้ำ พัดลมไอเย็น พัดลมอุตสาหกรรม และพัดลมระบายอากาศ	16 สิงหาคม 2555 ถึง 15 สิงหาคม 2565*
	ค311567	พัดลมอุตสาหกรรม	16 มกราคม 2552 ถึง 15 มกราคม 2562*

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	สำหรับสินค้า	ระยะเวลาคุ้มครอง
	ค311568	พัดลมไอน้ำแรงดันสูง	16 มกราคม 2552 ถึง 15 มกราคม 2562*
	ค311569	พัดลมไอน้ำแบบจานหมุน	16 มกราคม 2552 ถึง 15 มกราคม 2562*
	ค311570	พัดลมไอน้ำแรงดันสูงขนาดเล็ก	16 มกราคม 2552 ถึง 15 มกราคม 2562*
	161113104	พัดลมแรงดันสูงใช้ในอุตสาหกรรม	9 มิถุนายน 2558 ถึง 8 มิถุนายน 2568*

\* สามารถต่ออายุหนังสือสำคัญแสดงการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าได้คราวละ 10 ปี

#### 4.1.2 สิทธิบัตร

บริษัทฯ ได้รับอนุสิทธิบัตรและสิทธิบัตรสำหรับสิ่งประดิษฐ์ต่อไปนี้ จากกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์

เลขที่คำขอ	เลขที่สิทธิบัตร/ อนุสิทธิบัตร	ประเภท	ชื่อ	ระยะเวลาคุ้มครอง
1002002474	42234	สิทธิบัตรการออกแบบ ผลิตภัณฑ์	ชุดอุปกรณ์ควบคุมเวลาการทำงาน ปั๊มไอน้ำแรงดันสูง	28 พฤศจิกายน 2557 ถึง 8 กันยายน 2563
1302002540	51773	สิทธิบัตรการออกแบบ ผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002541	51774	สิทธิบัตรการออกแบบ ผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002542	51775	สิทธิบัตรการออกแบบ ผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002543	51776	สิทธิบัตรการออกแบบ ผลิตภัณฑ์	เครื่องปรับอากาศ	7 ตุลาคม 2559 ถึง 11 กันยายน 2566
1302003212	52159	สิทธิบัตรการออกแบบ ผลิตภัณฑ์	เครื่องกรองน้ำ	2 พฤศจิกายน 2559 ถึง 11 พฤศจิกายน 2566
0803001262	5664	อนุสิทธิบัตร	พัดลมทำละอองน้ำด้วยแรง เหวี่ยงหนีศูนย์กลางความเร็วสูง	30 กันยายน 2553 ถึง 19 ตุลาคม 2557*
1403001531	10833	อนุสิทธิบัตร	พัดลมทำละอองน้ำด้วยแรง เหวี่ยงหนีศูนย์กลาง	2 ธันวาคม 2558 ถึง 19 พฤศจิกายน 2563
1403001530	9763	อนุสิทธิบัตร	ชุดอุปกรณ์ควบคุมอุณหภูมิ คอนเดนเซอร์สำหรับ เครื่องปรับอากาศขนาดใหญ่	9 เมษายน 2558 ถึง 19 พฤศจิกายน 2563

\* สามารถต่ออายุได้คราวละ 2 ปี เป็นจำนวน 2 ครั้ง โดยขณะนี้อยู่ระหว่างการต่ออายุครั้งที่ 1 กับกรมทรัพย์สินทางปัญญา

#### 4.1.3 สัญญาที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ มีสัญญาที่สำคัญในการประกอบธุรกิจ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

- 1) สัญญาเช่าสำนักงานและคลังสินค้า โดยทุกสัญญามีได้ทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

สถานที่ตั้ง	อัตราค่าเช่า/ เดือน	ขนาดพื้นที่	ระยะเวลาเช่า
สัญญาเช่าคลังวิภาวดีและระบบไฟฟ้า น้ำประปา พร้อมทั้งจอดรถ เลขที่ 259/14 ซอยวิภาวดี 70 (พัชรภาฯ) แขวงตลาดบางเขน เขต หลักสี่ กรุงเทพฯ	50,000 บาท	135 ตารางวา	1 มกราคม 2559 – 31 ธันวาคม 2561
สัญญาเช่าโชว์รูมและสำนักงาน อาคารพาณิชย์ 3 คูหา เลขที่ 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาล สงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	95,700 บาท	อาคารพาณิชย์ 3 คูหา	1 มกราคม 2560 – 31 ธันวาคม 2562
สัญญาเช่าคลังปทุมธานี เลขที่ 39 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลอง หลวง ปทุมธานี	480,000 บาท	6,480 ตารางเมตร	1 ตุลาคม 2559 – 30 กันยายน 2562
สัญญาเช่าอาคาร เลขที่ 22 ซอย 2 เทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	7,000 บาท	98 ตารางวา	16 พฤศจิกายน 2557 – 15 พฤศจิกายน 2560

- 2) กรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญ

บริษัทฯ มีกรมธรรม์ประกันภัยสำคัญจำนวน 2 สัญญา โดยมีรายละเอียดสัญญากรมธรรม์ที่สำคัญดังนี้

##### ประกันความเสียหายทรัพย์สิน

ผู้รับประกันภัย	บริษัท แอลเอ็มจีประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย ที่ตั้งทรัพย์สิน	สิ่งปลูกสร้างรวมส่วนต่อเติม เฟอร์นิเจอร์ เครื่องมือ อุปกรณ์ เครื่องใช้ไฟฟ้า สต็อกสินค้า 1. สำนักงาน และ โชว์รูม ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 12/16-17 และ 20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขต จตุจักร กรุงเทพฯ 10900 2. โรงงานประกอบชิ้นส่วน ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 184 หมู่ 10 ตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม ชลบุรี 20240 3. คลังสินค้า 1 ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 22 ซอย 2 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 4. คลังสินค้า 2 ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 259/14 หมู่ 4 ซอยวิภาวดี 70 แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210
วงเงินคุ้มครอง	65,138,584 บาท
ระยะเวลาคุ้มครอง	5 มกราคม 2560 ถึง 5 มกราคม 2561
ความคุ้มครอง	1. ภัยเนื่องจากไฟไหม้ ไฟผ่า 2. ภัยเนื่องจากภัยระเบิด ภัยลมพายุ และภัยเนื่องจากน้ำ 3. ภัยจากอากาศยาน 4. ภัยจากแผ่นดินไหวหรือภูเขาไฟระเบิดหรือคลื่นใต้น้ำหรือสึนามิ 5. ภัยจากลูกเห็บหรือจากควีน 6. ภัยจากการเฉี่ยว และ/หรือ การชนของยานพาหนะ 7. ภัยจากการนัดหยุดงาน การจลาจล หรือการกระทำอันมีเจตนาร้าย รวมถึงอุบัติเหตุจากปัจจัยภายนอก

\* โดยขณะนี้ได้ต่ออายุกรมธรรม์ประกันภัยแล้ว

##### ประกันความเสียหายอัคคีภัย

ผู้รับประกันภัย	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	โกดังเก็บสินค้า
ที่ตั้งทรัพย์สิน	โกดังเก็บสินค้า ตั้งอยู่ที่ 39 หมู่ 6 ถนนพหลโยธิน (กม. 39) ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง ปทุมธานี 12120
วงเงินคุ้มครอง	50,000,000 บาท
ระยะเวลาคุ้มครอง	14 ตุลาคม 2559 ถึง 14 ตุลาคม 2560
ความคุ้มครอง	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ภัยเนื่องจากอัคคีภัย</li> <li>2. ภัยเนื่องจากน้ำ (ไม่รวมน้ำท่วม) จำนวนเงินจำกัดความรับผิดชอบตลอดระยะเวลา 50,000,000 บาท</li> <li>3. ภัยจากการระเบิด จำนวนเงินจำกัดความรับผิดชอบตลอดระยะเวลา 50,000,000 บาท</li> <li>4. ภัยลมพายุ (ภัยธรรมชาติทั่วไปและภัยพิบัติ) จำนวนเงินจำกัดความรับผิดชอบตลอดระยะเวลา 10,000,000 บาท</li> <li>5. ภัยแผ่นดินไหวหรือภูเขาไฟระเบิด (ภัยธรรมชาติทั่วไปและภัยพิบัติ) จำนวนเงินจำกัดความรับผิดชอบตลอดระยะเวลา 10,000,000 บาท</li> </ol>

3) สัญญากับผู้ผลิตต่างประเทศ

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นจากผู้ผลิตในประเทศจีน 1 ราย จำนวน 4 สัญญาหลัก โดยมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

สัญญาที่ 1 – สัญญาที่ 4

คู่สัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ผู้ผลิตรายที่หนึ่ง ซึ่งมีได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (“คู่สัญญา”)</li> <li>2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)</li> </ol>
ประเภทผลิตภัณฑ์	พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ และชนิดแขวน
ระยะเวลาของสัญญา	10 ปี ช่วงเวลาตามที่กำหนดในแต่ละสัญญา (สัญญาฉบับแรกสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม 2565)
วิธีกำหนดราคา	ราคาและวิธีการชำระเงินเป็นไปตามที่ตกลงร่วมกันในแต่ละสัญญา
การบอกเลิกสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ในกรณีที่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งทำผิดสัญญา</li> <li>2. ในกรณีที่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่สามารถส่งสินค้าหรือชำระเงินได้</li> </ol>
เครดิตเทอม	จำนวนวันตามที่ตกลงร่วมกันในแต่ละรอบการส่งสินค้า
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสำหรับผลิตภัณฑ์ข้างต้นเพียงผู้เดียว เพื่อจำหน่ายในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในแต่ละสัญญา</li> <li>2. คู่สัญญาและบริษัทฯ ตกลงร่วมกันในเงื่อนไขการลงทุนในแม่พิมพ์สำหรับสินค้าแต่ละรุ่น และการเป็นเจ้าของแม่พิมพ์ภายหลังมีการยกเลิกสัญญา</li> <li>3. บริษัทฯ จะซื้อสินค้าบางรุ่นจากคู่สัญญาตามปริมาณขั้นต่ำที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขาย ในขณะที่บางรุ่นคู่สัญญาจะต้องผลิตตามคำสั่งซื้อโดยไม่มีปริมาณขั้นต่ำ</li> <li>4. คู่สัญญาจะควบคุมคุณภาพสินค้าให้อยู่ในระดับมาตรฐานผลิตภัณฑ์ตามที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อให้ผลิตภัณฑ์มีอายุการใช้งานอย่างน้อยเพียงพอกับที่บริษัทฯ ให้การรับประกันกับลูกค้า เป็นระยะเวลา 1 ปี<sup>1</sup></li> <li>5. บริษัทฯ จะสุ่มตรวจสอบสินค้าจำนวนร้อยละ 10 ในแต่ละตู้สินค้า หากบริษัทฯ พบสินค้าไม่เป็นไปตามคุณภาพที่กำหนด คู่สัญญาจะต้องจ่ายค่าชดเชยตามที่กำหนดในสัญญาภายใน 30 วันหลังจากได้รับรายงานจากบริษัทฯ<sup>1</sup></li> <li>6. ในกรณีที่สินค้าที่ไม่ได้คุณภาพตามที่บริษัทฯ กำหนดมีสูงกว่าร้อยละ 1 ภายใน 15 เดือนหลังจากวันส่งสินค้า คู่สัญญาต้องชดเชยค่าเสียหายให้แก่บริษัทฯ ตามจำนวนที่ตกลงร่วมกันในสัญญาภายใน 30 วันหลังจากได้รับรายงานจากบริษัทฯ<sup>1</sup></li> </ol>

หมายเหตุ: 1. เพิ่มเติมโดยสัญญารับประกันคุณภาพสินค้า ซึ่งมีอายุ 3 ปี โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2558 – 14 สิงหาคม 2561

4) สัญญาเกี่ยวกับห้างค้าปลีกสมัยใหม่

บริษัทฯ ทำสัญญาจำหน่ายสินค้าให้กับห้างค้าปลีกสมัยใหม่จำนวน 8 ราย มีสาขาารวมกันมากกว่า 230 แห่ง ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการฝากขายสินค้าผลิตภัณฑ์ประเภทพัดลมไอเย็น พัดลมไอน้ำและพัดลมอุตสาหกรรม ชนิดเคลื่อนที่ได้ รวมทั้งเครื่องล้างผักไอโซนและเครื่องดับกลิ่นรองเท้าด้วยไอโซน โดยสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	1. ห้างค้าปลีกสมัยใหม่ ซึ่งมีได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (“คู่สัญญา”) 2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
ระยะเวลาของสัญญา	1 ปี ต่อสัญญาโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญาจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
การบอกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งละเมิดสัญญา หรือบอกยกเลิกสัญญาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนด
เครดิตเทอม	ตามที่ตกลงร่วมกับคู่สัญญาแต่ละราย
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>สินค้าที่วางจำหน่ายจะต้องเป็นสินค้าถูกกฎหมาย เสียภาษีอากรถูกต้อง และบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความปลอดภัยตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาอื่นกับสินค้าทั้งหมด เป็นต้น และสินค้าต้องเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้ตามมาตรฐาน ไม่มีความชำรุดและไม่บกพร่อง หากสินค้าไม่เป็นไปตามคำรับรองข้างต้น บริษัทฯ จะต้องรับสินค้าคืนหรือเปลี่ยนให้ใหม่โดยไม่มีเงื่อนไข หรือชดเชยค่าปรับ ค่าเสียหายให้กับคู่สัญญา</li> <li>คู่สัญญาจะชำระเงินตามเงื่อนไขและข้อตกลง โดยชำระภายในระยะเวลาเครดิตเทอมที่กำหนด นับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งหนี้หรือใบกำกับภาษีจากบริษัทฯ และตรงกับวันจ่ายเงินของคู่สัญญา</li> <li>การเจรจาส่วนลดทางการค้าจะมีการเจรจาต่อรอบปีละ 1 ครั้ง โดยขึ้นอยู่กับปริมาณการสั่งซื้อและเป้าหมายยอดขายที่กำหนดร่วมกันในแต่ละปี ยกเว้นส่วนลดพิเศษ เช่น สินค้าจัดรายการและรายการส่งเสริมการขาย จะมีการเจรจาเป็นครั้งคราว</li> <li>บริษัทฯ จะต้องสนับสนุนค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าสนับสนุนรายการส่งเสริมการขาย ค่าสนับสนุนการตลาด ส่วนลดตามเทศกาล ส่วนลดพิเศษประจำปีตามเป้าการซื้อ ค่าบริการกระจายสินค้าไปยังสาขา และค่าบริการระบบต่างๆ เป็นต้น</li> <li>บริษัทฯ จะรับคืนสินค้าที่ไม่เป็นไปตามข้อตกลง โดยบริษัทฯ มีหน้าที่จะต้องรับคืนสินค้าภายในระยะเวลาที่กำหนด นับแต่วันที่รับแจ้งจากคู่สัญญาให้มารับคืนสินค้า หากพ้นกำหนดที่แจ้ง คู่สัญญาจะไม่รับผิดชอบความเสียหายใดๆ ที่เกิดขึ้นกับสินค้าของบริษัทฯ</li> <li>บริษัทฯ จะไม่ให้ทรัพย์สินใดๆ สิทธิประโยชน์ ค่าตอบแทนหรือค่าคอมมิชชั่น หรือผลประโยชน์อื่นใด แก่พนักงานหรือตัวแทนของคู่สัญญา</li> <li>บริษัทฯ จะไม่ชักชวนลูกค้าของคู่สัญญาซื้อสินค้าโดยตรงจากบริษัทฯ และจะไม่ขายสินค้าให้แก่ลูกค้าทั่วไปโดยตรงในราคาที่ถูกกว่าที่คู่สัญญาจำหน่ายอยู่</li> <li>บริษัทฯ ต้องจัดให้มีพนักงานขายประจำสาขาตลอดเวลาทำการ โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากพนักงานขายของบริษัทฯ</li> <li>หากบริษัทฯ ทำผิดสัญญา คู่สัญญามีสิทธิเลื่อนการชำระค่าสินค้า และสงวนสิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการผิดสัญญา รวมทั้งมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ทันที</li> </ol>

5) สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในประเทศ

บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับผู้ประกอบการธุรกิจซึ่งทำสัญญาในลักษณะตัวแทนจำหน่าย เพื่อให้สิทธิในการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ภายในประเทศ โดยสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	1. ตัวแทนจำหน่าย* (“คู่สัญญา”) 2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
ระยะเวลาของสัญญา	จนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญาจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
การบอกเลิกสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>ตัวแทนจำหน่ายผิดสัญญาหรือไม่ทำตามระเบียบการเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทฯ มีสิทธิในการบอกเลิกสัญญา</li> <li>ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิบอกเลิกการเป็นตัวแทนตามสัญญาก็ได้ โดยจะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้อีกฝ่ายหนึ่งรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน</li> </ol>
เครดิตเทอม	จำนวนวันตามที่ตกลงร่วมกัน



สรุปสาระสำคัญของสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. คู่สัญญาเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ภายในประเทศไทยเท่านั้น</li> <li>2. คู่สัญญาจะใช้เครื่องหมายการค้า MASTERKOOOL กับสินค้า ส่วนควบ อะไหล่ และอุปกรณ์ เฉพาะกับสินค้าของบริษัทฯ เท่านั้น</li> <li>3. หากคู่สัญญาผิดนัดชำระหรือชำระล่าช้า คู่สัญญาตกลงเสียเบี้ยปรับให้แก่บริษัทฯ จำนวนร้อยละ 2 ต่อเดือน ของมูลค่าหนี้ที่เกินกำหนด</li> <li>4. หากคู่สัญญาผิดสัญญาเป็นเหตุให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ มีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ทันที โดยคู่สัญญาต้องมีหน้าที่ชำระราคาสินค้าที่ค้างชำระทั้งหมด โดยไม่มีส่วนลด รวมทั้งมีหน้าที่ชำระดอกเบี้ย เบี้ยปรับ หรือค่าเสียหายที่เกิดขึ้นให้แก่บริษัทฯ</li> </ol>
-----------------------	--

\*ผู้แทนจำหน่ายรายใหญ่รายหนึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม เงื่อนไขในสัญญาไม่แตกต่างจากผู้แทนจำหน่ายรายอื่น

6) สัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้า

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้ากับผู้รับจ้างขนส่งสินค้าภายในประเทศ 3 ราย สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

คู่สัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ผู้รับจ้างขนส่งสินค้าภายในประเทศ ซึ่งมีได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (“คู่สัญญา”)</li> <li>2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)</li> </ol>
ระยะเวลาของสัญญา	ตามที่ตกลงร่วมกันกับคู่สัญญาแต่ละราย
การบอกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งละเมิดสัญญา หรือบอกยกเลิกสัญญาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนด
ราคาและเงื่อนไขการชำระเงิน	ขึ้นอยู่กับน้ำหนักและระยะทางตามที่ตกลงร่วมกันของคู่สัญญาแต่ละราย
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. คู่สัญญาจะต้องรับผิดชอบความเสียหายหรือสูญหายของสินค้าระหว่างการขนส่ง ตามที่ตกลงร่วมกัน หรือคู่สัญญาจะต้องจัดให้มีการเอาประกันภัยสำหรับความเสียหายหรือสูญหายของสินค้า โดยมีบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบ</li> <li>2. คู่สัญญาจะต้องจัดส่งสินค้าในเขตพื้นที่ปลายทางต่างๆ ในประเทศตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกันกับคู่สัญญาแต่ละราย</li> <li>3. การปรับขึ้นราคาค่าขนส่งตามการปรับขึ้นราคาน้ำมันดีเซลให้เป็นไปตามที่ตกลงร่วมกันของคู่สัญญาแต่ละราย</li> </ol>

4.2 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ในวาระเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัทฯ มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทน และผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุนตามความเหมาะสมและผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ บริษัทฯ จะควบคุมดูแลโดยการส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เข้าไปเป็นตัวแทนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นๆ และไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการในกิจการนั้นๆ รวมทั้งมีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามแนวทางหรือมติที่คณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้อนุมัติไว้ โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งสามารถใช้ดุลยพินิจและออกเสียงในการประชุมของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ในเรื่องการบริหารจัดการทั่วไปได้

แต่ในกรณีเป็นเรื่องสำคัญจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เสียก่อน เช่น รายการเกี่ยวโยง รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การกระทำที่ก่อให้เกิดสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม หรือการเลิกกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

## 5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่คาดว่าจะมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจ และสินทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

## 6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 6.1 ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

#### 6.1.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต เซ็นแนล จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	จัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น พัดลมไอน้ำ และพัดลมอุตสาหกรรม ภายใต้ตราสินค้า “MASTERKOO” และ “Cooltop” และให้บริการเช่าใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวสำหรับการจัดกิจกรรมต่างๆ และออกแบบติดตั้งระบบระบายความร้อนภายในโรงงานและคลังสินค้า รวมทั้งออกแบบและติดตั้งระบบไอโซน เพื่อการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางห้างค้าปลีกสมัยใหม่ การตลาดออนไลน์ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งจัดจำหน่ายและบริการโดยตรงผ่านบริษัทฯ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
ที่ตั้งศูนย์บริการ	เลขที่ 22 ซอย 2 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
เลขทะเบียนบริษัท	0107557000365
ทุนจดทะเบียน	120,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	120,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
โทรศัพท์	(66) 2953 8800
โทรสาร	(66) 2589 8586
เว็บไซต์	www.masterkool.com
<b>บุคคลอ้างอิง</b>	
นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (แห่งประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ (66) 2009 9000 โทรสาร (66) 2009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางณัฐพร พันธุ์อุดม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3430 บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มเอเอส จำกัด อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ ชั้นที่ 15 เลขที่ 179/74-80 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ (66) 2344 1000, (66) 2824 5000 โทรสาร (66) 2286 5050

### 6.1.2 รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว

ชื่อบริษัท	บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
ประเภทธุรกิจ	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง จำหน่าย และให้บริการเกี่ยวกับระบบประหยัดพลังงาน และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น ระบบไอโซนสำหรับระบบปรับอากาศ ระบบไอโซนสำหรับระบบซักผ้าขนาดใหญ่ เครื่องล้างผักด้วยไอโซน เครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยไอโซน เป็นต้น
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 22 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
เลขทะเบียนบริษัท	0105554064743
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ	ร้อยละ 99.98
โทรศัพท์	(66) 2953 8800
โทรสาร	(66) 2591 9849

### 6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

ปัจจุบันบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด มีทุนจดทะเบียนจำนวน 1,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยเป็นทุนชำระแล้วเต็มจำนวน ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจำนวน 29,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 290,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน ทั้งนี้บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด อยู่ระหว่างการดำเนินการตามขั้นตอนทางกฎหมาย

**ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ**
**7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น**
**7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท มีทุนจดทะเบียน 120 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 120 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 480 ล้านหุ้น

**7.2 ผู้ถือหุ้น**

ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 15 มีนาคม 2560

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	คิดเป็นสัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายพชัย วีระมาน	122,932,260	25.61
2. นายฟ้ง เม็ง ฮอย	70,372,200	14.66
3. นางสาวเพชรรัตน์ จรรย์ธรรมพต	43,476,500	9.06
4. บริษัทร่วมทุน เค-เอสเอ็มอี จำกัด <sup>1/</sup>	27,672,072	5.77
5. นายโชติพันธ์ เตียวิวัฒน์	26,230,000	5.46
6. นายโกมินทร์ กรตมี	20,196,582	4.21
7. นายอธิภู ลือชัยชนะกุล	18,181,800	3.79
8. นายชัยรัตน์ โกวิทจินดาชัย	10,000,000	2.08
9. นายกิตติศักดิ์ โภคา	6,000,000	1.25
10. นางสาวรัชกร จิตตเสถียร	5,329,962	1.11
11. อื่นๆ	129,608,624	27.00
<b>รวม</b>	<b>480,000,000</b>	<b>100.00</b>

<sup>1/</sup>บริษัทร่วมทุน เค-เอสเอ็มอี จำกัด มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 200 ล้านบาท โดยเป็นเงินลงทุนจากธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจร่วมลงทุนกับบริษัทขนาดกลางและขนาดย่อม

**7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผล**

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัท และบริษัทย่อยให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่น

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้น หรืองดจ่ายเงินปันผล โดยขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน สภาพคล่องของบริษัท และบริษัทย่อย และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการและการขยายธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 คณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีรายละเอียดของคณะกรรมการแต่ละชุด ดังนี้

#### 1) คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 มีจำนวนทั้งหมด 9 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดปี 2559
1. นายประกิจ ตั้งติสานนท์	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	7/7
2. นายสรพัชชู โสภณ	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	7/7
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	7/7
4. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ <sup>1)</sup>	กรรมการ กรรมการอิสระ	5/7
5. นายกฤษณ ไทยดำรงค์	กรรมการ	6/7
6. นายฟังก์ เม็ง ฮอย	กรรมการ	6/7
7. นายนพชัย วีระมาน	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	7/7
8. นางสาวสุนันทา ว่านวิวัฒน์	กรรมการ	7/7
9. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย <sup>2)</sup>	กรรมการ	5/7

หมายเหตุ: กรรมการบริษัททุกท่านผ่านการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะของการเป็นกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

<sup>1)</sup> นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559

<sup>2)</sup> นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2559

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัทฯ คือ นายนพชัย วีระมาน นายฟังก์ เม็ง ฮอย (Mr. Fung Meng Hoi) นางสาวสุนันทา ว่านวิวัฒน์ และนางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ทั้งนี้ นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย กรรมการบริหารของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 21 ตุลาคม 2556 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2556

#### 2) คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2559
1. นายสรพัชชู โสภณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายประกิจ ตั้งติสานนท์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	กรรมการตรวจสอบ	4/4

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท คือ นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยู่ชยา โดยมีนางสาวจริยาภรณ์ อัครวงษ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### 3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2557 มีมติแต่งตั้ง โดย ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งคณะ ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2559
1. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยู่ชยา	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2. นายประกิจ ตั้งติสานนท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3. นายสรพัชฌ์ โสภณ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

หมายเหตุ: นางยุภา ล่ำฟ้าเรจรัตน เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 4) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2559
1. นายนพชัย วีระมาน	ประธานกรรมการบริหาร	11/11
2. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย <sup>1)</sup>	กรรมการบริหาร	7/11
3. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการบริหาร	11/11
4. นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์	กรรมการบริหาร	11/11
5. นายโกมินทร์ กรตมี	กรรมการบริหาร	9/11
6. นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย	กรรมการบริหาร	11/11
7. นายสิทธิพร หล่อตระกูล	กรรมการบริหาร	-
8. นายสรชัย ศรีวิบูลย์	กรรมการบริหาร	-
9. นายธรรมศักดิ์ ซอบชัย	กรรมการบริหาร	-

หมายเหตุ: นางสาวสวิตตา ศรีเกษตร เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

<sup>1)</sup>นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2559

กรรมการบริหารลำดับที่ 7-9

ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2560

## 8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 รายนามผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายนพชัย วีระมาน	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
3. นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานโลจิสติกส์
4. นายโกมินทร์ กรตมี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารโรงงาน
5. นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย	กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท
6. นายสิทธิพร หล่อตระกูล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจค้าปลีก
7. นายสรชัย ศรีวิบูลย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจต่างประเทศ
8. นายธรรมศักดิ์ ซอบชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานวิศวกรรมและบริการลูกค้า

หมายเหตุ: นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์

ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหารของบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด ณ 1 มกราคม 2560

### 8.3 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 ได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวมลลิกา ตระกูลไทย กรรมการบริหารของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 21 ตุลาคม 2556 โดยเลขานุการบริษัทมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

- (1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - ก. ทะเบียนกรรมการ
  - ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
  - ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตาม มาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับ รายงานนั้น
- (3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการจะต้องแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจ มอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าวได้

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทฯ มอบหมาย ดังนี้

- (1) ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- (4) จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- (5) หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยที่นางสาวมลลิกา ตระกูลไทย ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท (รุ่นที่ 28) (Fundamentals for Corporate Secretaries) จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยแล้ว นอกจากนี้ ยังได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรพื้นฐานกฎหมายบริษัทจดทะเบียน (รุ่นที่ 10) จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และในปี 2559 ได้เข้าอบรมในหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 1/2559 (Advances for Corporate Secretaries) จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งประวัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

#### 8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งไม่มีเงินเดือนประจำ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลงานของ บริษัทฯ และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาท และความ รับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านต่อ บริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	เบี้ยประชุมสำหรับประธาน	เบี้ยประชุมสำหรับกรรมการต่อท่าน
กรรมการบริษัท	30,000 บาท/ครั้ง	20,000 บาท/ครั้ง
กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	30,000 บาท/ครั้ง	20,000 บาท/ครั้ง
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	30,000 บาท/ครั้ง	20,000 บาท/ครั้ง

ค่าตอบแทนกรรมการประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม อย่างไรก็ตามหากการกำหนด ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย กรรมการบริษัทและ/หรือกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยที่เป็นผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทและ/หรือกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด โดยในปี 2559 บริษัทฯ มีค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทและกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้



รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2559 (บาท)				รวม
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	
1. นายประกิจ ตั้งติสานนท์	210,000	80,000	40,000	30,000	360,000
2. นายสรรพชัย โสภณ	140,000	120,000	40,000	20,000	320,000
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ ออยุธยา	140,000	80,000	60,000	20,000	300,000
4. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ <sup>1)</sup>	100,000	-	-	20,000	120,000
5. นายกฤษณ ไทยดำรงค์	120,000	-	-	-	120,000
6. นายพิง เม็ง ฮอย	120,000	-	-	-	120,000
7. นายนพชัย วีระมาน <sup>2)</sup>	-	-	-	-	-
8. นส.เบญจรัตน์ หัตถชาอุชัย <sup>2)</sup>	-	-	-	-	-
9. นส.สุนันทา ว่านวิวัฒน์ <sup>2)</sup>	-	-	-	-	-
รวม	830,000	280,000	140,000	90,000	1,340,000

หมายเหตุ: <sup>1)</sup> นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ ดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559

<sup>2)</sup> กรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือพนักงานไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชดเชย ได้แก่ นายนพชัย วีระมาน นางสาวสุนันทา ว่านวิวัฒน์ และ นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาอุชัย

#### 8.4.2 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2557 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริหาร โดยค่าตอบแทนจะเป็นค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมเท่านั้น ซึ่งประธานกรรมการ บริหารจะได้ค่าเบี้ยประชุม 30,000 บาทต่อครั้ง ขณะที่กรรมการบริหารจะได้ค่าเบี้ยประชุม 20,000 บาทต่อครั้ง ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริหาร ซึ่งปัจจุบันกรรมการบริหารทุกท่านเป็นผู้บริหารของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส เงินประจำตำแหน่ง เบี้ยเลี้ยง เงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคม โดยที่ในปี 2559 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและกรรมการบริหาร ดังนี้

	ปี 2559
จำนวนกรรมการบริหารและผู้บริหาร (ราย)	6
รวมค่าตอบแทน (บาท)	9,501,234

หมายเหตุ: รวมค่าตอบแทนของนายสุนันทวิวัฒน์ คำแอม CFO ซึ่งได้ลาออกระหว่างปี

#### 8.4.3 ค่าตอบแทนอื่น

##### เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือนแต่ละเดือน และบริษัทฯ จ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน ซึ่งในปี 2559 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 6 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 146,360 บาท

#### 8.5 บุคลากร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารและการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้คงไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ อันจะเป็นพื้นฐานที่เสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันของบริษัทฯ

จำนวนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีทั้งสิ้นจำนวน 250 คน โดยมีค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนทั้งสิ้นประมาณ 109,185,459 บาท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว เช่น เงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าคอมมิชชั่น

โบนัส เงินประจำตำแหน่ง เบี้ยเลี้ยง เบี้ยขยัน เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานประกอบด้วย

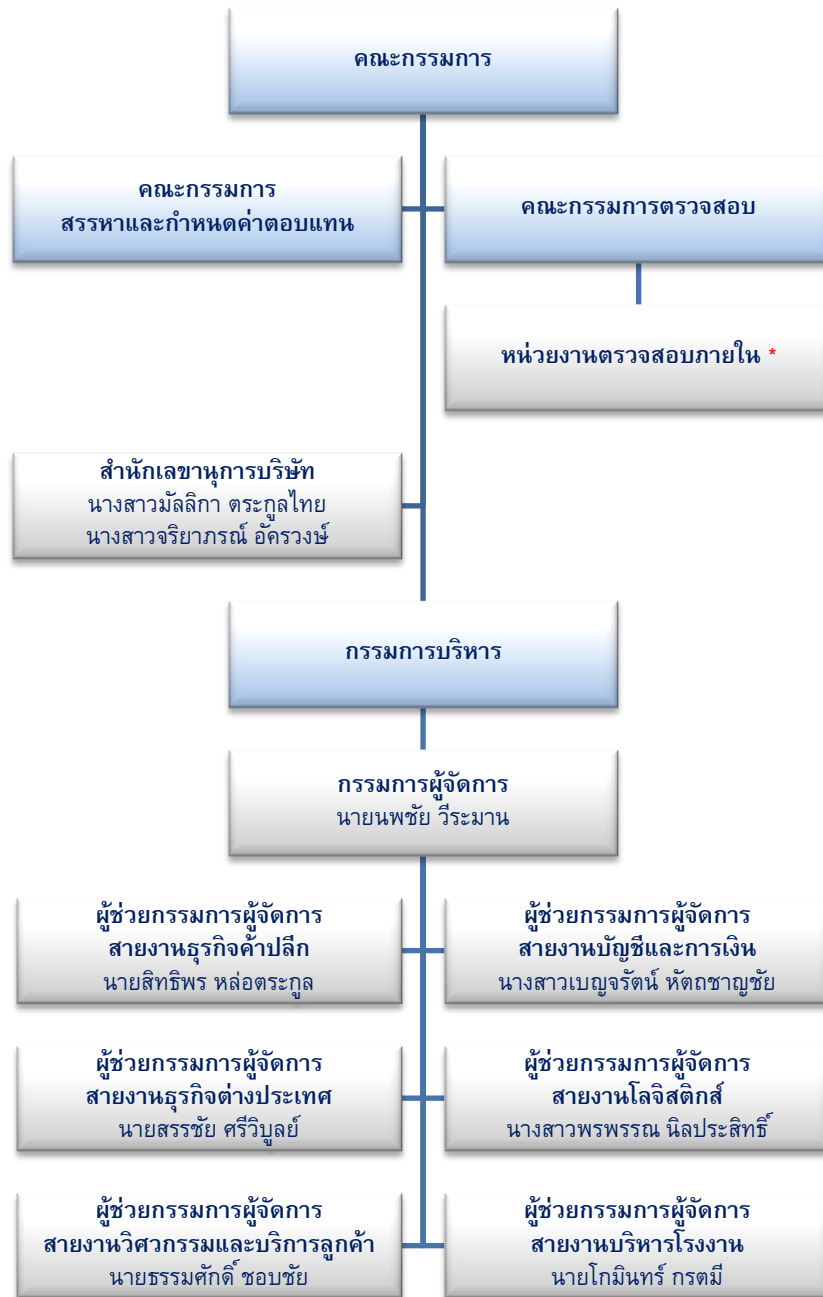
จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
ผู้บริหาร	5
สายงานธุรกิจและการบริการลูกค้า <sup>1)</sup>	129
สายงานบัญชีและการเงิน	21
สายงานโลจิสติกส์	35
สายงานบริหารโรงงาน	20
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	13
ฝ่ายประกันคุณภาพ	9
ฝ่ายจัดซื้อ	4
ฝ่ายประกันคุณภาพ อื่น <sup>2)</sup>	8
บริษัท อินโนวี กรีน โซลูชั่น จำกัด	6
<b>รวม</b>	<b>250</b>

หมายเหตุ : สายงานธุรกิจและการบริการลูกค้า<sup>1)</sup> ทุกช่องทางขายและบริการ สนับสนุนงานขาย การตลาด วิศวกรรม ไม่รวมพนักงาน PC อื่นๆ<sup>2)</sup> สำนักเลขานุการบริษัท หน่วยงานตรวจสอบภายใน สำนักกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายสารสนเทศเพื่อการบริหาร แผนกวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน และมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ ซึ่งนโยบายในการพัฒนาบุคลากรของ บริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

- การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- พัฒนาผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยการส่งเสริม และสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการศึกษาต่อ การอบรม สัมมนา ดูงาน ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
- จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร (Training Road Map) สำหรับแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บุคลากรมีสมรรถนะตรงตามตำแหน่งงาน และมีความก้าวหน้าในสายอาชีพ รวมทั้งมีความเตรียมพร้อมสำหรับการสืบทอดตำแหน่ง
- สร้างจิตสำนึกของบุคลากรให้มีการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของจริยธรรมและธรรมาภิบาล โดยการยกย่อง และส่งเสริมคนดี
- ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรโดยการสอนงาน (Coaching) การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงาน (On the Job Training)
- ส่งเสริมให้บุคลากรยึดมั่นในวัฒนธรรมองค์กร มีทัศนคติความเป็นเจ้าของ มีจิตสำนึกในการทำงานร่วมกัน การให้บริการที่ดีและประทับใจแก่ลูกค้าทั้งภายในและภายนอก

โครงสร้างองค์กรของบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2560



หมายเหตุ: \* บริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยโดยมี นางสาววรรณ เมลิองนนท์ (กรรมการผู้จัดการของบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด) เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ตามเอกสารแนบ 3)

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ ได้ดำเนินงานตามแนวทางข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices for Directors of Listed Company) โดยครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังต่อไปนี้

#### หมวด 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Right of Shareholders)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญถึงสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหุ้นที่ตนถืออยู่ สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่นการจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลด โดยจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) จัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีทุกปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือน นับจากวันสิ้นสุรอบบัญชีในแต่ละปี โดยจะดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลาติดต่อกัน 3 วันก่อนที่จะถึงวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยกำหนดให้ในแต่ละวาระการประชุมมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วยและมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- 2) บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ ของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- 3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้เพื่อสนับสนุนการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ได้แก่ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนได้เอง หรือ แบบ ค. ซึ่งใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น
- 4) ก่อนการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่าน E-mail: comsec@masterkool.com
- 5) ในการประชุม บริษัทฯ จะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสดังกล่าวแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

#### หมวด 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ โดยกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมีขอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมถึง กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามใช้ข้อมูลภายในซึ่งยังมิได้เปิดเผยเพื่อทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 30 วัน ในช่วงระยะเวลาก่อนการนำเสนองบการเงินประจำงวดต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และได้กำหนดโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของ

บริษัท หรือการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่างๆ ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

### หมวด 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอก ได้แก่ คู่แข่ง คู่ค้า ลูกค้า ชุมชน และสังคม เป็นต้น โดยบริษัทฯ ตระหนักดีว่าการสนับสนุน และรับฟังข้อคิดเห็น ตลอดจนการสร้างความสัมพันธ์อันดี กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม จะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงาน และพัฒนาให้ธุรกิจของบริษัทฯ มีการเติบโต และขยายตัวได้ในอนาคต โดยบริษัทฯ จะจัดให้ทุกกลุ่มมีสิทธิได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม รวมทั้งปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	บริษัทฯ มุ่งเน้นการเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว รวมทั้งมีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่ดี การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส
พนักงาน	บริษัทฯ จะสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพราะบริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรหลักที่มีความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้มีความเติบโต บริษัทฯ จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ โดยให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการสำรวจสุขภาพของพนักงาน และดำเนินการพัฒนาในเรื่องต่างๆ ตามแนวทางการสร้าง “องค์กรแห่งความสุข หรือ องค์กรสุขภาวะ” (Happy Workplace)
คู่ค้า	บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริต โดยยึดหลักการปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไข ทางการค้า และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่าย
คู่แข่ง	บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างมีจรรยาบรรณ ตามการแข่งขันที่ดี โดยหลีกเลี่ยงการแข่งขันด้วยวิธีไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
ลูกค้า	บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่ดีและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าจัดหาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ทำการค้ากับลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง และมีช่องทางรับข้อร้องเรียนจากลูกค้าผ่านหน่วยงานกลาง ซึ่งได้แก่ สำนักงานเลขานุการบริษัท อีกด้วย
ชุมชนและสังคม	บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมของชุมชนรอบๆ ที่ตั้งสำนักงานของบริษัทฯ โดยมีการรณรงค์ให้ประหยัดพลังงาน รวมถึงการดำเนินธุรกิจที่ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณี หรือไม่เกิดความเสียหายต่อสังคม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายการจ้างแรงงานท้องถิ่นในบริเวณใกล้เคียงกับที่ตั้งโรงงานของบริษัทฯ ที่อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี

### หมวด 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักดีถึงความสำคัญของการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและโปร่งใส ทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุน และ ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อต่างๆ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทฯ หนังสือพิมพ์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เข้าถึงข้อมูลโดยเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มอบหมาย เป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ และติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้สามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์ 0 2953 8800 โทรสาร 0 2589 8586 หรือที่ E-mail: [comsec@masterkool.com](mailto:comsec@masterkool.com)

## หมวด 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### ๑ โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการให้ความเห็นชอบการวางนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัท ทั้งหมด เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

กรรมการจะดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ แต่ต้องไม่เกิน 5 บริษัท และต้องไม่ประกอบกิจการ หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการของคณะกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน

ทั้งนี้คณะกรรมการความเสี่ยง ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อยๆ โดยมีประธานกรรมการบริหารเป็นประธาน คณะกรรมการความเสี่ยง จะทำหน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจด้วย

### ๒ บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์ และภารกิจ กลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

#### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยนโยบายดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นแนวทางแก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

#### จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีการกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

#### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัท ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัท ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกและส่งรายงานตามระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

### การควบคุมภายใน

บริษัท ให้ความสำคัญในการจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี โดยได้จัดให้มีการจัดทำคู่มือระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานโดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนตารางอำนาจดำเนินการ (Authority Table) เพื่อกำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่างๆ ของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการที่เป็นลายลักษณ์อักษร

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่บริษัทจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยมีผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก (Outsource IA) ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ร่วมกับผู้บริหารงานตรวจสอบภายในของบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

**ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) รวมถึงนโยบายบริษัทอื่น และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ**

#### ● การประชุมคณะกรรมการ

บริษัท จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส รวมแล้วไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดปฏิทินการประชุมประจำปีขึ้นล่วงหน้า เพื่อคณะกรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมการประชุมได้ ทั้งนี้บริษัท อาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและความสำคัญ โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัท จะกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ การประชุมกรรมการบริษัท จะมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดทำวาระต่างๆ ของการประชุมและดำเนินการจัดส่งเอกสารการประชุมให้คณะกรรมการบริษัท ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมเพื่อให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงการบันทึกการประชุม และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลตามความเหมาะสม ตลอดจนจัดเก็บรายงานการประชุมกรรมการที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเป็นระบบและพร้อมให้คณะกรรมการของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

#### ● คำตอบแทน

บริษัท ได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนและเปิดเผยตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคำตอบแทนดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ทั้งนี้ บริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์และคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร ตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยเทียบเคียงกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน อย่างเหมาะสมเพื่อรักษาให้ผู้มีความสามารถทำงานกับบริษัท ต่อไปในระยะยาว

#### ● การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัท สนับสนุนให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ได้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถในระบบการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ได้เข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จะมีการฝึกอบรม และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือผู้บริหาร บริษัทจะจัดให้มีเอกสาร/ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการหรือผู้บริหารใหม่ และการปฐมนิเทศ รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้บริหารใหม่ดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้กำกับดูแลองค์กรมุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 มาปรับใช้ในการกำกับดูแล ให้กิจการมีผลประกอบการที่ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่องในระยะยาว เป็นที่น่าเชื่อถือสำหรับ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องในรอบด้าน เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กับบริษัท อย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของธุรกิจ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และสังคมโดยรวม

## 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร

กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารของบริษัท มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้าม และลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท ทุกๆคราวให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการ ถ้าจำนวนกรรมการที่จะออกแบ่งเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งก่อน และถ้าตกลงกันในเรื่องของการออกจากตำแหน่งไม่ได้ ให้ใช้วิธีจับสลากโดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

อีกทั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในขณะที่คณะกรรมการบริหารให้มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท แต่กรณีกรรมการบริหารที่เป็นบุคคลภายนอกอื่นให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น

### 9.2.1 คณะกรรมการบริษัท และขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัท ทั้งหมด เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

รายละเอียดคณะกรรมการบริษัท ตามที่ปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หน้า 37-39

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- (1) ดูแล และจัดการบริษัท รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกราย (Accountability to Shareholders)
- (2) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแล (Monitoring and Supervision) ให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และระเบียบของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)
- (3) ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีจริยธรรม และมีความเท่าเทียม
- (4) พิจารณา และกำหนดแผนงบประมาณประจำปี และปรับปรุงแผนงบประมาณประจำปีให้เหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงตรวจสอบ และควบคุมให้ฝ่ายบริหารใช้จ่ายงบประมาณตามแผนงบประมาณประจำปี
- (5) ติดตามการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนถึงเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพ และเชื่อถือได้
- (7) มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทาง และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
- (8) พิจารณา และอนุมัติ และ/หรือพิจารณา และให้ความเห็น เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่



- เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด
- (9) จัดให้มีรายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามที่กฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กำหนด รวมถึงรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริงถึงสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน และแนวโน้มการดำเนินงานในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวก และลบ พร้อมเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ พิจารณา และอนุมัติโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงจัดตั้งคณะกรรมการต่างๆ สรรหา และแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ ความสามารถ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร เข้าดำรงตำแหน่งสมาชิกในคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่างๆ
- (10) พิจารณา และแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ
- (11) พิจารณา และกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของบริษัท และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ผลการดำเนินงาน ตำแหน่ง ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมในอุตสาหกรรมเดียวกัน
- (12) พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการที่เหมาะสม ตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา และอนุมัติ
- (13) พิจารณาคณะบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (14) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ถ้ามี) รวมทั้งพิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อย เป็นกรรมการของบริษัทย่อย
- (15) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่ คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีภาระขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคล ดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่าตามที่กำหนดไว้ในประกาศของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท ยกเว้น เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้
- (16) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใด ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (17) พิจารณาและอนุมัติการดำเนินการที่สำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ บริษัท เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการต่อไปนี้ จะกระทำไม่ได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อย กว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 1) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
  - 2) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
  - 3) การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้ บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
  - 4) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับ
  - 5) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้
  - 6) การควบกิจการ หรือการเลิกบริษัท
  - 7) กิจกรรมอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น

ทั้งนี้ การดำเนินการในเรื่องใดที่กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการ หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติงานในการศึกษาและกลั่นกรองเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิดในแต่ละด้าน และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีองค์ประกอบและขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

## 9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการจัดทำรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมทั้งการกำกับดูแลกิจการที่ดี และธรรมาภิบาล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลาเพียงพอในการปฏิบัติกร จำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ ผู้ที่จะดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับการพิจารณาคุณสมบัติอย่างรอบคอบ เนื่องจากประธานกรรมการตรวจสอบจะเป็นบุคคลที่จะให้ความเชื่อมั่นในประสิทธิภาพโดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบได้

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อพ้นตำแหน่งแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

รายละเอียดคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หน้าที่ 37-39

### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และ ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็น สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
  - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท
  - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร
  - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารในรายงานสำคัญที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงาน และการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
- (8) มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ได้แก่
- (ก) รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ข) ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบ ควบคุมภายใน
  - (ค) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (9) มีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี
- (10) รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร

ทั้งนี้ อำนาจของกรรมการตรวจสอบดังกล่าว จะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้กรรมการตรวจสอบ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถลงมติให้ความเห็นในรายการที่กรรมการตรวจสอบท่านนั้น หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยได้

### 9.2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกจากกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คนและไม่เกิน 5 คน ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการอิสระทำหน้าที่เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายละเอียดคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตามที่ปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หน้าที่ 37-39

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- (1) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานกรรมการ และกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ
- (2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูงระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป และตำแหน่งเลขานุการบริษัท ในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างลง เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป รวมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง
- (3) พิจารณากลับโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (4) เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับกรรมการในคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะตลาดอยู่เสมอ

- (5) กำหนดโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท
- (6) พิจารณากลั่นกรอง โครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของบริษัท
- (7) กลั่นกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องว่าไม่ได้เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติไม่เหมาะสมในการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียน
- (8) ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ควรนำเสนอผลงาน (Contribution) และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

กำหนดให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 1 ใน 3 ต้องออกจากตำแหน่งทุกปี โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง นอกจากนี้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระสามารถได้รับเลือกตั้งเข้ารับตำแหน่งได้อีก

#### 9.2.4 คณะกรรมการบริหาร และขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการบริหารดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเพื่อทำหน้าที่บริหารกิจการแทนคณะกรรมการให้เป็นไปตามมติของ นายบายน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย

รายละเอียดคณะกรรมการบริหาร ตามที่ปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หน้าที่ 37-39

##### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- (1) พิจารณากลั่นกรองแผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) กำหนดนโยบายการเงินการลงทุนของบริษัท และกำหนดทิศทางนโยบายการลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และอนุมัติหลักเกณฑ์การลงทุน รวมถึงข้อเสนอการลงทุนตามระเบียบบริษัท
- (3) พิจารณา และดำเนินการในประเด็นที่สำคัญซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
- (4) พิจารณากลั่นกรอง และให้ข้อเสนอแนะงานทุกประเภทที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (5) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการของบริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วมทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัทในเครือ หรือบริษัทร่วมทุน (ถ้ามี)
- (6) ดูแล และติดตามผลการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และอนุมัติ รวมถึงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- (7) พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
  - ระบุและประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุม ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) และความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Legal Risks)
  - พิจารณาและทบทวนแนวทางและเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับลักษณะและขนาดความเสี่ยงแต่ละด้านของธุรกิจที่บริษัทดำเนินการ
  - ติดตามผลการประเมินความเสี่ยงทั้งในภาวะปกติและภาวะวิกฤติ (Stress Testing)
  - ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกิจที่จัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- (8) พิจารณากลั่นกรองเรื่องที่กรรมการผู้จัดการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ
- (9) อนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการเงิน และทรัพย์สินของบริษัทตามขอบเขตอำนาจอนุมัติ
- (10) มอบหมาย หรือแนะนำให้กรรมการผู้จัดการพิจารณา หรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (11) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
- (12) พิจารณา และนำเสนอเรื่องที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ หรือพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ
- (13) พิจารณาเรื่องอื่นใด หรือปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อนึ่ง อำนาจการอนุมัติของกรรมการบริหารจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถลงมติอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย

ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัท ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น และกรณีกรรมการบริหารที่เป็นบุคคลภายนอกอื่นซึ่งมิได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท หรือเป็นบุคคลภายนอกอื่น ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น กรรมการบริหารที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก โดยไม่เป็นการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

### 9.2.5 ผู้บริหาร และขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

รายละเอียดผู้บริหาร ตามที่ปรากฏใน “โครงสร้างการจัดการ” หน้าที่ 37-39

#### ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

- (1) บริหารจัดการ ควบคุมดูแล และอนุมัติการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทและดำเนินงานตามปกติของบริษัท
- (2) อนุมัติการบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายพนักงานอาวุโสระดับรองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือตำแหน่งอื่นที่เทียบเท่า ดังกล่าว ตามโครงสร้างองค์กรที่ได้อนุมัติไว้ รวมทั้งการอนุมัติอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทน หรือประโยชน์อื่นแก่บุคคล
- (3) บริหารบริษัทตามนโยบาย และเป้าหมาย รวมถึงแผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ
- (4) มอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์อำนาจอนุมัติ หรือระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
- (5) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- (6) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- (7) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท
- (8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ อำนาจกรรมการผู้จัดการ ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนเอง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท หรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณา และอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

### 9.2.6 การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีการอนุมัติการแก้ไขอำนาจอนุมัติวงเงินที่สำคัญ ซึ่งบริษัทเรียกว่า “อำนาจดำเนินการ” (Authority Table) โดยที่อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการในเรื่องที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

อำนาจดำเนินการของบริษัทฯ จัดทำขึ้นเป็นการมอบอำนาจดำเนินการและการอนุมัติวงเงินในระดับกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท โดยระบุการเสนอขออนุมัติดังนี้

- อำนาจดำเนินการระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย เป็นผู้รวบรวมเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- อำนาจดำเนินการระดับต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการลงมา ให้บุคคลหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากบุคคลหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้เสนอขออนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ และให้มีการทบทวนทุก 2 ปี หรือเมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ งบประมาณรายจ่ายลงของบริษัทฯ ต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และหากการทำรายการใดมีลักษณะเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ผู้ที่มีอำนาจอนุมัติไม่สามารถอนุมัติรายการใดที่ตนเอง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้

### 9.3 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชดเชย และผู้บริหารระดับสูงสุด ดำเนินการโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งทำหน้าที่ในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งดังกล่าว และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ส่วนการสรรหาคัดเลือกตำแหน่งผู้บริหารระดับรองลงมาอยู่ในขอบเขต อำนาจและความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงสุดซึ่งหมายความถึงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการในปัจจุบัน

ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ทำงานด้วย

นอกจากนี้ผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการจะดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ แต่ต้องไม่เกิน 5 บริษัท และต้องไม่ประกอบกิจการหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และบริษัทฯ ไม่มีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในกิจการอื่น

#### 9.3.1 การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ เพื่อทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อกรรมการบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น และ/หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังได้เปิดโอกาสให้กรรมการ และผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทด้วย โดยที่กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติเบื้องต้น ดังนี้

- มีคุณสมบัติไม่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท เป็นต้น
- มีความซื่อสัตย์ คุณธรรม ความคิดริเริ่ม ความเป็นเลิศ ความรับผิดชอบ ความยุติธรรม ความเป็นอิสระและการให้โอกาสผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- ประวัติการศึกษาและประวัติการทำงานอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- การอบรมที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการกำกับดูแลกิจการและการกำหนดนโยบายในระดับสูง
- ความมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- การอุทิศเวลาและความสามารถเพื่อยกระดับการพัฒนากิจการของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ไม่ว่าจะป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นหรือกรรมการอิสระ จากความเหมาะสมของทักษะและประสบการณ์ที่จะสร้างความเข้มแข็งของโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม

#### การเลือกตั้งกรรมการบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

- ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง
- ให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน โดยเลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

- บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะมีหรือ พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ พึงจะมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่น นอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณา แต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราว ถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่ง กรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว ต้องได้รับ คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่ง ออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการบริษัทที่ต้องออกจากตำแหน่งในปี แรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นั้น บริษัทฯ ใช้วิธีจับสลากออก ส่วนในปีต่อไปให้กรรมการบริษัทที่อยู่ใน ตำแหน่งนานที่สุดจำนวนหนึ่งในสามเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามา เป็นกรรมการบริษัทใหม่ได้

### 9.3.2 การสรรหากรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ ที่สอดคล้องกับประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ กรรมการอิสระต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน ขณะที่ คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย ประกาศของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- (ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้น แต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะ ต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและ บุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้ เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มี อำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำ ประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาวะ หนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่ จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาวะหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาวะหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาวะหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่

บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

- (ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- (ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- (ฅ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นการกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (ก) ถึง (ฅ) แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง (ง) หรือ (ฉ) ให้บริษัทฯ ได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) แล้ว ว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

เพื่อประโยชน์ตาม (จ) และ (ฉ) คำว่า “หุ้นส่วน” หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชีหรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

#### คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

- (ก) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- (ข) เป็นกรรมการอิสระที่เป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระและต้อง
  1. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และ
  2. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (ค) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

#### การแต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำการพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ (ตามแต่กรณี) โดยที่กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งพิจารณาแต่งตั้งจากผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมาย ประกาศหรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศ



คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการตรวจสอบจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีวาระดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วสามารถได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

### 9.3.3 การสรรหาคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากผู้มีความรู้และประสบการณ์ และมีความเข้าใจในลักษณะธุรกิจการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ และงานบริหารของบริษัทฯ โดยต้องประกอบของคณะกรรมการบริหารประกอบด้วยผู้บริหารระดับรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการ หรือตำแหน่งในระดับชั้นเทียบเท่า โดยมีกรรมการผู้จัดการดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร

### 9.3.4 การสรรหาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่ง และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คนและไม่เกิน 5 คน ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 9.3.5 การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารดังกล่าว โดยพิจารณาจาก ความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถในการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป สำหรับตำแหน่งรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการ อยู่ภายใต้ขอบเขต อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

## 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ในวาระเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัทฯ มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทน และผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุนตามความเหมาะสมและผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ บริษัทฯ จะควบคุมดูแลโดยการส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เข้าไปเป็นตัวแทนอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นๆ และไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการในกิจการนั้นๆ รวมทั้งมีสิทธิในการออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามแนวทางหรือมติที่คณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้อนุมัติไว้ โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งสามารถใช้ดุลยพินิจและออกเสียงในการประชุมของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ในเรื่องการบริหารจัดการทั่วไปได้

แต่ในกรณีเป็นเรื่องสำคัญจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เสียก่อน เช่น รายการเกี่ยวโยง รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การกระทำที่ทำให้ลดสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม หรือการเลิกกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

## 9.5 การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญต่อการดำเนินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทฯ ในระยะยาว คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จึงเห็นควรให้มีการกำหนดมาตรการควบคุมดูแลการใช้อข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่โปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี โดยได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ในวาระเกี่ยวกับกรอบนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องรักษาความลับ/ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และต้องไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
2. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้รับทราบถึงหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัทฯ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม (“พรบ. หลักทรัพย์”) และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ.12/2552 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่ง พรบ. หลักทรัพย์ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สจ.12/2552 เรื่อง การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชี และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่ บริษัทฯ ในวันเดียวกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และควรระงับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในเวลา 1 เดือน ก่อนที่บริษัทฯ จะเผยแพร่ทางการเงิน หรือเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอื่นๆ สู่อสาธารณชน
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องไม่ทำการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อ บังคับ ดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำความผิดอย่างร้ายแรง

## 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

### 9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีประจำปี และการสอบทานงบการเงินระหว่างกาล ให้แก่บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มพีเอส จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เป็นจำนวนเงินรวม 2,300,000 บาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2559 มีมติอนุมัติแต่งตั้งนางณัฐพร พันธุ์อุดม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3430 หรือ นายขจรเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3445 หรือ นายพิสิฐ ทางธนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4095 แห่งบริษัท บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มพีเอส จำกัด โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ตรวจสอบ และรับรองงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปีสิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2559 และการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงการตรวจสอบงบการเงินสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ของบริษัทฯ

### 9.6.2 ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ้างบริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มพีเอส จำกัด ตรวจสอบข้อมูลทางการเงิน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามวิธีที่ตกลงร่วมกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น 85,544 บาทสำหรับค่าเดินทางในการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

#### 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

คณะกรรมการกำกับให้บริษัทปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ แนะนำไว้ในแนวปฏิบัติเพิ่มเติม เรื่อง การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ในการเสนอวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า โดยปี 2559 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ประกาศเชิญผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม รวมถึงการเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทด้วย โดยได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ระหว่างวันที่ 3 พฤศจิกายน 2559-15 มกราคม 2560 และได้นำเผยแพร่ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล SET Portal ด้วย

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITIES: CSR)

### 10.1 นโยบายภาพรวม

บริษัทฯ มีแนวคิดในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักปรัชญาภิบาลที่ดี ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถสร้างความมั่นคงและยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการดำเนินงานโดยมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

#### 1) การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

- บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติต่อลูกค้าในทุกกลุ่มโดยมีการแจ้งเงื่อนไขอย่างชัดเจน เป็นธรรม และอยู่ภายใต้กฎหมาย โดยให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้าควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม
- บริษัทฯ ปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม เสมอภาค โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือ ข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด
- บริษัทฯ ปฏิบัติต่อบริษัทคู่แข่งอย่างเป็นธรรม ไม่ละเมิดจริยธรรมทางธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการโจมตี ให้อับชาน หรือทำลายชื่อเสียงของบริษัทคู่แข่ง

#### 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบและเหมาะสม
- นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ครอบคลุมถึงการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยให้ผู้ตรวจสอบซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ครอบคลุมในประเด็นความเสี่ยงสำคัญได้อย่างเป็นกลางและเป็นอิสระ

#### 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

- บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพสิทธิมนุษยชน โดยมีการส่งเสริมและคุ้มครองสิทธิเสรีภาพ ตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน โดยไม่มีนโยบายเลือกปฏิบัติต่อบุคคลต่างเชื้อชาติ สตรี เด็ก และผู้พิการ
- บริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้พิการทางร่างกาย เพื่อปฏิบัติงานให้กับบริษัทฯ และปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นการสร้างงานและสามารถรายได้ให้กับกลุ่มผู้พิการดังกล่าว

#### 4) การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

- ทรัพยากรบุคคลถือเป็นพลังหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทฯ ให้บรรลุซึ่งเป้าหมาย นอกจากบริษัทฯ ดำเนินการขั้นพื้นฐานในการทำงาน เช่น สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีความเป็นธรรม และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าตามความเหมาะสมในทุกสายงานแล้ว บริษัทฯ ใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยจัดให้มีการประเมิน “สุขภาวะ” ของผู้ปฏิบัติงาน และในปี 2559 บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการตามแนวทางองค์กรแห่งความสุข หรือ องค์กรสุขภาวะ (Happy Workplace) โดยเข้าร่วมโครงการกับสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.)

#### 5) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

- ความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในกลยุทธ์หลักของบริษัทฯ ในการก้าวไปสู่การเป็น “ผู้นำตัวจริง ความยั่งยืนยุคใหม่” ตามสโลแกนของบริษัทฯ ทั้งนี้ นอกจากการมีมูลค่ายอดขายสูงสุดในประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นในเรื่องของความรับผิดชอบต่อลูกค้าด้วยเช่นกัน

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานสากลด้านการจัดการระบบคุณภาพ ISO 9001:2008 เพื่อการปฏิบัติงานอย่างมีระบบ โดยมีวัตถุประสงค์ในเรื่องความสม่ำเสมอของคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการประกันคุณภาพสินค้าและบริการของบริษัทฯ เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าจะได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ จากบริษัทฯ ที่มีความรับผิดชอบต่อกลูกค้า
  - กรณีที่ลูกค้ามีคำถามเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทฯ สามารถติดต่อฝ่ายบริการลูกค้าได้ทางโทรศัพท์หมายเลข 02-953-8800 และ 02-015-5920 และหากกรณีลูกค้าต้องการร้องเรียน บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ลูกค้าได้ร้องเรียน เรื่องผลิตภัณฑ์และการบริการของพนักงานได้โดยตรงที่หน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ของบริษัทฯ โทรศัพท์หมายเลข 081-422-4454 นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดเตรียมช่องทางร้องเรียนผ่านหน่วยงานกลาง โดยลูกค้าสามารถร้องเรียนไปโดยตรงยังสำนักเลขานุการบริษัทที่ [comsec@masterkool.com](mailto:comsec@masterkool.com) อีกด้วย
  - บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดราคาขายและส่วนลดสำหรับลูกค้าแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการควบคุมราคาขายกับตัวแทนจำหน่ายในทุกช่องทางการจัดจำหน่ายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อไม่ก่อให้เกิดปัญหาผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของมนุษย์และระบบนิเวศน์ บริษัทฯ จึงไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 7) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม
- บริษัทฯ ส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคม โดยมีการสนับสนุนการจ้างงานในชุมชน ควบคู่ไปกับการปลูกฝังจิตสำนึกพนักงานในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอตามโอกาส
- 8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย
- บริษัทฯ ทุ่มทรัพยากรในกระบวนการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อคิดค้นผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และช่วยในการประหยัดพลังงาน ผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็นของบริษัทฯ พิสูจน์ถึงความทุ่มเทในการวิจัยและพัฒนาที่สามารถสร้างความเย็นโดยปราศจากสารเคมี และประหยัดพลังงานเมื่อเทียบกับเครื่องปรับอากาศ เป็นทางเลือกใหม่ให้กับผู้บริโภคได้จริง จนได้รับรางวัล “ผู้พิชิตยอดเขานวัตกรรม” จากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังรับให้คำปรึกษาด้านการประหยัดพลังงานอย่างครบวงจรอีกด้วย

## 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

ความรับผิดชอบต่อสังคมตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กล่าวถึงนั้นเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งได้ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การปฏิบัติกับคู่ค้าอย่างเป็นธรรม การผลิตสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตามมาตรฐานการจัดการ ISO 9001:2008 การกำหนดราคาขายสำหรับลูกค้าอย่างชัดเจน การประเมินผลงานพนักงานอย่างเป็นธรรม ไปจนถึงการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนผ่านการจ้างงานคนในชุมชน นอกจากนี้การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติอย่างต่อเนื่องแล้ว บริษัทฯ ยังมีการรายงานเกี่ยวกับกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างสม่ำเสมอ ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.masterkool.com>

## 10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

--ไม่มี--

#### 10.4 CSR AFTER PROCESS ผ่านกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ จัดทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ สำหรับปี 2559 บริษัทฯ ยังคงสานต่อ “โครงการ CSR-MASTERKOO ร้อยความเย็น สู้สังคม” ซึ่งมีจุดประสงค์เพื่อมอบผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้เป็นสาธารณประโยชน์แก่หน่วยงานต่างๆ ที่ประสบปัญหาอากาศร้อน และมีปัญหาเรื่องค่าไฟฟ้าของเครื่องปรับอากาศ โดยได้มีการมอบผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในโครงการดังกล่าวให้กับหลายหน่วยงาน โดยส่วนหนึ่งของปี 2559 มีดังนี้



วัดพระธาตุผาซ่อนแก้ว ตำบลแคมป์สน อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์



โรงเรียนสวนป่าอุปถัมภ์ ตำบลลาดกระหิง อำเภอสนามชัยเขต จังหวัดฉะเชิงเทรา



โรงเรียนบ้านเด็กgramอินทรา (บ้านเด็กตาบอดผู้พิการซ้ำซ้อน) ถนนรามอินทรา บางเขน กรุงเทพฯ

## 10.5 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบและเหมาะสม

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ ครอบคลุมถึงการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยให้ผู้ตรวจสอบซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ครอบคลุมในประเด็นความเสี่ยงสำคัญได้อย่างเป็นกลางและเป็นอิสระ ซึ่งในปี 2559 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาววรรณ เมลิออนนท์ จากบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัดเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏรายละเอียดตามเอกสารแนบ 3

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงธุรกิจเป็นรายไตรมาส และมอบหมายให้คณะจัดการความเสี่ยง หรือ Risk Management Task Force ซึ่งมีประธานกรรมการบริหารเป็นประธานคณะ และเลขานุการบริษัทซึ่งเป็นบุคคลจากหน่วยงานกลาง ดำเนินการติดตามผลในการปฏิบัติการของหน่วยงานต่างๆ เพื่อกำจัดหรือลดความเสี่ยง

## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญของการจัดการระบบควบคุมภายในที่ดีเพื่อเป็นการสนับสนุนให้การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพ และครอบคลุมทุกด้าน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้องสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance) ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่เสมอ โดยมีการกำหนดลำดับขั้นของอำนาจการอนุมัติ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุล มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ ซึ่งบริษัทฯ ได้จ้างบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด (“บจ. แอค-พลัส”) ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อย และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการนำไปใช้โดยมิชอบ รวมทั้งป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีระบบงานที่ชัดเจนสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 คณะกรรมการได้พิจารณาความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามแบบประเมินของสำนักงาน ก.ล.ต. ประกอบกับการซักถามข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายบริหาร และเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ตามแนวทางของ COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

- 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Management)
- 3) มาตรการควบคุม (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอตามสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เป็นอยู่ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

### 11.2 ข้อสังเกตของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี

#### 11.2.1 ข้อสังเกตของหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ของบริษัท

ในปี 2559 ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบควบคุมภายในและการปฏิบัติตามระบบครอบคลุมทุกระบบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย 1) ระบบการขาย การตลาด และบริการหลังการขาย 2) ระบบการรับเงิน 3) ระบบการจ่ายเงิน 4) ระบบผลิต 5) ระบบการบริหารสินค้า และต้นทุน 6) ระบบสินทรัพย์ถาวร 7) ระบบเงินเดือนและบริหารงานบุคคล และได้มีการประเมินความเสี่ยงไปในเวลาเดียวกัน

จากการตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานข้างต้น หน่วยงานตรวจสอบภายในมีข้อสังเกตตามกระบวนการปฏิบัติงาน ดังนี้

#### 1) ระบบการขาย การตลาด และบริการหลังการขาย

ความต้องการผลิตภัณฑ์ของตลาดต่างประเทศมีอย่างต่อเนื่อง และการเติบโตของธุรกิจต่างประเทศมีอัตราที่สูงขึ้น ทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ไอเย็น และกลุ่มผลิตภัณฑ์น้ำ ซึ่งมีลักษณะความต้องการที่หลากหลายเนื่องจากความแตกต่างในการออกแบบระบบติดตั้งของแต่ละงาน



หรือคุณสมบัติเฉพาะของผลิตภัณฑ์ซึ่งต้องการฟังก์ชันที่นอกเหนือจากมาตรฐาน (Optional Functions) ซึ่งบางรายการของฟังก์ชันไม่เป็นที่นิยมในตลาดในประเทศ จึงไม่มีรายการระบุไว้ในใบกำหนดราคาขายมาตรฐาน (Standard Price List) ดังนั้นบริษัท จึงได้ปรับปรุงใบกำหนดราคามาตรฐานใหม่เพื่อให้ครอบคลุมทุกกลุ่มสินค้าของบริษัทฯ รวมถึงโครงสร้างส่วนลดสำหรับตลาดต่างประเทศ พร้อมกับการปรับปรุงคู่มือปฏิบัติงานให้สอดคล้อง

## 2) ระบบการรับเงิน

การให้บริการเช่าใช้ผลิตภัณฑ์นั้น ลูกค้านำรายได้ชำระเงินโดยการโอนค่าเช่าใช้ผลิตภัณฑ์เข้าบัญชีของบริษัทฯ ด้วยยอดเงินที่ได้หักภาษีเงินได้ ณ ที่จ่ายไว้ แต่คงค้างการนำส่งหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่ายให้กับบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อใช้เป็นเครดิตภาษีเงินได้นิติบุคคล โดยมอบหมายเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายของธุรกิจงานเช่าดำเนินการติดตาม และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายสื่อสารกับลูกค้าเรื่องขั้นตอนการหักภาษีเมื่อเปิดการขายในครั้งต่อไป ทั้งนี้มูลค่าคงค้างทั้งสิ้นไม่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินการอย่างมีนัยสำคัญ โดยในระหว่างปี 2559 รวมเป็นมูลค่าคงค้างตามยอดที่รายการที่ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ทั้งสิ้น 58,641.07 บาท

## 3) ระบบการจ่ายเงิน

เพื่อให้เกิดกระบวนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณอย่างเหมาะสม มีการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check and Balance) บริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือปฏิบัติงานในการควบคุมการขอใช้เงินงบประมาณการลงทุน และงบประมาณอื่นขึ้น พร้อมกับการปรับปรุงอำนาจดำเนินการ (Authority Table) ให้สอดคล้อง และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจนให้กับผู้ปฏิบัติงานทุกคน

## 4) ระบบผลิต

--ไม่มี--

## 5) ระบบการบริหารสินค้า และต้นทุน

--ไม่มี--

## 6) ระบบสินทรัพย์ถาวร

--ไม่มี--

## 7) ระบบเงินเดือนและบริหารงานบุคคล

ธุรกิจของบริษัทฯ มีลักษณะเป็นการขายตามฤดูกาล (Seasonal Business) ส่งผลให้มีการบริหารจัดการแบบฤดูกาลในปัจจุบันต่างๆ เช่น การกำหนดสินค้าคงคลังตามฤดูกาล (Seasonal Stock) เพื่อกำหนดปริมาณการสั่งซื้อหรือนำเข้าสินค้าได้อย่างเหมาะสมตามความต้องการของตลาดในแต่ละช่วงเวลา เป็นต้น เช่นเดียวกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล โดยเฉพาะอัตรากำลังที่เกี่ยวข้องกับการขาย บริษัทฯ จึงมีการวางแผนอัตรากำลังตามการประมาณการยอดขาย (Sales Forecast) และกำหนดไว้ในแผนงบประมาณประจำปี แต่ทั้งนี้การบริหารจัดการแบบธุรกิจตามฤดูกาล มีความจำเป็นต้องเฝ้าติดตาม (Monitoring) อย่างใกล้ชิด ดังนั้นเมื่อเริ่มเข้าสู่ช่วงนอกฤดูกาล (Off Season/Low Season) หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะมีการรับส่งข้อมูลกันด้วยความฉับไว และปรับแผนให้ทันต่อสถานการณ์ภาวะแวดล้อม เช่น ความเร็วหรือช้าในการเข้าสู่ช่วงนอกฤดูกาลอันเนื่องมาจากสภาพอากาศจะส่งผลต่อจำนวนสาขาและอัตรากำลังเพื่อให้เกิดความคุ้มค่าเชิงธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เตรียมแผนระยะยาวโดยการพิจารณาจัดหาผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบุคลากร และธุรกิจได้ตลอดทั้งปี

### 11.2.2 ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมที่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 ได้มีมติแต่งตั้ง บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มพีเอส จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งในการตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2559 ผู้ตรวจสอบบัญชีได้พิจารณาสอบถามเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยแล้ว และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ว่าไม่มีประเด็นข้อสังเกตเกี่ยวกับข้อบกพร่องของระบบควบคุมภายในจากการตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีประจำปี 2559

### 11.3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

### รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ คุณสมบัติ และประสบการณ์จากหลากหลายสาขา รวมจำนวน 3 ท่าน ตามรายนามต่อไปนี้

- |                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. นายสรพัชฌ์ โสภณ            | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์  | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง ซึ่งการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบนั้นได้มีการทบทวน และหารือในสาระสำคัญของการดำเนินงานร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างสม่ำเสมอ สรุปการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

**1. การสอบทานรายงานทางการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในประจำไตรมาส และประจำปี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม ซึ่งหากมีรายการใดที่คณะกรรมการตรวจสอบต้องอาศัยรายละเอียดการดำเนินการเพื่อประกอบการพิจารณา คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ก่อนการลงความเห็นและการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท สำหรับรายงานทางการเงินปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

**2. การสอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเห็นว่ามีความเพียงพอและเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

**3. การสอบทานการบริหารและการจัดการความเสี่ยง:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายและแผนงานด้านความเสี่ยง ตลอดจนรายงานผลการดำเนินการด้านความเสี่ยง โดยการประชุมร่วมกับคณะกรรมการความเสี่ยง พร้อมให้แนวทางและข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงที่ยั่งยืน

**4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี:** คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่กำหนดไว้ และกำหนดให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน

**5. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้ว่าจ้างบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อความเป็นอิสระในการทำงานตรวจสอบ โดยรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้มีการติดตามผลการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง สำหรับปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผลการตรวจสอบภายในปี 2559 ดังกล่าว ไม่พบข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในอย่างมีนัยสำคัญโดยประเมินตามแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต.

**6. การพิจารณาผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี:** คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด จากความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์การปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาแล้วหลายราย อีกทั้งมีอัตราค่าสอบบัญชีอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมกับขนาดธุรกิจของบริษัทฯ จึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

#### บทสรุปรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความสามารถ ด้วยความรอบคอบ ะมัดระวัง และมีความเป็นอิสระที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตลอดจนบริษัทมีการบริหารจัดการด้านความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามข้อกำหนดต่างๆ ในการประกอบธุรกิจ



## 12. รายการระหว่างกัน

### 12.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไชท์ เพอร์พาวาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด (“บจก. ไชท์ เพอร์พฯ”)	นายกฤษฎ์ ไทยดำรงค์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บจก. ไชท์ เพอร์พฯ และเป็นกรรมการของบริษัทฯ
บริษัท แอคที จำกัด (“บจก. แอคที”)	นายธนวัฒน์ ไทยดำรงค์ และนายธรรมรัช ไทยดำรงค์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บจก. แอคที โดยนายธนวัฒน์ ไทยดำรงค์ และนายธรรมรัช ไทยดำรงค์ เป็นญาติสนิทของนายกฤษฎ์ ไทยดำรงค์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ
นายพนชัย วีระมาน	นายพนชัย วีระมาน เป็นกรรมการผู้จัดการ กรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ
นายฝั่ง เม็ง ฮอย	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
นางสาววารินทร์ วีระมาน	ญาติสนิทของนายพนชัย วีระมาน ซึ่งเป็นกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
นางสาววีณา วีระมาน	ญาติสนิทของนายพนชัย วีระมาน ซึ่งเป็นกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการบริษัท ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจและบริการลูกค้า
นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์	กรรมการบริษัท ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานโลจิสติกส์

### 12.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2559 (พันบาท)	ความจำเป็น / รายละเอียด และความสมเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัท ไชท์ เพอร์พาวาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด (“บจก. ไชท์ เพอร์พฯ”)	จำหน่ายสินค้าและบริการติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นให้ บจก. ไชท์ เพอร์พฯ	รายได้จากการขาย 32.60 ลูกหนี้การค้า (ต้นงวด) - ลูกหนี้การค้า (สิ้นงวด) -	บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้าและบริการติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นให้กับ บจก. ไชท์ เพอร์พฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าไม่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น
2. บริษัท แอคที จำกัด (“บจก. แอคที”)	จำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้กับ บจก. แอคที ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ	รายได้จากการขาย 12,821.27 ลูกหนี้การค้า (ต้นงวด) 3,972.56 ลูกหนี้การค้า (สิ้นงวด) 884.31	บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้าและให้บริการกับ บจก. แอคที ซึ่งเป็นลูกค้าในกลุ่ม Dealer โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดให้กับ Dealer อื่นที่อยู่ในระดับเดียวกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ ได้รับสินเชื่อจากสถาบันการเงินจำนวน 3 แห่ง เป็นวงเงินกู้รวมทั้งสิ้นประมาณ 335.50 ล้านบาท โดยวงเงินกู้บางส่วนมีการค้ำประกันโดยกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บุคคล / นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่าปี 2558 (ล้านบาท)	มูลค่าปี 2559 (ล้านบาท)	ความจำเป็น / รายละเอียด และ ความเหมาะสมผลของรายการ
1. นายพนชัย วีระมาน 2. นายฟัง เม็ง ฮอย 3. นส.วารินทร์ วีระมาน 4. นส.วิธนา วีระมาน	การร่วมค้ำประกันวงเงินกู้ ของบริษัทฯ แบ่งเป็น • วงเงินกู้ยืมระยะสั้น • วงเงินเบิกเกินบัญชี • วงเงินหนังสือค้ำประกัน	220.0 5.0 2.0	- - -	บริษัทฯ ได้เจรจาขอปลดภาระค้ำประกันส่วน บุคคลกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง คือ • ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่ง ธนาคารดังกล่าวได้ดำเนินการปลดผู้ค้ำประกัน เมื่อเดือนกรกฎาคม 2559 เรียบร้อยแล้ว • ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน) ซึ่ง ธนาคารดังกล่าวได้ดำเนินการปลดผู้ค้ำประกัน เมื่อเดือนธันวาคม 2559 เรียบร้อยแล้ว
5. นายพนชัย วีระมาน	การร่วมค้ำประกันวงเงินกู้ ของบริษัทฯ แบ่งเป็น • วงเงินกู้ยืมระยะสั้น • วงเงินเบิกเกินบัญชี • วงเงินหนังสือค้ำประกัน	32.4 13.6 -	32.4 13.6 -	
6. นายฟัง เม็ง ฮอย 7. นส.สุนันทา ว่านวิวัฒน์ 8. นส.พรพรรณ นิลประสิทธิ์	การร่วมค้ำประกันวงเงินกู้ ของบริษัทฯ แบ่งเป็น • วงเงินกู้ยืมระยะสั้น • วงเงินเบิกเกินบัญชี • วงเงินหนังสือค้ำประกัน	32.4 3.6 -	32.4 3.6 -	สำหรับสถาบันการเงินที่ยังมีภาระค้ำประกันส่วน บุคคล และอยู่ระหว่างขั้นตอนการดำเนินการขอ ปลดภาระค้ำประกันฯ • ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
9. นายพนชัย วีระมาน	การค้ำประกันวงเงินกู้ ของบริษัทฯ แบ่งเป็น • วงเงินกู้ยืมระยะสั้น • วงเงินเบิกเกินบัญชี • วงเงินหนังสือค้ำประกัน	85.0 2.0 -	250.0 27.5 5.0	บริษัทฯ มีการเจรจาขอปลดภาระค้ำประกัน ส่วนบุคคลกับธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งทางธนาคารได้ดำเนินการปลดผู้ค้ำ ประกันเรียบร้อยแล้ว เมื่อเดือนกรกฎาคม 2559 ปัจจุบันบริษัทฯ มีวงเงินกับธนาคารดังกล่าว โดยไม่มีภาระการค้ำประกันรวม 282.50 ล้าน บาท

### 12.3 มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยกำหนดให้ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความเหมาะสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของ รายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้ำประกันในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักงานกฎหมาย ผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และเป็นบุคคลที่ไม่มีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร และ/หรือผู้ที่มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติ รายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่า ด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง ทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่ง ประเทศไทย และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชี ของบริษัทฯ

#### 12.4 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ จะมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตอย่างต่อเนื่องอย่างน้อยกับ บริษัท แอคติ จำกัด ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศรายใหญ่ของบริษัท และมีญาติของกรรมการบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยที่การเข้าทำรายการระหว่างกันจะเป็นไปตามลักษณะการทำธุรกิจการค้าปกติทั่วไป และมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจ เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันอื่น ๆ โดยการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในอนาคตนั้น เป็นไปเพื่อความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจและประโยชน์ของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

สำหรับการทำรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นถึงความจำเป็น ความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมด้านราคาของรายการที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติในราคาตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะนำบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักงานกฎหมาย ผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นต้น ซึ่งมีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ และเป็นบุคคลที่ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เข้ามาร่วมพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

อย่างไรก็ตาม รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเข้ามาควบคุมให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัท ย่อยตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

**ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**
**13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ**
**1. งบแสดงฐานะการเงิน**

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558 (จัดประเภทใหม่)		31 ธันวาคม 2559	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,164,111	0.4	53,884,430.00	9.85	47,440,840.00	8.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	11,926,707	3.7	50,243,246.00	9.18	55,571,265.00	9.78
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น	42,017,727	13.1	3,972,556.00	0.73	884,314.00	0.16
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	234,629	0.1	80,196,177.00	14.66	126,467,676.00	22.26
สินค้าคงเหลือ	172,007,864	53.8	530,110.00	0.10	8,257,378.00	1.45
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8,463,029	2.6	230,920,152.00	42.21	183,624,020.00	32.33
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	235,814,067	73.7	13,308,895.00	2.43	22,542,273.00	3.97
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			433,055,566.00	79.16	444,787,766.00	78.30
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	40,667,305	12.7	48,242,992.00	8.82	50,029,913.00	8.81
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	398,076	0.1	963,156.00	0.18	8,950,907.00	1.58
เงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	34,247,253	10.7	54,576,185.00	9.98	49,987,591.00	8.80
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3,289,562	1.0	3,200,958.00	0.59	5,016,443.00	0.88
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,955,671	1.2	5,437,202.00	0.99	7,695,625.00	1.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,556,534	0.5	1,556,534.00	0.28	1,583,734.00	0.28
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	84,114,401	26.3	113,977,027.00	20.84	123,264,213.00	21.70
รวมสินทรัพย์	319,928,468	100.0	547,032,593.00	100.00	568,051,979.00	100.00

งบแสดงฐานะการเงิน	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558 (จัดประเภทใหม่)		31 ธันวาคม 2559	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	134,133,738	41.9	84,894,899.00	15.52	1,536,844.00	0.27
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	428	0.0	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	67,453,411	21.1	126,247,018.00	23.08	153,272,846.00	26.98
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	312,647	0.1	426,195.00	0.08	102,202.00	0.02
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	224,575	0.1	985,406.00	0.18	1,867,633.00	0.33
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	2,483,955	0.8	-	0.00	10,478,976.00	1.84
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,533,157	1.1	4,501,255.00	0.82	6,553,006.00	1.15
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>208,141,911</b>	<b>65.1</b>	<b>217,054,773.00</b>	<b>39.68</b>	<b>173,811,507.00</b>	<b>30.60</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	444,365	0.1	239,973.00	0.04	25,030.00	0.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22,080	0.0	1,898,850.00	0.35	3,066,349.00	0.54
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,815,048	0.9	1,575,034.00	0.29	1,889,945.00	0.33
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>3,281,493</b>	<b>1.0</b>	<b>3,713,857.00</b>	<b>0.68</b>	<b>4,981,324.00</b>	<b>0.88</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>211,423,404</b>	<b>66.1</b>	<b>220,768,630.00</b>	<b>40.36</b>	<b>178,792,831.00</b>	<b>31.47</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว</b>						
- 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท						
ในปี 2558						
- 360,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท						
ในปี 2557						
- 7,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ในปี 2556						
- 4,440,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ในปี 2555						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	4,900,000	1.5	183,030,333.00	33.46	183,030,333.00	32.22
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	3,063,937	1.0	3,063,937.00	0.56	3,063,937.00	0.54
<b>กำไร (ขาดทุน) สะสม</b>						
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย						
3,146,327						
- กำไรสะสม - ยังไม่จัดสรร						
7,394,800						
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			1,603,394.00	0.29	1,603,394.00	0.28
ส่วนของผู้ถือหุ้น - สุทธิ	108,505,064	33.9	326,263,963.00	59.64	389,259,148.00	68.53
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>319,928,468</b>	<b>100.0</b>	<b>547,032,593.00</b>	<b>100.00</b>	<b>568,051,979.00</b>	<b>100.00</b>

## 2. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	31 ธันวาคม 2557		31 ธันวาคม 2558 (จัดประเภทใหม่)		31 ธันวาคม 2559	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขาย	436,205,404	94.1	560,718,026.00	94.32	853,246,230.00	95.91
รายได้จากการให้บริการ	22,443,355	4.8	30,299,475.00	5.10	28,258,565.00	3.18
รายได้อื่น	4,842,184	1.0	3,457,654.00	0.58	8,083,830.00	0.91
รวมรายได้	463,490,943	100.0	594,475,155.00	100.00	889,588,625.00	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	251,211,041	54.2	363,117,875.00	61.08	562,670,397.00	63.25
ต้นทุนการให้บริการ	8,736,586	1.9	11,115,654.00	1.87	7,838,137.00	0.88
ค่าใช้จ่ายในการขาย	102,571,952	22.1	133,550,556.00	22.47	139,311,432.00	15.66
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	48,293,385	10.4	70,507,413.00	11.86	71,170,485.00	8.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	8,256,063	1.8	-	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	5,973,957	1.3	7,765,612.00	1.31	1,599,745.00	0.18
รวมค่าใช้จ่าย	425,042,984	91.7	586,057,110.00	98.58	782,590,196.00	87.97
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกันและภาษีเงินได้	38,447,959	8.3	8,418,045.00	1.42	106,998,429.00	12.03
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	-	0.0	-	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	38,447,959	8.3	8,418,045.00	1.42	106,998,429.00	12.03
ภาษีเงินได้	7,047,356	1.5	392,873.00	- 0.07	20,003,244.00	2.25
กำไรสำหรับปี	31,400,603	6.8	8,025,172.00	1.35	86,995,185.00	9.78
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานสุทธิจากภาษี	(940,620)	-0.2	2,004,242.00	0.34	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	188,124	0.0	- 400,848.00	- 0.07	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	30,648,107	6.6	9,628,566.00	1.62	86,995,185.00	9.78
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.10		0.02		0.18	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (ปรับปรุงมูลค่าที่ตราไว้เป็น 0.25 บาทต่อหุ้น) (บาท)	0.10		0.02		0.18	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (Fully Dilute ที่ 480 ล้านหุ้น) (บาท)	0.07		0.02		0.18	



**3. งบกระแสเงินสด**

งบกระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558 (จัดประเภทใหม่)	31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	38,447,959	8,418,045	106,998,429
ปรับปรุงด้วย			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,863,112	9,099,955	9,733,537
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์			3,590,041
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	328,572	11,697.00	- 9,338.00
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน			
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ถาวร	-	418,830.00	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนระยะสั้น			- 668,019.00
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	201,883	5,481,922.00	- 836,391.00
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	-	-	-
ค่าความนิยมตัดจำหน่าย	-	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,700,470	6,006,200.00	4,586,436.00
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(1,984,117)	1,536,111.00	781,934.00
ต้นทุนทางการเงิน	5,973,957	7,669,024.00	1,599,745.00
ดอกเบี้ยรับ	(679,438)	- 1,108,459.00	- 792,667.00
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	200,297	624,737.00	261,225.00
ประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย	761,068	753,671.00	1,377,909.00
ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	564,962		
กำไรจากการดำเนินงานก่อนเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	54,378,725	38,911,733.00	126,622,841.00
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(9,966,856)	- 31,675,983.00	- 43,249,227.00
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	242,910	- 829,074.00	- 15,620,525.00
สินค้าคงเหลือ	(70,358,216)	- 68,289,431.00	42,709,696.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,464,834)	- 7,256,071.00	- 11,231,889.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(972,510)	-	- 27,200.00
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	32,529,456	56,248,223.00	27,833,191.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(154,225)	214,426.00	673,843.00
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	4,234,450	- 12,676,177.00	127,710,730.00
จ่ายดอกเบี้ย	(5,886,798)	- 7,290,177.00	- 1,317,478.00
จ่ายภาษีเงินได้	(4,254,009)	- 4,759,207.00	- 9,696,351.00
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(5,906,357)	- 24,725,561.00	116,696,901.00

งบกระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558 (จัดประเภทใหม่)	31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(15,965,938)	-7,575,687	-1,786,922
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	25,069	287,062.00	3,837,038.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	-	- 50,243,246.00	- 4,660,000.00
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(11,245,325)	- 19,297,095.00	- 6,856,284.00
เงินมัดจำซื้อสินทรัพย์ถาวร	(2,296,221)	-	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,865,470)	- 854,523.00	- 2,653,250.00
รับดอกเบี้ย	659,353	1,019,250.00	470,426.00
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(31,688,532)	- 76,664,239.00	- 11,648,992.00
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	43,989,003	- 52,202,512.00	- 83,817,245.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	955,600	298,792.00	-
จ่ายชำระหนี้เงินให้กู้ยืมระยะยาว	(198,589)	- 389,636.00	- 538,936.00
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(426,457)	- 1,726,858.00	- 3,135,318.00
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	20,000,000	30,000,000.00	-
เงินสดรับจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	186,000,000.00	-
ต้นทุนตรงในการออกหุ้นสามัญ	-	- 7,869,667.00	-
เงินปันผลจ่าย	(28,000,000)	-	- 24,000,000.00
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	36,319,557	154,110,119.00	- 111,491,499.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(1,275,332)	52,720,319.00	- 6,443,590.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	2,439,443	1,164,111.00	53,884,430.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	1,164,111	53,884,430.00	47,440,840.00
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม			
รายการมิใช่เงินสด - ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	4,239,087.00	4,868,634.00

#### 4.อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	31 ธันวาคม 2557	31 ธันวาคม 2558 (จัดประเภทใหม่)	31 ธันวาคม 2559
	บาท	บาท	บาท
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.13	2	2.56
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.26	0.87	1.33
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	-0.04	-0.11	0.6
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	7.98	6.35	7.69
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	45.12	56.73	46.79
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	3.16	2.1	3.51
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	113.83	171.25	102.54
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	4.92	2.96	4.08
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	73.20	121.45	88.19
Cash Cycle (วัน)	85.75	106.54	61.14
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>			
อัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย (ร้อยละ)	42.41	35.24	34.06
อัตรากำไรขั้นต้นจากการบริการ (ร้อยละ)	61.07	63.31	72.26
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	8.63	2.15	11.4
อัตรากำไรอื่น (ร้อยละ)	1.04	0.58	0.91
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	-14.92	-194.29	116.1
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.77	1.35	9.78
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	32.41	2.46	24.32
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	11.73	1.47	15.6
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	134.77	31.38	185.01
อัตรากำไรต่อหน่วยของสินทรัพย์ (เท่า)	1.73	1.09	1.6
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.95	0.68	0.46
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	8.75	3.26	73.97
อัตราส่วนความสามารถชำระภาวะผูกพัน (Cash basis) (เท่า)	-0.14	-1.11	3.53
อัตรากำไรจ่ายปันผล (ร้อยละ)	89.17	0	27.59

#### 14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ตาราง 1: ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับงวด 12 เดือนปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	ปี 2559 (12 เดือน)	ปี 2558 (12 เดือน)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการขาย	853.25	560.72	292.53	52.17
รายได้จากการบริการ	28.26	30.3	(2.04)	(6.73)
รายได้อื่น *	8.08	3.46	4.62	133.53
<b>รายได้รวม</b>	<b>889.59</b>	<b>594.48</b>	<b>295.11</b>	<b>49.64</b>
ต้นทุนขาย	562.67	363.12	199.55	54.95
ต้นทุนบริการ	7.84	11.12	(3.28)	(29.50)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	210.48	204.06	6.42	3.15
ต้นทุนทางการเงิน	1.6	7.77	(6.17)	(79.41)
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>87</b>	<b>8.03</b>	<b>78.97</b>	<b>983.44</b>
<b>กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)</b>	<b>0.18</b>	<b>0.021</b>	<b>0.159</b>	<b>757.14</b>

\* รายได้อื่น: เช่น ดอกเบี้ย กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เป็นต้น

##### ภาพรวมธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของปี 2559 มาสเตอร์คูลมีกำไรสุทธิสำหรับงวด 87 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 983.44% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักจากการเติบโตของยอดขายในทุกช่องทางและการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายได้สำหรับงวดรวม 889.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปี 2558 ที่มียอดขายรวม 594.48 ล้านบาท คิดเป็น 49.64% ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมทั้งสิ้น 210.48 ล้านบาท เพิ่มจากช่วงเดียวกันของปี 2558 ที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมทั้งสิ้น 204.06 ล้านบาท เพียง 3.15% ส่งผลให้ปี 2559 มีอัตรากำไรสุทธิเมื่อเทียบกับยอดขายเท่ากับ 9.78% สูงกว่าช่วงเดียวกันของปี 2558 ที่มีอัตรากำไรสุทธิเมื่อเทียบกับยอดขาย 1.35%

ตาราง 2: ข้อมูลสรุปยอดขายของส่วนงานตามช่องทางไตรมาส 4 และ 12 เดือนของปี 2559

ส่วนงานตามช่องทาง	ไตรมาส 4/59	Y-o-Y	
		เปลี่ยนแปลง (%)	ม.ค.-ธ.ค.2559
ช่องทางค้าปลีก	18.27	(30.79)	419.69
ช่องทางขายรายองค์กร	37.33	(12.13)	245.16
ช่องทางการส่งออก	59.06	68.59	216.66
อื่นๆ	3.47	234.96	8.08
<b>รวมรายได้</b>	<b>118.13</b>	<b>12.56</b>	<b>889.59</b>

##### ข้อมูลสรุปของส่วนงานตามช่องทาง

###### ● ช่องทางค้าปลีก (Retail)

ผลการดำเนินงานในช่วง 12 เดือนของปี 2559 มียอดขายปรับเพิ่มขึ้น 24.57% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 โดยเกิดจากยอดขายในสาขาของช่องทางห้างเติบโตขึ้น ( Same Store Sale Growth ) และมีการขยายตัวไปยังห้างเทสโก้ โลตัส รวมทั้งในช่องทางตัวแทนจำหน่ายและช่องทางออนไลน์อัตราการเติบโตเพิ่มสูงขึ้น จากการขยายฐานลูกค้า ( SINGER ) และรักษาฐานลูกค้าเดิมให้มีศักยภาพเพิ่มขึ้น สำหรับปี 2559 บริษัทมีกลยุทธ์ทำการตลาดโดยทำโปรโมชั่น ณ จุดขาย เพื่อผลักดันสินค้าไปยังผู้บริโภคเพื่อสร้างการรับรู้และเข้าใจในตัวผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้นส่งผลให้ตลาดเปิดกว้างขึ้น แต่หากวิเคราะห์ผลการดำเนินงานในช่วง 6 เดือนหลังของปี 2559 ยอดขายปรับลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของ ปี 2558 ซึ่งเกิดจากภาวะเศรษฐกิจในภาพรวม

###### ● ช่องทางการขายองค์กร (Corporate)

ผลการดำเนินงานช่วง 12 เดือนของปี 2559 มียอดขายปรับเพิ่มขึ้น 79.78% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 บริษัท มีการปรับแผนธุรกิจในช่องทางอย่างชัดเจนทั้งช่องทางการขาย ผลิตภัณฑ์ เจือไนไซการชำระเงิน โดยกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่เป็นองค์กรภาครัฐ ภาคเอกชน โรงงาน โรงพยาบาล ห้างสรรพสินค้า ฯลฯ ที่ต้องการแก้ไขปัญหาอากาศร้อน ประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม สินค้าในช่องทางนี้หลักๆ ประกอบด้วย เครื่องไอโซน พัดลมอุตสาหกรรม และหลอดไฟ LED ปัจจุบันมีการนำเสนอและได้รับผลตอบรับที่ดีโดยช่องทางนี้มีโอกาสเติบโตสร้างยอดขายเพิ่มขึ้นในอนาคต

๑ **ช่องทางการขายส่งออก (Export)**

สำหรับผลการดำเนินงานในช่วง 12 เดือนของปี 2559 มียอดขายปรับเพิ่มขึ้น 84% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 ถือเป็นช่องทางที่มีอัตราการเติบโตสูงสุด โดยกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นประเทศในแถบ AEC ซึ่งส่วนใหญ่มีสภาพอากาศที่ร้อนจัดและระยะเวลายาวเหมือนกับประเทศไทยประกอบกับตัวแทนจำหน่ายที่มีศักยภาพรวมทั้งมีการขยายการส่งออกไปยัง กลุ่มประเทศอเมริกาเหนือ และประเทศอื่นๆ ที่เป็นฐานลูกค้าเดิมรวมจำนวนแล้วกว่า 40 ประเทศ

**ฐานะทางการเงิน**

**ตาราง 3: ข้อมูลสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2559**

งบแสดงฐานะทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	งบการเงินรวม			
	31.12.2559	31.12.2558	+ / (-)	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	47.44	53.88	(6.44)	(11.95%)
เงินลงทุนชั่วคราว	55.57	50.24	5.33	10.61%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	127.35	84.17	43.18	51.30%
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	8.26	0.53	7.73	1458.49%
สินค้าคงเหลือ	183.62	230.92	(47.30)	(20.48%)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	22.54	13.31	9.23	69.35%
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	50.03	48.24	1.79	3.71%
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	8.95	0.96	7.99	832.29%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.02	3.20	1.82	56.88%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	7.70	5.44	2.26	41.54%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.58	1.56	0.02	1.28%
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>568.05</b>	<b>547.03</b>	<b>21.02</b>	<b>3.84%</b>
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1.54	84.89	(83.35)	(98.19%)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	153.27	126.25	27.02	21.40%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระ	0.10	0.43	(0.33)	(76.74%)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	1.87	0.98	0.89	90.82%
หนี้สินหมุนเวียน	10.48	-	10.48	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิส่วนที่ถึงกำหนดชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน-สุทธิส่วนที่ถึงกำหนดชำระ	6.55	4.50	2.05	45.56%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิส่วนที่ถึงกำหนดชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน-สุทธิส่วนที่ถึงกำหนดชำระ	0.03	0.24	(0.21)	(87.50%)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.07	1.90	1.17	61.58%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1.89	1.58	0.31	19.62%
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>178.80</b>	<b>220.77</b>	<b>(41.97)</b>	<b>(19.01%)</b>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	120.00	120.00	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	183.03	183.03	-	-
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	3.06	3.06	-	-
<b>กำไรสะสม</b>				
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	3.74	3.74	-	-
- ยังไม่ได้จัดสรร	79.42	16.43	62.99	383.38%
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>389.25</b>	<b>326.26</b>	<b>62.99</b>	<b>19.31%</b>

● **สินทรัพย์**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 568.05 ล้านบาท เมื่อเทียบกับมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่มีมูลค่า 547.03 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้น 21.02 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 3.84% โดยมีรายละเอียดหลักประกอบด้วย

- ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ.วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2558 สอดคล้องกับยอดขายของปี 2559 ที่มีการปรับเพิ่มสูงขึ้น
- ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีสูงขึ้นเมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ.วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2558 เนื่องจากในกลุ่มลูกค้าองค์กรทางบริษัทมีนโยบายในปี 2559 ให้สามารถขายสินค้าโดยให้ลูกค้าเลือกผ่อนชำระได้เพื่อเป็นการผลักดันยอดขายและมุ่งเน้นการสั่งซื้อสินค้า
- สินค้าคงเหลือ 183.62 ล้านบาท หรือคิดเป็น 32.32% ของสินทรัพย์รวม ลดลงเมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ.วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งมียอดสินค้าคงเหลือเท่ากับ 230.92 ล้านบาท ลดลง 47.30 ล้านบาท หรือคิดเป็น 20.48% ถึงแม้จะมีการเติบโตของยอดขายเนื่องจากการบริหารจัดการสินค้าคงคลังอย่างใกล้ชิดต่อเนื่อง

● **หนี้สิน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 178.80 ล้านบาท เมื่อเทียบกับมูลค่าหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่มียอดเท่ากับ 220.77 ล้านบาท โดยมียอดหนี้สินลดลง 41.97 ล้านบาท หรือลดลง 19.01% ซึ่งรายละเอียดหลักประกอบด้วย

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นรวมถึงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน มียอดลดลงอย่างชัดเจนเมื่อเทียบกับยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ทั้งนี้สืบเนื่องจากบริษัทมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานมาชำระหนี้ได้เร็วขึ้น เพื่อลดต้นทุนด้านดอกเบี้ยจ่าย
- หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มียอดเพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ส่วนหลักๆ เป็นหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินที่เกิดจากการซื้อทรัพย์สินเพื่อรองรับการเติบโตของยอดขาย

● **ส่วนของผู้ถือหุ้น**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 389.25 ล้านบาท หรือคิดเป็น 45.93% ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจาก 326.26 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 62.99 ล้านบาทที่เกิดขึ้นจากกำไรของผลการดำเนินงานในปี 2559

**ตาราง 4: อัตราส่วนทางการเงิน**

งบการเงินรวม	ม.ค.-ธ.ค. 2559	ม.ค.-ธ.ค. 2558	+/(-)
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.56	2.00	0.56
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.50	0.93	0.57
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	35.87%	37.05%	(1.18)
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	12.21%	2.72%	9.49
อัตรากำไรสุทธิ (%)	9.78%	1.35%	8.43
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) (%)	22.35%	2.46%	19.89
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) (%)	15.31%	1.41%	13.90
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.46	0.68	(0.22)

**อัตราส่วนสภาพคล่อง**

อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.56 และ 0.57 ตามลำดับเนื่องจากบริษัทฯ มีการชำระคืนหนี้สินทั้งเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการบริหารจัดการสต็อกสินค้า ส่งผลให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องเพิ่มมากขึ้น

### อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไรและอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของปี 2559 มีอัตรากำไรขั้นต้นปรับลดลงเล็กน้อยเนื่องจากการเติบโตในช่องทางส่งออกซึ่งเป็นช่องทางที่มีอัตรากำไรเติบโตสูงสุดโดยช่องทางนี้มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าทุกช่องทางแต่ก็มีค่าใช้จ่ายต่ำกว่าด้วยเช่นกัน นอกจากการเติบโตของยอดขายโดยรวมแล้วในส่วนค่าใช้จ่ายมีการควบคุมอย่างต่อเนื่องส่งผลให้อัตรากำไรจากการดำเนินงานและอัตรากำไรสุทธิปรับเพิ่มสูงขึ้นถึง 9.49% และ 8.43% ตามลำดับเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 สำหรับอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานมีการปรับเพิ่มสูงขึ้นเช่นเดียวกันแสดงให้เห็นว่าการบริหารจัดการด้านสินทรัพย์และการบริหารกำไรมีประสิทธิภาพมากขึ้น

### อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากปีก่อน ซึ่งเกี่ยวเนื่องโดยตรงจากการที่บริษัทฯ มีสภาพคล่องเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ความเสี่ยงจากการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินกิจการต่ำลง

### อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่จำหน่ายส่วนใหญ่ของบริษัทนำเข้าจากต่างประเทศโดยตรงและจ่ายชำระด้วยสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ เป็นหลัก บริษัทฯให้ความสำคัญกับการประเมินความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและบริหารการไถ่เงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะแสวงหากำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

- 1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- 2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- 3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้วบริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวมลลิกา ตระกูลไทย เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาวมลลิกา ตระกูลไทย กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น"

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการ	
นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาตชัย	กรรมการ	
ผู้รับมอบอำนาจ		
นางสาวมลลิกา ตระกูลไทย	กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท	



## เอกสารแนบ 1

---

---

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

---

### 1.1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการหรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>1. รศ. ดร. ประกิจ ตั้งติสานนท์</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่ง 8 พฤศจิกายน 2556</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ประธานกรรมการ</li> <li>● กรรมการอิสระ</li> <li>● กรรมการตรวจสอบ</li> <li>● กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> </ul>	74	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปริญญาเอก คุษภักิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยโตโก ประเทศญี่ปุ่น</li> <li>• ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสื่อสาร คณะวิศวกรรมศาสตร์ The University of Electro-Communications ประเทศญี่ปุ่น</li> <li>• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมสื่อสาร คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยโตโก ประเทศญี่ปุ่น</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 185/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 25/2017) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	-	-	2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)	ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอเย็น
					2560 –ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ	บริษัท โนวา ออร์แกนิก จำกัด	ผลิตภัณฑ์อาหารเสริม
					2559 –ปัจจุบัน	กรรมการ	สภามหาวิทยาลัย กรุงเทพมหานคร	สถาบันการศึกษา
					2559 –ปัจจุบัน	อุปนายก	สมาคมนักเรียนเก่า ญี่ปุ่นในพระบรมราชูปถัมภ์	สมาคม
					2551 - 2555	Executive Director	Japan International Corporation Agency (JICA)	พัฒนาการศึกษาของ อาจารย์และนักศึกษาของ มหาวิทยาลัยใน ASEAN สาขาวิศวกรรมศาสตร์

ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>2. นายสรรพชัย โสภณ</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่ง 8 พฤศจิกายน 2556</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● กรรมการ</li> <li>● กรรมการอิสระ</li> <li>● ประธานกรรมการ ตรวจสอบ</li> <li>● กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน</li> </ul>	62	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (Master of Business and Administration) Western Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>• ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP 30/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร The Executive Director Course (EDC 1/2012) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 49/2004) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 23/2016) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	-	-	<p>2556 – ปัจจุบัน</p> <p>กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน</p>	<p>ตำแหน่ง</p> <p>กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน</p>	<p>ชื่อบริษัท</p> <p>บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)</p>	<p>ประเภทธุรกิจ</p> <p>ผลิตจำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอ เย็น</p>
					<p>2555 – ปัจจุบัน</p> <p>ประธานกรรมการ</p>	<p>ตำแหน่ง</p> <p>ประธานกรรมการ</p>	<p>ชื่อบริษัท</p> <p>บริษัท แพลเน็ตคอม มิวนิคชั่น เอเชีย จำกัด (มหาชน)</p>	<p>ประเภทธุรกิจ</p> <p>จำหน่ายสินค้าและ ให้บริการสื่อสาร โทรคมนาคม</p>
					<p>2553 - 2557</p> <p>กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ</p>	<p>ตำแหน่ง</p> <p>กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ</p>	<p>ชื่อบริษัท</p> <p>สำนักงานส่งเสริม อุตสาหกรรม ซอฟต์แวร์แห่งชาติ (องค์การมหาชน) (SIPA)</p>	<p>ประเภทธุรกิจ</p> <p>องค์กรมหาชน ภายใต้ กระทรวงไอซีที ทำหน้าที่ ส่งเสริมการพัฒนา อุตสาหกรรมซอฟต์แวร์</p>

ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อุษยา</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่ง 8 พฤศจิกายน 2556</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● กรรมการ</li> <li>● กรรมการอิสระ</li> <li>● กรรมการ ตรวจสอบ</li> <li>● ประธานกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน</li> </ul>	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปริญญาโท สาขาบริหารทั่วไป (Administrative Studies), Southeastern Oklahoma State University, USA</li> <li>• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP 70/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)</li> </ul>	-	-	<p>2556 – ปัจจุบัน</p> <p>2557 – ปัจจุบัน</p> <p>2555 – 2557</p> <p>2555 – 2555</p> <p>2554 - 2554</p>	<p>กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธาน กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน</p> <p>ผู้อำนวยการกองทุน สงเคราะห์</p> <p>ที่ปรึกษาและ อนุกรรมการ</p> <p>ผู้อำนวยการ</p> <p>รองกรรมการ ผู้จัดการ</p>	<p>บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)</p> <p>กองทุนสงเคราะห์ กระทรวงศึกษาธิการ</p> <p>สำนักงานนวัตกรรม แห่งชาติ</p> <p>สำนักงานส่งเสริม กิจการเพื่อสังคม แห่งชาติ</p> <p>บริษัทตลาดรอง สินเชื่อที่อยู่อาศัย</p>	<p>ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอ เย็น</p> <p>สนับสนุนเงินทุนครูและ บุคลากรทางการศึกษา โรงเรียนเอกชน</p> <p>สนับสนุนเงินทุนด้าน นวัตกรรม</p> <p>ส่งเสริมผลิตภัณฑ์นอกไป การสร้างกิจการเพื่อสังคม</p> <p>การเงิน</p>

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>4. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่ง 1 มีนาคม 2559</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● กรรมการ</li> <li>● กรรมการอิสระ</li> </ul>	50	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) วิชาเอก Finance และ Entrepreneurial Management The Wharton School, University of Pennsylvania ฟิลาเดลเฟีย เพนซิลเวเนีย ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>• ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ สาขา Industrial Engineering (MSIE) The University of Texas at Arlington ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>• ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขา Electronics (BE) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง</li> <li>• ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 156 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	-	-	<p>2559 – ปัจจุบัน</p> <p>2555 - 2557</p> <p>2553</p>	<p>กรรมการ กรรมการอิสระ</p> <p>กรรมการผู้จัดการ ใหญ่/กรรมการและ เลขานุการคณะ กรรมการ กสท</p> <p>Investment Director</p>	<p>บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)</p> <p>Thai Prosperity Advisory Co., Ltd.</p>	<p>ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอ เย็น</p> <p>โทรคมนาคม</p> <p>บริหารการลงทุน</p>

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
5. นายกฤษณ ไทยดำรงดี	53	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ ไฟฟ้ากำลัง สถาบันพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง</li> <li>ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DCP 191/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	0.42	-	2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)	ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอเย็น
วันที่ดำรงตำแหน่ง 8 พฤศจิกายน 2556					2555 – 2557	กรรมการ	บริษัท ไชยเทม โฮลดิ้ง จำกัด	ประกอบกิจการลงทุนทำธุรกิจทั้งภายในและต่างประเทศ
๑ กรรมการ					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินโนเวทีฟ แทรฟฟิค จำกัด	ประกอบกิจการจำหน่ายวัสดุปูพื้นผิวถนนแบบเย็น
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์บอนคอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด	- ประกอบกิจการผลิต cola asphalt premix วัสดุปรับสภาพถนน วัสดุปูพื้นถนนทุกประเภท (19209)
					2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โปรเทคทีฟ โค้ทติ้ง จำกัด	- ประกอบกิจการนำเข้าและจำหน่ายซ่อมบำรุงเครื่องจักร วัสดุก่อสร้างและปรับปรุงถนน (46592)
								- ให้บริการเคลือบ ป้องกันสนิม และการสีกร่อน - ให้บริการ เช่าและจัดจำหน่าย อุปกรณ์เคลือบ ป้องกันสนิม

ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
					2554 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางกอก ไทร์ เทรคดิ่ง จำกัด	ประกอบกิจการค้าและ ขนส่งยางรถ ยนต์ ยาง สังเคราะห์ และพลาสติก
					2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางกอก ไทร์ รีไฟเนอรี่ จำกัด	ผลิตน้ำมันสังเคราะห์
					2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บี.บี. แบตเตอรี่ (เอเชีย) จำกัด	จำหน่ายสินค้าประเภท แบตเตอรี่
					2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โพลดิ่ง เกท จำกัด	ผลิตและจำหน่ายรั้วและ ประตูอัตโนมัติจากโลหะ จำหน่ายเครื่องควบคุม ความชื้น
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมททิสแอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	จำหน่ายและติดตั้ง เครื่องปรับอากาศ
					2537 - ปัจจุบัน	กรรมการ และ ประธานกรรมการ บริหาร	บริษัท ไชท์ เพรพ พาเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด	จำหน่ายอุปกรณ์ด้านระบบ ปรับอากาศและระบบ ไฟฟ้า บริการออกแบบ ปรับปรุง ซ่อมแซมด้าน ระบบปรับอากาศและระบบ ไฟฟ้า

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
6. นายฟัง เม็ง ฮอย  วันที่ดำรงตำแหน่ง 3 มิถุนายน 2545  ● กรรมการ	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ Ottawa University ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DCP 189/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	14.66	-	2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นทรัล จำกัด (มหาชน)	ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัฒลมไอน้ำ และพัฒลมไอน้ำเย็น
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Dionysus Asia Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย	ธุรกิจ ไวน์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	The Wine Poetry Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย	ธุรกิจ ไวน์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Sensetech Properties Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย	อสังหาริมทรัพย์
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Leisure Range Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย	อสังหาริมทรัพย์
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	SenseTech Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย	ผู้แทนจำหน่ายระบบ ตรวจจับควันความไวสูง เพื่อป้องกันไฟไหม้





ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>9. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่ง 12 พฤษภาคม 2559</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● กรรมการ</li> <li>● กรรมการบริหาร</li> <li>● ผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการสายงาน บัญชีและการเงิน</li> </ul>	43	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ หลักสูตร Ex-MBA มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>• ปริญญาตรี คณะศึกษาศาสตร์ สาขา ธุรกิจศึกษา มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>• ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 84/2010) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)</li> <li>• ประกาศนียบัตรหลักสูตร Company Secretary Program (CSP 50/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)</li> <li>• ประกาศนียบัตรหลักสูตร Effective Minute Taking (EMT 25/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท ไทย (IOD)</li> <li>• หลักสูตรวุฒิปริญญา “หลักการจัดการ ด้านการเงินสำหรับผู้บริหาร” รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	-	-	<p>2559 – ปัจจุบัน</p> <p>2559 – ปัจจุบัน</p> <p>2552 - 2559</p>	<p>กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการ ผู้จัดการสายงาน บัญชีและการเงิน</p> <p>กรรมการ</p> <p>รองประธาน กรรมการบริหาร สายงาน Finance &amp; Supply Chain</p>	<p>บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด</p> <p>บริษัท ซีแมช คอร์ปอเรชั่น จำกัด</p>	<p>ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอ เย็น</p> <p>จัดหา จัดจำหน่าย ให้เช่า ใช้งาน และให้บริการระบบ ไอโซน</p> <p>อุปกรณ์คอมพิวเตอร์</p>

ชื่อ- สกุล/ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัทฯ (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ หรือผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
<p>10. นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่ง 8 พฤศจิกายน 2556</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● กรรมการบริหาร</li> <li>● เลขานุการบริษัท</li> </ul>	49	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ปริญญาตรี สาขาภาษาอังกฤษ คณะมนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัย ศรีนครินทรวิโรฒ</li> <li>• หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 28 (Fundamentals for Corporate Secretaries) สมาคมบริษัทจดทะเบียน ไทย</li> <li>• หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายบริษัทจด ทะเบียน รุ่นที่ 10 สมาคมบริษัทจด ทะเบียนไทย</li> <li>• หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้บริหาร Management Development Program สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย</li> <li>• หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่น ที่ 1/2559 (Advances for Corporate Secretaries) สมาคมบริษัทจดทะเบียน ไทย</li> </ul>	0.20	-	<p>2556 – ปัจจุบัน</p> <p>2553 - 2556</p>	<p>กรรมการบริหาร และเลขานุการ บริษัท</p> <p>กรรมการ และผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนาองค์กร</p>	<p>บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน)</p>	<p>ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอ เย็น</p> <p>ผลิต จำหน่าย และให้เช่า พัดลมไอน้ำ และพัดลมไอ เย็น</p>

## 1.2 หน้าี่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 21 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของ เลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - (ก) ทะเบียนกรรมการ
  - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
  - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทฯ มอบหมาย ดังนี้

- (1) ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- (4) จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- (5) หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

## เอกสารแนบ 2

---

---

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

---

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

กรรมการและผู้บริหาร	บริษัท	ING	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1. รศ.ดร. ประกิจ ตั้งติสานนท์	X, AC,NRC		X															
2. นายสรรพัชญ์ โสภณ	/, AC,NRC			X														
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อรุณยา	/, AC,NRC																	
4. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ	/																	
5. นายกฤษณ ไทยดำรงค์	/				/	/	/	/	/	/	/	/	/,//					
6. นายพึง เม็ง ฮอย	/													/	/	/	/	/
7. นายพนชัย วีระมาน	/, //	/,//																
8. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	/	/,//																
9. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	/,//	/																

หมายเหตุ X = ประธานกรรมการ / =กรรมการ // = ผู้บริหาร AC = กรรมการตรวจสอบ NRC = กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทย่อย ING = บริษัท อินโนวี กรีน โซลูชั่น จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้อง

- |   |  |
|---|--|
| 1. บริษัท โนวา ออร์แกนิก จำกัด                        | 9. บริษัท โพลดี้ง เกท จำกัด                      |
| 2. บริษัท แพลเน็ต คอมมิวนิเคชั่น เอเชีย จำกัด (มหาชน) | 10. บริษัท เมทกิสแอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด         |
| 3. บริษัท ไชเทม โฮลดิ้ง จำกัด                         | 11. บริษัท ไชท์ เพอร์พาร์เรนซ์ แมเนจเม้นท์ จำกัด |
| 4. บริษัท อินโนเวทีฟ แทรฟฟิค จำกัด                    | 12. Dionysus Asia Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย         |
| 5. บริษัท คาร์บอนคอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด                | 13. The Wine Poetry Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย       |
| 6. บริษัท โปรเทคทีฟ โค้ทติ้ง จำกัด                    | 14. Sensetech Properties Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย  |
| 7. บริษัท บางกอก ไทร์ เทรดดิ้ง จำกัด                  | 15. Leisure Range Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย         |
| 8. บริษัท บางกอก ไทร์ รีไฟเนอรี จำกัด                 | 16. SenseTech Sdn Bhd ประเทศมาเลเซีย             |

### เอกสารแนบ 3

---

---

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

---

**เอกสารแนบ 3: รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

<b>ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)</b>	บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ที่อยู่ 33 ซอยจัดสรร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย สามเสนนอก ห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2693-3581-2		
<b>หัวหน้างานตรวจสอบภายใน</b>	นางสาววรรณ เมื่องนนท์		
<b>คุณวุฒิทางการศึกษา</b>	ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตรสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย		
<b>ประสบการณ์ทำงาน</b>	ปี 2537 ถึงปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด
	ปี 2536 ถึงปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านบัญชี ระบบบัญชี และภาษีอากร	บริษัท ที่ปรึกษากฎหมายฟาร์อีสต์ จำกัด
	ปี 2557 ถึงปัจจุบัน	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท พีเออี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
	ปี 2554 - 2556	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ปิคนิต คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
<b>การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56 โดยคุณสุวิมล กุลาเลิศ จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>• การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3/55 โดยคุณสุวิมล กุลาเลิศ จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>• การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การประเมินระบบการควบคุมภายในแบบ COSOERM ของแต่ละระบบงาน (ธันวาคม 2554)</li> <li>• หลักสูตรประกาศนียบัตร Audit Committee Program – ACP รุ่นที่ 42/2013 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program – DAP รุ่นที่ 99/2012 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>• ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4170</li> </ul>		



## เอกสารแนบ 4

---

---

รายละเอียดเกี่ยวกับงบการเงิน

---

บริษัท มาสเตอร์คูด อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559





## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต ชั้นแนล จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต ชั้นแนล จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### งบการเงินที่ตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทข้างต้นนี้ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

**การด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย**

อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 33.2 เรื่อง ราชการบัญชี กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียร้อยละ 100 ในบริษัทอินโนว์กรีน โซลูชัน จำกัด ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยมีจำนวน 27,020,837 บาท

ที่ผ่านมาบริษัทย่อยดังกล่าว มีความไม่แน่นอนของผลการดำเนินงานทางธุรกิจ ซึ่งขึ้นอยู่กับปริมาณงานของโครงการหลัก ได้แก่ โครงการประหยัดพลังงานด้วยไอโซน, การติดตั้งหลอดไฟแอลอีดี, การติดตั้งบ่อบำบัดน้ำเสีย เป็นต้น เนื่องจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามประมาณการและมีผลขาดทุนติดต่อกันหลายปี ผู้บริหารจึงมีการสอบทานการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในเรื่องนี้ เนื่องจากจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญ และผู้บริหารต้องมีการประเมินความสามารถในการทำกำไรและงบกระแสเงินสดในอนาคตของบริษัทย่อยซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ เช่น อัตราการเติบโตของรายได้ อัตราคิดลดและอัตราเงินเพื่อข้อสมมติฐานเหล่านี้ต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหารในการประเมินความเป็นไปได้ของแผนธุรกิจในอนาคต

ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการจัดทำประมาณ และประมาณการกระแสเงินสดคิดลดของบริษัทย่อย รวมถึงทดสอบความถูกต้องของวิธีการคำนวณประมาณการ และประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานหลักที่นำมาใช้ในการประมาณการ เช่น;

- การเติบโตของรายได้และข้อมูลภายนอกที่นำมาใช้ในการจัดทำประมาณการของผู้บริหาร ข้าพเจ้าได้ประเมินว่าประมาณการรายได้ของผู้บริหาร ได้พิจารณาจากโครงการที่มีความเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น เนื่องจากมีการทำสัญญากับลูกค้าเป็นลายลักษณ์อักษร หรือมีการยืนยันอย่างเป็นทางการจากทางลูกค้า และอัตราการเติบโตของรายได้มีความสอดคล้องกับแผนงานที่สมเหตุสมผลในอนาคต
- อัตราคิดลด ข้าพเจ้าได้สอบถามผู้บริหารในเชิงทดสอบความสมเหตุสมผลของอัตราคิดลดที่นำมาใช้ พบว่าเป็นไปตามต้นทุนเงินทุนของบริษัทย่อย

นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้พิจารณาถึงข้อมูลในอดีต เศรษฐกิจโดยภาพรวม และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกันในประเทศไทย

ข้าพเจ้าพบว่าสมมติฐานหลักที่ใช้เหมาะสมตามหลักฐานที่มีอยู่และยอมรับได้ และจากการประเมินความสามารถในการทำกำไรและกระแสเงินสดในอนาคตของบริษัทย่อย พบว่า ยังไม่มีความจำเป็นที่ต้องบันทึกการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559





## ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการ

## ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้



ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้กลยุทธ์ที่มุ่งเน้นผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ซึ่งรวมถึงประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบและข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน ถ้าหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ



จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
ในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับ  
ไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของ  
ข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะ  
จากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์โฮลเดอร์ส เอเชียเอส จำกัด

ณัฐพร พันธุ์อุดม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3430

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560

## บริษัท มาสเตอร์ลู อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่		
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4, 8	47,440,840	53,884,430	46,754,434	53,716,082
เงินลงทุนระยะสั้น	4, 9	55,571,265	50,243,246	55,571,265	50,243,246
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10, 33.2				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		884,314	3,972,556	1,950,734	4,186,225
- กิจการอื่น		126,467,676	80,196,177	122,410,808	79,322,581
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	11	8,257,378	530,110	440,030	530,110
สินค้างเหลือ	12	183,624,020	230,920,152	184,761,985	231,753,872
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22	-	-	27,020,837	9,159,551
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		22,542,273	13,308,895	19,878,371	12,451,753
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>444,787,766</b>	<b>433,055,566</b>	<b>458,788,464</b>	<b>441,363,420</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	13	50,029,913	48,242,992	49,029,913	47,230,121
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	8,950,907	963,156	523,126	963,156
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	1,261,210	1,261,210
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	49,987,591	54,576,185	45,602,394	48,669,511
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	5,016,443	3,200,958	3,800,086	3,191,566
สินทรัพย์ภายใต้เงิน ด้รอกการตัดบัญชี	26	7,695,625	5,437,202	7,148,087	5,437,202
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,583,734	1,556,534	1,583,734	1,556,534
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>123,264,213</b>	<b>113,977,027</b>	<b>108,948,550</b>	<b>108,309,300</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>568,051,979</b>	<b>547,032,593</b>	<b>567,737,014</b>	<b>549,672,720</b>

กรรมการ \_\_\_\_\_

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่		
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	17	1,536,844	84,894,899	1,536,844	84,894,899
เข้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	18, 33.2				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	18,320	18,320
- กิจการอื่น		153,272,846	126,247,018	145,818,342	124,920,177
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	102,202	426,195	102,202	426,195
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	20	1,867,633	985,406	1,867,633	985,406
ภายใต้เงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		10,478,976	-	10,478,976	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,553,006	4,501,255	6,401,941	4,442,059
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>173,811,507</b>	<b>217,054,773</b>	<b>166,224,258</b>	<b>215,687,056</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
	19	25,030	239,973	25,030	239,973
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	20	3,066,349	1,898,850	3,066,349	1,898,850
หนี้สินภายใต้เงินได้รอดัดบัญชี		-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	1,889,945	1,575,034	1,873,261	1,570,972
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>4,981,324</b>	<b>3,713,857</b>	<b>4,964,640</b>	<b>3,709,795</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>178,792,831</b>	<b>220,768,630</b>	<b>171,188,898</b>	<b>219,396,851</b>

## บริษัท มาสเตอร์คู่อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)</b>				
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น	24			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 480,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท		120,000,000	120,000,000	120,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 480,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท		120,000,000	120,000,000	120,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	22, 24	183,030,333	183,030,333	183,030,333
ส่วนเกินทุนจากการขายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		3,063,937	3,063,937	3,063,937
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	22	3,743,166	3,743,166	3,743,166
ยังไม่ได้จัดสรร		77,818,318	14,823,133	85,107,286
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		1,603,394	1,603,394	1,603,394
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		389,259,148	326,263,963	396,548,116
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>389,259,148</b>	<b>326,263,963</b>	<b>396,548,116</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>568,051,979</b>	<b>547,032,593</b>	<b>567,737,014</b>

## บริษัท มาสเตอร์ลูอ อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย	853,246,230	560,718,026	831,647,863	559,027,307
รายได้จากการให้บริการ	28,258,565	30,299,475	26,479,718	29,031,624
รายได้อื่น	8,083,830	3,457,654	8,599,889	3,836,491
<b>รวมรายได้</b>	<b>889,588,625</b>	<b>594,475,155</b>	<b>866,727,470</b>	<b>591,895,422</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขาย	562,670,397	363,117,875	544,595,396	362,017,401
ต้นทุนการให้บริการ	7,838,137	11,115,654	6,530,655	10,014,896
ค่าใช้จ่ายในการขาย	139,311,432	133,550,556	139,237,569	133,209,237
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	71,170,485	70,507,413	63,941,615	66,561,677
ต้นทุนทางการเงิน	1,599,745	7,765,612	1,599,206	7,762,557
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>782,590,196</b>	<b>586,057,110</b>	<b>755,904,441</b>	<b>579,565,768</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>106,998,429</b>	<b>8,418,045</b>	<b>110,823,029</b>	<b>12,329,654</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26 (20,003,244)	(392,873)	(20,550,782)	(392,873)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>86,995,185</b>	<b>8,025,172</b>	<b>90,272,247</b>	<b>11,936,781</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน		- 2,004,242	-	2,004,242
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		- (400,848)	-	(400,848)
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี - สุทธิจากภาษี</b>	<b>-</b>	<b>1,603,394</b>	<b>-</b>	<b>1,603,394</b>
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>86,995,185</b>	<b>9,628,566</b>	<b>90,272,247</b>	<b>13,540,175</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท มาสเตอร์การ์ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่		
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	86,995,185	8,025,172	90,272,247	11,936,781	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	
	<u>86,995,185</u>	<u>8,025,172</u>	<u>90,272,247</u>	<u>11,936,781</u>	
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	86,995,185	9,628,566	90,272,247	13,540,175	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	
	<u>86,995,185</u>	<u>9,628,566</u>	<u>90,272,247</u>	<u>13,540,175</u>	
กำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	27				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.18	0.02	0.19	0.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

		งบการเงินรวม											
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่											
		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น											
		กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณ											
		ส่วนเกินทุน		ส่วนเกินของผู้เป็น		รวมของผู้เป็น		ส่วนได้เสีย		ส่วนได้เสีย		รวมส่วนของผู้เป็น	
		จากการจ่าย		ทุนสำรอง		กำไรสะสมที่ยัง		รวมของผู้เป็น		ส่วนได้เสีย		รวมส่วนของผู้เป็น	
		โดยผู้ถือหุ้นเป็นเกณฑ์		ที่ไม่ได้จัดสรร		การดำเนินงาน		อื่นของผู้เป็น		ส่วนได้เสีย		รวมส่วนของผู้เป็น	
		ตามกฎหมาย		กำไรสะสมที่ยัง		ผลประโยชน์พนักงาน		เจ้าของ		ส่วนได้เสีย		รวมส่วนของผู้เป็น	
		บาท		บาท		บาท		บาท		บาท		บาท	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558		90,000,000	4,900,000	3,063,937	3,146,327	7,394,800	-	-	-	108,505,064	-	-	108,505,064
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นปี พ.ศ. 2558													
การเพิ่มหุ้นสามัญ	24	30,000,000	178,130,333	-	-	-	-	-	-	208,130,333	-	-	208,130,333
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	23	-	-	-	596,839	(596,839)	-	-	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	8,025,172	-	-	1,603,394	9,628,566	-	-	9,628,566
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558		120,000,000	183,030,333	3,063,937	3,743,166	14,823,133	-	-	1,603,394	326,263,963	-	-	326,263,963
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559		120,000,000	183,030,333	3,063,937	3,743,166	14,823,133	-	-	1,603,394	326,263,963	-	-	326,263,963
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นปี พ.ศ. 2559													
เงินปันผล	23	-	-	-	-	(24,000,000)	-	-	-	(24,000,000)	-	-	(24,000,000)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	86,995,185	-	-	-	86,995,185	-	-	86,995,185
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559		120,000,000	183,030,333	3,063,937	3,743,166	77,818,318	-	-	1,603,394	389,259,148	-	-	389,259,148

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์ทูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนเจ้าของเข้าของ (ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

งบการเงินเฉพาะกิจการ

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	ส่วนเกินทุน จากการขาย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	กำไรสะสม ที่ยังไม่ได้ จัดสรร	องค์ประกอบอื่นของส่วนเจ้าของเข้าของ				รวมส่วนของ เจ้าของ
						กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณ				
						กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	การตามหลักคณิตศาสตร์	ประกันภัยสำหรับโครงการ	ผลประโยชน์พนักงาน	
	90,000,000	4,900,000	3,063,937	3,146,327	7,495,097	-	-	-	-	108,605,361
24	30,000,000	178,130,333	-	-	-	-	-	-	-	208,130,333
23	-	-	-	596,839	(596,839)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	11,936,781	1,603,394	1,603,394	1,603,394	1,603,394	13,540,175
	120,000,000	183,030,333	3,063,937	3,743,166	18,835,039	1,603,394	1,603,394	1,603,394	1,603,394	330,275,869
	120,000,000	183,030,333	3,063,937	3,743,166	18,835,039	1,603,394	1,603,394	1,603,394	1,603,394	330,275,869
23	-	-	-	-	(24,000,000)	-	-	-	-	(24,000,000)
	-	-	-	-	90,272,247	-	-	-	-	90,272,247
	120,000,000	183,030,333	3,063,937	3,743,166	85,107,286	1,603,394	1,603,394	1,603,394	1,603,394	396,548,116

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท มาสเตอร์คู่อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่	
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	106,998,429	8,418,045	110,823,029	12,329,654
<b>รายการปรับปรุง</b>				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15, 16	9,733,537	9,099,955	9,498,716
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์		3,590,041	-	358,232
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		370,480	40,341	370,480
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		(379,818)	(28,644)	(28,644)
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ถาวร	15	-	418,830	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนระยะสั้น		(668,019)	-	(668,019)
ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน		(836,391)	5,481,922	(836,391)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	12	4,586,436	6,006,200	4,586,436
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ(กลับรายการ)	10	781,934	1,536,111	781,934
ต้นทุนทางการเงิน		1,599,745	7,669,024	1,599,206
ดอกเบี้ยรับ		(792,667)	(1,108,459)	(792,667)
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	261,225	624,737	249,141
ประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย		1,377,909	753,671	1,377,909
กำไรจากการดำเนินงานก่อนเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน		126,622,841	38,911,733	126,963,068
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง(เพิ่มขึ้น)</b>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(43,249,227)	(31,675,983)	(40,918,706)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน		(15,620,525)	(829,074)	624,604
สินค้าคงเหลือ		42,709,696	(68,289,431)	42,405,452
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(11,231,889)	(7,256,071)	(9,425,128)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(27,200)	-	(27,200)
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		27,833,191	56,248,223	21,705,528
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		673,843	214,426	581,972
<b>เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน</b>				
ดอกเบี้ยจ่าย		(1,317,478)	(7,290,177)	(1,317,478)
จ่ายภาษีเงินได้		(9,696,351)	(4,759,207)	(9,696,351)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน</b>				
		116,696,901	(24,725,561)	130,895,761

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่		
	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	13	(1,786,922)	(7,575,687)	(1,799,792)	(7,562,817)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแกื่กกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น		-	-	(17,871,719)	(3,850,000)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	15	3,837,038	287,062	3,803,786	287,062
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะสั้น		(4,660,000)	(50,243,246)	(4,660,000)	(50,243,246)
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	15	(6,856,284)	(19,297,095)	(4,877,296)	(19,227,097)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	(2,653,250)	(854,523)	(1,441,750)	(854,523)
ดอกเบี้ยรับ		470,426	1,019,250	480,861	1,006,808
<b>เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมลงทุน</b>		<b>(11,648,992)</b>	<b>(76,664,239)</b>	<b>(26,365,910)</b>	<b>(80,443,813)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
เพิ่มขึ้น(ลดลง)	17	(83,817,245)	(52,202,512)	(83,817,245)	(51,722,370)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	19	-	298,792	-	298,792
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	19	(538,936)	(389,636)	(538,936)	(389,636)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	20	(3,135,318)	(1,726,858)	(3,135,318)	(1,726,858)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	24	-	30,000,000	-	30,000,000
เงินสดรับจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	24	-	186,000,000	-	186,000,000
ต้นทุนทางตรงในการออกหุ้นสามัญ	24	-	(7,869,667)	-	(7,869,667)
เงินปันผลจ่าย	23	(24,000,000)	-	(24,000,000)	-
<b>เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		<b>(111,491,499)</b>	<b>154,110,119</b>	<b>(111,491,499)</b>	<b>154,590,261</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>		<b>(6,443,590)</b>	<b>52,720,319</b>	<b>(6,961,648)</b>	<b>53,048,034</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด		53,884,430	1,164,111	53,716,082	668,048
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด</b>		<b>47,440,840</b>	<b>53,884,430</b>	<b>46,754,434</b>	<b>53,716,082</b>
<b>รายการที่มีใช้เงินสด</b>					
ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	15	4,868,634	4,239,087	4,868,634	4,239,087

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหน้า 15 ถึง 79 เป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



เอกสารแนบอื่น

-ไม่มี-