MASTERKOOL

หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

เลขที่ IM1-LE-CS-19-03-03

วันที่ 6 มีนาคม พ.ศ. 2562

เรื่อง เชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562

เรียน **ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**

สิ่งที่ส่งมาด้วยรูปแบบ QR Code

1. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561
2. รายงานประจำปี 2561
3. งบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
4. แบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4
5. เอกสารประกอบวาระการพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
   5.1 นิยามของกรรมการอิสระของบริษัท
   5.2 ประวัติบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ออกตามวาระ
6. ประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชี
7. คำชี้แจง เรื่องเอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้น และหลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
8. หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข และ หนังสือมอบฉันทะ แบบ ค
9. รายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ
10. ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น
11. แผนที่ของสถานที่จัดประชุม

เมื่อวันอังคารที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“KOOL”) (“บริษัท”) ได้มีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. 10400 โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

<u>วาระที่ 1</u> **<u>รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561</u>**

<u>ข้อเท็จจริงและเหตุผล</u> บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวีนัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพมหานคร 10210 และได้จัดทำรายงาน และเผยแพร่รายงานดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.masterkool.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบรายงานการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้อง ปรากฏตาม *<u>สิ่งที่ส่งมาด้วย 1</u>*

<u>ความเห็นคณะกรรมการ</u> เห็นสมควรให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ซึ่งได้บันทึกถูกต้องตามความเป็นจริง

<u>การลงมติ</u> วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2561

ข้อเท็จจริงและเหตุผล บริษัทได้สรุปผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดขึ้นในรอบปี 2561 ซึ่งปรากฏในรายงานประจำปี 2561 ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 2*

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรับทราบผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปี 2561 ดังกล่าว

การลงมติ วาระนี้เป็นเรื่องที่รายงานเพื่อทราบจึงไม่ต้องมีการลงมติ

วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ข้อเท็จจริงและเหตุผล งบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ของบริษัท ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทแล้ว ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 3*

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานงบการเงินประจำปีของบริษัทสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบและลงนามจาก นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 ผู้สอบบัญชีของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด แล้ว จึงเห็นควรเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นพิจารณางบการเงินประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2561 ที่ผ่านมา สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ข้อมูลงบการเงินเปรียบเทียบ (บางส่วน) ของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ปี 2561 (12 เดือน)	ปี 2560 (12 เดือน)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	497.56	449.98	47.58	10.57
รายได้จากการให้บริการ	67.98	79.14	(11.16)	(14.10)
รายได้อื่น*	7.18	14.89	(7.71)	(51.78)
รายได้รวม	572.72	544.01	28.71	5.28
ต้นทุนขาย	401.40	344.80	56.60	16.42
ต้นทุนบริการ	37.52	50.83	(13.31)	(26.19)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	160.32	149.89	10.43	6.96
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	62.25	76.48	(14.23)	(18.61)
ต้นทุนทางการเงิน	11.41	5.65	5.76	101.95
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	8.70	0.59	8.11	13.65
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	**(108.89)**	**(84.24)**	**24.65**	**29.26**
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	**(0.23)**	**(0.18)**	**0.05**	**27.78**

*รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เป็นต้น

โดยมีรายละเอียดงบการเงินการเงิน ซึ่งได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้ ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 3*

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติงดจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2561

ข้อเท็จจริงและเหตุผล บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษี และเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร และการจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี จนกว่าทุนสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณางดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2561 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงดจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย เนื่องจาก บริษัท มีผลการดำเนินงานขาดทุน และต้องการเงินหมุนเวียนเพื่อใช้ในกิจการ

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท

ข้อเท็จจริงและเหตุผล สืบเนื่องจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น และเพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น นั้น บริษัทยังไม่ได้ออกจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จึงทำให้บริษัทยังมีหุ้นคงเหลือจากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 จำนวน 96,000,000 หุ้น

ทั้งนี้ ภายใต้บทบัญญัติมาตรา 136 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ได้กำหนดไว้ว่า บริษัทมหาชนจำกัดจะเพิ่มทุนจากจำนวนที่จดทะเบียนไว้แล้วได้โดยการออกหุ้นใหม่เพิ่มขึ้น และจะกระทำได้เมื่อหุ้นทั้งหมดได้ออกจำหน่ายและได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว เว้นแต่ กรณีหุ้นที่เหลือนั้นเป็นหุ้นที่ออกเพื่อรองรับหุ้นกู้แปลงสภาพหรือใบสำคัญแสดงสิทธิ์ที่จะซื้อหุ้น

ดังนั้น เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท และเพื่อเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทจึงต้องดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 144,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน จำนวน 120,000,000 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย ซึ่งคงเหลือจากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติลดทุนจดทะเบียน จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 144,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียน จำนวน 120,000,000 บาท โดยวิธีการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย ซึ่งคงเหลือจากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนดังรายละเอียดในวาระที่ 5 จึงต้องแก้ไขเพิ่มหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. ดังต่อไปนี้

เดิม “ข้อ 4	ทุนจดทะเบียน	144,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยสี่สิบสี่ล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบหกล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบหกล้านหุ้น
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)
ใหม่ “ข้อ 4	ทุนจดทะเบียน	120,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	480,000,000	หุ้น	(สี่ร้อยแปดสิบล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	480,000,000	หุ้น	(สี่ร้อยแปดสิบล้านหุ้น)
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ ให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เนื่องด้วยการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีแนวโน้มที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง และเพื่อเป็นการระดมทุนสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต บริษัทมีความประสงค์จะเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) โดยรายละเอียดปรากฏในวาระที่ 9 วาระที่ 10 และในแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 4*

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติเพิ่มทุนเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 24,000,000 บาท จากเดิม 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนดังรายละเอียดในวาระที่ 7 จึงต้องแก้ไขเพิ่มหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. ดังต่อไปนี้

เดิม “ข้อ 4	ทุนจดทะเบียน	120,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	480,000,000	หุ้น	(สี่ร้อยแปดสิบล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	480,000,000	หุ้น	(สี่ร้อยแปดสิบล้านหุ้น)
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)

ใหม่ “ข้อ 4	ทุนจดทะเบียน	144,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยสี่สิบสี่ล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบหกล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบหกล้านหุ้น)
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)

รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 4*

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ ให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

ข้อเท็จจริงและเหตุผล สืบเนื่องจากการอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในวาระที่ 7 จึงเสนอให้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท มีความประสงค์จะเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม*สิ่งที่ส่งมาด้วย4*

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอานาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 4*

ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ข้างต้นจะมีส่วนช่วยทำให้บริษัท มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติ และขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมของบริษัท

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

ข้อเท็จจริงและเหตุผล สืบเนื่องจากการอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในวาระที่ 7 จึงเสนอให้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัท มีความประสงค์จะเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 4*

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอานาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 4*

ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ข้างต้นจะมีส่วนช่วยทำให้บริษัท มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติ และขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมของบริษัท

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 11 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

ข้อเท็จจริงและเหตุผล พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี อัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ครั้งนี้มีกรรมการที่ต้องออกตามวาระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายกฤษณ ไทยดำรงค์ กรรมการ
3. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กรรมการ

โดยบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ระหว่างวันที่ 17 ตุลาคม 2561 จนถึง วันที่ 15 มกราคม 2562 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้น เสนอวาระและรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

1) คุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด และ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
2) มีความรู้ความสามารถเป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ หากกรรมการที่ครบวาระดังกล่าว มีผลกระทบต่อองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกฎบัตรที่ได้ประกาศไว้ เช่น กรณีที่เป็นบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับบัญชีฯ เพียงท่านเดียว คณะกรรมการต้องสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ข้อนี้อีกด้วย

สำหรับในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ มีบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ ***โดยคณะกรรมการได้พิจารณาแล้วว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระจะสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง*** อีกทั้งยังมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามนิยามของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 5.1*

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียมีมติว่ากระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ได้ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ แล้ว เห็นว่ากรรมการที่ต้องออกจากวาระทั้งหมดดังกล่าว มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่ด่างพร้อย สามารถที่จะช่วยพัฒนาบริษัทได้ จึงเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่ออนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้งหมดที่ออกตามวาระทั้ง 3 ท่านข้างต้น กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยรายละเอียดเกี่ยวกับอายุ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท คุณวุฒิการศึกษา และประสบการณ์การทำงานของกรรมการแต่ละท่าน ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 5.2*

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างละเอียดรอบคอบโดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่างๆ ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวเทียบเคียงได้กับค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ตามข้อมูลค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนฉบับปี 2559 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งเป็นฉบับล่าสุดได้ระบุอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทจดทะเบียนไว้พอสังเขปจากผลสรุปของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 643 บริษัท ดังนี้

ตำแหน่ง	จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ทำการประเมินผลในปี 2559	ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนกรรมการ/คน/ปี (ล้านบาท)				
		2555	2556	2557	2558	2559
กรรมการ	632	0.66	0.69	0.63	0.61	0.60
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	609	0.73	0.73	0.54	0.52	0.52
ประธานกรรมการ	562	1.02	1.07	1.13	1.05	1.04

จึงขอนำเสนอต่อที่ประชุมได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2562 ในวงเงินงบประมาณค่าตอบแทนจำนวน 1,440,000 บาท ซึ่งปรับลดลงจากปี 2561 โดยอัตราวงเงินงบประมาณค่าตอบแทนในปี 2561 จำนวน 1,540,000 บาท ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวเป็นเบี้ยประชุม และไม่มีค่าตอบแทนอื่นใด เช่น เงินประจำรายเดือน เงินโบนัส เงินบำเหน็จ เป็นต้น

(หน่วย: บาท)

รายการ	ปี 2562 (ปีที่เสนอ)	ปี 2561	
		งบประมาณที่ได้อนุมัติ	ค่าตอบแทนที่จ่ายจริง
ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)	1,440,000	1,540,000	1,160,000

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยที่จ่ายจริงในปี 2561 จำนวน 1,160,000 บาท โดยเฉลี่ย 232,000 บาทต่อท่านต่อปี ซึ่งไม่เกินกว่าเกณฑ์ค่าเฉลี่ยมาตรฐานจากผลสรุปการจ่ายค่าตอบแทนปี 2559 ของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 643 บริษัทซึ่งเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามที่ชี้แจงข้างต้น

ทั้งนี้ งบประมาณค่าตอบแทนที่นำเสนอสำหรับปี 2562 จำนวน 1,440,000 บาท ลดลงคิดเป็นร้อยละ 6.49 จากวงเงินงบประมาณที่อนุมัติในปี 2561 แต่เป็นวงเงินที่มากกว่าที่จ่ายจริงในปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 24.14

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว โดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่างๆ จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการประจำปี 2562 ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท	ค่าตอบแทนต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2562	ปี 2561
ประธานกรรมการบริษัท (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร(ไม่มีเงินเดือนประจำ)	20,000 บาท	20,000 บาท
กรรมการที่เป็นผู้บริหารและพนักงาน (มีเงินเดือนประจำ และโบนัสขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน)	ไม่มีเบี้ยประชุม	ไม่มีเบี้ยประชุม

2. คณะกรรมการตรวจสอบ	ค่าตอบแทนต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2562	ปี 2561
ประธานกรรมการตรวจสอบ (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	20,000 บาท	20,000 บาท

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2562	ปี 2561
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	20,000 บาท	20,000 บาท

ทั้งนี้ วงเงินงบประมาณค่าตอบแทนที่นำเสนอสำหรับปี 2562 จำนวน 1,440,000 บาท ซึ่งมีอัตราเฉลี่ย 288,000 บาทต่อท่านต่อปี ซึ่งไม่เกินกว่าเกณฑ์ค่าเฉลี่ยมาตรฐาน จากผลสรุปการจ่ายค่าตอบแทนปี 2559 ของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 643 บริษัทซึ่งเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามที่ชี้แจงข้างต้น

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 13 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2562

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด สำหรับการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561 รวมเป็นระยะเวลาการสอบบัญชีของบริษัท 1 ปี ซึ่งบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ดำเนินการตรวจสอบบัญชีด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างละเอียดรอบคอบ และปฏิบัติงานตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานสูง
จึงขอเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยมีอัตราค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 จำนวน 2,000,000 บาท ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และเห็นควรให้นำเสนอผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนในวงเงินไม่เกิน 2,000,000 บาท (ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น) ต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์การปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายราย อีกทั้งมีอัตราค่าสอบบัญชีอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทผู้สอบบัญชี และผู้สอบบัญชีตามที่เสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งนั้น มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมและการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 โดยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีแต่ละท่าน ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 6*

บริษัทผู้สอบบัญชี: บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมเมื่อปี 2561 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทมาแล้ว จำนวน 2 ปี

รายชื่อผู้สอบบัญชี: 1. นางสาวซูซาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306 หรือ
2. นายสุชาติ พานิชย์เจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475 หรือ
3. นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 หรือ
4. นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210 หรือ
5. นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์หานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9922

โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และรับรองงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อย กำหนดไว้เป็นจำนวนวงเงินไม่เกิน 2,000,000 บาท ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น โดยค่าสอบบัญชีดังกล่าวเป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit services) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการด้านอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit services)

ค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

รายการ	ปี 2562 (ปีที่เสนอ)	ปี 2561
ค่าบริการสอบบัญชี (Audit services)	2,000,000.00	1,870,000.00
ค่าบริการด้านอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit services)	N/A	N/A

หมายเหตุ : 1. อัตราค่าสอบบัญชีที่เสนอในปี 2562 นี้ เป็นอัตราที่สูงกว่า อัตราค่าสอบบัญชีเมื่อปี 2561 จำนวน 130,000 บาท อันเนื่องมาจากกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยที่เพิ่มขึ้น
2. อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่ไม่รวม ค่าตรวจสอบตามบัตรส่งเสริมการลงทุน 50,000 บาทต่อบัตร
3. อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่ไม่รวม ค่าตรวจสอบระบบควบคุมทั่วไปของ IT (ประมาณ 55,000 – 120,000 บาท หรืออาจมากกว่านี้หากเป็นการขายออนไลน์บนเว็บไซต์บริษัท)
4. อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่ไม่รวม ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าใช้จ่ายเดินทางไป-กลับ ในการตรวจสอบบัญชีที่บริษัทและดู Site งาน ค่าใช้จ่ายในการยืนยันยอดบัญชี ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าใช้จ่ายสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้า/Site งาน นอกเวลาทำงาน ซึ่งสำนักงานจะเบิกชดเชยตามที่ได้จ่ายจริง โดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับสำนักงานสอบบัญชีทั่วไป

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 14 รับทราบการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงินเพิ่มทุน

ข้อเท็จจริงและเหตุผล ตามที่ บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน (IPO) จำนวน 120,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.80 บาท เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2558 ซึ่งเงินเพิ่มทุนจำนวนดังกล่าวหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องคงเหลือเท่ากับ 205,744,400.00 บาท (สองร้อยห้าล้านเจ็ดแสนสี่หมื่นสี่พันสี่ร้อยบาทถ้วน) โดยมีวัตถุประสงค์ในการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามรายละเอียดที่ได้ระบุไว้ในหนังสือชี้ชวนเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทแล้ว

ประมาณการสำหรับการสร้างคลังเก็บสินค้าของบริษัทตามวัตถุประสงค์เดิมเพื่อการลดการเช่าใช้คลังสินค้าจังหวัดปทุมธานี โดยการสร้างคลังใหม่ที่คลังสินค้าในพื้นที่โรงงานของบริษัท ณ อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี แต่เนื่องจากธุรกิจของบริษัทมีการขยายตัว การสร้างคลังสินค้าในพื้นที่โรงงานของบริษัท ณ อำเภอพนัสนิคม จึงไม่ตอบโจทย์ของธุรกิจที่มีเติบโตอย่างต่อเนื่อง

บริษัทจึงปรับแนวทางการบริหารจัดการคังสินค้าใหม่ และคงใช้คลังสินค้าปทุมธานีเช่นเดิมโดยปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการโดยนำโปรแกรมการบริหารจัดการคลังสินค้ามาใช้ในการปฏิบัติการ เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพในการบริหารจัดการคลังสินค้าสูงสุด นอกจากนั้นบริษัทได้บริหารคลังสินค้าสำเร็จรูปร่วมกับผู้ผลิตต่างประเทศ เพื่อกระชับเวลาการนำเข้าสินค้าของบริษัทอีกด้วย ดังนั้นบริษัทจึงยังไม่มีแผนการสร้างคลังสินค้าใหม่ตามแผนเดิมในระยะนี้ ประกอบกับบริษัทมีโครงการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องการเงินลงทุนและเงินหมุนเวียนในการดำเนินการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยปัจจุบันมีโครงการอยู่ในระหว่างกระบวนการวิจัยและพัฒนาอีก 5 โครงการเพื่อรองรับตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ดังนั้นฝ่ายบริหารของบริษัทได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงินเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาในรายละเอียดของโครงการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ทั้งหมดแล้ว และเห็นว่าโครงการดังกล่าวเหมาะสมและควรดำเนินการต่อไป พร้อมกับเห็นชอบต่อแนวทางการบริหารจัดการคลังสินค้าตามแนวทางที่ฝ่ายบริหารได้นำเสนอ จึงมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงินเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โดยลดงบประมาณการลงทุนเพื่อใช้สร้างคลังเก็บสินค้าของบริษัทลง เป็นจำนวนเงิน 26,700,000 บาท และนำเงินทุนส่วนนี้ไปใช้ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทแทน และเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรับทราบการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงินเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ตามรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

วัตถุประสงค์เดิมในหนังสือชี้ชวน				วัตถุประสงค์ใหม่ที่ได้รับอนุมัติ			
วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	เงินคงเหลือ ณ 30 มิ.ย. 2561	วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	เงินคงเหลือ ณ 30 มิ.ย. 2561
1. ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อสร้างคลังเก็บสินค้าของบริษัท	30,000,000	ภายในปี 2559-2560	26,700,000	1. ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อสร้างคลังเก็บสินค้าของบริษัท	3,300,000	ภายในปี 2559-2560	0
2. ใช้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่	30,000,000	ภายในปี 2559-2560	0	2. ใช้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่	45,000,000	ภายในปี 2559-2561	15,000,000
3. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท	145,744,400	ภายในปี 2558-2560	0	3. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท	157,444,400	ภายในปี 2558-2561	11,700,000
จำนวนเงินรวม	**205,744,400**	**-**	**26,700,000**	**จำนวนเงินรวม**	**205,744,400**	**-**	**26,700,000**

รายงานผลการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่มทุน ระหว่างเดือน กรกฎาคม - ธันวาคม 2561

วัตถุประสงค์	แผนการใช้เงิน	จำนวนที่ใช้ไป ก.ค.-ธ.ค.2561	เงินคงเหลือ
ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อสร้างคลังเก็บสินค้าของบริษัท	-	-	-
ใช้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่	15,000,000	(15,000,000)	-
ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท	11,700,000	(11,700,000)	-
รวมทั้งสิ้น	**26,700,000**	**(26,700,000)**	**-**

การลงมติ วาระนี้เป็นเรื่องที่รายงานเพื่อทราบจึงไม่ต้องมีการลงมติ

วาระที่ 15 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

จึงเรียนมาเพื่อขอเชิญท่านผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมตามวัน เวลา และสถานที่ ที่ระบุไว้ข้างต้น และเพื่อให้การลงทะเบียนเข้าประชุมสะดวกรวดเร็วบริษัทจัดให้มีการลงทะเบียนผู้เข้าร่วมประชุมตั้งแต่เวลา 12.30 น. หากผู้ถือหุ้นท่านใด ประสงค์ที่จะแต่งตั้งบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุม และออกเสียงแทนตนในการประชุมครั้งนี้ ท่านสามารถมอบฉันทะโดย กรอกข้อความลงลายมือชื่อในหนังสือมอบฉันทะ พร้อมแนบเอกสารหลักฐาน แสดงสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมแทนท่านได้

ขอแสดงความนับถือ

(นายสรรพัชญ โสภณ)
ประธานกรรมการบริษัท

MASTERKOOL

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
ประจำปี 2561
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

เวลาและสถานที่

ประชุมเมื่อวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13:30 น. ณ ห้องวีนัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพมหานคร เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระการประชุม

ก่อนเริ่มการประชุม

นางสาวจริยาภรณ์ อัครวงษ์ ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท ได้กล่าวต้อนรับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 และแนะนำคณะกรรมการ ผู้สอบบัญชี ผู้เข้าสังเกตุการณ์ที่เข้าร่วมการประชุม และหน่วยงานผู้ดูแลระบบการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงในการประชุม ดังนี้

กรรมการที่เข้าร่วมประชุม จำนวน 7 ท่าน (คิดเป็นร้อยละ 87.50 ของกรรมการทั้งหมด)

1. รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์ ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายสรรพัชญ โสภณ กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. นายกฤษณ ไทยดำรงค์ กรรมการ
5. นายนพชัย วีระมาน กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร
6. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
7. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด

กรรมการที่ไม่เข้าร่วมประชุม

1. นายฟัง เม็ง ฮอย กรรมการ (ติดภาระกิจ)

ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม

1. นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชี บริษัท เอส พี ออดิท (จำกัด)

เลขานุการที่ประชุมและผู้บันทึกรายงานการประชุม

1. นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท
2. นางสาวจริยาภรณ์ อัครวงษ์ ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท

พร้อมแนะนำผู้สังเกตการณ์ในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ซึ่งได้แก่ นางสาวนิภาพร เนตรแขม แห่งสำนักงานทนายความนิภาพร เนตรแขม และบริษัทผู้ดูและระบบการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงในการประชุมครั้งนี้คือ บริษัท ควิดแลบ จำกัด

จากนั้น ได้กล่าวเชิญ นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการที่ประชุม และพิธีกรผู้ดำเนินการประชุม ได้แถลงองค์ประชุมต่อที่ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการรับมอบฉันทะ ตามรายละเอียดดังนี้

• บริษัทมีจำนวนหุ้นทั้งสิ้น	480,000,000	หุ้น
มีผู้ถือหุ้นและผู้มอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น	46	ราย
นับรวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น	229,146,316	หุ้น
คิดเป็นร้อยละ	47.7388	ของหุ้นทั้งหมด
• แบ่งเป็นมาประชุมด้วยตนเอง จำนวน	35	ราย
ถือหุ้นจำนวน	132,147,632	หุ้น
คิดเป็นร้อยละ	27.5308	ของหุ้นทั้งหมด
• และผู้มอบฉันทะ จำนวน	11	ราย
ถือหุ้นจำนวน	96,998,684	หุ้น
คิดเป็นร้อยละ	20.2081	ของหุ้นทั้งหมด

ถือว่าครบองค์ประชุมตามข้อบังคับบริษัท และตามมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งกำหนดให้ต้องมีผู้เข้าร่วมประชุมซึ่งนับจากผู้ที่มาประชุมด้วยตนเองและจากผู้รับมอบฉันทะแล้ว ได้ไม่น้อยกว่า 25 คนหรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และถือหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ทั้งนี้ จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนวันที่ 20 มีนาคม 2561 เพื่อรวบรวมรายชื่อผู้มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ตาม มาตรา 225 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มีจำนวน 5,877 ราย ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการเชิญประชุม และเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ 4 ช่องทาง ได้แก่ การนำส่งหนังสือเชิญประชุมถึงผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ การลงประกาศในหนังสือพิมพ์ การเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และการเผยแพร่ผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ลำดับต่อไปเลขานุการที่ประชุมได้ชี้แจงระเบียบการประชุม หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนน และรายละเอียดวาระให้ที่ประชุมรับทราบเพื่อให้การดำเนินการประชุมเป็นไปอย่างเรียบร้อย ดังนี้

1) การดำเนินการประชุมครั้งนี้เรียงตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยกรรมการจะเป็นผู้ชี้แจงในรายละเอียดของแต่ละวาระ
2) การลงมติในแต่ละวาระ ให้ผู้ถือหุ้นที่ “ไม่เห็นด้วย” หรือ “งดออกเสียง” ได้ลงคะแนนเสียงในบัตรลงคะแนน /และ กรุณายกมือขึ้น เพื่อให้เจ้าหน้าที่ของบริษัทเดินไปรับบัตรลงคะแนน
3) ก่อนลงมติในแต่ละวาระ ประธานจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระนั้นๆ ตามความเหมาะสม โดยผู้ถือหุ้นที่ต้องการซักถามจะยกมือขึ้น และเมื่อประธานฯ อนุญาตแล้ว ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะแจ้งชื่อ-นามสกุล พร้อมแจ้งสถานภาพว่าเป็นผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ และการถาม-ตอบหรือแสดงความคิดเห็นควรให้ตรงตามวาระอย่างกระชับ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ ได้ใช้สิทธิ และเพื่อการบริหารเวลาการประชุมอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้หากผู้ถือหุ้นมีคำถามที่ไม่ตรงกับวาระที่พิจารณา ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามในวาระอื่นในช่วงท้ายของการประชุม

4) การออกเสียงลงคะแนนแต่ละวาระจะกระทำโดยเปิดเผย โดยให้นับแบบ 1 หุ้นต่อ 1 คะแนนเสียง หรือ 1-Share, 1-Vote

5) ประธานฯ จะแจ้งต่อที่ประชุมให้ลงมติในแต่ละวาระ โดยประธานฯ หรือผู้รับมอบหมายจะเป็นผู้ประกาศให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียงในแต่ละวาระได้ยกมือ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้รวบรวมคะแนนเสียงเฉพาะที่ไม่เห็นด้วยหรืองดออกเสียง ไปหักจากคะแนนเสียงผู้ที่เข้าร่วมประชุมทั้งหมด ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นมติที่ลงคะแนนเห็นด้วยในวาระนั้นๆ เพื่อความรวดเร็วในการนับคะแนน

6) สำหรับวาระที่ 9 “พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ” จะดำเนินการตามข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายที่กำหนดโดย:

- การลงมติเลือกตั้งกรรมการจะพิจารณาเป็นรายบุคคล สำหรับผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยหรือไม่ลงคะแนนในบัตรลงคะแนนจะถือว่าอนุมัติตามที่นำเสนอ
- ภายหลังเสร็จสิ้นวาระที่ 9 บริษัทฯ จะขอให้ผู้ถือหุ้นได้ส่งคืนบัตรลงคะแนนส่วนที่เหลือ สำหรับวาระที่ 9 ทั้งหมดแก่เจ้าหน้าที่

7) สำหรับเงื่อนไขในการอนุมัติมติในแต่ละวาระ มีดังนี้

- การใช้สิทธิออกเสียงเพื่ออนุมัติในแต่ละวาระการประชุมจะยึดเสียงข้างมากเป็นมติ คือมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- ยกเว้นวาระที่ 2 เป็นเรื่องเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติ
- สำหรับวาระที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น**ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3** ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม ได้แก่

  วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

- วาระที่จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น**ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4** ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

  วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ

  วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิฯ

  วาระที่ 12 พิจารณาแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ

8) กรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้มอบฉันทะให้ผู้เข้าร่วมประชุม และกำหนดให้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นไว้ในใบมอบฉันทะแบบ ข. บริษัทได้นำคะแนนที่ระบุไว้ ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงไปบันทึกไว้ในระบบการนับคะแนนเรียบร้อยแล้ว

9) ในระหว่างการประชุมหากมีผู้ถือหุ้นเข้ามาร่วมประชุมเพิ่ม ผู้ถือหุ้นท่านที่เข้ามาใหม่สามารถออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ได้ลงมติในที่ประชุมเท่านั้น

10) ประธานฯ จะแจ้งผลการลงคะแนนโดยระบุจำนวนหุ้นที่ลงมติเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง หลังจากที่ผู้ถือหุ้นได้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ

11) หากท่านผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะท่านใด ประสงค์จะออกจากที่ประชุมก่อนปิดการประชุม และประสงค์จะลงคะแนนในวาระที่เหลือ ขอความกรุณานำส่งบัตรลงคะแนนพร้อมลายเซ็น ส่งให้เจ้าหน้าที่บริษัท ก่อนการออกจากห้องประชุม ทางบริษัทจะทำการบันทึกคะแนนของท่านไว้

ทั้งนี้ผู้เข้าร่วมประชุมที่ประสงค์ที่จะลงคะแนนในบัตรลงคะแนนควรลงลายมือชื่อด้วยปากกาก่อนยื่นบัตรลงคะแนนให้กับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง

เพื่อความโปร่งใส และธรรมาภิบาลที่ดี บริษัทฯ เชิญอาสาสมัครจากผู้เข้าร่วมประชุม 1 ท่าน เพื่อเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนครั้งนี้ด้วย และเมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดอาสาเข้าร่วมเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน ผู้ดำเนินการประชุมจึงเชิญประธานกรรมการกล่าวเปิดการประชุม

เริ่มการประชุม

รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์ ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมกล่าวต้อนรับและเปิดการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันพฤหัสบดีที่ 20 เมษายน 2560 เวลา 13.30 น. ณ โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 และได้จัดทำรายงานและเผยแพร่รายงานดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.masterkool.com เผยแพร่ผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมครั้งนี้ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบล่วงหน้าแล้ว คณะกรรมการเห็นสมควรให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ซึ่งได้บันทึกถูกต้องตามความเป็นจริง

จากนั้น ประธานฯ ได้สอบถามที่ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถาม หรือมีข้อคิดเห็นเกี่ยวกับวาระนี้หรือไม่ เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือมีข้อคิดเห็นเสนอแนะ ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,239,316	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

หมายเหตุ : ในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 2 รายเท่ากับ 103,000 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 48 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 229,249,316 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 47.7603 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2560

คณะกรรมการได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2560 ขึ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏตามรายงานประจำปี 2560 ที่ได้แนบพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมครั้งนี้ โดยสาระสำคัญ ประธานฯได้กล่าวเชิญนายนพชัย วีระมาน ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการแถลงผลการดำเนินงานดังกล่าวต่อที่ประชุม ดังนี้

นายนพชัย วีระมาน แถลงถึงภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2560 ที่ผ่านมาว่าบริษัท มีผลขาดทุนสุทธิ 88.44 ล้านบาทซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 ที่มีกำไรสุทธิ 87.0 ล้านบาท ผลการดำเนินงานลดลงซึ่งมีปัจจัยที่ส่งผลกระทบด้วยกันหลายปัจจัย ตั้งแต่ปัจจัยด้านอุปสงค์ (Demand) ในเรื่องสภาพภูมิอากาศที่ไม่ร้อนจัด ตั้งแต่ช่วงมกราคม-กุมภาพันธ์ ที่ได้รับอิทธิพลจากมวลอากาศเย็นจากประเทศจีนทำให้อากาศเย็นปกคลุมประเทศไทยตอนบนจนถึงตอนกลาง ประกอบกับหลายจังหวัดในภาคใต้ได้รับอิทธิพลจากมรสุมตะวันออกเฉียงเหนือที่พัดปกคลุมอ่าวไทยและพื้นที่ภาคใต้เกือบทั้งหมด ทำให้สภาพอากาศโดยรวมในปี 2560 นั้นเข้าสู่ฤดูร้อนช้า ไม่ร้อนมาก และเป็นระยะเวลาช่วงสั้น ประกอบกับสภาวะเศรษฐกิจจุลภาค ซึ่งเป็นผู้บริโภค และครัวเรือนยังคงชะลอตัว ส่งผลให้ความต้องการสินค้าประเภททำความเย็นในตลาดหดตัวลงทั้งอุตสาหกรรม ซึ่งจากข้อมูลดัชนีอุตสาหกรรม ณ เดือนตุลาคม 2560 ของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมพบว่า ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมกลุ่มเครื่องปรับอากาศ ลดลงร้อยละ 22.44 ทั้งจากสินค้าคอนเดนซิ่งยูนิต แฟนคอยล์ยูนิต และคอมเพรสเซอร์ เนื่องมาจากสภาพอากาศแปรปวนทำให้ไม่สามารถทำตลาดได้ตามเป้า

ปัจจัยที่เป็นด้านอุปทาน (Supply) เป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ส่งผลกระทบเป็นเรื่องสืบเนื่องจากปี 2559 ที่ตลาดมีความต้องการสินค้าพัดลมไอเย็นอย่างมาก ทำให้ปี 2560 มีคู่แข่งทั้งรายหลักและรายย่อยเข้าสู่ตลาดอุตสาหกรรมพัดลมไอเย็นมากขึ้นกว่าร้อยละ 300-400 และเป็นการนำสินค้าเข้ามาจากประเทศจีนทำตลาดด้วยกลยุทธ์ราคาขายต่ำ เมื่อผนวกกับสภาพอากาศที่ไม่ร้อน และสภาวะเศรษฐกิจจุลภาคที่ยังชะลอตัวตามที่กล่าวมา ส่งผลกระทบต่อตลาดค้าปลีก ทั้งโมเดิร์นเทรดและร้านค้าของตัวแทนจำหน่ายในประเทศ ส่วนตลาดต่างประเทศนั้นได้รับผลกระทบเช่นกัน เนื่องจากตัวแทนจำหน่ายหลักในต่างประเทศอยู่ในกลุ่มประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ที่มีสภาพภูมิอากาศที่ไม่แตกต่างจากประเทศไทยนัก

ปัจจัยดังที่กล่าวมาแล้วล้วนส่งผลกระทบต่อภาพรวมธุรกิจในปี 2560 ทำให้บริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิ 88.44 ล้านบาท ทั้งนี้ผลขาดทุนส่วนหนึ่งมาจากการรายการตั้งสำรองด้อยค่าทางบัญชีมูลค่าประมาณ 35 ล้านบาท

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับงวด 12 เดือนปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ปี 2560 (12 เดือน)	ปี 2559 (12 เดือน)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	458.12	853.18	(395.06)	(46.30)
รายได้จากการให้บริการ	80.34	28.26	52.08	184.29
รายได้อื่น*	14.89	7.56	7.33	96.96
รายได้รวม	553.35	889.00	(335.65)	(37.76)
ต้นทุนขาย	350.71	562.67	(211.96)	(37.67)
ต้นทุนบริการ	50.66	7.84	42.82	546.17
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	229.97	209.80	20.17	9.61
ต้นทุนทางการเงิน	5.65	1.69	3.96	234.32
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	(88.44)	87.00	(175.44)	(201.66)
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	(0.184)	0.181	(0.365)	(201.66)

*รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เป็นต้น

ข้อมูลสรุปยอดขายของส่วนงานตามช่องทางสำหรับงวด 12 เดือนปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : ล้านบาท

ส่วนงานตามช่องทาง	ม.ค - ธ.ค. 2560	ม.ค - ธ.ค. 2559	% ปลี่ยนแปลง Y-o-Y
ช่องทางค้าปลีก	237.01	419.12	(43.45)
ช่องทางการขายองค์กร	195.90	245.28	(20.13)
ช่องทางการขายส่งออก	105.55	216.56	(51.26)
อื่นๆ	14.89	8.04	85.20
รวมรายได้	553.35	889.00	(37.76)

วิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัท

กลุ่มธุรกิจลูกค้ารายย่อยผ่านช่องทางค้าปลีก (Retail Market)

กลุ่มธุรกิจลูกค้ารายย่อยผ่านช่องทางค้าปลีกถือเป็นช่องทางการขายหลักตามแผนธุรกิจของบริษัท ซึ่งบริษัท ได้มีการเพิ่มจำนวนสาขาในช่องทางการขายผ่านห้างโมเดิร์นเทรดตั้งแต่ในช่วงต้นปี 2560 จาก 238 สาขา เป็น 500 สาขา ตามแผน ทำให้ค่าใช้จ่ายขายและบริหารเพิ่มขึ้นเป็น 229.97 ล้านบาทจาก 209.80 ล้านบาทในปี 2559 คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.61 ในขณะที่ความต้องการของตลาดลดลงจากปัจจัยหลักทั้งฝั่ง Demand และ Supply ดังกล่าวข้างต้น ทำให้ยอดขายในปี 2560 รวม 237.01 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2559 ซึ่งมียอดขายรวม 419.12 ล้านบาท ลงลงร้อยละ 43.45

ผลการดำเนินงานของช่องทางไม่เป็นไปตามคาดหมาย บริษัทจึงได้ปรับแผนและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย ณ จุดขาย และออกโปรโมชั่นลดราคา เพื่อกระตุ้นให้เกิดยอดขายเป็นระยะตั้งแต่ช่วงกลางไตรมาส 2/2560 ส่งผลให้กำไรขั้นต้นของช่องทางนี้มีอัตราลดลง

สำหรับแผนการดำเนินงานในปี 2561 นั้น บริษัทวางแนวทางในการบริหารจัดการช่องทางโมเดิร์นเทรดโดยเน้นสโตร์ที่มีคุณภาพ อาศัยข้อมูลสถิติมูลค่าการขายของสโตร์ในอันดับต้นๆ ที่มียอดขายสูงในการคัดเลือกสาขาเพื่อการจำหน่าย ไม่เน้นจำนวนของสโตร์/สาขา นอกจากนั้นมีแนวทางการขยายช่องทางออนไลน์เพื่อให้สอดคล้องกับแนวโน้มตลาดยุคใหม่และพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไป

กลุ่มธุรกิจตลาดลูกค้าองค์กร (Corporate Market)

กลุ่มธุรกิจตลาดลูกค้าองค์กรเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีลักษณะการขายแบบ B2B หรือ Business-to-Business ทั้งการเสนอขายเป็นสินค้าหน่วยย่อยกับองค์กรต่างๆ หรือเป็นระบบที่ต้องอาศัยการติดตั้ง เช่น โรงงานอุตสาหกรรม โรงเรียน เป็นต้น สำหรับในปี 2560 นั้น ช่องทางนี้มียอดขายเท่ากับ 195.96 ล้านบาท โดยลดลงจากปี 2559 เท่ากับ 49.38 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 20.13 เนื่องมาจากสภาพอากาศที่ไม่ร้อน และยังรอความมั่นใจในสภาวะเศรษฐกิจทำให้โครงการที่มีการชะลอการตัดสินใจซื้อ

แต่ทั้งนี้บริษัท ยังเห็นโอกาสการเติบโตและการสร้างยอดขายที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทมีสินค้าและบริการเกี่ยวกับการประหยัดพลังงานและการแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม ซึ่งผู้ประกอบการมีความต้องการอย่างต่อเนื่อง แต่เนื่องจากเป็นธุรกิจมีรูปแบบการขายที่มีวงจรการขาย (Sales Cycle) นาน จึงมีลูกค้าอยู่ระหว่างการดำเนินงานขายตาม Sales Pipeline ที่ยังคงเป็นโอกาสการขายและรายได้ในอนาคต

กลุ่มธุรกิจส่งออก (Export)

ผลการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจส่งออกในปี 2560 มียอดขายรวม 105.55 ล้านบาท ลดลง 111.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.26 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของช่องทางนี้ในปี 2559 ซึ่งมียอดขายที่ 216.56 ล้านบาท แม้ว่า กลุ่มธุรกิจส่งออกมีการเติบโตด้วยมูลค่าเพิ่มขึ้นทุกปีที่ผ่านมาก่อนหน้านี้ แต่ตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศรายหลักของบริษัท ส่วนใหญ่มาจากกลุ่มประเทศประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ที่มีสภาพภูมิอากาศไม่แตกต่างจากประเทศไทยนัก ซึ่งตัวแทนจำหน่ายฯ เหล่านั้นยังคงมีสินค้าคงคลังในปริมาณที่เพียงพอต่อการขายในประเทศ ส่วนกลุ่มเป้าหมายอีกกลุ่มที่เป็นประเทศในกลุ่มซีกโลกเหนือ ช่วงฤดูร้อนในปี 2560 ที่ผ่านมา ประเทศเหล่านี้มีอุณหภูมิอากาศสูงขึ้นแต่เป็นเพียงช่วงเวลาที่ค่อนข้างสั้น ทำให้ความต้องการสินค้าพัดลมไอเย็นไม่เป็นไปตามประมาณการที่คาดไว้ ทั้งหมดเหล่านั้นส่งผลให้มูลค่าการส่งออกลดลง

บริษัท ยังดำเนินการสรรหาและคัดเลือกตัวแทนจำหน่ายอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่ได้มากขึ้น รวมถึงการสรรหาตัวแทนจำหน่ายในประเทศในซีกโลกใต้ที่มีอากาศร้อนในช่วงนอกฤดูกาลของประเทศไทยด้วย

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 541.15 ล้านบาท ลงลงร้อยละ 4.74 เมื่อเทียบกับมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่มีมูลค่า 568.05 ล้านบาท ซึ่งรายละเอียดหลักประกอบด้วย

- เงินลงทุนระยะสั้น: ยอดลดลง 55.45 ล้านบาท เมื่อเทียบกับยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2559 เนื่องจากการลงทุนระยะสั้นดังกล่าวครบกำหนดเวลา
- สินค้าคงเหลือ: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 230.14 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 42.52 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมูลค่าเพิ่มขึ้น 46.52 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบ ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีมูลค่าสินค้าคงเหลือ 183.62 ล้านบาท หรือ คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.33 แต่สินค้าคงคลังนั้นยังคงนำออกจำหน่ายเป็นรายได้เข้ามาได้อย่างต่อเนื่องในอนาคตเนื่องด้วยผลกระทบจากสินค้าตกรุ่นหรือสินค้าล้าสมัยของบริษัทไม่ส่งผลกระทบที่รุนแรง
- เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 71.70 ล้านบาท ซึ่งมูลค่าเพิ่มขึ้น 21.67 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบ ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2559 คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.21 เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการสั่งซื้อสินค้าเพื่อขาย

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 262.12 ล้านบาท เมื่อเทียบกับมูลค่าหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่มียอดเท่ากับ 178.79 ล้านบาท บริษัท มียอดหนี้สินเพิ่มขึ้น 83.33 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 46.61 ซึ่งรายละเอียดหลักประกอบด้วย

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน มียอดเพิ่มขึ้น 168.85 ล้านบาทเมื่อเทียบกับยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ 2.18 ล้านบาท เพื่อนำมาเป็นเงินหมุนเวียนในการสั่งสินค้าเพื่อขาย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 279.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 51.56 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งลดลงจากเดิม 110.24 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.32 เมื่อเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 389.26 ล้านบาทที่เกิดขึ้นจากผลการดำเนินงานขาดทุนในปี 2560 (มกราคม-ธันวาคม 2560) ทั้งนี้บริษัท ได้มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 36.19 ล้านบาทสำหรับผลการดำเนินงาน 12 เดือนของปี 2559 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง

เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 อัตราส่วนสภาพคล่องลดลง 1.01 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลง 0.87 เท่า โดยอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วปรับลดลงนั้น เกิดจากสินค้าคงเหลือมียอดเพิ่มขึ้นโดยเมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม คิดเป็นร้อยละ 42.52 ของสินทรัพย์รวม เนื่องจากยอดขายของปี 2560 ไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตามสินค้าคงเหลือดังกล่าวสามารถนำออกจำหน่ายผ่านช่องทางต่างๆ ได้ในอนาคต

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไรและอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

จากผลการดำเนินงาน 12 เดือนของปี 2560 บริษัท มีอัตรากำไรขั้นต้น, อัตรากำไรจากการดำเนินงาน และอัตรากำไรสุทธิ ลดลงในอัตราร้อยละ 8.37, 27.15 และ 25.77 ตามลำดับ อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานทั้งอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์มีการปรับลดลง เนื่องจากผลการดำเนินงานในปี 2560 ไม่บรรลุตามเป้าหมาย และมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 88.44 ล้านบาท

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

บริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนในอัตราเพิ่มขึ้น 0.48 เท่าซึ่งเกี่ยวเนื่องโดยตรงจากการที่บริษัท มีผลการดำเนินงานของปี 2560 ที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่จำหน่ายส่วนใหญ่ของบริษัทนำเข้าจากต่างประเทศโดยตรงและจ่ายชำระด้วยสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นหลัก บริษัทให้ความสำคัญกับการประเมินความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและบริหารการใช้วงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้บริษัท ไม่มีนโยบายที่จะแสวงหากำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

จากนั้นประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้

นายวิชา โชคพงษ์พันธุ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง เห็นว่าการขายสินค้าที่เป็นฤดูกาลเป็นเรื่องยากมาก เนื่องจากปัจจุบันสภาพอากาศในฤดูร้อน มีปริมาณฝนมาก ส่งผลให้จำนวนการซื้อน้อย และส่วนที่ซื้อใช้แล้วเห็นว่ามีประสิทธิภาพดีแต่ก็ไม่ได้เปิดใช้ เนื่องจากสภาพอากาศ จึงขออนุญาตแนะนำให้ฝ่ายขายกลับไปพบลูกค้ารายเดิมโดยเฉพาะอย่างยิ่งลูกค้าองค์กร เช่น ร้านอาหาร โรงแรม หรือแหล่งท่องเที่ยว ซึ่งเป็นพื้นที่ที่มีผู้คนมาก หากได้เปิดใช้งานก็จะช่วยเป็นการประชาสัมพันธ์ให้เป็นที่รู้จักเพิ่มมากขึ้นอีกทางหนึ่ง อีกทั้งนำเสนอขายสินค้าให้กับโรงพยาบาล จะเป็นการช่วยสร้างความมั่นใจในเรื่องความปลอดภัยจากเชื้อโรคให้กับลูกค้ามากขึ้น

นางสาวบุปผา หลักเรืองทรัพย์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง กล่าวถามว่า พัดลมไอเย็นรุ่น “เย็นไล่ยุง” ใช้หลักการทำงานอย่างไร การใช้งานจะเกิดปัญหาในเรื่องเชื้อโรคหรือไม่ พัดลมไอเย็นมีความแตกต่างจากคู่แข่งในตลาดอย่างไร และในปีนี้จะชนะคู่แข่งและได้ส่วนแบ่งการตลาดกลับคืนมาได้หรือไม่อย่างไร

นายนพชัย วีระมาน กล่าวตอบว่า พัดลมไอเย็นรุ่น “เย็นไล่ยุง” มีหลักการทำงานโดยคลื่นอัลตร้าโซนิค ซึ่งไม่เป็นอันตรายต่อมนุษย์ และสัตว์เลี้ยง จากการใช้งานจริงของลูกค้ายืนยันว่าไล่ยุงได้จริงในระดับหนึ่ง แต่ลูกค้าส่วนใหญ่ยังมีความกังวลในเรื่องเชื้อโรค แต่สำหรับพัดลมไอเย็นออกแบบเพื่อใช้งานในพื้นที่แบบเปิด มีอากาศถ่ายเทไม่มีปัญหาในเรื่องความชื้น เรายังมีระบบโอโซนที่ช่วยฆ่าเชื้อโรคในน้ำและช่วยกำจัดกลิ่นในน้ำอีกด้วย ปัจุบันในโรงพยาบาลมีใช้งานกันอย่างแพร่หลาย เช่น โรงพยาบาลศิริราช โรงพยาบาลกรุงเทพ เป็นต้น สินค้าของบริษัทมีประสิทธิภาพดีกว่าคู่แข่งอย่างเห็นได้ชัด ในเรื่องความเย็น มาสเตอร์คูลสามารถนำพัดลมเปิดโชว์บริเวณด้านนอกของห้างเพื่อให้ลูกค้าได้สัมผัสความเย็นอย่างแท้จริง หากสาขาที่อยู่ในห้างเรามีชุดฮีทเตอร์เพื่อสาธิตให้ลูกค้าได้เห็นถึงประสิทธิภาพการทำความเย็น และยิ่งในปีนี้เราได้มีการออกแบบพัดลมรุ่นใหม่ที่มีดีไซน์สวย เพื่อตอบโจทย์ความต้องการสำหรับลูกค้าสมัยใหม่

นายกลวัชร สุวิมล ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง กล่าวชื่นชม โฆษณาชุด “เย็นไล่ยุง” ที่มีความคิดสร้างสรรค์และชื่นชมที่บริษัทมีความใส่ใจ เข้าใจถึงปัญหาและความต้องการของลูกค้า และมีข้อเสนอแนะว่า ควรเน้นการโฆษณาในการตลาดออนไลน์มากขึ้น

มติ **วาระนี้เป็นวาระรายงานเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติ**

วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ประธานฯ แจ้งต่อที่ประชุมว่างบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ของบริษัท ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว ประธานฯ จึงกล่าวเชิญนายสรรพัชญ โสภณ ประธานกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นต่อที่ประชุม

นายสรรพัชญ โสภณ กล่าวว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานงบการเงินประจำปีของบริษัทสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบและลงนามจาก นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 ผู้สอบบัญชีของบริษัท เอส พี ออดิท จำกัดแล้ว จึงเห็นควรเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณางบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

จากนั้นรศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์ ประธานที่ประชุมในฐานะประธานกรรมการ กล่าวว่า คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2560 ที่ผ่านมาไว้อย่างครบถ้วนถูกต้อง โดยสาระสำคัญของงบการเงินดังกล่าว ปรากฏตามเอกสารที่ได้แนบพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมแล้ว และเพื่อให้ที่ประชุมได้รับทราบถึงสาระสำคัญ

ประธานฯ ได้กล่าวเชิญ นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย ได้สรุปรายงานต่อที่ประชุมดังนี้

ข้อมูลงบการเงินเปรียบเทียบ (บางส่วน) ของบริษัท *หน่วย : ล้านบาท*

รายการ	ปี 2560 (12 เดือน)	ปี 2559 (12 เดือน)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	458.12	853.18	(395.06)	(46.30)
รายได้จากการให้บริการ	80.34	28.26	52.08	184.29
รายได้อื่น*	14.89	7.56	7.33	96.96
รายได้รวม	553.35	889.00	(335.65)	(37.76)
ต้นทุนขาย	350.71	562.67	(211.96)	(37.67)
ต้นทุนบริการ	50.66	7.84	42.82	546.17
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	229.97	209.80	20.17	9.61
ต้นทุนทางการเงิน	5.65	1.69	3.96	234.32
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	(88.44)	87.00	(175.44)	(201.66)
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	(0.184)	0.181	(0.365)	(201.66)

จากนั้น ประธานฯ เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอข้อคิดเห็นใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมากจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนดังนี้

- เห็นด้วย จำนวน 229,239,316 เสียง คิดเป็นร้อยละ 99.9956
- ไม่เห็นด้วย จำนวน 0 เสียง คิดเป็นร้อยละ 0
- งดออกเสียง จำนวน 10,000 เสียง คิดเป็นร้อยละ 0.0044
- บัตรเสีย จำนวน 0 เสียง คิดเป็นร้อยละ 0

วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติงดจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2560

ประธานฯ กล่าวว่า บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษี และเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร และการจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี จนกว่าทุนสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

จากผลการดำเนินงานปี 2560 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ 88.44 ล้านบาท คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นสมควรในการงดจ่ายเงินปันผล และงดการจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีจากผลการดำเนินงานปี 2560

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้

นายวิชา โชคพงษ์พันธุ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเองกล่าวถามว่า ปีที่ผ่านมาบริษัทย่อยได้มีการเพิ่มทุน ได้นำเงินในส่วนนั้นไปทำอะไร

นายนพชัย วีระมาน กล่าวตอบว่า จากเดิมบริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ซึ่งเป็นข้อจำกัดในการนำเสนองานให้กับบางหน่วยงานที่พิจารณาจากทุนจดทะเบียนเป็นองค์ประกอบด้วย และใช้เป็นเงินทุนเพื่อรองรับการขาย ที่บริษัทย่อยได้มีการปรับรูปแบบธุรกิจเป็นแบบการให้บริการเช่าใช้ระบบ เพื่อให้ปิดการขายได้ง่ายขึ้น ซึ่งรูปแบบธุรกิจนี้จำเป็นต้องใช้เงินทุนเพื่อซื้อสินทรัพย์ บริษัทย่อยจึงได้เพิ่มทุน 29 ล้านบาท จากเดิม 1 ล้านบาท เป็น 30 ล้านบาทในปัจจุบัน

จากนั้น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติงดจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2560 เนื่องจากบริษัท มีผลการดำเนินงานขาดทุน และต้องการเงินหมุนเวียนเพื่อใช้ในกิจการ โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	229,289,316	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
• งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
• บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

หมายเหตุ : ในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 1 รายเท่ากับ 50,000 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 49 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 229,299,316 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 47.7707 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

ประธานฯ กล่าวว่า เนื่องด้วยการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีแนวโน้มที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง และเพื่อเป็นการระดมทุนสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต บริษัทมีความประสงค์จะเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป บริษัทได้นำส่งแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วยแล้ว

ประธานฯ กล่าวเชิญ นายนพชัย วีระมาน ได้ชี้แจงในรายละเอียดดังต่อไปนี้ เนื่องด้วยการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีแนวโน้มที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง และเพื่อเป็นการระดมทุนสำหรับรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต บริษัทมีความประสงค์จะเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) โดยรายละเอียดปรากฏในวาระที่ 7 วาระที่ 8 ต่อไป

ประธานฯ กล่าวว่า คณะกรรมการเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติเพิ่มทุนเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 24,000,000 บาท จากเดิม 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

จากนั้น ประธานฯ เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอข้อคิดเห็นใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

มติ ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเกินกว่าสามในสี่ (3/4) จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	229,409,316	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
• งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
• บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

หมายเหตุ : ในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 2 รายเท่ากับ 120,000 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 51 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 229,419,316 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 47.7957 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

ประธานฯ กล่าวว่า สืบเนื่องจากมติอนุมัติการเพิ่มทุน คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ ให้บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน เพื่อให้ที่ประชุมได้ทราบถึงรายละเอียด

ประธานฯ ได้กล่าวเชิญ นายนพชัย วีระมาน ได้ชี้แจงรายละเอียดการแก้ไขเพิ่มหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. ดังต่อไปนี้

เดิม “ข้อ 4	ทุนจดทะเบียน	120,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยยี่สิบล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	480,000,000	หุ้น	(สี่ร้อยแปดสิบล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	480,000,000	หุ้น	(สี่ร้อยแปดสิบล้านหุ้น)
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)
ใหม่ “ข้อ 4	ทุนจดทะเบียน	144,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยสี่สิบสี่ล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบหกล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบหกล้านหุ้น)
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้

นายวิชา โชคพงษ์พันธุ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเองกล่าวถามว่า พนักงานบริษัทมีหุ้น KOOL กี่เปอร์เซ็นต์

นายนพชัย วีระมาน กล่าวตอบว่า พนักงานส่วนใหญ่มีหุ้นของบริษัท เนื่องจากบริษัทได้มีโครงการ EJIP เพื่อเป็นสวัสดิการให้กับพนักงาน

จากนั้น ประธานฯ ได้ขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

มติ ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเกินกว่า 3 ใน 4 จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

หมายเหตุ : ในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 1 รายเท่ากับ 317,600 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 52 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 229,736,916 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 47.8619 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

ประธานฯ กล่าวว่า คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอานาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ซึ่งรายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) บริษัทได้นำส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วยแล้ว และเพื่อให้ที่ประชุมได้ทราบในรายละเอียด

ประธานฯ ได้กล่าวเชิญ นายนพชัย วีระมาน ได้ชี้แจงรายละเอียด ดังนี้ บริษัท มีความประสงค์จะเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งในส่วนแรก บริษัทจะดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ซึ่งรายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) บริษัทได้นำส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วยแล้ว

ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ในส่วนแรกนี้ จะมีส่วนช่วยทำให้บริษัท มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติ และขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมของบริษัท

จากนั้น ประธานฯ เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอข้อคิดเห็นใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

ประธานฯ กล่าวว่า คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอานาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งรายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) บริษัทได้นำส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วยแล้ว และเพื่อให้ที่ประชุมได้ทราบในรายละเอียด

ประธานฯ ได้กล่าวเชิญ นายนพชัย วีระมาน ได้ชี้แจงรายละเอียดว่า บริษัท มีความประสงค์จะเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 24,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 120,000,000 บาท เป็นจำนวน 144,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งในส่วนที่สองนี้ บริษัทจะดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งรายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) บริษัทได้นำส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมด้วยแล้ว

ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ในส่วนที่สองนี้ จะมีส่วนช่วยทำให้บริษัท มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติ และขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมของบริษัท

จากนั้น ประธานฯ เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอข้อคิดเห็นใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

<u>วาระที่ 9</u> <u>พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ</u>

ประธานฯ กล่าวว่า ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี อัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ครั้งนี้มีกรรมการที่ต้องออกตามวาระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายสรรพัชญ โสภณ	กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการ

เพื่อความเป็นอิสระและโปร่งใสในการพิจารณา กรรมการทั้ง 3 ท่านที่ต้องออกตามวาระได้แสดงเจตจำนงขอออกนอกห้องประชุมระหว่างการพิจารณาเป็นการชั่วคราว โดย ประธานฯ ได้มอบหมายให้ นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ได้ทำหน้าที่แทนในวาระนี้

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กล่าวว่า บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ระหว่างวันที่ 2 ตุลาคม 2560 จนถึงวันที่ 15 มกราคม 2561 ปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระและรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการในครั้งนี้

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

1) คุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด และ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
2) มีความรู้ความสามารถเป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้หากกรรมการที่ครบวาระดังกล่าว มีผลกระทบต่อองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรที่ได้ประกาศไว้ เช่น กรณีที่เป็นบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับบัญชีฯ เพียงท่านเดียว คณะกรรมการต้องสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ข้อนี้อีกด้วย

สำหรับในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ มีบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการ ได้พิจารณาแล้วว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระนี้ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามนิยามของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กล่าวว่า คณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียมีมติว่ากระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทซึ่งได้ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ แล้ว เห็นว่ากรรมการที่ต้องออกจากวาระทั้งหมดดังกล่าว มีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่ด่างพร้อย สามารถที่จะช่วยพัฒนาบริษัทได้ จึงเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้งหมดที่ออกตามวาระทั้ง 3 ท่านข้างต้น กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยรายละเอียดเกี่ยวกับอายุ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท คุณวุฒิการศึกษา และประสบการณ์การทำงานของกรรมการแต่ละท่านปรากฏตามเอกสารแนบพร้อมหนังสือเชิญประชุม

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา จึงขอที่ประชุมได้พิจารณาเป็นรายบุคคล โดยขอมอบหมายเลขานุการที่ประชุมได้นำเสนอรายละเอียดแต่ละบุคคลตามลำดับต่อไป ดังนี้

<u>วาระ 9.1 กรรมการที่ออกตามวาระคือ รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์ ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</u>

เลขานุการที่ประชุมกล่าวว่า ประวัติของกรรมการท่านดังกล่าวได้แนบนำเสนอพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว ซึ่งพอสังเขปประวัติที่สำคัญได้ ดังนี้

<u>รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์</u> เป็นกรรมการรายเดิมโดยเป็นกรรมการอิสระ

- ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556 ระยะเวลารวม 4 ปี
- ไม่มีการถือหุ้นในบริษัทฯ
- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท ได้แก่ 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท โนวา ออร์แกนิค จำกัด
- จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2560

เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท	จำนวน 7 ครั้ง จากการประชุม 7 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวน 4 ครั้ง จากการประชุม 4 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	จำนวน 1 ครั้ง จากการประชุม 1 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม กรรมการอิสระ	จำนวน 1 ครั้ง จากการประชุม 1 ครั้ง

จากนั้น นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็นแล้ว นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

<u>มติ</u> 9.1) ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติอนุมัติแต่งตั้ง รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์ กลับเข้าเป็นกรรมการอิสระอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
• งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
• บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

<u>วาระ 9.2 กรรมการที่ออกตามวาระคือ นายสรรพัชญ โสภณ กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</u>

เลขานุการที่ประชุมกล่าวว่า ประวัติของกรรมการท่านดังกล่าวได้แนบนำเสนอพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว ซึ่งพอสังเขปประวัติที่สำคัญได้ ดังนี้

<u>นายสรรพัชญ โสภณ</u> เป็นกรรมการรายเดิมโดยเป็นกรรมการอิสระ

- ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556 ระยะเวลารวม 4 ปี
- ไม่มีการถือหุ้นในบริษัทฯ

• มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน 1 บริษัทได้แก่
2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

• ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

• จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2560

เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท	จำนวน 5 ครั้ง จากการประชุม 7 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวน 3 ครั้ง จากการประชุม 4 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	จำนวน 1 ครั้ง จากการประชุม 1 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม กรรมการอิสระ	จำนวน 1 ครั้ง จากการประชุม 1 ครั้ง

จากนั้น นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็นแล้ว นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ 9.2) ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสรรพัชญ โสภณ กลับเข้าเป็นกรรมการอิสระอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระ 9.3 กรรมการที่ออกตามวาระคือ นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ กรรมการ

เลขานุการที่ประชุมกล่าวว่า ประวัติของกรรมการท่านดังกล่าวได้แนบนำเสนอพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว ซึ่งพอสังเขปประวัติที่สำคัญได้ ดังนี้

นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ เป็นกรรมการรายเดิม

• ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556 ระยะเวลารวม 4 ปี

• มีการถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 5,171,124 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.08

• ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

• มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท ได้แก่ 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด

• จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2560

เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท	จำนวน 7 ครั้ง จากการประชุม 7 ครั้ง
เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริหาร	จำนวน 8 ครั้ง จากการประชุม 9 ครั้ง

จากนั้น นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็นแล้ว นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ 9.3) ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ กลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

เลขานุการที่ประชุมได้กล่าวเชิญ กรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าสู่ที่ประชุมเพื่อเข้าวาระการประชุมต่อไป จากนั้น เลขานุการที่ประชุมได้ขอให้ผู้ถือหุ้นส่งคืนบัตรลงคะแนน สำหรับวาระที่ 9 ทั้งหมดแก่เจ้าหน้าที่

วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

ประธานฯ กล่าวว่า คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรอง “ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี” เพื่อเสนอต่อกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณา

ประธานฯ กล่าวเชิญนายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้นำเสนอสาระสำคัญต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณา ดังนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างละเอียดรอบคอบโดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่างๆ ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัท จึงขอเสนอต่อที่ประชุมได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 ในอัตราใหม่ ซึ่งเป็นอัตราที่ลดลง

โดยวงเงินตามงบประมาณค่าตอบแทนในปี 2560 จำนวน 2,600,000 บาท ขอเสนอปรับลดวงเงินงบประมาณค่าตอบแทนลงร้อยละ 11 เหลือวงเงินในปี 2561 จำนวน 1,540,000 บาท ค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวเป็นเบี้ยประชุม และไม่มีค่าตอบแทนอื่นใด เช่น เงินประจำรายเดือน เงินโบนัส เงินบำเหน็จ เป็นต้น

รายการ	ปี 2561 (ปีที่เสนอ)	ปี 2560	
		งบประมาณที่ได้อนุมัติ	ค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายจริง
ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)	1,540,000	2,600,000	1,740,000

ประธานฯ แถลงความเห็นของคณะกรรมการว่า คณะกรรมการได้พิจารณาความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว โดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่างๆ จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการประจำปี 2561 ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2561	ปี 2560
ประธานกรรมการบริษัท (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	40,000 บาท
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	20,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการที่เป็นผู้บริหารและพนักงาน (มีเงินเดือนประจำ และโบนัสขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน)	ไม่มีเบี้ยประชุม	ไม่มีเบี้ยประชุม
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	เบี้ยประชุมต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2561	ปี 2560
ประธานกรรมการตรวจสอบ (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	40,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	20,000 บาท	30,000 บาท
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เบี้ยประชุมต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2561	ปี 2560
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	40,000 บาท
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	20,000 บาท	30,000 บาท

ทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทโดยเฉลี่ย 308,000 บาทต่อท่านต่อปี ซึ่งไม่เกินกว่าเกณฑ์ค่าเฉลี่ยมาตรฐาน จากผลสรุปการจ่ายค่าตอบแทนปี 2559 ของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 643 บริษัทซึ่งเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

ตำแหน่ง	จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ทำการประเมินผลในปี 2559	ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนกรรมการ/คน/ปี (ล้านบาท)				
		2555	2556	2557	2558	2559
กรรมการ	632	0.66	0.69	0.63	0.61	0.60
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	609	0.73	0.73	0.54	0.52	0.52
ประธานกรรมการ	562	1.02	1.07	1.13	1.05	1.04

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้

นายวิชา โชคพงษ์พันธุ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเองกล่าวชื่นชมและขอขอบคุณ คณะกรรมการที่กรุณาเสนอปรับลดค่าตอบแทนกรรมการ

จากนั้น ประธานฯ ขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงเกินกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เห็นด้วย จำนวน 229,726,916 เสียง คิดเป็นร้อยละ 99.9956
- ไม่เห็นด้วย จำนวน 0 เสียง คิดเป็นร้อยละ 0
- งดออกเสียง จำนวน 10,000 เสียง คิดเป็นร้อยละ 0.0044
- บัตรเสีย จำนวน 0 เสียง คิดเป็นร้อยละ 0

วาระที่ 11 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561

เลขานุการที่ประชุม กล่าวว่า เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัท

ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด สำหรับการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560 รวมเป็นระยะเวลาการสอบบัญชีของบริษัท 1 ปี

ประธานฯ จึงกล่าวเชิญ นายสรรพัชญ โสภณ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจงการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561 ต่อที่ประชุม ดังนี้

นายสรรพัชญ โสภณ กล่าวว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และเห็นควรนำเสนอ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีบริษัท และบริษัทย่อย ในวงเงินไม่เกิน 1,870,000 บาท ทั้งนี้ ไม่รวมการตรวจสอบงบการเงินสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) และค่าใช้จ่ายอื่น

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์การปฏิบัติงานด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายราย อีกทั้งมี

อัตราค่าสอบบัญชีอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทผู้สอบบัญชี และผู้สอบบัญชีตามที่เสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งนั้น มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ประธานฯ กล่าวว่า คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 และกล่าวเชิญนางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย นำเสนอรายละเอียดต่อที่ประชุม ดังนี้

บริษัทผู้สอบบัญชี: บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรายเดิมเมื่อปี 2560 ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีให้กับบริษัทมาแล้ว จำนวน 1 ปี

รายชื่อผู้สอบบัญชี:

1. นางสาวซูซาน เอี่ยมวณิชชา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306 หรือ
2. นายสุชาติ พานิชย์เจริญ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475 หรือ
3. นางสาวชื่นตา ชมเมิน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 หรือ
4. นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210 หรือ
5. นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์หานนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9922

โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และรับรองงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำงวดสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อย กำหนดไว้เป็นจำนวนวงเงินไม่เกิน 1,870,000 บาท ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น โดยค่าสอบบัญชีดังกล่าว เป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit services) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการด้านอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit services)

ค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย

รายการ	ปี 2561 (ปีที่เสนอ)	ปี 2560
ค่าบริการสอบบัญชี (Audit services)	1,870,000.00	1,720,000.00
ค่าบริการด้านอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit services)	N/A	N/A

หมายเหตุ :
1. อัตราค่าสอบบัญชีที่เสนอในปี 2561 นี้ เป็นอัตราที่สูงกว่า อัตราค่าสอบบัญชีเมื่อปี 2560 จำนวน 150,000 บาท อันเนื่องมาจากกิจกรรมการดำเนินงานหลักเพิ่มขึ้น รวมถึงการขยายการดำเนินงานช่องทางขายผ่านออนไลน์
2. อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่ไม่รวมค่าตรวจสอบตามบัตรส่งเสริมการลงทุน 50,000 บาทต่อบัตร
3. อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่ไม่รวม ค่าตรวจสอบระบบควบคุมทั่วไปของ IT (ประมาณ 55,000 – 120,000 บาท หรืออาจมากกว่านี้หากเป็นการขายออนไลน์บนเว็บไซต์บริษัท)
4. อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่ไม่รวม ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าใช้จ่ายเดินทางไป-กลับ ในการตรวจสอบบัญชีที่บริษัทและดู Site งาน ค่าใช้จ่ายในการยืนยันยอดบัญชี ค่าทำงานล่วงเวลา ค่าใช้จ่ายสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้า/Site งาน นอกเวลาทำงาน ซึ่งสำนักงานจะเบิกชดเชยตามที่ได้จ่ายจริง โดยถือปฏิบัติเช่นเดียวกับสำนักงานสอบบัญชีทั่วไป

จากนั้น ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็นแล้ว ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมได้พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561 โดยแต่งตั้งนางสาวซูซาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306 นายสุชาติ พานิชย์เจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475 นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210 และนายเกียรติศักดิ์ วานิชย์หานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9922 จากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2561 โดยกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2561 เป็นเงิน 1,870,000.00 บาท ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 12 พิจารณาแก้ไขข้อบังคับบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27. เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขตามคำสั่งหัวหน้ารักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ

เลขานุการที่ประชุม กล่าวว่า เนื่องด้วยคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจได้ มีการแก้ไขเพิ่มเติมพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 มาตรา 100 เรื่องการให้สิทธิผู้ถือหุ้น เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ทำให้ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27 ซึ่งกำหนดตามกฎหมายเดิมไม่มีผลใช้บังคับได้ต่อไป

ประธานฯ ได้ชี้แจงรายละเอียด ดังนี้

ข้อบังคับปัจจุบัน

ข้อ 27. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร

หรือผู้ถือหุ้นรวมกันนับจำนวนหุ้นได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 25 คน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะ กรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีนี้ให้คณะกรรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ข้อบังคับที่เสนอแก้ไข

ข้อ 27. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะ กรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่องและเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะ กรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุม ภายในสี่สิบห้า (45) วัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่นๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้นั้นจะเรียก ประชุมเองก็ได้ภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ในกรณีเช่นนี้ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคสาม ครั้งใด จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 30. ผู้ถือหุ้นตามวรรคสามต้องร่วมกันรับผิดชอบชดใช้ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท

จากนั้น ประธานฯ เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอข้อคิดเห็นใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

มติ ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติแก้ไขข้อบังคับบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27. เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขตามคำสั่งหัวหน้ารักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงเกินกว่าสามในสี่ (3/4) จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

•	เห็นด้วย	จำนวน	229,726,916	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9956
•	ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
•	งดออกเสียง	จำนวน	10,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0044
•	บัตรเสีย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

วาระที่ 13 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

เลขานุการที่ประชุม ได้กล่าวต่อที่ประชุมว่า บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระต่อที่ประชุมฯ ระหว่างวันที่ 2 ตุลาคม 2560 ถึง 15 มกราคม 2561 ปรากฏไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระเข้าสู่การพิจารณา

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 นี้ บริษัทได้ประชุมครบทุกวาระแล้ว และขอให้ท่านผู้ถือหุ้น นำส่งบัตรลงคะแนนทั้งหมดให้กับเจ้าหน้าที่

ก่อนปิดการประชุมมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุมทั้งสิ้น 52 ราย ถือหุ้นรวมกันจำนวน 229,736,916 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 47.8619 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด และเมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถามและเสนอข้อคิดเห็นเพิ่มเติม ประธานฯ ได้ปิดการประชุม เวลา 16.00 น.

(รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์)
ประธานที่ประชุม

(นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย)
เลขานุการบริษัท / เลขานุการที่ประชุม

รายงานประจำปี 2561

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
(วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี)

MASTERKOOL

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
รหัสหลักทรัพย์ KOOL

สารบัญ

สารบัญ 1
สารจากประธานกรรมการ 2
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ 3
รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 4

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 5
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ 8
3. ปัจจัยความเสี่ยง 21
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ 23
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย 29
6. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น 30

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น 32
8. โครงสร้างการจัดการ 34
9. การกำกับดูแลกิจการ 39
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม 59
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง 63
12. รายการระหว่างกัน 65

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ 68
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ 72
15. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน 78

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
เอกสารแนบ 4 งบการเงิน

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

นายสรรพัชญ โสภณ

ความท้าทายในปี 2561 ที่ผ่านมาส่งผลโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจ ทั้งสภาพภูมิอากาศที่ไม่เอื้ออำนวย เศรษฐกิจของประเทศที่ยังคงสัดส่วนหนี้สินครัวเรือนอยู่ในระดับสูงกว่าร้อยละ 77 ของผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศ (GDP) ณ ไตรมาส 2/2561 ยิ่งส่งผลให้ความต้องการของตลาดหดตัว อุตสาหกรรมการทำความเย็นในประเทศล้วนได้รับผลกระทบดังกล่าว แม้ว่าภาพรวมของสินค้าประเภทเดียวกันมีอัตราการเติบโตมากกว่าปี 2560 ที่ผ่านมา เมื่อพิจาณาในเชิงลึกแล้วเห็นได้ว่าการเติบโตส่วนใหญ่นั้นมาจากการส่งออก

ผลการดำเนินงานของ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ในรอบปี 2561 จึงเผชิญกับสถานการณ์ท้าทายอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี จึงเป็นปีที่มีผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมมีผลขาดทุนสุทธิ 108.89 ล้านบาทแม้มีการปรับแผนกลยุทธ์เพื่อรองรับสถานการณ์อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเร่งแผนดำเนินการเพื่อลดระดับความเสี่ยงในการดำเนินงานระยะต่อไป

บริษัทฯ มีความเชื่อมั่น และมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการในปี 2562 ต่อไปเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยเน้นการสร้างฐานการตลาดในกลุ่มลูกค้ารายองค์กรเพื่อสร้างความแข็งแกร่งของธุรกิจให้กลับคืนมา และสามารถเติบโตต่อไปได้อย่างมั่นคงยั่งยืนในระยะยาวภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมกับการพัฒนาบุคลากรเพื่อเสริมศักยภาพในการดำเนินงานภายใต้กระแสความเปลี่ยนแปลงของโลกที่เป็นไปอย่างรวดเร็วเพื่อนำความสำเร็จมาสู่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท กระผมขอแสดงความขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรธุรกิจ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในทุกด้านที่ได้ให้การสนับสนุนและไว้วางใจในบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา

นายสรรพัชญ โสภณ
ประธานคณะกรรมการบริษัท

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา

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

- นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ประธานกรรมการตรวจสอบ
- นายสรรพัชญ โสภณ กรรมการตรวจสอบ
- รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์ กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง ซึ่งการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบนั้นได้มีการทบทวน และหารือในสาระสำคัญของการดำเนินงานร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างสม่ำเสมอ สรุปการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. **การสอบทานรายงานทางการเงิน:** คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในรายไตรมาส และประจำปี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม ซึ่งหากมีรายการใดที่คณะกรรมการตรวจสอบต้องอาศัยรายละเอียดการดำเนินการเพื่อประกอบการพิจารณา คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ก่อนการลงความเห็นและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

   สำหรับรายงานทางการเงินปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. **การสอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์:** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเห็นว่ามีความเพียงพอและเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. **การสอบทานการบริหารและการจัดการความเสี่ยง**: คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายและแผนงานด้านความเสี่ยง ตลอดจนรายงานผลการดำเนินการด้านความเสี่ยงทุกไตรมาส โดยการประชุมร่วมกับประธานคณะจัดการความเสี่ยงหรือตัวแทน พร้อมให้แนวทางและข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงที่ดียิ่งขึ้น

4. **การสอบทานการปฏิบัติงานตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี**: คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่กำหนดไว้ และกำหนดให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน โดยประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งหน่วยงานภายในองค์กรและจากบริษัทซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบจากภายนอกเป็นรายไตรมาส

5. **การสอบทานระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน**: คณะกรรมการตรวจสอบได้ว่าจ้างบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อความเป็นอิสระในการทำงานตรวจสอบ โดยรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้มีการติดตามผลการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

   สำหรับปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผลการตรวจสอบ ไม่พบข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในอย่างมีนัยสำคัญ

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

บทสรุปรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความรู้ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และมีความเป็นอิสระที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตลอดจนบริษัทมีการบริหารจัดการด้านความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามข้อกำหนดต่างๆ ในการประกอบธุรกิจ

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติภารกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมรวมจำนวน 1 ครั้งเพื่อพิจารณาในเรื่องสำคัญต่าง ๆ รวมถึงติดตามความคืบหน้าของงานดังกล่าวตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ดังนี้

1. **การสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการบริษัท**: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีการสรรหาในตำแหน่งกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมพิจารณาและงดออกเสียงในเรื่องดังกล่าว

สำหรับการนำเสนอบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในปี 2562 นี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มอบหมายเลขานุการบริษัทประกาศเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อบอกกล่าวและเชิญผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาล่วงหน้าแล้ว

2. **การกลั่นกรองค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย**: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและกรรมการชุดย่อยโดยปรับลดผลตอบแทนลงเพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

3. **การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน**: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทน ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายทรัพยากรบุคคล ให้อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจ และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความสามารถและมีผลการปฏิบัติงานดี

4. **การทบทวนโครงสร้างองค์กร**: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาทบทวนโครงสร้างองค์กรร่วมกับผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารจัดการที่ดียิ่งขึ้น และเกิดประสิทธิผลที่ดีต่อธุรกิจภาพรวม โดยคณะกรรมการสรรหาฯ เห็นว่าโครงสร้างองค์กรที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ สำหรับโครงสร้างการบริหารนั้น อยู่ในขอบเขตอำนาจของกรรมการผู้จัดการซึ่งได้พิจารณาปรับโครงสร้างการบริหารเพื่อประสิทธิภาพที่ดียิ่งขึ้นซึ่งเป็นไปตามธุรกิจปกติ

5. **การจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย**: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ติดตามแผนการดำเนินงานหลัก ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายทรัพยากรบุคคล และพิจารณาแผนการดำเนินงานที่ปรับปรุง ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังคงมุ่งเน้นในวัตถุประสงค์และเกณฑ์การประเมินที่ครบถ้วนเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการเตรียมความพร้อมขององค์กรล่วงหน้า และการดำเนินธุรกิจจะเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

6. **การกำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร**: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณากลั่นกรองแผนการพัฒนาบุคลากรร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล นอกจากการพัฒนาด้านความรู้และทักษะ ยังพัฒนาบุคลากรด้านสุขภาวะเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

บทสรุปรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรับผิดชอบอย่างรอบคอบ โปร่งใส และเที่ยงธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

นอกจากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรมหรือร่วมกิจกรรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยสะท้อนผลการประเมินต่อคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อการปรับปรุงการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

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

บริษัทฯ เป็นรายแรกที่นับได้ว่าเป็นผู้ริเริ่มอุตสาหกรรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทำความเย็นโดยใช้เทคโนโลยีการระเหยตัวของน้ำนำเสนอต่อผู้บริโภค สอดคล้องกับสโลแกนที่ว่า **“มาสเตอร์คูลผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”**

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจตามแผนกลยุทธ์ซึ่งเป็นทิศทางในการดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมที่สำคัญ ทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งวิสัยทัศน์ พันธกิจ เพื่อนำมากำหนดเป้าหมายเชิงกลยุทธ์

1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เพื่อเป็นการกำหนดทิศทางและเป้าหมายเดียวกันของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการกำหนดให้มีการวางวิสัยทัศน์ พันธกิจ และคุณค่าหลักขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยวิสัยทัศน์เป็นภาพความมุ่งหวังที่องค์กรต้องการจะไปถึง พันธกิจเป็นภารกิจและแนวทางปฏิบัติที่บุคลากรในองค์กรที่จะนำไปใช้ดำเนินธุรกิจ คุณค่าหลักเป็นค่านิยมร่วมกันที่ผู้บริหารและพนักงานจะยึดถือ ปฏิบัติ และนำมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมาย

วิสัยทัศน์ ▶▶▶▶▶▶ เราคือ ผู้นำนวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์ และบริการแก้ปัญหาอากาศร้อน ประหยัดพลังงาน อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้า สู่มาตรฐานสากล เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของครอบครัวมาสเตอร์คูลทุกคน

พันธกิจ ▶▶▶▶▶▶ มาสเตอร์คูล องค์กรนวัตกรรม สร้างสรรค์คุณภาพ เพื่อความสุขของครอบครัวมาสเตอร์คูล

คุณค่าหลักหรือค่านิยมขององค์กร

กลุ่มบริษัทมาสเตอร์คูล มีค่านิยมขององค์กรที่มาจากการให้ความสำคัญต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บริษัทฯ จึงปลูกฝังค่านิยม “**มุ่งมั่น พัฒนา ด้วยใจ**” แก่บุคลากรของบริษัทฯ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป ซึ่งได้แก่

มุ่งมั่น: บุคลากรทุกคนมีความสำคัญต่อเป้าหมายขององค์กร ดังนั้นจึงพึงตระหนักและระลึกไว้เสมอว่าการดำเนินงานเรื่องใดของหน่วยงานใดก็ตาม สิ่งที่สำคัญเป็นอันดับแรกคือเป้าหมายขององค์กรที่ทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบในเป้าหมายนั้น

พัฒนา: เมื่อทุกคนมีส่วนร่วมต่อเป้าหมายแล้ว การปฏิบัติหน้าที่ไม่ว่าจะหน้าที่ใดจึงพึงพิจารณา คิด วิเคราะห์ หาแนวทาง และตัดสินใจดำเนินการบนความคุ้มค่าของทรัพยากรที่ใช้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและเพื่อให้เกิดความสำเร็จในเป้าหมาย

ด้วยใจ: การทำงานในทุกส่วนไม่อาจสำเร็จได้เพียงลำพัง บุคลากรทุกคนจึงพึงเห็นคุณค่าของความเป็นทีม ซึ่งมีทั้งการช่วยเหลือเกื้อกูลกัน การร่วมรับผิดชอบต่ออุปสรรคปัญหาและร่วมฟันฝ่าแก้ไข ตลอดจนการสร้างและรักษาบรรยากาศการทำงานที่ดีโดยยึดหลัก “องค์กรสุขภาวะ” (Happy Workplace) เป็นแก่นในการดำเนินงาน เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกส่วน

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีเป้าหมายในด้านความพึงพอใจของลูกค้าเป็นเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อสร้างรายได้อย่างต่อเนื่องและเติบโตอย่างมั่นคง บริษัทฯ จึงเน้นการตอบสนองความต้องการของลูกค้า กลุ่มเป้าหมายในทุกกลุ่ม ได้กำหนดเป้าหมายด้านการเงินเป็นรายได้ของกลุ่มธุรกิจ ซึ่งหมายถึงบริษัทฯและบริษัทย่อย โดยคาดหวังสัดส่วนของรายได้หลักมาจากกลุ่มตลาดหลัก 3 กลุ่ม ดังนี้

- กลุ่มลูกค้ารายย่อย (ห้างค้าปลีก ตัวแทนจำหน่าย และออนไลน์) ร้อยละ 50
- กลุ่มลูกค้ารายองค์กร ร้อยละ 20
- กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ (ส่งออก) ร้อยละ 30

กลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจ

◉ ด้านการตลาด

บริษัทฯ มีแผนในการสร้าง Brand Masterkool ให้เป็นที่รู้จัก จดจำ เพื่อนำไปสู่ยอดขาย โดยเน้นการทำการตลาด และการประชาสัมพันธ์แบบ Below the line อย่างต่อเนื่อง เช่น การโปรโมทการตลาดผ่านออนไลน์ เพื่อชูภาพลักษณ์ขององค์กร (Corporate Branding) ที่เน้นความเป็นผู้นำในด้านต่างๆ ภายใต้สโลแกน **"ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่"** และภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์ (Product Branding) ซึ่งมีจุดเด่นในประสิทธิภาพการทำความเย็นและประหยัดพลังงาน ในฐานะผลิตภัณฑ์ทางเลือกใหม่ของความเย็นสบายภายใต้สโลแกน **"เย็นได้ใจ ประหยัดได้จริง"**

◉ ด้านสินค้า

บริษัทฯ เน้นความเป็นองค์กรนวัตกรรมในการปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป้าหมายการดำเนินงานด้านสินค้าและบริการนั้นเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยบริษัทฯกำหนดกระบวนการรวบรวมความเห็นและข้อแนะนำจากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าหลังการขายและการบริการ

บริษัทฯ มีแผนในการดำเนินงานในปี 2562 นี้โดยมุ่งเน้นการพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มตลาดหลักทั้ง 3 กลุ่ม โดยกลุ่มลูกค้ารายองค์กรนั้น บริษัทฯ ดำเนินงานโดยการนำเทคโนโลยียุคใหม่มาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการด้านพลังงาน เพื่อความประหยัดและความคุ้มค่าของพลังงานที่ใช้ ตลอดจนการรักษาสิ่งแวดล้อมอีกด้วย

สำหรับกลุ่มลูกค้ารายย่อยนั้น บริษัทฯได้เริ่มนำสินค้าที่ไม่มีข้อจำกัดในเรื่องฤดูกาลเข้ามาจำหน่ายตั้งแต่ช่วงครึ่งปีหลังของปี 2561 ได้แก่ ตู้กดน้ำดื่ม และยังคงพิจารณาสินค้าที่ไม่มีข้อจำกัดในเรื่องฤดูกาลในรายการอื่นๆเพิ่มเติม เช่น พัดลมสำหรับบ้านพักอาศัย เพื่อลดความผันผวนของรายได้ที่มักเกิดขึ้นในช่วงนอกฤดูกาลระหว่างไตรมาส 3 ถึงไตรมาส 4 ของทุกปี ทั้งนี้สินค้าของบริษัทฯ ยังคงเน้นจุดเด่นเรื่องคุณภาพ และเสริมด้วยฟังก์ชั่นการใช้งานที่แตกต่างหรือนอกเหนือไปจากสินค้าประเภทเดียวกันในท้องตลาด

ส่วนกลุ่มลูกค้าต่างประเทศนั้น กลุ่มนี้มีความต้องการเฉพาะเจาะจงในแต่ละพื้นที่ แต่ละทวีป เนื่องมาจากความนิยมที่แตกต่างกัน ซึ่งปัจจุบันบริษัทส่งออกสินค้ามาสเตอร์คูลไปจำหน่ายมากกว่า 34 ประเทศทั่วโลก โดยเน้นจุดเด่นของสินค้าที่แตกต่างทั้งในรูปลักษณ์และฟังก์ชั่นการใช้งาน และที่สำคัญประสิทธิภาพในการทำความเย็นที่เย็นจริง

◉ ด้านช่องทางการขาย

บริษัทฯ เน้นกลุ่มตลาดหลัก 3 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มลูกค้ารายย่อย กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ และกลุ่มลูกค้ารายองค์กร ที่ผ่านมาพบว่าตลาดกลุ่มลูกค้ารายย่อยมีสัดส่วนรายได้มากที่สุด แต่ด้วยเงื่อนไขค่าตอบแทนช่องทางห้างทำให้ช่องทางนี้มีกำไรขั้นต้นที่ไม่สูงนัก บริษัทฯ จึงได้พิจารณาเปิดจุดขายเฉพาะจุดขายที่มีศักยภาพในการแข่งขันหรือเป็นจุดขายที่อยู่ในทำเลที่เหมาะสมกับธุรกิจ โดยในปี 2562 บริษัทฯวางแผนเปิดจุดขาย ณ สาขาห้างโมเดิร์นเทรดในจำนวน 120 แห่งตลอดทั้งปี เมื่อเทียบกับจำนวนจุดขายฯในช่วงฤดูกาลของปีที่ผ่านมาลดลงกว่าร้อยละ 50 ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดค่าใช้จ่ายด้านขนส่งสินค้าที่ต้องนำกลับเมื่อถึงช่วงนอกฤดูกาลขายและต้องปิดจุดขายในระหว่างปี

ส่วนกลุ่มธุรกิจต่างประเทศ ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้มีการวิจัยและพัฒนาสินค้าพัดลมไอเย็นที่มาจากความต้องการของกลุ่มลูกค้าต่างประเทศซึ่งนิยมการใช้งานแบบความเย็นเฉพาะบุคคล หรือ Personal Cooling บริษัทฯ มีแผนการนำสินค้ารุ่นนี้ไปขยายตลาดเดิมและเพิ่มตลาดใหม่ควบคู่ไปกับสินค้ารุ่นอื่นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 บริษัทฯ เริ่มมียอดขายจากประเทศกลุ่มซีกโลกใต้และ Oceania เพิ่มเติม

สำหรับกลุ่มลูกค้ารายองค์กรนั้นมีรูปแบบธุรกิจในลักษณะโครงการ ซึ่งใช้ระยะเวลา Sales Cycle นานกว่าปกติ บริษัทฯจึงเน้นการเปิดการขายเพื่อขยายฐานตลาดให้เติบโตอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นช่องทางที่ทำรายได้สม่ำเสมอได้ตลอดทั้งปีในอนาคต

- **ด้านบุคลากร**

การพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ นั้นมีทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยระยะสั้นนั้นเป็นการพัฒนาตามแผนการพัฒนาบุคลากรประจำปี ซึ่งแบ่งได้เป็น การปฐมนิเทศพนักงาน การพัฒนาแบบปฏิบัติ (OJT) การพัฒนาความรู้และทักษะการบริหารจัดการ และอื่นๆที่สอดคล้องตามเป้าหมายขององค์กร

สำหรับแนวทางการพัฒนาบุคลากรในระยะยาว เพื่อวัตถุประสงค์การสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯใช้หลักการและแนวทางองค์กรสุขภาวะ (Happy Workplace) ของสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.) ภายใต้ค่านิยมหลัก “มุ่งมั่นพัฒนา ด้วยใจ” โดยบริษัทฯมีความตั้งใจให้เกิดผลลัพธ์ระยะยาว คือ ความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร (Employee Engagement) เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯต่อไป

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2545 - ปี 2553	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“บริษัทฯ”) เริ่มจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2545 โดย นายนพชัย วีระมาน และกลุ่มเพื่อน ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 2,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายพัดลมไอน้ำ โดยบริษัทฯ เป็นรายแรกที่มีการวิจัยและพัฒนาพัดลมไอน้ำ เพื่อใช้ในการแก้ปัญหาอากาศร้อนในสถานที่ที่ไม่สามารถติดตั้งเครื่องปรับอากาศได้ บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 4 ครั้งจาก 2,000,000 บาท เป็น 44,400,000 บาทในปี 2552 แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 4,440,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยเสนอขายหุ้นและจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยที่การเพิ่มทุนครั้งที่ 4 บริษัทฯ ได้เสนอขายและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนบางส่วนจำนวน 440,000 หุ้น ให้กับบริษัทร่วมทุน เค-เอสเอ็มอี จำกัด (“K-SME”) ในราคาหุ้นละ 20 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)
ปี 2551	บริษัทฯ ได้รับรางวัล PM Award ประจำปี 2551 (Prime Minister’s Export Award 2008) ประเภทใช้ตราสินค้าตัวเอง (Thai-Owned Brand)
ปี 2552	บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 3 รายลงนามในสัญญาร่วมลงทุนและสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกับ K-SME นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เริ่มทดลองนำเข้าพัดลมไอเย็นซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่มาจำหน่ายภายในประเทศ
ปี 2554	บริษัทฯ ร่วมก่อตั้งบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด (“Ingreen”) กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1,000,000 บาท จำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49.99 เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์โอโซน
ปี 2556	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 บริษัทฯ ซื้อหุ้น Ingreen เพิ่มจากผู้ถือหุ้นเดิมที่ไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 5,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ที่ราคาตามมูลค่าทางบัญชีของ Ingreen ณ ขณะนั้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นใน Ingreen ร้อยละ 99.98 และทำให้ Ingreen มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ
ปี 2557	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการดังนี้ 1) แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด 2) เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาทเป็นหุ้นละ 0.25 บาท 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

	• หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 80,000,000 หุ้น จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น • หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 120,000,000 หุ้น จัดสรรให้แก่ประชาชนทั่วไป 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
ปี 2558	23 กันยายน 2558 บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) และ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) ในกลุ่มอุตสาหกรรมบริการ ด้วยรหัสหลักทรัพย์ KOOL
ปี 2559	บริษัทฯ เปิดตัวสินค้านวัตกรรมพัดลมไอเย็นแบบดึงลมเข้ารอบทิศทาง รุ่น KOOLBOT ซึ่งสร้างความเย็นได้เต็มประสิทธิภาพ
ปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อย) จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,000,000 บาทเป็นทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท
ปี 2561	สินค้านวัตกรรม “พัดลมเย็นไล่ยุง” ออกสู่ตลาด เป็นพัดลมไอเย็นที่มีฟังก์ชั่นการไล่ยุงด้วยคลื่นความถี่สูง

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งการถือครองหุ้นของบริษัทย่อยมีบริษัทฯ ถือครองอยู่ 299,940 หุ้น หรือร้อยละ 99.98 ของจำนวนหุ้นชำระแล้วของบริษัทย่อยทั้งหมด และหุ้นส่วนที่เหลือจำนวน 60 หุ้นคิดเป็นร้อยละ 0.02 นั้น ถือครองโดยนายนพชัย วีระมาน กรรมการผู้จัดการ และนางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ กรรมการและผู้บริหาร ในสัดส่วนเท่ากัน

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

แม้ว่าบริษัทฯ ถือครองหุ้นของบริษัทย่อยในร้อยละ 99.98 แต่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีโครงสร้างการดำเนินธุรกิจที่เน้นฐานการตลาดที่แตกต่างกัน จึงไม่ปรากฏการแข่งขันกันเองอย่างมีนัยสำคัญของบริษัทภายในกลุ่มบริษัท

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

หากแบ่งประเภทรายได้ตามกลุ่มสินค้าและบริการ โครงสร้างรายได้ตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทรายได้	2559		2560		2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายกลุ่มพัดลมไอเย็น (Evaporative Air Cooling)	698.19	78.54	393.45	57.00	455.26	79.49
รายได้จากการขายกลุ่มพัดลมไอน้ำ (Misting Fan)	34.46	3.88	24.86	4.00	22.51	3.93

ประเภทรายได้	2559		2560		2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายกลุ่มพัดลมอุตสาหกรรมและพัดลมระบายอากาศ (Industrial and Ventilation Fan)	21.89	2.46	23.4	5.00	19.78	3.45
งานโปรเจค (Project Income)	-	-	23.06	4.24	4.5	0.79
รายได้จากการขายอะไหล่และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับโอโซน (Spare Parts and Ozone Products)	66.23	7.45	1.75	0.32	11.03	1.93
รวมรายได้จากการขาย	**820.77**	**92.33**	**466.52**	**85.76**	**513.08**	**89.59**
รายได้จากการให้บริการ **	60.19	6.77	62.60	11.51	52.46	9.16
รวมรายได้ขายและบริการ	**880.96**	**99.10**	**529.12**	**97.26**	**565.54**	**98.75**
รายได้อื่น **	8.04	0.90	14.89	2.74	7.18	1.25
รวมรายได้	**889.00**	**100.00**	**544.01**	**100.00**	**572.72**	**100.00**

* รายได้จากการบริการ เช่น บริการให้เช่าพัดลม บริการบำรุงรักษาและรับประกันสินค้า เป็นต้น

** รายได้อื่น เช่น เงินอุดหนุนจากรัฐบาล ดอกเบี้ยรับ กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายทรัพย์สิน เป็นต้น

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มี 3 ประเภทหลัก ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เพื่อลดความร้อนและระบายอากาศ ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับโอโซนซึ่งอยู่ในรูปแบบโซลูชั่นเพื่อการประหยัดพลังงาน/อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และผลิตภัณฑ์อื่น นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังมีบริการให้เช่าใช้พัดลม และบริการหลังการขายอีกด้วย

2.1.1 ผลิตภัณฑ์เพื่อลดความร้อนและระบายอากาศ

2.1.1.1 กลุ่มพัดลมไอน้ำ (Misting Fan)

พัดลมไอน้ำเป็นระบบทำความเย็นประกอบด้วยพัดลมและเครื่องสร้างละอองน้ำ โดยใช้เทคโนโลยีหลักการระเหยแบบฉับพลันของละอองน้ำที่จับตัวกับความร้อนภายในอากาศ ซึ่งจะช่วยลดอุณหภูมิในพื้นที่ได้ประมาณ 5-15 องศาเซลเซียส และยังช่วยลดความร้อนในสายการผลิตชิ้นงาน เครื่องจักร ลดไฟฟ้าสถิตให้ได้ตามมาตรฐานกระบวนการผลิต ลดฝุ่น กลิ่นควัน ให้ความสดชื่นแบบธรรมชาติ เหมาะสำหรับพื้นที่บริเวณกลางแจ้ง พื้นที่เปิดโล่งหรืออาคารที่มีอากาศหมุนเวียนตลอดเวลา ซึ่งผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า “MASTERKOOL” แบ่งออกเป็น 2 ระบบคือ

2.1.1.1.1 พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูง (High Pressure)

พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูงประกอบด้วยปั๊มน้ำแรงดันสูง พัดลมและหัวพ่นละอองน้ำขนาดเล็ก ซึ่งหัวพ่นละอองน้ำขนาดเล็กทำการสร้างละอองหมอกที่มีความละเอียดถึง 5 ไมครอนซึ่งช่วยดูดซับความร้อนจากอากาศได้ดี โดยผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูงมีจำหน่ายทั้งแบบตั้ง แบบแขวน แบบเคลื่อนที่ และแบบติดตั้งงานระบบเหมาะสำหรับพื้นที่บริเวณกลางแจ้ง พื้นที่เปิดโล่งหรืออาคารที่มีอากาศหมุนเวียนตลอดเวลา โดยบริษัทฯเป็นผู้ผลิตพัดลมไอน้ำระบบแรงดันสูงเอง

2.1.1.1.2 พัดลมไอน้ำระบบจานหมุนความเร็วสูง (Centrifugal Force)

พัดลมไอน้ำระบบจานหมุนความเร็วสูง ใช้แรงเหวี่ยงหนีจุดศูนย์กลางสร้างละอองน้ำขนาด 8 - 15 ไมครอน โดยสามารถปรับขนาดละอองน้ำ และตั้งเวลาพ่นละอองน้ำได้ โดยผลิตภัณฑ์พัดลม ไอน้ำระบบแรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลางมีจำหน่ายทั้งแบบตั้ง แบบแขวน และแบบเคลื่อนที่ โดยพัดลมมีขนาดหน้ากว้าง 24 และ 26 นิ้ว

2.1.1.2 กลุ่มพัดลมไอเย็น (Evaporative Air Cooling)

บริษัทฯ เป็นรายแรกที่นำพัดลมไอเย็นออกสู่ตลาด (ตั้งแต่ปี 2552) โดยบริษัทฯ ได้พัฒนาประสิทธิภาพของการทำความเย็นโดยไม่ทำให้เกิดละอองน้ำ ไม่เปียก และยังประหยัดพลังงานกว่าการใช้เครื่องปรับอากาศสูงสุดถึงร้อยละ 40-60

ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นเป็นเทคโนโลยีที่ใช้หลักการระเหยของน้ำที่ผ่านแผ่นแลกเปลี่ยนความร้อน (Cooling Pad) เพื่อลดความร้อน โดยใช้น้ำหมุนเวียนแลกเปลี่ยนความร้อนกับอากาศแล้วถ่ายเทเป็นความเย็น ทั้งนี้ พัดลมไอเย็นสามารถลดอุณหภูมิของอากาศภายนอกได้ประมาณ 4-15 องศาเซลเซียส เพิ่มการระบายหมุนเวียนอากาศภายในอาคารทำให้อากาศบริสุทธิ์ ออกแบบโดยผสมผสานกับระบบปรับอากาศทั่วไป นอกจากผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นมีประสิทธิภาพในการทำความเย็นสูง และประหยัดพลังงานไฟฟ้าแล้ว ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นของบริษัทฯ ยังมีระบบฆ่าเชื้อโรคในน้ำด้วยระบบโอโซนซึ่งจะให้อากาศที่สดชื่นปราศจากเชื้อโรค

พัดลมไอเย็นของบริษัทฯ มีจำหน่ายทั้งแบบเคลื่อนที่ แบบแขวน และแบบ Wall Type ภายใต้เครื่องหมายการค้า “MASTERKOOL” ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบผลิตภัณฑ์เองในบางรุ่น และจ้างผู้รับจ้างผลิตในประเทศจีนผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูปและนำเข้ามาจำหน่ายในประเทศและส่งออกต่างประเทศ โดยที่รุ่นที่บริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบเอง บริษัทฯ ได้ยื่นขอรับสิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์สำหรับพัดลมไอเย็นแล้วกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นมีด้วยกันทั้งหมด 2 ชนิด ได้แก่

2.1.1.2.1 พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ MASTERKOOL I-Kool(“MIK”)

พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่เหมาะสำหรับลูกค้ารายย่อยใช้อุปโภคในครัวเรือน ร้านค้า ร้านอาหาร โรงแรม ฯลฯ

2.1.1.2.2 เครื่องสร้างลมเย็นขนาดใหญ่ชนิดติดตั้งในอาคาร MASTERKOOL U-Kool (“MUK”)

เครื่องสร้างลมเย็นขนาดใหญ่เป็นระบบติดตั้ง แบบเดินท่อลม เหมาะสำหรับการติดตั้งในอาคารขนาดใหญ่ ที่ไม่สามารถติดตั้งเครื่องปรับอากาศได้ หรือไม่คุ้มค่ากับการติดตั้งเครื่องปรับอากาศ เช่น โรงงานอุตสาหกรรม โกดังเก็บสินค้า เป็นต้น

2.1.1.3 กลุ่มพัดลมอุตสาหกรรม และพัดลมระบายอากาศ (Industrial Fan and Ventilation Fan)

พัดลมอุตสาหกรรม: บริษัทฯ จัดหาและจัดจำหน่ายพัดลมอุตสาหกรรมภายใต้เครื่องหมายการค้า “MASTERKOOL” มี 3 ขนาด ได้แก่ พัดลมหน้ากว้างขนาด 20 นิ้ว 24 นิ้ว และ 30 นิ้ว ซึ่งใช้วัสดุที่มีความคงทนสูง ทั้งนี้ พัดลมอุตสาหกรรมมีทั้งแบบตั้งพื้นและแขวน สามารถปรับส่ายได้ 90 องศา และปรับลมได้ 3 ระดับ ให้ลมแรงครอบคลุมพื้นที่ 30-50 ตารางเมตร สามารถใช้ระบายความร้อน ทำให้อากาศถ่ายเทได้สะดวก และลดอุณหภูมิได้เป็นอย่างดี

พัดลมระบายอากาศ: บริษัทฯ จัดหาและจัดจำหน่ายพัดลมระบายอากาศ ซึ่งใช้เพื่อควบคุมทิศทางการระบายอากาศในพื้นที่ที่ต้องการ เช่น ต้องการนำเอาอากาศภายนอกอาคารเข้ามาแลกเปลี่ยนความร้อนกับอากาศภายในอาคาร หรือการนำเอาอากาศภายในอาคารออกไปสู่ภายนอกอาคาร หรือการควบคุมให้อากาศภายในอาคารได้มีการหมุนเวียนหรือเคลื่อนที่ได้ครอบคลุมพื้นที่ภายในอาคาร เป็นต้น ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพัดลมระบายอากาศเป็นองค์ประกอบหนึ่งในการติดตั้งระบบระบายความร้อนให้กับลูกค้าของบริษัทฯ

Propeller Fan

Axial Fan

Centrifugal Fan

Roof

พัดลมสำหรับที่อยู่อาศัย: บริษัทฯ วางแผนในการนำพัดลมสำหรับที่อยู่อาศัยเข้ามาจำหน่ายในปี 2562 โดยบริษัทฯคงเน้นประสิทธิภาพ และคุณภาพ พร้อมความแตกต่างด้วยฟังก์ชั่นการปรับความเร็วได้ถึง 15 ระดับ และประหยัดไฟฟ้า โดยขณะนี้ได้รับตราสัญลักษณ์ประหยัดไฟเบอร์ 5 สามดาวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

2.1.2 ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับโอโซน

2.1.2.1 ระบบโอโซนสำหรับ Cooling Tower

การคำนวณออกแบบระบบ Ozone สำหรับหอผึ่งเย็น หรือ Cooling Tower นั้นต้องออกแบบให้มีค่าปริมาณโอโซนที่เหลืออยู่ในน้ำ (Residual Ozone) ที่ย้อนกลับจากชุดคอนเด็นเซอร์ (Condenser) ให้มีค่าไม่น้อยกว่า 0.02 ppm โดยการวัดปริมาณของโอโซนในน้ำที่ไหลผ่านแผ่นฟิลเลอร์ (Filler) ของ Cooling Tower เพื่อให้มีปริมาณโอโซนเพียงพอและคงอยู่ในน้ำตลอดทั้งระบบของ Cooling Tower

2.1.2.2 ระบบโอโซนสำหรับปรับปรุงคุณภาพน้ำ

การออกแบบระบบโอโซนสำหรับการปรับปรุงคุณภาพน้ำนั้นใช้หลักการ โคโรนาดิสชาร์จ (Corona Discharge) ในการทำให้เกิดโอโซนในน้ำโดยปฏิกิริยาออกซิเดชั่น(Oxidation) เพื่อการบำบัดน้ำเสียหรือการปรับปรุงคุณภาพน้ำ ซึ่งก่อนการออกแบบระบบจำเป็นต้องอาศัยการเก็บรวบรวมข้อมูลและการคำนวณด้วยเช่นกัน

2.1.2.3 ระบบ Cold Plasma สำหรับปรับปรุงคุณภาพอากาศ

ระบบ Cold Plasma จะทำการสร้าง Plasma ปริมาณเข้มข้นจนเกิด Active Oxygen ประสิทธิภาพสูง ปล่อยเข้าสู่มวลอากาศ โดย Active Oxygen ที่เกิดขึ้น จะทำปฏิกิริยา Oxidation อย่างรุนแรงทำให้ เชื้อโรค, เชื้อรา, กลิ่น, ฝุ่น หรือหมอกควันพิษต่างๆ สลายตัวหรือเปลี่ยนสภาพจนอยู่ในสถานะที่ไม่เป็นอันตราย หรือไม่เป็นมลภาวะในอากาศอีกต่อไป ซึ่งกระบวนการทั้งหมดนี้ใช้เพียงพลังงานไฟฟ้าเพียงเล็กน้อยในการทำงานเท่านั้น

นอกจากงานระบบโอโซนขนาดใหญ่แล้ว บริษัทฯ ยังได้ประยุกต์ใช้งานโอโซนในการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อใช้ในครัวเรือน ได้แก่ 1) เครื่องล้างผักระบบโอโซนซึ่งได้มีการนำเทคโนโลยีโอโซนเข้ามาใช้เพื่อให้ผักและผลไม้ที่ผ่านการล้างด้วยเครื่องนี้มีความสด สะอาด ปราศจากเชื้อโรคและสารเคมีตกค้าง โดยที่บริษัทฯ เป็นผู้ออกแบบผลิตภัณฑ์เองและจ้างผู้ผลิตในต่างประเทศทำการผลิต 2) เครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยโอโซนซึ่งบริษัทฯ ได้นำสินค้าเข้ามาขาย ซึ่งประยุกต์ใช้ก๊าซโอโซนมา

ทำลายเชื้อแบคทีเรียอย่างรวดเร็ว ทำให้สามารถกำจัดแบคทีเรียที่สะสมในรองเท้าได้เป็นอย่างดี โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า “Ingreen” ผ่านทางออนไลน์

2.1.3 ผลิตภัณฑ์อื่น

บริษัทฯได้นำผลิตภัณฑ์อื่นเข้าจำหน่ายในช่องทางหลักที่มีอยู่ โดยช่วงไตรมาส 3 ของปี 2561 บริษัทฯได้นำตู้กดน้ำดื่มเข้าจำหน่ายในช่องทางห้างโมเดิร์นเทรด ทั้งนี้เพื่อเป็นการลดทอนความผันผวนของรายได้จากผลิตภัณฑ์ที่เป็น Seasonal Products ซึ่งบริษัทฯได้ว่าจ้างผู้ผลิตต่างประเทศทำการผลิต

2.1.4 งานบริการให้เช่าใช้พัดลม

บริษัทฯ ให้บริการอุปกรณ์ สินค้าหรือระบบที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขปัญหาอากาศร้อนและทำความเย็นภายนอกอาคารหรือพื้นที่กลางแจ้งที่ไม่สามารถติดตั้งระบบปรับอากาศได้ เหมาะสำหรับการจัดงานตามเทศกาลต่างๆ นอกจากนี้ งานบริการให้เช่าของบริษัทฯ ยังครอบคลุมถึงอุปกรณ์อื่นๆ เพื่อให้งานบริการงานเช่าของบริษัทฯ เป็นบริการแบบครบวงจร (One-Stop Service) โดยบริษัทฯ ให้คำปรึกษาและนำเสนอทางเลือกที่เหมาะสมสำหรับลูกค้าแต่ละราย

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

2.1.5 งานบริการหลังการขาย

บริษัทฯมีนโยบายรับประกันสินค้าซึ่งระยะเวลารับประกันซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ทุกชิ้นส่วนฟรีเวลา 1 ปี ภายหลังจากการซื้อสินค้า และมีทีมช่างเทคนิคคอยบริการหลังการขายทุกภูมิภาคทั่วประเทศ ซึ่งลูกค้าสามารถสอบถามข้อมูลผ่าน Call center ได้ทุกวันที่โทรศัพท์ 0 2 953 8800 หรือ Hotline 08 1353 1848 นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้บริการต่ออายุการรับประกันสินค้า (Warranty) ภายหลังจากที่หมดประกันสินค้าแล้ว รวมไปถึงการขายบริการการบำรุงรักษา (Maintenance) เป็นรายปีสำหรับสินค้าที่หมดอายุการรับประกันแล้ว

2.2 การตลาดและการแข่งขัน

2.2.1 กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

ที่ผ่านมาบริษัทฯ มีเป้าหมายในการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายด้านพัดลมไอน้ำและพัดลมไอเย็นชั้นนำ จึงมุ่งเน้นการสื่อสารการตลาดภายใต้สโลแกน **“มาสเตอร์คูล ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”** เพื่อเน้นให้เห็นว่า ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกระหว่างพัดลมและเครื่องปรับอากาศ ซึ่งได้รวมเอาข้อดีของทั้งสองอย่างเข้าด้วยกันคือ ให้อากาศที่เย็นมากกว่าพัดลม และประหยัดค่าไฟฟ้ามากกว่าเครื่องปรับอากาศ

นอกจากนั้นบริษัทฯ จะเน้นการออกแบบและสรรหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพที่ดี มีการรับประกันสินค้า และมีศูนย์บริการลูกค้าครอบคลุมทุกภูมิภาคทั่วประเทศ เพื่อสร้างความประทับใจให้กับลูกค้าเมื่อได้รับประสบการณ์การใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ภายใต้สโลแกน **"เย็นได้ใจ ประหยัดได้จริง"** โดยบริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจไว้ ดังต่อไปนี้:-

2.2.1.1 กลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์

บริษัทฯ ทำประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้ง www.masterkool.com อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นช่องทางติดต่อไปยังลูกค้าทุกประเภทในการเข้าถึงข้อมูลและทำความรู้จักบริษัท และผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย นอกจากนั้นยังมีเว็บไซต์สำหรับช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการเฉพาะเจาะจง อาทิเช่น www.masterkoolevent.com สำหรับการติดต่อเกี่ยวกับบริการงานเช่าใช้พัดลม https://ingreen.co.th สำหรับการติดต่อสื่อสารเกี่ยวกับบริการด้านการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม และ https://shop.masterkool.com สำหรับการติดต่อช่องทางจำหน่ายออนไลน์ของบริษัท อีกทั้งยังทำการสื่อสารประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อผ่านสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media) ได้แก่

- สื่อ Facebook ที่ http://www.facebook.com/MasterkoolFan
- สื่อ YouTube ที่ http://www.youtube.com/user/masterkoolfan
- สื่อ Line ที่ Line ID: MasterkoolFan
- สื่อ Instagram ที่ https://www.instagram.com/masterkoolfan

นอกจากที่กล่าวมาแล้ว บริษัทฯมีการประชาสัมพันธ์ผ่านการออกบูธ ทั้งงานแสดงสินค้าในประเทศ และงานแสดงสินค้าในต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการทำรายการส่งเสริมการขาย หรือจัดรายการส่วนลดทางการค้าเป็นพิเศษในช่วงเวลาหนึ่งให้กับลูกค้ากลุ่มต่างๆของบริษัทฯด้วย

นอกเหนือจากช่องทางการตลาดและประชาสัมพันธ์ข้างต้นแล้ว บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการเข้าถึงลูกค้าโดยตรงเพื่อสร้างความรับรู้ถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ โดยได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่อยู่ประจำจุดขาย ณ สาขาของห้างโมเดิร์นเทรด เพื่อประชาสัมพันธ์ ให้คำแนะนำและสร้างความรับรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และตราสินค้าของบริษัทฯ

2.2.1.2 กลยุทธ์ด้านการพัฒนาและคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของผู้บริโภค

บริษัทฯ เน้นกระบวนการและขั้นตอนการค้นคว้า วิจัย พัฒนา และคัดสรรผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงกับความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องจากการรวบรวมข้อมูลความเห็นของลูกค้าผ่านกิจกรรม Customer Relations Management หรือผ่านพนักงานขาย/ตัวแทนจำหน่ายที่ดูแลโดยตรง ตลอดจนคำติ-ชมที่ทุกฝ่ายได้รับมาจากลูกค้าและนำมาสื่อสารภายในองค์กรผ่านระบบไลน์แอพพลิเคชั่น โดยโครงการวิจัยและพัฒนาในบางโครงการได้ร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง และหน่วยงาน/สถาบันการศึกษาที่มีความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ โดยมีความต้องการของลูกค้าเป็นเป้าหมายที่สำคัญ

นอกจากนี้ บริษัทฯมีกระบวนการควบคุมคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยมีการคัดเลือกผู้ผลิตที่เชื่อถือได้ มีมาตรฐานการผลิตตามที่บริษัทฯกำหนด โดยมีการสุ่มตรวจสอบคุณภาพของผลิตภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้ผู้บริโภค ซึ่งบริษัทฯ เชื่อว่าเมื่อผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีคุณภาพจนสามารถได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าแล้ว ย่อมเกิดการบอกต่อและนำมาซึ่งชื่อเสียงของตราสินค้า พร้อมทั้งลูกค้ารายใหม่อย่างต่อเนื่อง

2.2.1.3 กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคาที่เหมาะสม

บริษัทฯ วางตำแหน่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นสินค้าที่มีคุณภาพดีและคุ้มค่าต่อผู้บริโภค พร้อมทั้งมีบริการหลังการขาย การรับประกันสินค้า และมีศูนย์ซ่อมและบริการ ซึ่งอาจแตกต่างจากคู่แข่งรายย่อยบางรายที่เน้นเฉพาะการขายสินค้าราคาถูก

กลยุทธ์การกำหนดราคาของบริษัทฯ จึงคำนึงถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้ารายย่อยใช้งานตามบ้าน และลูกค้าองค์กรใช้งานในโรงงานหรือในคลังสินค้า และกรณีที่ผลิตภัณฑ์มีการแข่งขันสูงและมีมูลค่ายอดขายจำนวนมาก บริษัทฯ อาจพิจารณาราคาเปรียบเทียบกับสินค้าของคู่แข่งในรุ่นที่เทียบเคียงได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่าจากคุณภาพและการกำหนดราคาสินค้าที่เหมาะสมจะเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ และตราสินค้าของบริษัทฯ เป็นที่ยอมรับในตลาดพัดลมไอเย็นทั้งในประเทศและต่างประเทศ

2.2.1.4 กลยุทธ์การบริหารช่องทางการจำหน่ายและพนักงานขาย

ภายหลังจากที่ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสมแล้ว บริษัทฯ จะได้พิจารณาถึงวิธีการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่ดีแก่ลูกค้าและการจัดจำหน่ายสินค้า โดยบริษัทฯ มีการจัดจำหน่าย 4 ลักษณะหลัก ได้แก่:-

- การจัดจำหน่ายโดยตรงจากบริษัทฯ
- การจัดจำหน่ายโดยผ่านช่องทางห้างค้าปลีก
- การจัดจำหน่ายโดยผ่านร้านตัวแทนจำหน่ายในประเทศ
- การจัดจำหน่ายโดยผ่านตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ

บริษัทฯมีนโยบายการพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถให้กับพนักงานขาย และพนักงานขายประจำห้างเพื่อให้สามารถสาธิตการใช้งาน และนำเสนอผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯได้อย่างถูกต้องเหมาะสมต่อความต้องการของลูกค้า ดังนี้

1. อบรมพนักงานขายก่อนการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจสินค้าของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถนำเสนอและให้คำแนะนำสินค้าแก่ลูกค้าได้ถูกต้อง
2. กำหนดเป้าหมายและค่าตอบแทนในการขายที่มีความเหมาะสม เพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน
3. ติดตามการปฏิบัติงานของพนักงานขายอย่างใกล้ชิด เพื่อช่วยสนับสนุนและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และจัดประชุมพนักงานขายอย่างสม่ำเสมอทุกเดือนเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและแลกเปลี่ยนข้อมูลการปฏิบัติงานระหว่างกัน
4. กำหนดให้พนักงานขายรายงานผ่านระบบ Mobile Application สำหรับพนักงานขายประจำห้าง และผ่านโปรแกรม Sales Management สำหรับพนักงานขายโครงการ/ลูกค้ารายองค์กร

2.2.1.5 กลยุทธ์ด้านการบริการหลังการขายและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า

โดยทั่วไปบริษัทฯ จะรับประกันคุณภาพสินค้าเป็นระยะเวลา 1 ปีภายหลังจากที่จำหน่ายให้ลูกค้า บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้า การบริการหลังการขาย และความพึงพอใจของลูกค้า เนื่องจากเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อถือในผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ทำให้เกิดการซื้อซ้ำและบอกต่อไปยังผู้บริโภครายอื่น ซึ่งจะส่งผลต่อยอดจำหน่ายของบริษัทฯ ในอนาคต โดยเฉพาะความพึงพอใจของลูกค้าถือเป็นหนึ่งในเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าหลังการขายหรือบริการอย่างใกล้ชิด เพื่อนำผลวิเคราะห์ข้อมูลมาทำแผนการปรับปรุงผลิตภัณฑ์และบริการต่อไป

2.2.2 ลักษณะและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ มีกลุ่มลูกค้าหลากหลายประเภท ทั้งลูกค้าอุตสาหกรรม หน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษา โรงแรม โรงพยาบาล ศูนย์การค้า สถานที่ท่องเที่ยว ร้านอาหาร ลูกค้ารายย่อย ครัวเรือน ฯลฯ ซึ่งกลุ่มลูกค้าในประเทศสามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่ม คือ ลูกค้าองค์กร และลูกค้ารายย่อย โดยสามารถแยกประเภทของลูกค้าตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ดังนี้

กลุ่มสินค้า	ลูกค้าเป้าหมาย
พัดลมไอน้ำ	งานกิจกรรมกลางแจ้ง แหล่งท่องเที่ยว โรงแรม ร้านอาหาร วัด โรงงานสนามกีฬา ฯลฯ
พัดลมไอเย็น	ลูกค้ารายย่อย แหล่งท่องเที่ยว โรงแรม ร้านอาหาร โรงพยาบาล วัด โรงงาน สนามกีฬา โรงเรียน คลังสินค้า ฯลฯ
พัดลมอุตสาหกรรม/ ระบายอากาศ	แหล่งท่องเที่ยว ร้านอาหาร โรงพยาบาล วัด สนามกีฬา โรงงาน คลังสินค้า ฯลฯ
ระบบโอโซน	ศูนย์การค้า โรงแรม โรงพยาบาล โรงงานผลิตน้ำประปา และลูกค้ารายย่อย สำหรับเครื่องล้างผักโอโซนและเครื่องดับกลิ่นรองเท้าโอโซน ฯลฯ

2.2.3 การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ลักษณะการจัดจำหน่ายของบริษัทตามที่กล่าวแล้วนั้น บริษัทฯได้จัดโครงสร้างงานขายออกเป็น 3 ช่องทางหลัก ได้แก่ช่องทางธุรกิจค้าปลีก ช่องทางการขายกลุ่มลูกค้ารายองค์กร และช่องทางการส่งออก โดยคาดหวังสัดส่วนรายได้ร้อยละ 50 ร้อยละ 20 และร้อยละ 30 ตามลำดับ ซึ่งรายละเอียดของช่องทางมีดังนี้

2.2.3.1 ช่องทางธุรกิจค้าปลีก (Retail Channel)

ช่องทางนี้บริหารจัดการงานขายสำหรับตลาดกลุ่มลูกค้ารายย่อยที่มีลักษณะ B2C (Business to Consumer) ที่จัดจำหน่ายจากบริษัทฯ โดยตรงถึงลูกค้ารายย่อยหรือผ่านช่องทางที่เป็นช่องทางจัดจำหน่ายถึงลูกค้ารายย่อย ซึ่งแบ่งออกเป็นหน่วยธุรกิจ (Business Unit) ได้ดังนี้:-

1) BU: Moderntrade

หน่วยธุรกิจโมเดิร์นเทรดเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการงานขายผ่านห้างค้าปลีกโมเดิร์นเทรด ปัจจุบันบริษัทฯ จัดจำหน่ายผ่านห้างโฮมโปร ห้างแม็คโคร ห้างเมกาโฮม และห้างเดอะมอลล์ เป็นหลัก ซึ่งในปี 2561 ที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามแผนการคัดกรองจุดขายของห้างโมเดิร์นเทรดเฉพาะสาขาที่มีศักยภาพเพียงพอต่อการแข่งขัน โดยแผนธุรกิจปี 2561 ที่เป็นแผนเดิมนั้น บริษัทฯได้วางแผนจะเปิดจุดขาย ณ ห้างโมเดิร์นเทรดราว 260 สาขาในช่วงฤดูกาลขาย (Peak Season) ระหว่างหกเดือนแรกของปี แต่เนื่องจากสภาพภูมิอากาศที่ไม่เอื้ออำนวยมีฝนตกเป็นระยะตั้งแต่ต้นปีส่งผลให้ความต้องการของตลาดลดลง และตั้งแต่ต้นปี 2560 การแข่งขันของช่องทางนี้รุนแรงมาก ซึ่งมาจากการมีผู้ประกอบการรายย่อยนำเข้าสินค้าพัดลมไอเย็นมาจากประเทศจีนและเจาะตลาดด้วยกลยุทธ์ราคาต่ำ แต่ด้วยสินค้าสำเร็จรูปจากประเทศจีนส่วนใหญ่มีจุดด้อยทั้งเรื่องคุณภาพต่ำและประสิทธิภาพการทำความเย็นไม่เต็มประสิทธิภาพ ซึ่งเหตุดังกล่าวอาจเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้จำนวนคู่แข่งรายย่อยเริ่มลดลงจำนวนลงอย่างมากในช่วงปลายปี 2561 ด้วย

ห้างค้าปลีกสมัยใหม่	จำนวนสาขาในช่วงฤดูกาลขาย		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
โฮมโปร (HomePro)	80	81	59
แม็คโคร (Makro)	69	84	71
เมกาโฮม (Mega Home)	8	11	12
ไทวัสดุ	15	18	13
โกลบอลเฮ้าส์	26	17	-
Big C	-	96	43
บุญถาวร	-	-	-
The Mall	6	5	7
Power Buy	15	26	6
เทสโก้ โลตัส	42	154	49
Ban & Beyond	-	2	-
Grand Home Mart	-	3	-
Homework	-	3	-
Tops	-	2	-
Chic Republic	-	2	-
Central food Retail	-	2	-
รวมจำนวนสาขา	**261**	**506**	**260**
การเพิ่ม(ลด)%	**28%**	**94%**	**-49%**

สำหรับแผนการดำเนินงานในปี 2562 นั้น บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยกลยุทธ์การรักษาเสถียรภาพของตลาดเดิมที่บริษัทฯมีอยู่ โดยกำหนดจุดขายไว้ 120 สาขา เมื่อเปรียบเทียบกับช่วง Peak Season ของปี 2561 นั้นลดลงประมาณ 54% และปรับแผนจากการเปิดและปิดจุดขายตามฤดูกาลเป็นการเปิดจุดขายตลอดทั้งปี เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายด้านขนส่งสินค้ากลับคืนจากห้างใช่ช่วงพ้นฤดูกาลขาย โดยบริษัทฯได้นำสินค้าตู้กดน้ำดื่มที่สามารถขายได้ตลอดทั้งปี (Non-Seasonal Product) เริ่มวางจำหน่ายในห้างโมเดิร์นเทรดตั้งแต่เมื่อไตรมาส 3/2561 เพื่อช่วยลดความผันผวนของรายได้ช่วงนอกฤดูกาล และมีแผนนำสินค้าพัดลมสำหรับที่อยู่อาศัยออกจำหน่ายในปี 2562

2) BU: Dealer

หน่วยธุรกิจนี้เป็นการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศซึ่งมีตัวแทนฯตามจังหวัดหลักอยู่ทั่วประเทศ ซึ่งตัวแทนจำหน่ายบางรายเป็นศูนย์ซ่อมบริการให้กับลูกค้า และมีบริการงานเช่าพัดลมมาสเตอร์คูลในจังหวัดของตนเองและพื้นที่โดยรอบด้วย สำหรับการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในประเทศมีมูลค่าไม่มากนัก แต่เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯได้เข้าถึงผู้บริโภคทุกกลุ่ม บริษัทฯจึงคงรักษาช่องทางนี้ไว้อย่างต่อเนื่อง

3) BU: Online

บริษัทฯได้เปิดช่องทางการจำหน่ายผ่านออนไลน์ในรูปแบบการจัดจำหน่ายผ่านเว็บช้อปปิ้งออนไลน์ อย่างเช่น Lazada, Shopee, Top Value, JD Central เป็นต้น และปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯเริ่มโฟกัสการขายแบบออนไลน์มากขึ้นเพื่อตอบสนองต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป บริษัทฯจึงจัดทำเว็บไซต์ของบริษัทฯขึ้นเองเพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางออนไลน์โดยตรงด้วย https://shop.masterkool.com

4) BU: Event Direct

บริษัทฯ มีทีมพนักงานขายของบริษัทเองฯ ที่รับผิดชอบการประชาสัมพันธ์และจัดกิจกรรมจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในรูปแบบการออกบูธตามงานแฟร์หรือศูนย์แสดงสินค้า ซึ่งกิจกรรมหลักของหน่วยธุรกิจนี้เป็นการประชาสัมพันธ์สินค้าต่อตลาดรายย่อยทั่วไป

ผลิตภัณฑ์ที่จัดจำหน่ายผ่านช่องทางธุรกิจค้าปลีก (Retail Channel) นี้เป็นกลุ่มพัดลมไอเย็น และพัดลมอุตสาหกรรมแบบเคลื่อนที่เป็นหลัก เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของช่องทางนี้เป็นกลุ่มลูกค้ารายย่อย ทั้งบ้านพักอาศัยและร้านค้า

2.2.3.2 <u>ช่องทางการขายกลุ่มลูกค้ารายองค์กร</u>

นอกจากผลิตภัณฑ์เพื่อลดความร้อนและระบายอากาศ ซึ่งได้แก่พัดลมประเภทติดตั้งเป็นระบบที่นำเสนอต่อกลุ่มลูกค้ารายองค์กรแล้ว ช่องทางนี้รับผิดชอบในผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับโอโซนเพื่อการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นหลัก

ปัจจุบัน บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยเป็นหน่วยงานหลักในการนำเสนองานต่อกลุ่มลูกค้ารายองค์กร เนื่องจากงานขายเป็นลักษณะการนำเสนอด้วยโซลูชั่น และ/หรืองานระบบติดตั้ง ที่ต้องอาศัยความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านเกี่ยวกับการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีการผลิตโอโซนเพื่อการแก้ไขปัญหา หรือเพื่อการประหยัดพลังงานในรูปแบบต่างๆ ซึ่งเป็นการนำเสนอต่อลูกค้าเฉพาะราย ประกอบกับการบริหารงานขายของช่องทางนี้มีลักษณะแบบ Project Management ที่มี Sales Cycle ระยะนาน จึงต้องมีการบริหารจัดการที่แตกต่างจากช่องทางอื่น

2.2.3.3 <u>ช่องทางการส่งออก</u>

บริษัทฯ ได้ส่งออกผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น และพัดลมไอน้ำของบริษัทฯ ไปต่างประเทศ ซึ่งตลาดหลักเป็นประเทศในประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ยุโรป อเมิกาใต้ เอเชีย อเมริกา และ แอฟริกา และในปี 2561 ที่ผ่านมาบริษัทฯได้ขยายฐานการตลาดไปยังประเทศซีกโลกใต้ ประเทศกลุ่ม Oceania ด้วย

นอกจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ตามช่องทางหลักดังกล่าวมาแล้ว บริษัทฯยังมีบริการให้เช่าใช้พัดลมและอุปกรณ์การจัดงานกิจกรรมทั้งนอกและในสถานที่ ตลอดจนบริการรับประกันและบริการซ่อมบำรุงผลิตภัณฑ์ด้วย

2.2.4 ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

2.2.4.1 ข้อมูลอุตสาหกรรม

สินค้าและบริการหลักของบริษัทฯ เป็นพัดลมไอเย็นและพัดลมไอน้ำ ซึ่งเป็นสินค้าทางเลือกใหม่ในการทำความเย็นและประหยัดพลังงาน และยังไม่มีหน่วยงานใดสำรวจข้อมูลของมูลค่าตลาดในประเทศแน่ชัด อย่างไรก็ตามปัจจุบันผู้จำหน่ายแบรนด์อื่นส่วนใหญ่นำเข้าจากต่างประเทศ โดยเฉพาะจากประเทศจีน เนื่องจากมีต้นทุนที่ต่ำกว่าการผลิตเองภายในประเทศ ทั้งนี้เมื่อพิจารณามูลค่าการนำเข้าพัดลมไอเย็นสำหรับพื้นที่ประมาณ 20-50 ตร.ม. มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี 2558-2561 ดังนี้

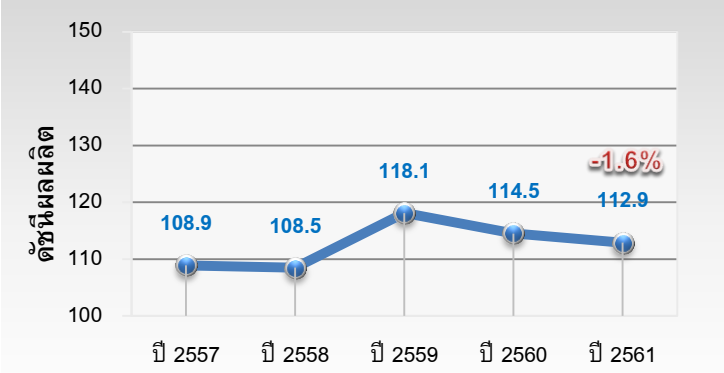
หน่วย: ล้านบาท

สถิติการนำเข้าพัดลมไอเย็น	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
มูลค่าการนำเข้าพัดลมไอเย็นรวม	800.91	1,241.60	1,130.19	514.22
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	**32.34%**	**55.02%**	**-8.97%**	**-54.50%**

ที่มา: รายงานสถิติ กรมศุลกากร

จากสถิติของกรมศุลกากรเห็นได้ว่าภาพรวมของอุตสาหกรรมในปี 2561 ที่ผ่านมาหดตัวลง เนื่องจากธุรกิจกลุ่มสินค้าประเภทนี้ตามปกติแล้วจะมียอดจำหน่ายสูงสุดในช่วงหกเดือนแรกของปี และเมื่อเข้าสู่ช่วงครึ่งปีหลังจะเป็นช่วงที่มีการนำสินค้าเข้ามาเพื่อรองรับการจำหน่ายในปีต่อไป ภาพรวมของตลาดในรอบปี 2560 ความต้องการของตลาดไม่เติบโตต่อเนื่องมาจนถึงปี 2561 เนื่องจากภาพรวมเศรษฐกิจจุลภาคยังมีภาวะชะลอตัวอยู่บ้าง และสภาพอากาศที่มีฝนตกตั้งแต่ช่วงต้นปี 2561 ทำให้ความต้องการสินค้าประเภททำความเย็นในภาพรวมชะลอตัว ดังนั้นความต้องการในการนำเข้าสินค้ากลุ่มนี้ในช่วงปลายปี 2560 มาจนถึงต้นปี 2561 ลดลงด้วย

ภาพรวมของตลาดและอุตสาหกรรมนี้จึงได้รับผลกระทบมาอย่างต่อเนื่อง และเพื่อได้มุมมองภาพรวมตลาดสินค้าและบริการประเภทพัดลมไอเย็น โดยเฉพาะตลาดค้าปลีกรายย่อยที่เป็นช่องทางหลักนั้นเทียบเคียงกับภาพรวมของอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า และสินค้าที่เทียบเคียงกันในอุตสาหกรรมทำความเย็น ได้แก่ เครื่องปรับอากาศ และพัดลม

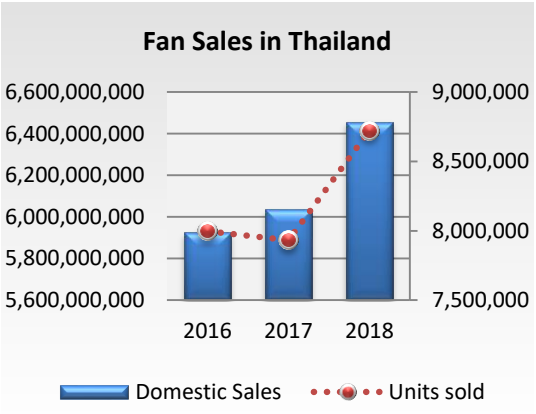


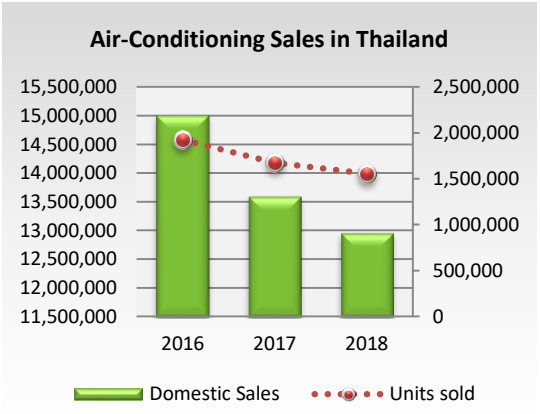
ที่มา: สำนักเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

อ้างอิงรายงานภาวะเศรษฐิกจอุตสาหกรรมปี 2561 ของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม หากพิจารณาจากการผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าปี 2561 ซึ่งมีมูลค่าราว 241,000 ล้านบาท ทรงตัวเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 โดยลดลงร้อยละ 1.6

ตลาดเครื่องปรับอากาศในประเทศลดลงร้อยละ -4.70 แต่เนื่องจากคำสั่งซื้อจากต่างประเทศที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.2 และพัดลมนั้นดูเหมือนปรับตัวเพิ่มขึ้น แต่เมื่อพิจารณาในที่มาของมูลค่าตลาด พบว่าการปรับตัวเพิ่มขึ้นนั้นเนื่องมาจากโดยเฉพาะเครื่องปรับอากาศที่มีการส่งออกไปตลาดอาเซียน สหภาพยุโรป และญี่ปุ่น ที่มีมูลค่าการส่งออกเพิ่มขึ้น 5.2% และทำให้ภาพรวมของมูลค่าการจำหน่ายของเครื่องปรับอากาศและพัดลมโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น

ข้อมูลปี 2561 อ้างอิงจากสถิติสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561





2.2.4.2 คู่แข่งอุตสาหกรรม

ผู้ประกอบการที่จำหน่ายพัดลมไอน้ำและพัดลมไอเย็นซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ที่อาจพิจารณาได้ว่าเป็นคู่แข่งของบริษัทฯ มีจำนวนลดลงมาตั้งแต่ช่วงปลายปี 2560 และจำนวนในปี 2561 ไม่เพิ่มขึ้น โดยคู่แข่งรายเล็กที่ยังคงอยู่ในอุตสาหกรรมจะเน้นทำการจำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้าหลายชนิด และไม่ได้เน้นทำการตลาดพัดลมไอเย็นหรือพัดลมไอน้ำอย่างจริงจัง คู่แข่งเหล่านี้จะใช้กลยุทธ์ด้านราคาเข้าแข่งขันในตลาด เนื่องจากไม่มีต้นทุนเรื่องการออกแบบ การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ การบริการหลังการขาย โดยประกอบธุรกิจลักษณะซื้อมาขายไป หรือ Trading เป็นหลัก และตั้งแต่ช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 เริ่มนำสินค้าออกมาลดราคาเพื่อระบายสต็อก

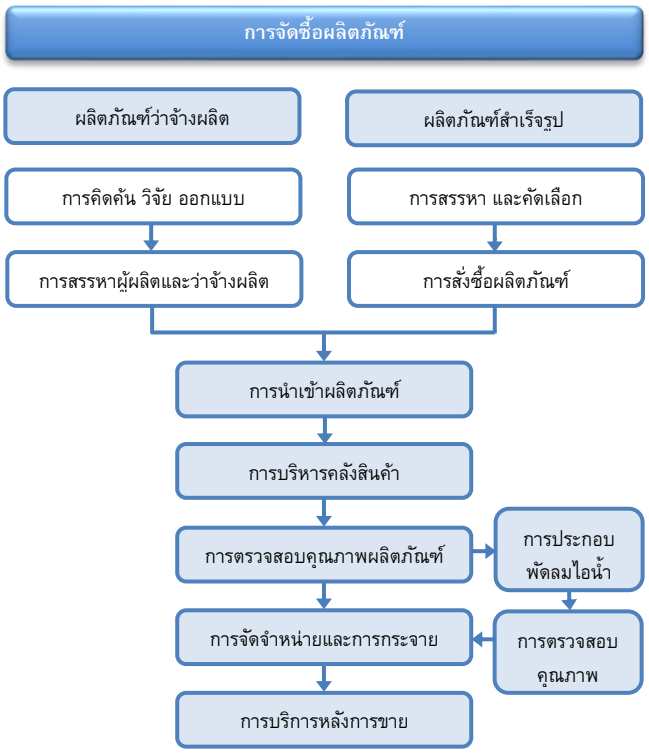
อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงเน้นเรื่องคุณภาพและประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ จึงเป็นสินค้าที่มีจุดเด่นด้านคุณภาพ และประประสิทธิภาพการทำความเย็น มีระบบโอโซนเพื่อฆ่าเชื้อโรคในน้ำ มีระบบควบคุมความชื้น ลดอุณหภูมิได้ทันทีที่เปิดใช้ รวมทั้งตราสินค้า “MASTERKOOL” ที่โดดเด่นเป็นที่ยอมรับในตลาดด้านผลิตภัณฑ์ทำความเย็นที่มีคุณภาพ

คู่แข่งอีกส่วนหนึ่งจะเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใกล้เคียงกับบริษัทฯ เช่น ผู้ผลิตและจำหน่ายพัดลม เข้ามาสู่ตลาดพัดลมไอเย็นโดยอาศัยแบรนด์ของตนที่เป็นที่ยอมรับจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์เดิม แต่ผลิตภัณฑ์ประเภทพัดลมไอเย็นยังไม่หลากหลายรุ่น และปัจจุบันยังไม่พบว่ามีคู่แข่งในตลาดที่มีตราสินค้าระดับโลก (World Class Brand) ที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์แบบเดียวกันกับบริษัทฯ

เมื่อพิจารณาจากลักษณะธุรกิจและความเชี่ยวชาญแล้ว บริษัทฯ คือหนึ่งในผู้นำด้านผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นและพัดลมไอน้ำ ซึ่งบริษัทฯ มีการทำตลาดมาอย่างจริงจังและต่อเนื่องก้าวสู่ปีที่ 18 ปีในปี 2562 นี้และสอดคล้องกับสโลแกนที่ว่า **“มาสเตอร์คูล ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”**

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

2.3.1 ขั้นตอนการจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ



บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ต้องมีการปรับปรุง พัฒนา และมีนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง แต่ต้นทุนการผลิตของผลิตภัณฑ์บางประเภทไม่คุ้มค่าต่อการลงทุน เนื่องจากหลายสาเหตุ เช่น เงินลงทุนในเครื่องจักรหรือ

อุปกรณ์ที่มีมูลค่าสูง ความชำนาญและประสบการณ์ระดับสูงที่จำเป็นในการผลิตของผู้ควบคุมเครื่องจักร และแรงงานที่ใช้ในการผลิต เป็นต้น ทำให้บริษัทฯ เลือกที่จะสั่งผลิตชิ้นส่วนต่างๆ มาเพื่อประกอบเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป และสั่งผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปมาจำหน่าย ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่สั่งซื้อต้องมีคุณภาพและมาตรฐานตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และ อยู่ภายใต้ต้นทุนที่สมเหตุสมผล

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) และเครื่องล้างผักโอโซน โดยภายหลังจากที่ผู้ผลิตต่างประเทศผลิตผลิตภัณฑ์ตามคุณสมบัติที่บริษัทฯ กำหนดแล้วนั้น บริษัทฯ จะนำเข้าผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปเข้ามาพร้อมกับบรรจุภัณฑ์

   บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้ผู้ผลิตรับประกันคุณภาพสินค้าพัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ หากสินค้าไม่เป็นไปตามคุณภาพที่บริษัทฯ กำหนดไว้ บริษัทฯ สามารถเรียกค่าชดเชยจากผู้ผลิตได้ตามสัญญา

2. ชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์รอการประกอบ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพัดลมไอน้ำ ซึ่งบริษัทฯ สั่งซื้อชิ้นส่วนจากหลายแห่งและทำการประกอบที่โรงงานของบริษัทฯ

2.3.1.2 การจัดซื้อเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป

สำหรับผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป บริษัทฯ จะเป็นผู้สรรหาและคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพเหมาะสมจากผู้ผลิตในต่างประเทศ โดยใช้ตราสินค้าของบริษัทฯ และสั่งซื้อผลิตภัณฑ์โดยนำเข้ามาในรูปผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปพร้อมกับบรรจุภัณฑ์ โดยผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปที่บริษัทฯ นำเข้ามาขาย เช่น พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ พัดลมอุตสาหกรรมและพัดลมระบายอากาศ และเครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยโอโซน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังนำเข้าผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปประเภทพัดลมไอเย็นขนาดใหญ่ชนิดติดตั้งสำหรับใช้ในงานระบบในตระกูล U-KOOL เช่น รุ่น MUK-30 MUK-18 และ MUK-16 โดยบริษัทฯ จะนำผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมาประกอบและติดตั้งที่หน้างานตามที่ตกลงกับลูกค้าของบริษัทฯ

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

2.3.2 การนำเข้าผลิตภัณฑ์

เมื่อผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผลิตตามการว่าจ้างหรือตามคำสั่งซื้อเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ผู้ผลิตต่างประเทศ หรือบริษัทฯ จะเป็นผู้จัดจ้างตัวแทนผู้ส่งสินค้าที่มีใบอนุญาตส่งสินค้า ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ผลิต นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการตรวจสอบคุณภาพสินค้าอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามที่บริษัทฯ กำหนด

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการขนส่งสินค้าโดยในสัญญากับผู้ผลิตและตัวแทนส่งออกจะระบุว่า บริษัทฯ รับรู้สิทธิของผลิตภัณฑ์เมื่อผลิตภัณฑ์ถูกส่งมาที่บริษัทฯ แล้ว หรือในกรณีที่สัญญาไม่มีการระบุการรับรู้สิทธิดังกล่าว บริษัทฯ จะดำเนินการทำประกันภัยการขนส่งสินค้าเพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นระหว่างการขนส่ง

เมื่อผลิตภัณฑ์ถูกส่งมายังท่าเรือแล้ว บริษัทฯ จะจัดจ้างผู้ดำเนินพิธีการทางศุลกากร เพื่อนำผลิตภัณฑ์ออกจากท่าเรือ โดยขนส่งผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปเข้าคลัง และขนส่งชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์สำหรับการประกอบไปยังโรงงานประกอบของบริษัท

2.3.3 การบริหารจัดการคลังสินค้า

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

กรณีที่จำนวนผลิตภัณฑ์คงเหลือลดลงเท่ากับระดับขั้นต่ำที่กำหนด (Minimum Safety Stock) บริษัทฯ จะดำเนินการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมเพื่อไม่ให้กระทบต่อยอดขาย ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจนับผลิตภัณฑ์ในคลังสินค้าเป็นประจำทุกเดือนโดยตรวจเช็คผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่กับยอดที่แสดงในระบบสารสนเทศที่ใช้ในการบริหารคลังสินค้า

2.3.4 การตรวจสอบคุณภาพ

บริษัทฯ มีการตรวจสอบผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปและชิ้นส่วนประกอบพัดลมไอน้ำ โดยฝ่ายควบคุมคุณภาพสินค้าเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบ โดยจะตรวจสอบความเรียบร้อยของชิ้นส่วนประกอบ และผลิตภัณฑ์เพื่อให้ใช้งานได้อย่างสมบูรณ์ สำหรับผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปที่นำเข้ามาพร้อมกับบรรจุภัณฑ์จากผู้ผลิต บริษัทฯ มีการสุ่มเพื่อตรวจเช็คคุณภาพสินค้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายรับประกันคุณภาพผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบการซ่อมแซมผลิตภัณฑ์ โดยทั่วไปการรับประกันสินค้าของบริษัทฯ จะมีระยะเวลา 1 ปี

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ดำเนินการเคลมสินค้าและชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์ที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานเพื่อให้ผู้ผลิตคืนเงินค่าสินค้าแก่บริษัทฯ หรือดำเนินการส่งผลิตภัณฑ์ใหม่มาทดแทนตามแต่ตกลง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ทำสัญญาให้ผู้ผลิตรับประกันคุณภาพสินค้าพัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ หากสินค้าไม่เป็นไปตามคุณภาพที่บริษัทฯ กำหนดไว้ บริษัทฯ สามารถเรียกค่าชดเชยจากผู้ผลิตได้ตามสัญญา

2.3.5 การประกอบผลิตภัณฑ์

กลุ่มผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำ บริษัทฯ จะนำชิ้นส่วนประกอบมาประกอบ ณ โรงงานที่พนัสนิคมของบริษัทฯ ด้วยมาตรฐานการบริหารจัดการ ISO 9001:2015 ทั้งนี้ เมื่อประกอบแล้วเสร็จบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์อีกครั้งหนึ่ง ก่อนนำสินค้าไปเก็บที่คลังสินค้าของบริษัทฯ เพื่อรอการจัดจำหน่ายต่อไป

2.3.6 การจัดจำหน่ายและการกระจายผลิตภัณฑ์

2.3.6.1 การจัดจำหน่าย

บริษัทฯ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านทางช่องทางการจัดจำหน่าย ได้แก่ การจำหน่ายให้กับผู้บริโภคโดยตรงจากบริษัทฯ (Direct) ธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ (Dealer) และตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ (Agent) ซึ่งรวมถึงการใช้ช่องทางออนไลน์เพื่อโปรโมทการขายด้วย (On line Marketing)

2.3.6.2 การกระจายผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ กระจายผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้าและช่องทางการจำหน่ายโดยรถขนส่งของบริษัทฯ และผ่านผู้ให้บริการขนส่งสินค้า โดยบริษัทฯ ดำเนินการว่าจ้างบริษัทบริการขนส่งสินค้า โดยคิดค่าจัดส่งตามระยะทาง น้ำหนัก และปริมาตรของผลิตภัณฑ์ โดยหากเกิดการเสียหายระหว่างขนส่ง บริษัทผู้ให้บริการขนส่งสินค้าจะเป็นผู้ชำระค่าเสียหายให้กับบริษัทฯ

2.3.7 การบริการหลังการขาย

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

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

2.4 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ-

2.5 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

-ไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม-

3. ปัจจัยความเสี่ยง

3.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

3.1.1 ความเสี่ยงจากการแข่งขันด้านราคา

บริษัทฯ เป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำและพัดลมไอเย็นเป็นรายแรก และทำการตลาดจนทำให้ผลิตภัณฑ์พัดลมไอน้ำและพัดลมไอเย็นเป็นที่รู้จักมากขึ้นในตลาด โดยเฉพาะตลาดพัดลมไอเย็นซึ่งยังมีโอกาสในการเติบโตสูง เนื่องจากความต้องการของตลาดในกลุ่มผลิตภัณฑ์ยอมรับว่าผลิตภัณฑ์เป็นทางเลือกที่สามารถทดแทนเครื่องปรับอากาศในพื้นที่ที่ไม่สามารถติดตั้งเครื่องปรับอากาศได้ และเมื่อมีปัจจัยบวกจากสภาพอากาศร้อนอย่างต่อเนื่องที่เป็นปัจจัยผลักดันให้เกิดการตัดสินใจซื้อผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้ ทำให้มีผู้ประกอบการหลายรายเข้าสู่ตลาดและเป็นคู่แข่งโดยตรงกับบริษัทฯ ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลประกอบการของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการทำการตลาดอย่างต่อเนื่องส่งผลให้ตราสินค้า “MASTERKOOL” เป็นที่ยอมรับทั่วไปในตลาดเกี่ยวกับคุณภาพผลิตภัณฑ์และประสิทธิภาพการทำความเย็น แนวทางเพิ่มเติมในการลดทอนความเสี่ยงลงนั้น นอกจากบริษัทฯ เน้นในเรื่องการออกแบบผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการแล้ว บริษัทฯ ได้เน้นการตอบสนองความรู้สึกของกลุ่มเป้าหมายด้วย Emotional Design เพื่อให้ลูกค้าจดจำสินค้าของบริษัทฯ ได้ และนำไปสู่การตัดสินใจเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ เช่น ปี 2561 บริษัทฯได้ออกแบบสินค้ารุ่น MIK-28EX ในสไตล์ Minimal Design ที่เรียบง่าย ดูดี เหมาะสมกับทุกพื้นที่ พร้อมกับฟังก์ชั่นในการไล่ยุงด้วยคลื่นความถี่สูง ที่สามารถสร้างความจดจำได้ดี และมียอดขายสินค้ารุ่นนี้

ดังนั้น ด้วยคุณภาพ ประสิทธิภาพ และตราสินค้าที่แข็งแกร่ง ผนวกเข้ากับการดีไซน์ให้ตรงใจ และการทำการตลาด บริษัทฯ เชื่อว่าจะสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้การแข่งขันที่เพิ่มสูงขึ้นได้

3.1.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของรายได้ระหว่างปี

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์เพื่อลดความร้อนและให้อากาศเย็น ดังนั้น รายได้จากการขายในระหว่างปีของบริษัทฯ จึงผันผวนตามฤดูกาล โดยทุกปีบริษัทฯ จะมียอดขายสูงสุดในช่วงฤดูร้อนประมาณเดือนกุมภาพันธ์ถึงเดือนมิถุนายน ส่งผลให้ผลประกอบการในครึ่งปีแรกของบริษัทฯ สูงกว่าผลประกอบการในครึ่งปีหลัง โดยจะมีรายได้สูงสุดในไตรมาสที่ 2

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากความผันผวนดังกล่าวจึงมีมาตรการรองรับความเสี่ยง โดยมีการนำเสนอระบบประหยัดพลังงานเพื่อใช้ตามโรงงานอุตสาหกรรม โรงพยาบาล หรือห้างค้าปลีกขนาดใหญ่เพื่อใช้ทดแทนการใช้เครื่องปรับอากาศหรือช่วยลดการใช้พลังงานของระบบปรับอากาศ ซึ่งโดยปกติมีการติดตั้งตลอดทั้งปี โดยที่ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นลูกค้าของบริษัทฯ ที่ผ่านช่องทางจำหน่ายทางตรง (Direct Approach) ที่มีลูกค้าส่วนใหญ่เป็นลูกค้าองค์กร รวมถึงรายได้จากงานบริการของบริษัทฯ ก็มีความผันผวนต่อฤดูกาลน้อยกว่ารายได้จากการขาย ดังนั้นหากขายสินค้าที่เป็นงานโครงการขนาดใหญ่ได้มากขึ้น บริษัทฯ ก็จะมีรายได้จากงานบริการซึ่งไม่ขึ้นกับฤดูกาลมากขึ้นด้วย

สำหรับแผนการจัดจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเข้ามาจำหน่ายเพื่อมีรายได้ในช่วงนอกฤดูกาลของสินค้ากลุ่มพัลลดไอเย็นนั้น บริษัทได้เริ่มนำสินค้าตู้น้ำดื่มเข้าจำหน่ายในปี 2561 และมีแผนนำพัดลมบ้านเข้าจำหน่ายผ่านห้างสรรพสินค้าเพิ่มเติมในปี 2562 รวมไปถึงการเพิ่มสัดส่วนของรายได้จากการขายในกลุ่มลูกค้าต่างประเทศซึ่งมีฤดูร้อนต่างจากประเทศไทย เช่น ประเทศในแถบซีกโลกใต้ เป็นต้น

มาตรการต่างๆ ข้างต้นสามารถช่วยลดผลกระทบที่เกิดจากความผันผวนของรายได้ในระหว่างปีให้น้อยลงได้ ประกอบกับการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างใกล้ชิด บริษัทฯ จึงคาดว่าความผันผวนของรายได้ระหว่างปีที่เกิดขึ้นจากฤดูกาลจะไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ

3.1.3 ความเสี่ยงจากการถูกลอกเลียนแบบ

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

3.1.4 ความเสี่ยงจากความเสียหายของสินค้าคงคลัง

ช่วงประมาณไตรมาส 4 ถึงไตรมาส 1 ของทุกปี บริษัทฯ มีการจัดเตรียมสินค้าสำเร็จรูปไว้ในคลังสินค้าจำนวนมาก เพื่อรองรับการจำหน่ายในช่วงฤดูร้อน หากเกิดความเสียหายกับสินค้า เช่น ไฟไหม้ แผ่นดินไหว หรือภัยพิบัติอื่นๆ บริษัทฯ จะต้องรับรู้ผลขาดทุนที่เกิดจากความเสียหายของสินค้า รวมถึงสูญเสียโอกาสในการจำหน่ายสินค้า อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ทำการเก็บสินค้าสำเร็จรูปในคลังสินค้าจำนวน 2 แห่ง คือ คลังพนัสนิคม และคลังปทุมธานี เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการทำประกันภัยสินค้าคงเหลือเพื่อลดความเสี่ยงจากการเกิดความเสียหายต่อสินค้าด้วย

3.1.5 ความเสี่ยงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่ายสินค้ารายใหญ่ 1 ราย เกินร้อยละ 50 ของยอดซื้อสินค้านำเข้าของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าพัดลมไอเย็นรายใหญ่ในต่างประเทศจำนวน 1 ราย โดยที่บริษัทฯ มียอดซื้อสินค้าจากผู้รับจ้างผลิตและผู้จำหน่ายพัดลมไอเย็นรายดังกล่าวคิดเป็นสัดส่วนเกินร้อยละ 50 ของยอดการสั่งซื้อสินค้ารวมทั้งหมด ซึ่งเป็นการจ้างผลิตพัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่กลุ่ม Masterkool I-Kool (MIK) ดังนั้นในกรณีที่มีเหตุให้ผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่ดังกล่าวไม่สามารถผลิตหรือส่งมอบสินค้าให้บริษัทฯ ได้ อาจส่งผลให้เกิดปัญหาสินค้าขาดตลาดและเสียโอกาสในการจำหน่ายสินค้า และส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการประเมินความต้องการสินค้าและวางแผนสั่งผลิตล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอ โดยในกรณีที่คาดการณ์ว่ามีความต้องการผลิตภัณฑ์สูง บริษัทฯ จะจัดเตรียมสินค้าล่วงหน้าเพื่อรองรับความต้องการเหล่านั้นไว้ล่วงหน้า โดยปกติบริษัทฯ จะเริ่มสั่งสินค้าเพื่อรองรับการจำหน่ายในฤดูร้อนตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ของปีก่อนหน้า ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบในกรณีที่ผู้รับจ้างผลิตสินค้าไม่สามารถส่งมอบสินค้าให้บริษัทฯ ได้ตามกำหนด

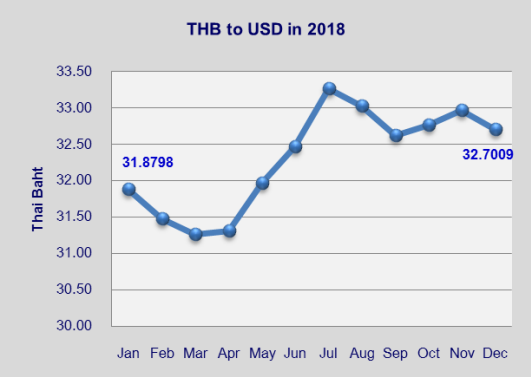
นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เตรียมแผนรองรับการหยุดการผลิตจากผู้รับจ้างผลิตสินค้ารายใหญ่ดังกล่าว โดยการจ้างผู้ผลิตรายอื่นทดแทน ซึ่งมีความสามารถในการผลิตสินค้าในลักษณะเดียวกัน ทำให้บริษัทฯ เชื่อว่าผลกระทบจากการพึ่งพิงผู้รับจ้างผลิตรายใหญ่จะไม่ส่งผลอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัทฯ

3.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

3.2.1 ความเสี่ยงทางด้านการเงิน

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

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีรายได้ส่วนหนึ่งเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐจากการขายให้กับตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ ในปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากต่างประเทศจำนวน 164.17 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 30 ของรายได้ขายและบริการ ซึ่งปีที่ผ่านมาบริษัทฯได้คัดกรองตัวแทนเฉพาะที่มีศักยภาพและสามารถสร้างรายได้ของการส่งออกให้กับบริษัทฯ ได้ ณ ปัจจุบันมีจำนวนตัวแทนที่ Active รวม 34 ประเทศทั่วโลก ทั้งนี้ ด้วยลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่มีทั้งรายได้และค่าใช้จ่ายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในเวลาเดียวกัน (Natural Hedge) ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ระดับหนึ่ง ซึ่งในปี 2561 นั้น ค่าเงินบาทผันผวนขึ้นลงตามกราฟสถิติจากธนาคารแห่งประเทศไทย



ในปัจจุบันบริษัทฯ มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินดอลลาร์สหรัฐอย่างใกล้ชิด และหากพบว่ามีการผันผวนของค่าเงิน หรือค่าเงินบาทมีแนวโน้มอ่อนตัวลง บริษัทฯ จะบริหารความเสี่ยงการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศโดยใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Foreign Exchange Forward) เป็นหลัก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาถึงต้นทุนทางการเงินในการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าควบคู่กับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในตลาด เพื่อพิจารณาการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2561
ที่ดิน ซึ่งเป็นที่ตั้งของโรงงานพนัสนิคม ที่ตั้ง ตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี รวมเนื้อที่ 6 ไร่ 1 งาน	เจ้าของ	จำนองเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสินเชื่อในวงเงินรวม 252 ล้านบาท	0.90

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ
อาคาร สิ่งปลูกสร้าง ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและโรงงาน	เจ้าของ	-	4.93
คอมพิวเตอร์ เฟอร์นิเจอร์ เครื่องใช้สำนักงาน			2.11
ยานพาหนะ	เจ้าของ	ยานพาหนะบางส่วนยังอยู่ในอายุสัญญาเช่าซื้อ	6.40
สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เจ้าของ	-	4.16
แม่พิมพ์ เครื่องมือ และอุปกรณ์ช่าง	เจ้าของ	-	25.75
รวมทั้งสิ้น			44.24

4.1.1 เครื่องหมายการค้า

ทะเบียนเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ซึ่งจดทะเบียนกับสนง.เครื่องหมายการค้า กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ มีดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	สำหรับสินค้า	ระยะเวลาคุ้มครอง
MASTERKOOL	ค184112	พัดลมไอน้ำ พัดลมไอเย็น พัดลมอุตสาหกรรม และพัดลมระบายอากาศ	28 มีนาคม 2555 ถึง 27 มีนาคม 2565
MASTERKOOL Perfect Alternative Cooling Solutions	ค394331	พัดลมไอน้ำ พัดลมไอเย็น พัดลมอุตสาหกรรม และพัดลมระบายอากาศ	16 สิงหาคม 2555 ถึง 15 สิงหาคม 2565
MASTERKOOL The perfect outdoor cooling system Ecokool	ค311567	พัดลมอุตสาหกรรม	15 มกราคม 2562 คำร้องขอต่ออายุ*
IssyCool	ค311568	พัดลมไอน้ำแรงดันสูง	15 มกราคม 2562 คำร้องขอต่ออายุ*
MASTERKOOL The perfect outdoor cooling system ice	ค311569	พัดลมไอน้ำแบบจานหมุน	15 มกราคม 2562 คำร้องขอต่ออายุ*
MASTERKOOL The perfect outdoor cooling system Freshy	ค311570	พัดลมไอน้ำแรงดันสูงขนาดเล็ก	15 มกราคม 2562 คำร้องขอต่ออายุ*
เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	สำหรับสินค้า	ระยะเวลาคุ้มครอง
INNOLife	18117698 วันรับจดทะเบียน 25.7.2561	อุปกรณ์และเครื่องใช้อื่น	9 กุมภาพันธ์ 2560 ถึง 8 กุมภาพันธ์ 2570
Cool Top	161113104 วันรับจดทะเบียน 28.11.2559	พัดลมแรงดันสูงใช้ในอุตสาหกรรม	9 มิถุนายน 2558 ถึง 8 มิถุนายน 2568
FRESHME	เลขที่คำร้อง 190106596	สเปรย์สำหรับผิวพรรณ	15 กุมภาพันธ์ 2562 ถึง 14 กุมภาพันธ์ 2572

* สามารถต่ออายุหนังสือสำคัญแสดงการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าได้คราวละ 10 ปี

4.1.2 สิทธิบัตร/อนุสิทธิบัตร

4.1.2.1 สิทธิบัตร

เลขที่คำขอ	เลขที่สิทธิบัตร	ประเภท	ชื่อ	ระยะเวลาคุ้มครอง
1702003279	67460	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (14EX)	24 สิงหาคม 2560 ถึง 23 สิงหาคม 2570
1702000098	67459	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (55EX)	24 สิงหาคม 2560 ถึง 23 สิงหาคม 2570
1702003278	67458	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (28EX)	24 สิงหาคม 2560 ถึง 23 สิงหาคม 2570
1502001601	58708	สิทธิบัตรการออกแบบ	พัดลม	18 พฤษภาคม 2558 ถึง 17 พฤษภาคม 2568
1502001256	60158	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ	23 เมษายน 2558 ถึง 22 เมษายน 2568
1502001255	60159	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ	23 เมษายน 2558 ถึง 22 เมษายน 2568
1402001972	53590	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (25EXN)	24 กรกฎาคม 2557 ถึง 23 กรกฎาคม 2567
1402000402	53589	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องล้างผัก	4 มีนาคม 2557 ถึง 3 มีนาคม 2567
1302003212	52159	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องกรองน้ำ	12 พฤศจิกายน 2556 ถึง 11 พฤศจิกายน 2566
1302002542	51775	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (70EX)	12 กันยายน 2556 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002543	51776	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (U-Kool)	12 กันยายน 2556 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002541	51774	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (35EX)	12 กันยายน 2556 ถึง 11 กันยายน 2566
1302002540	51773	สิทธิบัตรการออกแบบ	เครื่องปรับอากาศ (20EX)	12 กันยายน 2556 ถึง 11 กันยายน 2566
1002002474	42234	สิทธิบัตรการออกแบบ	ชุดอุปกรณ์ควบคุมปั๊มน้ำ	9 กันยายน 2553 ถึง 8 กันยายน 2563

4.1.2.2 อนุสิทธิบัตร

เลขที่คำขอ	เลขที่อนุสิทธิบัตร	ประเภท	ชื่อ	ระยะเวลาคุ้มครอง
1403001531	10833	อนุสิทธิบัตร	พัดลมทำละอองน้ำด้วยแรงเหวี่ยงหนีศูนย์กลาง	20 พฤศจิกายน 2557 ถึง 19 พฤศจิกายน 2563
1403001530	9763	อนุสิทธิบัตร	ชุดอุปกรณ์ควบคุมอุณหภูมิคอนเดนเซอร์สำหรับเครื่องปรับอากาศขนาดใหญ่	20 พฤศจิกายน 2557 ถึง 19 พฤศจิกายน 2563
1303000460	12401	อนุสิทธิบัตร	อุปกรณ์เพิ่มประสิทธิภาพเครื่องปรับอากาศฯ	30 เมษายน 2556 ถึง 29 เมษายน 2562

ข้อมูลอ้างอิง: กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์

4.1.3 สัญญาที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ

4.1.3.1 สัญญาเช่าสำนักงานและคลังสินค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

สถานที่ตั้ง	ค่าเช่า/เดือน	ขนาดพื้นที่	ระยะเวลาเช่า
สัญญาเช่าคลังวิภาวดีและระบบไฟฟ้า-น้ำประปา พร้อมที่จอดรถ 259/14 ซอยวิภาวดี 70 (พัชราภา) แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ	50,000 บาท	135 ตารางวา	1 มกราคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2564
สัญญาเช่าโชว์รูมและสำนักงาน อาคารพาณิชย์ 3 คูหา เลขที่ 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	95,700 บาท	อาคารพาณิชย์ 3 คูหา	1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2562
สถานที่ตั้ง	ค่าเช่า/เดือน	ขนาดพื้นที่	ระยะเวลาเช่า
สัญญาเช่าคลังปทุมธานี 39 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน ต.คลองหนึ่ง อ.คลองหลวง ปทุมธานี	492,000 บาท	6,480 ตารางเมตร	1 ตุลาคม 2559 ถึง 30 กันยายน 2562
สัญญาเช่าคลังปทุมธานีส่วนเพิ่มเติม (ระยะสั้น) 39 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน ต.คลองหนึ่ง อ.คลองหลวง ปทุมธานี	87,120 บาท	726 ตารางเมตร	1 กันยายน 2561 ถึง 28 กุมภาพันธ์ 2562
สัญญาเช่าอาคาร 22 ซอย 2 เทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ	7,000 บาท	98 ตารางวา	16 พฤศจิกายน 2560 ถึง 15 พฤศจิกายน 2563
สัญญาเช่าอาคาร 795 ถนนประชาราษฎร์ 1 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ	57,894.74 บาท	435 ตารางวา	1 มกราคม 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2563

4.1.3.2 กรมธรรม์ประกันภัยที่สำคัญจำนวน 2 สัญญา โดยมีรายละเอียดดังนี้

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 2561 ถึง 14 ตุลาคม 2562
ความคุ้มครอง	1. ภัยลมพายุ 15,000,000 บาท 2. ภัยแผ่นดินไหวหรือภูเขาไฟระเบิด 15,000,000 บาท 3. ภัยเนื่องจากน้ำ (ไม่รวมน้ำท่วม) 50,000,000 บาท 4. ภัยจากการระเบิด 50,000,000 บาท

ผู้รับประกันภัย	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	สิ่งปลูกสร้างรวมส่วนต่อเติม เฟอร์นิเจอร์ เครื่องมือ อุปกรณ์ เครื่องใช้ไฟฟ้า สต็อกสินค้า
ที่ตั้งทรัพย์สิน	1. สำนักงาน และ โชว์รูม ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 12/16-17 และ 20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 2. โรงงานประกอบชิ้นส่วน ตั้งอยู่ลขที่ 184 หมู่ 10 ตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม ชลบุรี 20240 3. คลังสินค้า 1 เลขที่ 22 ซอย 2 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 4. คลังสินค้า 2 เลขที่ 259/14 หมู่ 4 ซอยวิภาวดี 70 แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ
วงเงินคุ้มครอง	96,475,000 บาท
ระยะเวลาคุ้มครอง	5 มกราคม 2562 ถึง 5 มกราคม 2563
ความคุ้มครอง	1. ภัยเนื่องจากไฟไหม้ ฟ้าผ่า 2. ภัยระเบิด ภัยลมพายุ และภัยเนื่องจากน้ำ 3. ภัยจากอากาศยาน 4. ภัยจากแผ่นดินไหวหรือภูเขาไฟระเบิดหรือคลื่นใต้น้ำหรือสึนามิ 5. ภัยจากลูกเห็บหรือจากควัน 6. ภัยจากการเฉี่ยว และ/หรือ การชนของยวดยานพาหนะ 7. ภัยจากการนัดหยุดงาน การจลาจล การกระทำอันมีเจตนาร้าย หรืออุบัติเหตุจากปัจจัยภายนอก 8. ภัยโจรกรรมซึ่งปรากฏร่องรอยการงัดแงะ ปล้นทรัพย์ 9. ภัยต่อเครื่องไฟฟ้า

4.1.3.3 สัญญากับผู้ผลิตต่างประเทศ จำนวน 1 รายรวม 4 สัญญา ซึ่งมีสาระสำคัญดังนี้

คู่สัญญา	1. ผู้ผลิตรายที่หนึ่ง ซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (“คู่สัญญา”) 2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
ประเภทผลิตภัณฑ์	พัดลมไอเย็นชนิดเคลื่อนที่ และชนิดแขวน (แต่ละสัญญาระบุชนิดของผลิตภัณฑ์)
ระยะเวลาของสัญญา	10 ปี ช่วงเวลาตามที่กำหนดในแต่ละสัญญา (สัญญาฉบับแรกสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม 2565)
วิธีกำหนดราคา	ราคาและวิธีการชำระเงินเป็นไปตามที่ตกลงร่วมกันในแต่ละสัญญา
การบอกเลิกสัญญา	1. ในกรณีที่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งทำผิดสัญญา 2. ในกรณีที่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่สามารถส่งสินค้าหรือชำระเงินได้
เครดิตเทอม	จำนวนวันตามที่ตกลงร่วมกันในแต่ละรอบการส่งสินค้า
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	1. บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสำหรับผลิตภัณฑ์ข้างต้นเพียงผู้เดียว เพื่อจำหน่ายในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในแต่ละสัญญา 2. คู่สัญญาและบริษัทฯ ตกลงร่วมกันในเงื่อนไขการลงทุนในแม่พิมพ์สำหรับสินค้าแต่ละรุ่น และการเป็นเจ้าของแม่พิมพ์ภายหลังมีการยกเลิกสัญญา 3. บริษัทฯ จะซื้อสินค้าบางรุ่นจากคู่สัญญาตามปริมาณขั้นต่ำที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขาย ในขณะที่บางรุ่นคู่สัญญาจะต้องผลิตตามคำสั่งซื้อโดยไม่มีปริมาณขั้นต่ำ 4. คู่สัญญาจะควบคุมคุณภาพสินค้าให้อยู่ในระดับมาตรฐานผลิตภัณฑ์ตามที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อให้ผลิตภัณฑ์มีอายุการใช้งานอย่างน้อยเพียงพอกับที่บริษัทฯ ให้การรับประกันกับลูกค้าเป็นระยะเวลา 1 ปี 5. บริษัทฯ จะสุ่มตรวจสอบสินค้าจำนวนร้อยละ 10 ในแต่ละตู้สินค้า หากบริษัทฯ พบสินค้าไม่เป็นไปตามคุณภาพที่กำหนด คู่สัญญาจะต้องจ่ายค่าชดเชยตามที่กำหนดในสัญญาภายใน 30 วันหลังจากได้รับรายงานจากบริษัทฯ ในกรณีที่สินค้าที่ไม่ได้คุณภาพตามที่บริษัทฯ กำหนดมีสูงกว่าร้อยละ 1 ภายใน 15 เดือนหลังจากวันส่งสินค้า คู่สัญญาต้องชดเชยค่าเสียหายให้แก่บริษัทฯ ตามจำนวนที่ตกลงร่วมกันในสัญญาภายใน 30 วันหลังจากได้รับรายงานจากบริษัทฯ

4.1.3.4 สัญญากับห้างค้าปลีกสมัยใหม่

บริษัทฯ ทำสัญญาจำหน่ายสินค้าให้กับห้างค้าปลีกสมัยใหม่จำนวน 8 ราย ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการฝากขายสินค้าผลิตภัณฑ์ประเภทพัดลมไอเย็น พัดลมไอน้ำและพัดลมอุตสาหกรรม ชนิดเคลื่อนที่ได้ รวมทั้งเครื่องล้างผักโอโซนและเครื่องกำจัดกลิ่นรองเท้าด้วยโอโซน โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

คู่สัญญา	1. ห้างค้าปลีกสมัยใหม่ ซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (“คู่สัญญา”) 2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
ระยะเวลาของสัญญา	1 ปี ต่อสัญญาโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญาจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
การบอกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งละเมิดสัญญา หรือบอกยกเลิกสัญญาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนด
เครดิตเทอม	ตามที่ตกลงร่วมกับคู่สัญญาแต่ละราย
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	1. สินค้าที่วางจำหน่ายจะต้องเป็นสินค้าถูกกฎหมาย เสียภาษีอากรถูกต้อง และบริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เครื่องหมายการค้า ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความปลอดภัยตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาอื่นกับสินค้าทั้งหมด เป็นต้น และสินค้าต้องเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้ตามมาตรฐาน ไม่มีความชำรุดและไม่บกพร่อง หากสินค้าไม่เป็นไปตามคำรับรองข้างต้น บริษัทฯ จะต้องรับสินค้าคืนหรือเปลี่ยนให้ใหม่โดยไม่มีเงื่อนไข หรือชดใช้ค่าปรับ ค่าเสียหายให้กับคู่สัญญา 2. คู่สัญญาจะชำระเงินตามเงื่อนไขและข้อตกลง โดยชำระภายในระยะเวลาเครดิตเทอมที่กำหนดนับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งหนี้หรือใบกำกับภาษีจากบริษัทฯ และตรงกับวันจ่ายเงินของคู่สัญญา

สรุปสาระสำคัญของสัญญา	3. การเจรจาส่วนลดทางการค้าจะมีการเจรจาต่อรองปีละ 1 ครั้ง โดยขึ้นอยู่กับปริมาณการสั่งซื้อและเป้าหมายยอดขายที่กำหนดร่วมกันในแต่ละปี ยกเว้นส่วนลดพิเศษ เช่น สินค้าจัดรายการและรายการส่งเสริมการขาย จะมีการเจรจาเป็นครั้งคราว 4. บริษัทฯ จะต้องสนับสนุนค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าสนับสนุนรายการส่งเสริมการขาย ค่าสนับสนุนการตลาด ส่วนลดตามเทศกาล ส่วนลดพิเศษประจำปีตามเป้าการซื้อ ค่าบริการกระจายสินค้าไปยังสาขา และค่าบริการระบบต่างๆ เป็นต้น 5. บริษัทฯ จะรับคืนสินค้าที่ไม่เป็นไปตามข้อตกลง โดยบริษัทฯ มีหน้าที่จะต้องรับคืนสินค้าภายในระยะเวลาที่กำหนด นับแต่วันที่รับแจ้งจากคู่สัญญาให้มารับคืนสินค้า หากพ้นกำหนดที่แจ้งคู่สัญญาจะไม่รับผิดชอบความเสียหายใดๆ ที่เกิดขึ้นกับสินค้าของบริษัทฯ 6. บริษัทฯ จะไม่ให้ทรัพย์สินใดๆ สิทธิประโยชน์ ค่าตอบแทนหรือค่าคอมมิชชั่น หรือผลประโยชน์อื่นใด แก่พนักงานหรือตัวแทนของคู่สัญญา 7. บริษัทฯ จะไม่ชักชวนลูกค้าของคู่สัญญาซื้อสินค้าโดยตรงจากบริษัทฯ และจะไม่ขายสินค้าให้แก่ลูกค้าทั่วไปโดยตรงในราคาที่ถูกกว่าที่คู่สัญญาจำหน่ายอยู่ 8. บริษัทฯ ต้องจัดให้มีพนักงานขายประจำสาขาตลอดเวลาทำการ โดยบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากพนักงานขายของบริษัทฯ 9. หากบริษัทฯ ทำผิดสัญญา คู่สัญญามีสิทธิเลื่อนการชำระค่าสินค้า และสงวนสิทธิในการเรียกร้องค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการผิดสัญญา รวมทั้งมีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ทันที

4.1.3.5 สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้ทำสัญญากับผู้ประกอบการธุรกิจซึ่งทำสัญญาในลักษณะตัวแทนจำหน่าย เพื่อให้สิทธิในการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ภายในประเทศ โดยสรุปสาระสำคัญของสัญญาได้ดังนี้

คู่สัญญา	1. ตัวแทนจำหน่าย * (“คู่สัญญา”) 2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
ระยะเวลาของสัญญา	จนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญาจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

การบอกเลิกสัญญา	1. ตัวแทนจำหน่ายผิดสัญญาหรือไม่ทำตามระเบียบการเป็นตัวแทนจำหน่าย บริษัทฯ มีสิทธิในการบอกเลิกสัญญา 2. ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิบอกเลิกการเป็นตัวแทนตามสัญญาก็ได้ โดยจะต้องแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้อีกฝ่ายหนึ่งรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน
เครดิตเทอม	จำนวนวันตามที่ตกลงร่วมกัน
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	1. คู่สัญญาเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ภายในประเทศไทยเท่านั้น 2. คู่สัญญาจะใช้เครื่องหมายการค้า MASTERKOOL กับสินค้า ส่วนควบ อะไหล่ และอุปกรณ์เฉพาะกับสินค้าของบริษัทฯ เท่านั้น 3. หากคู่สัญญาผิดนัดชำระหรือชำระล่าช้า คู่สัญญาตกลงเสียเบี้ยปรับให้แก่บริษัทฯ จำนวนร้อยละ 2 ต่อเดือน ของมูลค่าหนี้ที่เกินกำหนด 4. หากคู่สัญญาผิดสัญญาเป็นเหตุให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย บริษัทฯ มีสิทธิบอกเลิกสัญญาได้ทันที โดยคู่สัญญามีหน้าที่ชำระราคาสินค้าที่ค้างชำระทั้งหมด โดยไม่มีส่วนลด รวมทั้งมีหน้าที่ชำระดอกเบี้ย เบี้ยปรับ หรือค่าเสียหายที่เกิดขึ้นให้แก่บริษัทฯ

* ตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่รายหนึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งนี้เงื่อนไขในสัญญาไม่แตกต่างจากตัวแทนจำหน่ายอื่น

4.1.3.5 สัญญาว่าจ้างขนส่งสินค้า

คู่สัญญา	1. ผู้รับจ้างขนส่งสินค้าภายในประเทศ ซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ (“คู่สัญญา”) 2. บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
ระยะเวลาของสัญญา	ตามที่ตกลงร่วมกันกับคู่สัญญาแต่ละราย
การบอกเลิกสัญญา	เมื่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งละเมิดสัญญา หรือบอกยกเลิกสัญญาล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนด
ราคา/เงื่อนไขการชำระเงิน	ขึ้นอยู่กับน้ำหนักและระยะทางตามที่ตกลงร่วมกันของคู่สัญญาแต่ละราย
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	1. คู่สัญญาจะต้องรับผิดชอบความเสียหายหรือสูญหายของสินค้าระหว่างการขนส่ง ตามที่ตกลงร่วมกัน หรือคู่สัญญาจะต้องจัดให้มีการเอาประกันภัยสำหรับความเสียหายหรือสูญหายของสินค้า โดยมีบริษัทฯ เป็นผู้รับผลประโยชน์ 2. คู่สัญญาจะต้องจัดส่งสินค้าในเขตพื้นที่ปลายทางต่าง ๆ ในประเทศตามระยะเวลาที่ตกลงร่วมกันกับคู่สัญญาแต่ละราย 3. การปรับขึ้นราคาค่าขนส่งตามการปรับขึ้นราคาน้ำมันดีเซลให้เป็นไปตามที่ตกลงร่วมกันของคู่สัญญาแต่ละราย

4.2 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 และมีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอทุกปีในวาระเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายของบริษัท สาระสำคัญมีดังนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุน และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทน และผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุนตามความเหมาะสมและผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ บริษัทฯ จะควบคุมดูแลโดยการส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เข้าไปเป็นตัวแทนอย่างน้อย

ตามสัดส่วนการถือหุ้น 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

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่คดีอาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจ และสินทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

6. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป ณ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อบริษัท	บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	จัดหาและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น พัดลมไอน้ำ และพัดลมอุตสาหกรรม ภายใต้ตราสินค้า “MASTERKOOL” และ “CoolTop” และให้บริการเช่าใช้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวสำหรับการจัดกิจกรรมต่างๆ และออกแบบติดตั้งระบบระบายความร้อนภายในโรงงานและคลังสินค้า รวมทั้งออกแบบและติดตั้งระบบโอโซน เพื่อการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ จัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางห้างค้าปลีกสมัยใหม่ การตลาดออนไลน์ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งจัดจำหน่ายและบริการโดยตรงผ่านบริษัทฯ
ที่ตั้งสำนักงาน	◉ **สำนักงานใหญ่-ศูนย์บริการ**: เลขที่ 22 ซอย 2 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร ◉ **สาขา 1 โรงงาน**: เลขที่ 184 หมู่ที่ 10 ตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี ◉ **สาขา 2 สำนักงานขาย**: เลขที่ 12/16-17, 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร ◉ **สาขา 3 คลังสินค้าย่อย**: เลขที่ 259/14 ซอยวิภาวดีรังสิต 70 แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร ◉ **สาขา 4 คลังสินค้าใหญ่**: เลขที่ 39 หมู่ที่ 6 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี ◉ **สาขา 5 ธุรกิจงานเช่า:** เลขที่ 795 ถนนประชาราษฎร์ 1 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร
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

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (แห่งประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ (66) 2009 9000 โทรสาร (66) 2009 9991
ผู้สอบบัญชี	นางสาวชื่นตา ชมเมิน เลขทะเบียน 7570 บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด 503/31 อาคาร เค เอส แอล ทาวเวอร์ ชั้น 18 (เอ) ถนนศรีอยุธยา แขวงพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ (66) 2642 6172-4 โทรสาร (66) 2642 6253

6.2 **ข้อมูลสำคัญอื่น -** รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว

ชื่อบริษัท	บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
ประเภทธุรกิจ	บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง จำหน่าย และให้บริการเกี่ยวกับระบบประหยัดพลังงาน และอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น ระบบโอโซนสำหรับระบบปรับอากาศ ระบบโอโซนสำหรับระบบซักผ้าขนาดใหญ่ ระบบโอโซนเพื่อกำจัดกลิ่นที่ไม่พึงประสงค์ ฯลฯ
ที่ตั้งสำนักงาน	เลขที่ 22 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
เลขทะเบียนบริษัท	0105554064743
ทุนจดทะเบียน	30,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	30,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ	ร้อยละ 99.98
โทรศัพท์	(66) 2953 8800
โทรสาร	(66) 2591 9849

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 120,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 120,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 480,000,00 หุ้น

7.2 ผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 14 มีนาคม 2562

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	คิดเป็นสัดส่วน (ร้อยละ)
1. นายนพชัย วีระมาน	123,065,064	25.64%
2. MR.FUNG MENG HOI	60,372,200	12.58%
3. นายทวีฉัตร จุฬางกูร	21,537,000	4.49%
4. นายโกมินทร์ กรตมี	20,196,582	4.21%
5. บริษัท ร่วมทุน เค-เอสเอ็มอี จำกัด	15,012,000	3.13%
6. นายอารยะ สุริหาร	7,769,800	1.62%
7. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	5,218,867	1.09%
8. นางชลกานต์ จิตตกูล	4,800,000	1.00%
9. นายสุนทร ศรีปรัชญาอนันต์	4,491,000	0.94%
10. นางขันทอง อุดมมหันติสุข	4,451,900	0.93%
11. อื่นๆ	213,085,587	44.39%
รวม	**480,000,000**	**100%**

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารทางตรงและทางอ้อม

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง/ความเกี่ยวโยง	สัดส่วนการถือหุ้น	%
นายสรรพัชญ โสภณ	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-
• นางวิจิตรา โสภณ	คู่สมรสของนายสรรพัชญ โสภณ หมายเหตุ: ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-	-
รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-
• นางกุลยา ตังติสานนท์	คู่สมรสของรศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์ หมายเหตุ: ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-	-
นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-
• นางสาวพรพีชา ธำรงวินิจฉัย	คู่สมรสของนายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา หมายเหตุ: ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-	-
นายกฤษณ ไทยดำรงค์	กรรมการ	-ไม่มี-	-
• นางสาวนิตยา อนิวรรตนกูล	คู่สมรสของนายกฤษณ ไทยดำรงค์ หมายเหตุ: บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 3 คน	-ไม่มี-	-
	1. เด็กชายปัณณธร ไทยดำรงค์ อายุ 14 ปี	-ไม่มี-	-
	2. เด็กชายปัณณทัต ไทยดำรงค์ อายุ 14 ปี	-ไม่มี-	-
	3. เด็กหญิงพริ้มแพรพราว ไทยดำรงค์ อายุ 4 ปี	-ไม่มี-	-

ชื่อ-นามสกุล	บุคคลที่มีความเกี่ยวโยง	การถือหุ้น (หุ้น)	%
นายนพชัย วีระมาน	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	123,065,064	25.64
• นางปวัณณา วีระมาน	คู่สมรสของนายนพชัย วีระมาน หมายเหตุ: บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 1 คน 1. นายชนินทร์ วีระมาน อายุ 17 ปี	-ไม่มี- -ไม่มี-	- -
นายฟัง เม็ง ฮอย	กรรมการ หมายเหตุ: ไม่มีคู่สมรสและไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	60,372,200	12.58
นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน หมายเหตุ: ไม่มีคู่สมรสและไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	85,512	0.02
นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ของบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อย)	5,218,867	1.09
• นายธนะพันธุ์ อินทรเกสร	คู่สมรสของนางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ หมายเหตุ: ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-	-
นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์	กรรมการบริหาร และผู้ช่วย กจก. สายงานโลจิสติกส์	547,062	0.11
• นายธนบูลย์ พงษ์รุก	คู่สมรสของนางสาวนางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์ หมายเหตุ: ไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	255,714	0.05
นายโกมินทร์ กรตมี	กรรมการบริหาร และผู้ช่วย กจก. สายงานบริหารโรงงาน	20,196,582	4.21
• นางสาวนุชรินทร์ ศิวานุเคราะห์	คู่สมรสของนายโกมินทร์ กรตมี หมายเหตุ: บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 2 คน 1. เด็กชายอาริยะ กรตมี อายุ 9 ปี 2. เด็กหญิงอาริยา กรตมี อายุ 8 ปี	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-	- - -
นายธรรมศักดิ์ ชอบชัย	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกจก.สายงานวิศวกรรมและบริการลูกค้า	2,649,415	0.55
• นางสุณิชชา ชอบชัย	คู่สมรสของนายธรรมศักดิ์ ชอบชัย หมายเหตุ: บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 1 คน 1. เด็กหญิงปัณณพร ชอบชัย อายุ 14 ปี	-ไม่มี- -ไม่มี-	- -
นายสรรชัย ศรีวิบูลย์	กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจต่างประเทศ หมายเหตุ: ไม่มีคู่สมรสและไม่มีบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	3,753,907	0.78

7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

7.4 นโยบายการจ่ายปันผล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 120,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 120,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 480,000,00 หุ้นบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย และเงินสะสมอื่น

อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราที่น้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้น หรืองดจ่ายเงินปันผล โดยขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน สภาพคล่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และความจำเป็นในการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารกิจการและการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วให้รายงานต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการ 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยรายละเอียดมีดังนี้

8.1.1 คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดปี 2561
1. นายสรรพัชญ โสภณ	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
2. รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
4. นายกฤษณ ไทยดำรงค์	กรรมการ	5/6
5. นายฟัง เม็ง ฮอย	กรรมการ	4/6
6. นายนพชัย วีระมาน	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	6/6
7. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการ	6/6
8. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	กรรมการ	6/6

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัทฯ คือ นายนพชัย วีระมาน นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย และนายฟัง เม็ง ฮอย (Mr. Fung Meng Hoi) กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนางสาวมัลลิกา ตระกูลไทยเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

8.1.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2561
1. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายสรรพัชญ โสภณ	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ คือ นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ประธานกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งนางสาวจริยาภรณ์ อัครวงษ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

8.1.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2561
1.	รศ.ดร.ประกิจ ตังติสานนท์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1
2.	นายสรรพัชญ โสภณ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1
3.	นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1

ทั้งนี้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้แต่งตั้ง นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามแนวปฏิบัติและกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนั้น ระบุให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 2 ครั้งต่อปี ซึ่งในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 1 ครั้ง เท่านั้นเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ธุรกิจ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามความคืบหน้าของงานจากการรายงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอเป็นระยะตามความเหมาะสม

8.1.4 คณะกรรมการบริหาร

	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมด ปี 2561
1.	นายนพชัย วีระมาน	ประธานกรรมการบริหาร *	5/5
2.	นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	กรรมการบริหาร *	5/5
3.	นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการบริหาร *	5/5
4.	นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์	กรรมการบริหาร	4/5
5.	นายโกมินทร์ กรตมี	กรรมการบริหาร	4/5
6.	นายสรรชัย ศรีวิบูลย์	กรรมการบริหาร	5/5
7.	นายธรรมศักดิ์ ชอบชัย	กรรมการบริหาร	5/5
8.	นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย	กรรมการบริหาร **	5/5

หมายเหตุ: * กรรมการบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด (บริษัทย่อย) ** เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

8.2 ผู้บริหาร

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายนพชัย วีระมาน	กรรมการผู้จัดการ
2.	นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีฯ
3.	นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจฯ
4.	นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานโลจิสติกส์
5.	นายโกมินทร์ กรตมี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารโรงงาน
6.	นายสรรชัย ศรีวิบูลย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานธุรกิจต่างประเทศ
7.	นายธรรมศักดิ์ ชอบชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานวิศวกรรมและบริการฯ

8.3 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2556 ได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวมัลลิกา 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) จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ต่อไปนี้
   ก. ทะเบียนกรรมการ
   ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
   ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ คณะกรรมการจะต้องแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วันนับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าวได้

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทฯ มอบหมาย ดังนี้

1) ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
2) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
4) จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
5) หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยที่นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย ได้ผ่านการอบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท (รุ่นที่ 28) (Fundamentals for Corporate Secretaries) จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยแล้ว นอกจากนี้ ยังได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรพื้นฐานกฎหมายบริษัทจดทะเบียน (รุ่นที่ 10) จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ทั้งนี้ประวัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ปรากฏเอกสารแนบ 1

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งไม่มีเงินเดือนประจำ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลงานของบริษัทฯ และผ่านการพิจารณาความเหมาะสมโดยเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาท และความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่านต่อ บริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

8.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

	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 อย่างไรก็ดี ตามหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อย กรรมการบริษัทและ/หรือกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยที่เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทและ/หรือกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยแต่อย่างใด โดยในปี 2561 บริษัทฯ มีค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทและกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 (บาท)				
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ	รวม
1. นายประกิจ ตังติสานนท์	200,000	90,000	30,000	30,000	350,000
2. นายสรรพัชญ โสภณ	140,000	130,000	30,000	20,000	320,000
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	140,000	90,000	40,000	20,000	290,000
4. นายกฤษณ ไทยดำรงค์	120,000	-	-	-	120,000
5. นายฟัง เม็ง ฮอย	80,000	-	-	-	80,000
6. นายนพชัย วีระมาน[1)]	-	-	-	-	-
7. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย[1)]	-	-	-	-	-
8. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์[1)]	-	-	-	-	-
รวม	680,000	310,000	100,000	70,000	1,160,000

หมายเหตุ: [1)] กรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือพนักงานไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ได้แก่ นายนพชัย วีระมาน นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ และ นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย

8.4.2 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ โดยค่าตอบแทนจะเป็นค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมเท่านั้น ซึ่งประธานกรรมการคณะกรรมการชุดย่อยจะได้ค่าเบี้ยประชุม 30,000 บาทต่อครั้ง ขณะที่คณะกรรมการจะได้ค่าเบี้ยประชุม 20,000 บาทต่อท่านต่อครั้ง

ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริหาร ซึ่งปัจจุบันกรรมการบริหารทุกท่านเป็นผู้บริหารของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นเงินเดือน โบนัส เงินประจำตำแหน่ง เบี้ยเลี้ยง เงินสมทบเข้ากองทุนประกันสังคม โดยปี 2560 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและกรรมการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

	ปี 2560	**ปี 2561**
จำนวนกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย (ราย)	8	8
รวมค่าตอบแทน (บาท)	12,704,810.00	10,487,900.00

ค่าตอบแทนของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยลดลงเมื่อเทียบกับปี 2560 นั้นเนื่องจากผู้บริหารมีการสนับสนุนบริษัทโดยขอลดผลตอบแทนสวัสดิการของตนเอง เช่น ค่าเดินทาง เป็นต้น

8.4.3 ค่าตอบแทนอื่น

<u>เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</u>: บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหาร โดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 2 ของเงินเดือนแต่ละเดือน และบริษัทฯ จ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน ซึ่งในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 8 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 245,340 บาท สำหรับรอบปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 8 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 220,024 บาท

โครงการร่วมลงทุนระหว่างลูกจ้างและนายจ้างบริษัทฯ : บริษัทฯ จัดให้มีโครงการ (EJIB) ซึ่งในปี 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบโครงการสำหรับผู้บริหาร 8 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 227,985 บาท ซึ่งผู้บริหารเข้าร่วมโครงการหลังมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2561 โดยเข้าร่วมโครงการในเดือนมิถุนายน 2560 สำหรับรอบปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบโครงการสำหรับผู้บริหาร 8 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 465,468.00 บาท

8.5 บุคลากร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารและการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้คงไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ อันจะเป็นพื้นฐานที่เสริมสร้างศักยภาพการแข่งขันของบริษัทฯ

จำนวนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทั้งสิ้นจำนวน 231 คน โดยมีค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่รวมพนักงานพีซี คิดเป็นจำนวนทั้งสิ้นประมาณ 81766392.50 บาท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว เช่น เงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าคอมมิชชั่น โบนัส เงินประจำตำแหน่ง เบี้ยเลี้ยง เบี้ยขยัน เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โครงการร่วมลงทุนระหว่างลูกจ้างและนายจ้างบริษัทฯ (EJIB) และสวัสดิการอื่นๆ เป็นต้น ทั้งนี้ จำนวนพนักงานในแต่ละสายงานประกอบด้วย

	จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ผู้บริหาร	8
สายงานธุรกิจค้าปลีก	33
สายงานธุรกิจต่างประเทศ	3
สายงานบัญชีและการเงิน	20
สายงานโลจิสติกส์	36
สายงานบริหารโรงงาน	17
สายงานวิศวกรรมและบริการลูกค้า	53
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	11
ฝ่ายธุรกิจงานเช่า	24
ฝ่ายประกันคุณภาพ	3
อื่นๆ [1)]	9
บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	14
รวม	231

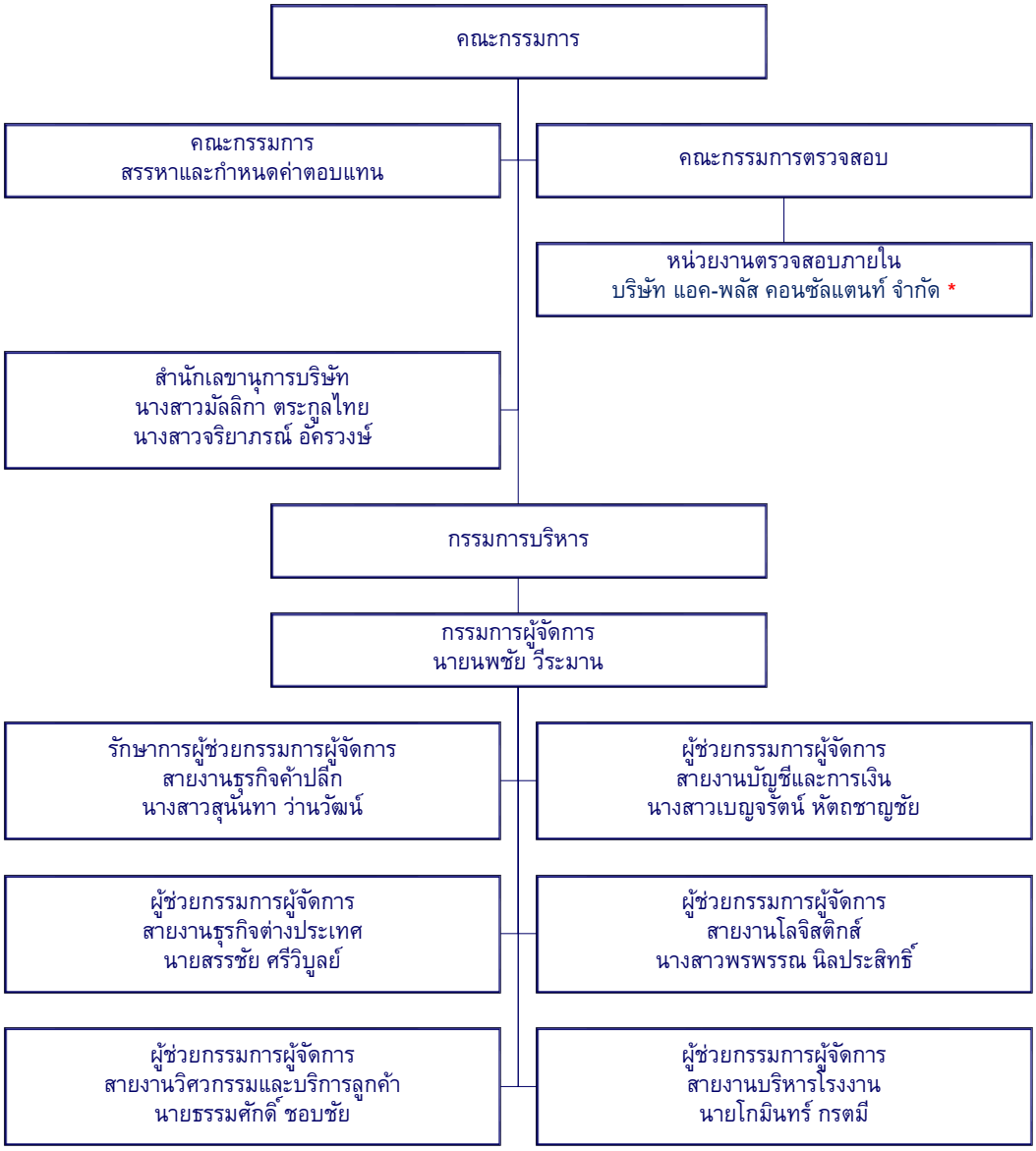
หมายเหตุ: อื่นๆ [1)] ได้แก่ สำนักเลขานุการบริษัท 1 สำนักกรรมการผู้จัดการ 1 ฝ่ายสารสนเทศเพื่อการบริหาร 2 แผนกวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ 3 และแผนกจัดซื้อ 2

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน และมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับ ซึ่งนโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

- การพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- พัฒนาผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร (Training Road Map) สำหรับแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บุคลากรมีสมรรถนะตรงตามตำแหน่งงาน และมีความก้าวหน้าในสายอาชีพ รวมทั้งมีความเตรียมพร้อมสำหรับการสืบทอดตำแหน่ง
- สร้างจิตสำนึกของบุคลากรให้มีการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของจริยธรรมและธรรมาภิบาล โดยการยกย่องและส่งเสริมคนดี
- ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรโดยการสอนงาน (Coaching) การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงาน (On the Job Training) ส่งเสริมให้บุคลากรยึดมั่นในวัฒนธรรมองค์กร มีทัศนคติความเป็นเจ้าของ มีจิตสำนึกในการทำงานร่วมกัน การให้บริการที่ดีและประทับใจแก่ลูกค้าทั้งภายในและภายนอก

8.6 โครงสร้างองค์กร

โครงสร้างองค์กรของบริษัท ณ 1 มกราคม 2562



* บริษัทฯว่าจ้าง บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งนางสาววรรณา เมลืองนนท์ กรรมการผู้จัดการของบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น 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 สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่นการจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลด โดยจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทฯมีนโยบายในการดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) จัดให้มีการประชุมใหญ่สามัญประจำปีทุกปี โดยจะจัดภายใน 4 เดือน นับจากวันสิ้นสุดรอบบัญชีในแต่ละปี โดยจะดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม พร้อมทั้งจัดส่งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน และลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมล่วงหน้าเป็นเวลาติดต่อกัน 3 วันก่อนที่จะถึงวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน โดยกำหนดให้ในแต่ละวาระการประชุมมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบไปด้วยและมีการบันทึกการประชุมถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

2) บริษัทฯ จะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งชี้แจงสิทธิและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงขั้นตอนการออกเสียงลงมติ ของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ

3) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้เพื่อสนับสนุนการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ได้แก่ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้เอง หรือ แบบ ค. ซึ่งใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้ คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น

4) ก่อนการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผ่าน E–mail: comsec@masterkool.com

ในการประชุม บริษัทฯ จะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้

หมวด 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ โดยกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ห้ามใช้ข้อมูลภายในซึ่งยังมิได้เปิดเผยเพื่อทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 30 วัน ในช่วงระยะเวลาก่อนการนำเสนองบการเงินประจำงวดต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือก่อนที่ข้อมูลนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และได้กำหนดโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือการนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนไว้แล้วตามนโยบายการป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งได้ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2559 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่างๆ ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้แก่คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

หมวด 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

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

ผู้ถือหุ้น	บริษัทฯ มุ่งเน้นการเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทฯในระยะยาว รวมทั้งมีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่ดี การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส
พนักงาน	บริษัทฯ จะสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพของทรัพยากรบุคคลให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพราะบริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรหลักที่มีความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้มีความเติบโต บริษัทฯจึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ โดยให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการสำรวจสุขภาวะของพนักงาน และดำเนินการพัฒนาบุคลากร ตามแนวทางการสร้าง “องค์กรแห่งความสุข หรือ องค์กรสุขภาวะ” (Happy Workplace)
คู่ค้า	บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการค้าที่สุจริต โดยยึดหลักการปฏิบัติตามสัญญา เงื่อนไข ทางการค้าและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีทางธุรกิจ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อทุกฝ่าย
คู่แข่ง	บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างมีจรรยาบรรณ ตามการแข่งขันที่ดี โดยหลีกเลี่ยงการแข่งขันด้วยวิธีไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง
ลูกค้า	บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการที่ดีและสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้าจัดหาสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ทำการค้ากับลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์และเป็นธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ 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 ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทฯ หรือบุคคลที่กรรมการผู้จัดการ/ประธานคณะกรรมการบริหารได้มอบหมาย เป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ และติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้สามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์ 0 2953 8800 โทรสาร 0 2589 8586 หรือ E-mail: comsec@masterkool.com

หมวด 5: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

◉ โครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการให้ความเห็นชอบการวางนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

กรรมการจะดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ แต่ต้องไม่เกิน 5 บริษัท และต้องไม่ประกอบกิจการ หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร โดยได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการของคณะกรรมการดังกล่าวไว้อย่างชัดเจน

ทั้งนี้คณะจัดการความเสี่ยง ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยฯ โดยมีประธานกรรมการบริหารเป็นประธานคณะจัดการความเสี่ยง จะทำหน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจด้วย

◉ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ ทำหน้าที่พิจารณา และให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

(1) <u>นโยบายการกำกับดูแลกิจการ</u>

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยนโยบายดังกล่าวได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อเป็นแนวทางแก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

(2) <u>จรรยาบรรณธุรกิจ</u>

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีการกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด

(3) <u>ความขัดแย้งทางผลประโยชน์</u>

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใดๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯเท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกและส่งรายงานตามระยะเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และจะได้มีการเปิดเผยไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

(4) <u>การควบคุมภายใน</u>

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี โดยได้จัดให้มีการจัดทำคู่มือระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานโดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ตลอดจนตารางอำนาจดำเนินการ (Authority Table) เพื่อกำหนดอำนาจดำเนินการและระดับวงเงินอนุมัติรายการประเภทต่างๆ ของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการที่เป็นลายลักษณ์อักษร

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่บริษัทฯจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยมีผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก (Outsource IA) ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ร่วมกับผู้บริหารงานตรวจสอบภายในของบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) รวมถึงนโยบายบริษัทขึ้น และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- **การประชุมคณะกรรมการ**

บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส รวมแล้วไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดปฏิทินการประชุมประจำปีขึ้นล่วงหน้า เพื่อคณะกรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมการประชุมได้ ทั้งนี้บริษัทฯ อาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและความสำคัญ โดยการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ การประชุมกรรมการบริษัทฯ จะมีเลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้จัดทำวาระต่างๆ ของการประชุมและดำเนินการจัดส่งเอกสารการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมเพื่อให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงการบันทึกการประชุม และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้กรรมการบริษัทฯ เป็นรายบุคคลตามความเหมาะสม ตลอดจนจัดเก็บรายงานการประชุมกรรมการที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเป็นระบบและพร้อมให้คณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

- **ค่าตอบแทน**

บริษัทฯ ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนและเปิดเผยตามแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยค่าตอบแทนดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์และค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร ตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยเทียบเคียงกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน อย่างเหมาะสมเพื่อรักษาให้ผู้มีความสามารถทำงานกับบริษัทฯ ต่อไปในระยะยาว

- **การพัฒนากรรมการ**

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถในระบบการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เข้าฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จะมีการฝึกอบรม และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการหรือผู้บริหาร บริษัทฯจะจัดให้มีเอกสาร/ข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการหรือผู้บริหารใหม่ และการปฐมนิเทศ รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้บริหารใหม่ดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้กำกับดูแลองค์กรมุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 มาปรับใช้ในการกำกับดูแล ให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีอย่างต่อเนื่องในระยะยาว เป็นที่น่าเชื่อถือสำหรับ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องในรอบด้าน เพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กับบริษัทฯ อย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของธุรกิจ ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และสังคมโดยรวม โดยข้อมูลพัฒนากรรมการและผู้บริหารปรากฏตามประวัติที่แนบ

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร

กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และความแก้ไขตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2559 รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้าม และลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการไว้อย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัทฯ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ กำหนดให้กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ 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

คณะกรรมการบริษัทฯ มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด เพื่อทำหน้าที่ถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1) ดูแล และจัดการบริษัท รวมถึงปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย (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) ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนถึงเรื่องที่สำคัญอื่นๆ ของบริษัทให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล

6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิผล และเชื่อถือได้

7) มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทาง และมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ

8) พิจารณา และอนุมัติ และ/หรือพิจารณา และให้ความเห็น เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด

9) จัดให้มีรายงานประจำปีของบริษัท และ/หรือของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามที่กฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงรายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริงถึงสภาพการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน และแนวโน้มการดำเนินธุรกิจในอนาคตของบริษัท ทั้งในด้านบวก และลบ พร้อมเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ พิจารณา และอนุมัติโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งรวมถึงจัดตั้งคณะอนุกรรมการต่างๆ สรรหาและแต่งตั้งกรรมการ หรือบุคคลที่มีประสบการณ์ และความรู้ ความสามารถ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร เข้าดำรงตำแหน่งสมาชิกในคณะอนุกรรมการ รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการต่างๆ

10) พิจารณา และแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

11) พิจารณา และกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนประจำปีของบริษัท และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ที่เหมาะสม เช่น ผลการประเมินงาน ตำแหน่งขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมในอุตสาหกรรมเดียวกัน

12) พิจารณาจำนวนค่าตอบแทนของกรรมการที่เหมาะสม ตามหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา และอนุมัติ

13) พิจารณาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

14) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย (ถ้ามี) รวมทั้งพิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นกรรมการของบริษัทย่อย

15) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และมีการระบุขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน อย่างไรก็ตาม ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท ยกเว้น เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

16) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบอื่นใด ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

17) พิจารณาและอนุมัติการดำเนินการที่สำคัญอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการต่อไปนี้ จะกระทำได้ก็ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุม

คณะกรรมการบริษัทด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

ก. การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

ข. การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

ค. การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

ง. การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับ

จ. การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้

ฉ. การควบกิจการ หรือการเลิกบริษัท

ช. กิจกรรมอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน เช่น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น

ทั้งนี้ การดำเนินการในเรื่องใดที่กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการ หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียหรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ และขอบเขต อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ

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

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อพ้นตำแหน่งแล้วอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องควบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท

2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของ

สำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็น สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

ก. ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัท

ข. ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

ค. ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ง. ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

จ. ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ฉ. จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

ช. ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร

ซ. รายการอื่นที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารในรายงานสำคัญที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงาน และการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

8) มีอำนาจในการดำเนินการตรวจสอบและสอบสวนตามที่จำเป็นในเรื่องต่างๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ได้แก่

ก. รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ข. ข้อสงสัยหรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

ค. ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

9) มีอำนาจในการแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงด้วยดี

10) รายงานผลการตรวจสอบและสอบสวนต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควร

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

9.2.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และขอบเขต อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

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

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานกรรมการ และกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และหรือผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในกรณีที่ตำแหน่งว่างลงเนื่องจากครบวาระ และในกรณีอื่นๆ

2) สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูงระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป และตำแหน่งเลขานุการบริษัท ในกรณีที่มีตำแหน่งว่างลง เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป รวมทั้งกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง

3) พิจารณากลั่นกรองโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

4) เสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆ สำหรับกรรมการในคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะตลาดอยู่เสมอ

5) กำหนดอัตราโบนัสและอัตราการขึ้นเงินเดือนประจำปีของผู้บริหารและพนักงานโดยพิจารณาจากผลประกอบการ

6) พิจารณากลั่นกรอง โครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของบริษัท

7) กลั่นกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องว่าไม่ได้เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติไม่เหมาะสมในการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียน

8) ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง ควรนำเสนอผลงาน (Contribution) และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

9.2.4 คณะกรรมการบริหาร และขอบเขต อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการบริหารดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อทำหน้าที่บริหารกิจการแทนคณะกรรมการให้เป็นไปตามทิศทาง นโยบาย และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดและมอบหมาย

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

   ก. ระบุและประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุม ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risks) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risks) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) และความเสี่ยงด้านกฎหมาย (Legal Risks)

   ข. พิจารณาและทบทวนแนวทางและเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับลักษณะและขนาดความเสี่ยงแต่ละด้านของธุรกรรมที่บริษัทดำเนินการ

   ค. ติดตามผลการประเมินความเสี่ยงทั้งในภาวะปกติและภาวะวิกฤติ (Stress Testing)

   ง. ประเมินความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากผลิตภัณฑ์ใหม่ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นสำหรับธุรกรรมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ รวมถึงกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น

8) พิจารณากลั่นกรองเรื่องที่กรรมการผู้จัดการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ

9) อนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการเงิน และทรัพย์สินของบริษัทตามขอบเขตอำนาจอนุมัติ

10) มอบหมาย หรือแนะนำให้กรรมการผู้จัดการพิจารณา หรือปฏิบัติในเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

11) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อพิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

12) พิจารณา และนำเสนอเรื่องที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ หรือพิจารณาให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ

13) พิจารณาเรื่องอื่นใด หรือปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

อนึ่งอำนาจการอนุมัติของกรรมการบริหารจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการอนุมัติรายการที่ทำให้กรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหาร สามารถลงมติอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

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

9.2.5 กรรมการผู้จัดการ และขอบเขต อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ

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 จะไม่รวมถึงอำนาจ หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนเอง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท หรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณา และอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

9.2.6 การกำหนดอำนาจอนุมัติในวงเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ได้มีการพิจารณาทบทวนและมีมติให้อำนาจการอนุมัติวงเงินที่สำคัญ ซึ่งบริษัทเรียกว่า “อำนาจดำเนินการ” (Authority Table) มีผลบังคับใช้ต่อไปจนกว่าจะมีมติเปลี่ยนแปลง โดยที่อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการในเรื่องที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

อำนาจดำเนินการของบริษัทฯ จัดทำขึ้นเป็นการมอบอำนาจดำเนินการและการอนุมัติวงเงินในระดับกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท โดยระบุการเสนอขออนุมัติดังนี้

1) อำนาจดำเนินการระดับกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ให้บุคคลหรือคณะบุคคลผู้ได้รับมอบหมาย เป็นผู้รวบรวมเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2) อำนาจดำเนินการระดับต่ำกว่าระดับกรรมการผู้จัดการลงมา ให้บุคคลหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากบุคคลหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้เสนอขออนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ และให้มีการทบทวนทุก 2 ปี หรือเมื่อเห็นสมควร

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

9.3 การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังในการสร้างองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน จึงกำหนดการสรรหาคณะกรรมการให้มีทักษะและประสบการณ์ให้ตรงตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของธุรกิจ โดยคณะกรรมการกำหนดแนวทางการสรรหาจากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อ การสรรหาจาก Chartered Director Pool การสรรหาจากรายชื่อที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือกรรมการนำเสนอ และการสรรหาจากการรับสมัครเป็นการทั่วไป โดยกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งปัจจุบันเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ เป็นผู้พิจารณากลั่นกรองและเสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงผู้บริหารระดับสูงสุด

ทั้งนี้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และความแก้ไขตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง เช่น ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39 /2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง คุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2558 รวมทั้งรวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ทำงานและทักษะที่สอดคล้องกับทิศทางและลักษณะเฉพาะธุรกิจด้วย เช่น ด้านกำกับการและบริหารจัดการองค์กร ด้านวิศวกรรม ด้านเศรษฐกิจการลงทุน โดยการพิจารณาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งระดับกรรมการบริษัทนั้นต้องผ่านมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงโดยวิธีการแต่งตั้งกรรมการทีละรายบุคคล

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

การสรรหาคัดเลือกตำแหน่งผู้บริหารระดับรองลงมาอยู่ในขอบเขต อำนาจและความรับผิดชอบของผู้บริหารระดับสูงสุดซึ่งหมายความถึงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการในปัจจุบัน

9.3.1 การสรรหาคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์เพื่อทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อกรรมการบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้น และ/หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังได้เปิดโอกาสให้กรรมการ และผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทด้วย โดยที่กรรมการบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติเบื้องต้น ดังนี้

ก. มีคุณสมบัติไม่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2559 ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท เป็นต้น

ข. มีความซื่อสัตย์ คุณธรรม ความคิดริเริ่ม ความเป็นเลิศ ความรับผิดชอบ ความยุติธรรม ความเป็นอิสระและการให้โอกาสผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ค. ประวัติการศึกษาและประวัติการทำงานอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ง. การอบรมที่เกี่ยวเนื่องกับการกำกับดูแลกิจการและการกำหนดนโยบายในระดับสูง

จ. ความมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ฉ. การอุทิศเวลาและความสามารถเพื่อยกระดับการพัฒนากิจการของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ไม่ว่าจะเป็นกรรมการบริษัทที่เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้นหรือกรรมการอิสระ จากความเหมาะสมของทักษะและประสบการณ์ที่จะสร้างความเข้มแข็งของโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะมีการทบทวนเป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม

<u>การเลือกตั้งกรรมการบริษัท</u> การเลือกตั้งกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

ก. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง

ข. ให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน โดยเลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

ค. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะมีหรือพึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงจะมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเนื่องจากเหตุอื่น นอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นอัตราหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยกรรมการบริษัทที่ต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์นั้น บริษัทฯ ใช้วิธีจับสลากออก ส่วน

ในปีต่อไปให้กรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดจำนวนหนึ่งในสามเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาเป็นกรรมการบริษัทใหม่ได้

9.3.2 การสรรหากรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ ที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39 /2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ซึ่งให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ กรรมการอิสระต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และมีจำนวนไม่ต่ำกว่า 3 คน ขณะที่คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

<u>คุณสมบัติของกรรมการอิสระ</u>

ก. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

ข. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

ค. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดาคู่สมรสพี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

ง. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

จ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ฉ. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ช. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ซ. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

ฌ. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม ก) ถึง ฌ) แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง ง) หรือ ฉ) ให้บริษัทฯ ได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้จัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 ธันวาคม 2559 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) แล้ว ว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

ข้อ 1: ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

ข้อ 2: เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

ข้อ 3: ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

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

<u>คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ</u>

ก) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ให้เป็นกรรมการตรวจสอบ

ข) เป็นกรรมการอิสระที่เป็นไปตามคุณสมบัติของกรรมการอิสระและต้อง

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และ
- ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ค) มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ง) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

การแต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำการพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ (ตามแต่กรณี) โดยที่กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระ ซึ่งพิจารณาแต่งตั้งจากผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมาย ประกาศหรือข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการตรวจสอบจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีวาระดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยเมื่อครบวาระดำรงตำแหน่งแล้วสามารถได้รับเลือกตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน

9.3.3 การสรรหาคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากผู้มีความรู้และประสบการณ์ และมีความเข้าใจในลักษณะธุรกิจ การดำเนินงานตามปกติธุรกิจ และงานบริหารของบริษัทฯ โดยที่องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการ หรือตำแหน่งในระดับขั้นเทียบเท่า โดยมีกรรมการผู้จัดการดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร

9.3.4 การสรรหาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

9.3.5 การสรรหาผู้บริหารและแผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารดังกล่าว โดยพิจารณาจาก ความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถในการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป สำหรับตำแหน่งรองลงมาจากกรรมการผู้จัดการ อยู่ภายใต้ขอบเขต อำนาจและความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงสุดขององค์กร โดยกระบวนการสรรหานั้นพิจารณาทั้ง 2 แนวทาง ได้แก่ การสรรหาผู้บริหารภายในองค์กร โดยการประเมินผู้บริหารที่มีศักยภาพสูง (High Potential) ซึ่งทุกคนจะได้รับการพัฒนาตามแผนที่วางไว้ และการสรรหาบุคคลภายนอกที่มีความสามารถโดดเด่นเข้ามาร่วมงาน

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ และสามารถควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับการทบทวนและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ในวาระเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) กำหนดนโยบายพิจารณาการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยจะมุ่งเน้นลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุน และเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ โดยจะพิจารณาผลตอบแทน และผลประโยชน์อื่นที่บริษัทฯ คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุนตามความเหมาะสมและผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุนเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ บริษัทฯ จะควบคุมดูแลโดยการส่งบุคคลที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เข้าไปเป็นตัวแทนอย่างน้อย

ตามสัดส่วนการถือหุ้น 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 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตระหนักและเล็งเห็นความสำคัญต่อการดำเนินตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจ (Check and Balance) เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทฯ ในระยะยาว คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จึงเห็นควรให้มีการกำหนดมาตรการควบคุมดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่โปร่งใสตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี โดยได้รับการทบทวนและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ในวาระเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายของบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องรักษาความลับ/ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และต้องไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
2. บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้รับทราบถึงหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะในบริษัทฯ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม (“พรบ. หลักทรัพย์ฯ”) และตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
3. บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่ง พรบ. หลักทรัพย์ฯ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน โดยให้ส่งผ่านระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด
4. บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานของบริษัทฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และควรละเว้นการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนที่บริษัทฯ จะเผยแพร่งบการเงิน หรือเผยแพร่ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอื่นๆ สู่สาธารณชน
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องไม่ทำการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ข้อกำหนดนี้ให้รวมถึง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วย ผู้ใดที่ฝ่าฝืนระเบียบข้อ บังคับ ดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำผิด อย่างร้ายแรง

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีประจำปี และการสอบทานงบการเงินระหว่างกาล ให้แก่บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนเงินรวม 1,870,000 บาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2561 มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ปรากฏราชื่อผู้สอบบัญชีดังนี้

1. นางสาวซูซาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306 หรือ
2. นายสุชาติ พานิชย์เจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475 หรือ
3. นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 หรือ
4. นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210 หรือ
5. นางสาวยุพิน ชุ่มใจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8622

โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ตรวจสอบ และรับรองงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำงวดสิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2561 และการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อย

9.6.2 ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

-ไม่มีค่าบริการอื่น-

9.7 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 มาปรับใช้

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัท นำวาระพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายสำคัญอื่นเข้าสู่วาระการพิจารณาอย่างสม่ำเสมออย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง การทบทวนนั้นได้อ้างอิงตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ CG Code 2017 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สำหรับปี 2562 คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งเป็นครั้งล่าสุดและพบว่า บริษัทฯ ได้นำหลักปฏิบัติส่วนใหญ่มาปรับใช้แล้ว และปัจจุบันนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายที่เกี่ยวข้องได้รับการปรับปรุงให้สอดคล้องกับ CG Code แล้ว เพื่อให้เกิดการพัฒนาการในการดำเนินการที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง ทั้งนี้การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนมาปรับใช้สามารถสังเขปได้ดังนี้

- **การสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนในฐานะผู้นำองค์กร**

คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ โดยรวบรวมและจัดทำขึ้นเป็นแผนกลยุทธ์ระยะ 3 ปี และแผนธุรกิจประจำปี ซึ่งผู้บริหารระดับสูงสุดมอบหมายให้ผู้บริหารสายงานพิจารณาจัดทำแผนการดำเนินงาน และกำหนดเป็นเป้าหมายของหน่วยงานตามหลักการของ OKRs (Objectives and Key Results) ซึ่งปัจจุบันได้จัดทำ OKRs ของหน่วยงาน และรายงานเป็นรายไตรมาส โดยกรรมการผู้จัดการสื่อสารผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับทราบในภาพรวม

ทั้งนี้ผลการดำเนินงานภาพรวมดังกล่าว พร้อมกับการวิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อม ตลอดจนแนวทางการปรับปรุงและแนวทางการจัดการด้านความเสี่ยง ฝ่ายบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาสในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบความคืบหน้า และ/หรือรับทราบผลการดำเนินงาน เพื่อคณะกรรมการพิจารณาให้ความเห็น และข้อแนะนำ รวมทั้งลงมติเพื่อให้ดำเนินการในเรื่องสำคัญ หรือการปรับแผนกลยุทธ์

- **การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกิจการเพื่อความยั่งยืน**

วัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ กำหนดขึ้นในทิศทางเดียวกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ ซึ่งส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์และพันธกิจได้ระบุข้อความ “ครอบครัวมาสเตอร์คูล” ไว้นั้น ตามความหมายที่ได้สื่อสารในองค์กร หมายรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เช่น ผู้ถือหุ้น คู่ค้า พนักงาน ฯลฯ

การสะท้อนผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือไม่นั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการในทั้งภาพใหญ่ซึ่งเป็นการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการปฏิบัติงานตั้งแต่ต้นทางจนถึงระบบการบัญชี ซึ่งปัจจุบันเป็น

Microsfot Dynamic AX และได้ดำเนินการภาพย่อย หมายถึงการสื่อสารเกี่ยวกับเป้าหมาย ปัญหา/อุปสรรค และการหาแนวทางแก้ไขหรือปรับปรุงร่วมกันระหว่างหน่วยงาน โดยการจัดให้มี Morning Talk ซึ่งเรียกเฉพาะของกลุ่มบริษัทว่า “KOOL Talk” เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารระหว่างหน่วยงาน และสาขาของกลุ่มบริษัทซึ่งอยู่ต่างพื้นที่ (Locations) ทั้งสำนักงานใหญ่/ศูนย์บริการ สำนักงานขาย สำนักงานธุรกิจงานเช่า คลังสินค้า และโรงงาน ด้วยแอพพลิเคชั่น Line VDO Call ผ่านระบบ WIFI ของบริษัทฯ

- **ความมีประสิทธิผลของคณะกรรมการ**

องค์ประกอบของคณะกรรมการตามที่ได้มีการทบทวนนโยบายกำกับดูแลกิจการครั้งล่าสุดในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 พบว่าโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการยังคงมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศของหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการได้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อใช้ประโยชน์ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนตามแบบประเมินตนเองที่ทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ให้เป็นแนวทางไว้ ทั้งแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะและแบบประเมินตนเองรายบุคคล ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอยู่ในเกณฑ์ดีได้คะแนนมากกว่าร้อยละ 80

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีฝ่ายบริหาร และเลขานุการคณะฯ เข้าร่วมการประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารจัดการ ก่อนการแจ้งผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และผลการประเมินระบบการบริหารจัดการต่อกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูงสุด และเลขานุการบริษัท ซึ่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการได้รับทราบข้อสรุปเพื่อนำไปพิจารณาดำเนินการเพื่อให้เกิดพัฒนาการอย่างต่อเนื่อง

- **การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร**

คณะกรรมการบริษัทที่เป็นคณะกรรมการอิสระเป็นผู้พิจารณาประเมินการปฏิบัติงานตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้งซึ่งมีการนัดหมายกรรมการผู้จัดการเข้ารับทราบผลการประเมินเพื่อการปรับปรุงหรือเสริมสร้างสมรรถนะของผู้บริหารสูงสุด

ตลอดจนมีการกำหนดแนวทางการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการโดยการกำหนดให้จัดทำแผนการพัฒนาผู้บริหารภายในองค์กร และการสรรหาบุคคลภายนอกที่มีศักยภาพหรือมีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ามาร่วมงานเพื่อเข้าสู่แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงต่อไป

นอกจากนั้นประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้อุทิศเวลาเข้าร่วมเป็นวิยากรรับเชิญพิเศษในโครงการพัฒนาผู้บริหารในปี 2562 อีกด้วย

- **การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ**

ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจหลักขององค์กรได้กำหนดทิศทางความเป็นองค์กรนวัตกรรม เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้ตระหนักถึงการสร้างนวัตกรรมที่มีคุณค่า พร้อมกับการสร้างประโยชน์ต่อลูกค้า และสังคมตลอดจนสิ่งแวดล้อม โดยอาศัยเทคโนโลยีที่มีอยู่ในปัจจุบัน และความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยีมาสร้างมูลค่าเพิ่ม เช่น การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีโอโซนที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญอยู่แล้วมาออกแบบทั้งผลิตภัณฑ์และบริการ เพื่อช่วยประหยัดพลังงาน ช่วยลดการใช้สารเคมีของระบบปรับอากาศขนาดใหญ่ ตลอดจนการประยุกต์ใช้โอโซนเพื่อช่วยกำจัดมลภาวะจากกลิ่นไม่พึงประสงค์ และมลภาวะจากฝุ่นละออง เป็นต้น

จากสถานการณ์ธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง บริษัทฯได้พัฒนาระบบการรายงานจากจุดขายหน้าห้างโมเดิร์เทรดผ่านแอพพลิเคชั่นบนโทรศัพท์มือถือ ซึ่งช่วยในการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องของการสต็อกสินค้ามากเกินความจำเป็น (Overstock) หรือสินค้าไม่เพียงพอ (Out of Stock) ของรุ่นสินค้าที่วางจำหน่ายหน้าห้างโมเดิร์นเทรดได้

- **ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม**

คณะกรรมการจัดการความเสี่ยง โดยกรรมการผู้จัดการเป็นประธานคณะกรรมการ จะประเมินบ่งชี้ความเสี่ยงและติดตามแผนการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส และนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยการประเมินความเสี่ยงนั้นจะประเมินตามแนวทางของ COSO ทั้งความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) ซึ่งรวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท

ตลอดจนการตรวจสอบ และตรวจติดตามโดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทเอง และผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัทภายนอกซึ่งเป็นการตรวจสอบจากระบบรายงาน การดำเนินงาน และความสอดคล้องต่อกฎ ระเบียบ และนโยบาย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ออกเป็นประกาศไว้ และสื่อสารผ่านช่องทางภายในองค์กร ทั้งการติดประกาศบนบอร์ดประกาศ การนำส่งทางจดหมายอีเล็กทรอนิกส์ การสื่อสารผ่านไลน์กลุ่ม การถ่ายทอดจากผู้บริหาร/ผู้จัดการ/หัวหน้างาน เป็นต้น โดยนโยบายสำคัญ ได้แก่

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยงและกรอบการบริหารความเสี่ยง
3. นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน
4. นโยบายการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน
5. นโยบายการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
6. นโยบายการสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร
7. นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
8. นโยบายการพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
9. นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น
10. นโยบายการควบคุมการเข้าถึงการใช้สารสนเทศ
11. นโยบายการป้องกันเหตุการณ์ที่อาจนำไปสู่การทุจริต
12. นโยบายการรายงานเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต
13. นโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งสำคัญ
14. นโยบายการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อย
15. นโยบายการรายงานการซื้อหรือขายหุ้น
16. นโยบายมาตรการการติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย
17. นโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
18. นโยบายการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร
19. นโยบายการจ่ายเงินปันผล
20. นโยบายสิ่งแวดล้อม

กรณีที่ลูกค้าหรือพนักงานพบเบาะแสการกระทำที่ไม่เหมาะสม ได้แก่ การกระทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในมีความบกพร่อง การไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และการปฏิบัติที่ขัดต่อนโยบาย เพื่อให้มีการตรวจสอบข้อเท็จจริง ผู้แจ้งเบาะแสสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตัวตนได้ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นหน่วยรับข้อร้องเรียนและการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ โดยรายงานต่อกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งได้กำหนดวิธีการและกระบวนการดำเนินการไว้แล้ว

◉ ความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการกำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเป็นไปด้วยความถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการตรวจสอบจะรับฟังรายละเอียดและความเห็นจากผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจติดตามภายใน ทุกไตรมาส โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมในขณะผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในนำเสนอรายงาน เว้นแต่มีข้อมูลที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าจำเป็นต่อการพิจารณาจะพิจารณาเชิญผู้เกี่ยวข้องเป็นกรณีและเป็นการเฉพาะวาระ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบรวบรวมนำเสนอเป็นแนวทางการปรับปรุงต่อฝ่ายบริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

◉ การสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับให้บริษัทปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ แนะนำไว้ในแนวปฏิบัติเพิ่มเติม เรื่อง การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการเสนอวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า โดยปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ประกาศเชิญผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม ร่วมถึงการเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทด้วย โดยได้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และได้นำเผยแพร่ผ่านระบบ เผยแพร่ข้อมูล SET Portal ด้วย

สำหรับการการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการประกาศเชิญผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม ร่วมถึงการเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการของบริษัทในระหว่างวันที่ 2 ตุลาคม 2561-15 มกราคม 2562 แล้ว

นอกจากนั้นได้กำหนดให้ผู้บริหารสูงสุดของสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) เลขานุการบริษัท (CS) และผู้ช่วยเลขานุการบริษัท (Asst.CS) เป็นคณะทำงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ และมอบหมายให้ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อช่วยประกอบการตัดสินใจการลงทุนให้กับผู้ลงทุนผ่าน Company Snapshot รายไตรมาสของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติที่นอกเหนือจากการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้องที่บริษัทฯได้ดำเนินการอยู่ปกติแล้ว

9.8 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

บริษัทฯ ได้นำแนวทางการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ CGR ประจำปี 2561 มาพัฒนาการดำเนินการในหมวดต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- **การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

คณะกรรมการได้พิจารณาแนวทางเพื่อการปรับปรุงพัฒนางานด้านบุคลากร โดยได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทซึ่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทออกหนังสือถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อพิจารณาดำเนินการในเรื่องต่างๆดังนี้

1. การดูแลและการปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยภายในองค์กร ตลอดจนการรายงานสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน
2. การพัฒนาบุคลากรของบริษัท ซึ่งนอกจากการนำเสนอแผนการพัฒนาบุคลากรประจำปีตามปกติแล้ว คณะกรรมการมีความเห็นเพิ่มเติมการรายงานจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานไว้เพื่อเปรียบเทียบปีที่ผ่านมา และเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของปีนั้น เพื่อการสร้างพัฒนาการให้กับบุคลากรได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
3. การส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ในเรื่องสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ให้หน่วยงานผู้รับผิดชอบการบริหารทรัพยากรบุคคลได้จัดทำเป็นรายงานเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ผ่านเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

คณะกรรมการได้พิจารณาแนวทางเพื่อการปรับปรุงพัฒนาการรายงานการเปิดเผยการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร และทางอ้อม เช่น การถือหุ้นของคู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหาร โดยแยกออกจากกันกับรายการถือหุ้นทางตรง โดยมอบหมายให้สำนักเลขานุการบริษัทจัดทำรายงานเปิดเผยในรายงานประจำปี

สำหรับประวัติของกรรมการ คณะกรรมการเห็นว่าได้เปิดเผยไว้ครบถ้วนแล้ว

- **ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีอิสระเป็นผู้ดำเนินการจัดการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการรายบุคคล ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (กรรมการผู้จัดการ) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

10.1 นโยบายภาพรวม

ด้วยสถานการ์ทางธุรกิจ บุคลากรทุกส่วนต้องเร่งกอบกู้สถานการณ์ธุรกิจ จึงติดขัดเรื่องทรัพยากรบุคคลและเวลาในการเป็นแนวร่วมปฏิบัติต่อต้านคอร์รัปชั่นอย่างเป็นทางการ แต่บริษัทฯ มีนโยบายและแนวคิดในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถสร้างความมั่นคงและยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการดำเนินงานโดยมุ่งเน้นความรับผิดชอบต่อสังคม ดังนี้

1) การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

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

2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

- บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่นกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบและเหมาะสม
- นโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่นของบริษัทฯ ครอบคุลมถึงการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยให้ผู้ตรวจสอบซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ครอบคลุมในประเด็นความเสี่ยงสำคัญได้อย่างเป็นกลางและเป็นอิสระ

3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

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

4) การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม

- ทรัพยากรบุคคลถือเป็นฟันเฟืองหลักในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทฯ ให้บรรลุซึ่งเป้าหมาย นอกจากบริษัทฯ ดำเนินการขั้นพื้นฐานในการทำงาน เช่น สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่มีความเป็นธรรม และส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าตามความเหมาะสมในทุกสายงานแล้ว บริษัทฯ ใส่ใจต่อคุณภาพชีวิตของพนักงาน โดยจัดให้มีการประเมิน “สุขภาวะ” ของผู้ปฏิบัติงาน และตั้งแต่ปี 2559 ต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินการตามแนวทางองค์กรแห่งความสุข หรือองค์กรสุขภาวะ (Happy Workplace) โดยเข้าร่วมโครงการกับสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.)

5) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

- ความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในเป้าหมายกลยุทธ์หลักของบริษัทฯ ในการก้าวไปสู่การเป็น **“ผู้นำตัวจริง ความเย็นยุคใหม่”** ตามสโลแกนของบริษัทฯ ทั้งนี้ นอกจากการมีมูลค่ายอดขายสูงที่สุดในประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นในเรื่องของความรับผิดชอบต่อลูกค้าด้วยเช่นกัน
- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานสากลด้านการจัดการระบบคุณภาพ ISO 9001:2015 เพื่อการปฏิบัติงานอย่างมีระบบ โดยมีวัตถุประสงค์ในเรื่องความสม่ำเสมอของคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการประกันคุณภาพสินค้าและบริการของบริษัทฯ เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจได้ว่าจะได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ จากบริษัทฯ ที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า
- กรณีที่ลูกค้ามีคำถามเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทฯ สามารถติดต่อฝ่ายบริการลูกค้าได้ทางโทรศัพท์หมายเลข 02-953-8800 และ 02-015-5920 และหากกรณีลูกค้าต้องการร้องเรียน บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ลูกค้าได้ร้องเรียน เรื่องผลิตภัณฑ์และการบริการของพนักงานได้โดยตรงที่หน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ของบริษัทฯ นอกจากนี้

บริษัทฯ ยังได้จัดเตรียมช่องทางร้องเรียนผ่านหน่วยงานกลาง โดยลูกค้าสามารถร้องเรียนไปโดยตรงยังสำนักเลขานุการบริษัทที่ comsec@masterkool.com อีกด้วย

- บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดราคาขายและส่วนลดสำหรับลูกค้าแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการควบคุมราคาขายกับตัวแทนจำหน่ายในทุกช่องทางการจัดจำหน่ายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อไม่ก่อให้เกิดปัญหามลภาวะต่างๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของมนุษย์และระบบนิเวศน์ บริษัทฯ จึงไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม

7) การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

- บริษัทฯ ส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนและสังคม โดยมีการสนับสนุนการจ้างงานในชุมชน ควบคู่ไปกับการปลูกฝังจิตสำนึกพนักงานในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอตามโอกาส

8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ทุ่มเททรัพยากรในกระบวนการวิจัยและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อคิดค้นผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และช่วยในการประหยัดพลังงาน ผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็นของบริษัทฯ พิสูจน์ถึงความทุ่มเทในการวิจัยและพัฒนาที่สามารถสร้างความเย็นโดยปราศจากสารเคมี และประหยัดพลังงานเมื่อเทียบกับเครื่องปรับอากาศ เป็นทางเลือกใหม่ให้กับผู้บริโภคได้จริง จนได้รับรางวัล “ผู้พิชิตยอดเขานวัตกรรม” จากสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังรับให้คำปรึกษาด้านการประหยัดพลังงานอย่างครบวงจรอีกด้วย

10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

ความรับผิดชอบต่อสังคมตามนโนบายและแนวปฏิบัติที่กล่าวถึงนั้นเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งได้ปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การปฏิบัติกับคู่ค้าอย่างเป็นธรรม การผลิตสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตามมาตรฐานการจัดการ ISO 9001:2015 การกำหนดราคาขายสำหรับลูกค้าอย่างชัดเจน การประเมินผลงานพนักงานอย่างเป็นธรรม ไปจนถึงการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนผ่านการจ้างงานคนในชุมชน นอกจากการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติอย่างต่อเนื่องแล้ว บริษัทฯ ยังมีการรายงานเกี่ยวกับกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างสม่ำเสมอ ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ http://www.masterkool.com

10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ไม่มีการดำเนินงานใดที่ส่งผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมผ่าน CSR in Process และ CSR after Process

10.4.1 ความรับผิดชอบต่อเพื่อสังคมผสานผ่านกระบวนการทางธุรกิจ (CSR in Process)

เริ่มตั้งแต่ปี 2560 การดำเนินงาน CSR ในลักษณะเป็น CSR in Process นั้นเริ่มมีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น หลังจากที่ได้เข้าร่วมโครงการองค์กรสุขภาวะของสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.) ด้วยความคิดตั้งต้นว่า การช่วยเหลือแบ่งปันต่อสังคมภายนอก ตลอดจนการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนได้นั้น ต้องเกิดจากบุคลากรที่มีความพร้อมเนื่องจากบุคลากรทุกคนอยู่ในกระบวนการทำงานหลักของธุรกิจ

นอกจากสวัสดิการพนักงานที่บริษัทฯ มีให้กับพนักงานตามปกติ อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินกู้ และการให้สิทธิวันหยุดวันเกิดเป็นวันหยุดเพิ่มเติม ตลอดจนการอบรมพัฒนาศักยภาพของพนักงานในด้านต่างๆแล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงการให้ความสำคัญกับพนักงานในฐานะผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงกับธุรกิจ โดยเริ่มจากการปลูกฝังแนวคิดในความรับผิดชอบของส่วนรวมภายในองค์กร คำนึงถึงการทำงานอย่างมีความสุขเพื่อส่งมอบงานที่มีคุณภาพต่อลูกค้าภายในองค์กร เพื่อผลลัพธ์สำคัญที่มุ่งหวังคือความพึงพอใจของลูกค้าภายนอกและผู้มีส่วนได้เสียอื่นต่อไป

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้แต่ละหน่วยงานจัดกิจกรรมเสริมสร้างความสุขทั้งภายในงานและภายนอกงาน ตามความเหมาะสมของสภาพแวดล้อมและเวลาของแต่ละหน่วยงานซึ่งมีความแตกต่างกันทั้งด้านพื้นที่ เวลา และความเหมาะสมของกิจกรรม เช่น กิจกรรมก่อนเริ่มงาน (ตัวอย่างเช่น การออกกำลังกายยามเช้า การสวดมนต์เจริญสติ หรือ การประชุม Morning Talk) กิจกรรมลดละเลิกบุหรี่ เป็นต้น

10.4.2 ความรับผิดชอบต่อเพื่อสังคมที่นอกเหนือจากการดำเนินธุรกิจ (CSR after Process)

บริษัทฯ จัดทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ สำหรับปี 2561 บริษัทฯ ยังดำเนินงานต่อใน “โครงการ CSR-MASTERKOOL ร้อยความเย็น สู่สังคม” ซึ่งมีจุดประสงค์เพื่อมอบผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้เป็นสาธารณประโยชน์แก่หน่วยงานต่างๆ ที่ประสบปัญหาอากาศร้อน และมีปัญหาเรื่องค่าไฟฟ้าของเครื่องปรับอากาศ โดยได้มีการมอบผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในโครงการดังกล่าวให้กับหน่วยงานต่างๆ

ในปี 2561 ที่ผ่านมา ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้นำพัดลมไปถวาย และมอบเพื่อเป็นประโยชน์ต่อศาสนกิจ สถานที่สำหรับบริการประชาชน และสถานสงเคราะห์ต่างๆ

กิจกรรมถวายพัดลมไอเย็น ณ วิหารพระมงคลบพิตร
ซึ่งเป็นวัดอารามหลวงตั้งอยู่ที่ตำบลประตูชัย อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

กิจกรรมถวายพัดลมไอเย็น ณ วัดสุทัศน์เทพวรารามราชวรมหาวิหาร

กิจกรรมเลี้ยงอาหารและมอบเครื่องบริโภค-อุปโภค
ณ สถานสงเคราะห์เด็กอ่อนและพิการทางสมองและปัญญา ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

กลุ่มบริษัทมอบพัลมไอน้ำให้โรงเรียนในพื้นที่ตำบลสลกบาตร อำเภอขาณุวรลักษบุรี จังหวัดกำแพงเพชร
โดยนายพรเทพ พุ่มพวง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสลกบาตร ร่วมกับ
ประธานและรองประธานชมรมแม่บ้านมหาดไทยจังหวัดกำแพงเพชรให้เกียรติร่วมมอบ

10.5 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชั่น

บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่นกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชั่นได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบและเหมาะสม

นโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่นของบริษัทฯ ครอบคลุมถึงการห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่นอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยให้ผู้ตรวจสอบซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ เพื่อสามารถดำเนินการตรวจสอบได้ครอบคลุมในประเด็นความเสี่ยงสำคัญได้อย่างเป็นกลางและเป็นอิสระ โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งนางสาววรรณา เมลือนนท์ จากบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัดเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการประเมินความเสี่ยงธุรกิจเป็นรายไตรมาส และมอบหมายให้คณะจัดการความเสี่ยงหรือ Risk Management Task Force ซึ่งมีประธานกรรมการบริหารเป็นประธานคณะ และเลขานุการบริษัทซึ่งเป็นบุคคลจากหน่วยงานกลางดำเนินการติดตามผลในการปฏิบัติการของหน่วยงานต่างๆ เพื่อกำจัดหรือลดความเสี่ยง

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญของการจัดการระบบควบคุมภายในที่ดีเพื่อเป็นการสนับสนุนให้การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพและครอบคลุมทุกด้าน เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้องสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล (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 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 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)

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอตามสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เป็นอยู่ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

11.2 ข้อสังเกตของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี

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

11.2.1 ข้อสังเกตของหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในปี 2561 ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบและติดตามระบบควบคุมภายในและการปฏิบัติตามระบบครอบคลุมทุกระบบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย 1) ระบบบริหารสินเชื่อ รับเงิน และบริหารจัดการลูกหนี้การค้า 2) ระบบผลิต 3) ระบบจัดซื้อ และการจ่ายเงิน 4) ระบบบริหารสินทรัพย์ถาวร และได้มีการประเมินความเสี่ยงไปในเวลาเดียวกัน

1) ระบบบริหารสินเชื่อ รับเงิน และบริหารจัดการลูกหนี้การค้า

เนื่องด้วยบริษัทมีการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะช่องทางออนไลน์และธุรกิจต่างประเทศ ผู้ตรวจสอบจึงแนะนำให้เพิ่มความถี่ในการติดตามความคืบหน้าในกระบวนการบริหารจัดการลูกหนี้เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยง

2) ระบบผลิต

-ไม่มี-

3) ระบบจัดซื้อและการจ่ายเงิน

ผู้ตรวจสอบเห็นว่าควรปรับปรุงในหลักเกณฑ์การคัดเลือก Supplier และการประเมิน Supplier หลังการใช้บริการให้มีความชัดเจนขึ้นโดยการแยกประเภทของ Supplier เพื่อให้หัวข้อการประเมินสะท้อนภาพที่ชัดเจนยิ่งขึ้น

4) ระบบบริหารสินทรัพย์ถาวร

ผู้ตรวจสอบเห็นว่าควรปรับปรุงรายการทะเบียนทรัพย์สินโดยเพิ่มเติมข้อมูลรายละเอียด เช่น ภาพถ่าย เพื่อการสอบกลับได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

11.2.2 ข้อสังเกตเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของผู้สอบบัญชี

การตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2561 ผู้ตรวจสอบบัญชีได้พิจารณาสอบทานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ปรากฏตามรายงานของผู้สอบบัญชีในงบการเงินประจำปี ตามเอกสารแนบ

11.2.3 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

นางสาววรรณา เมลืองนนท์ (กรรมการผู้จัดการของบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด) เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ

12. รายการระหว่างกัน

12.1 ลักษณะของรายการระหว่างกัน และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน รอบปี 2561

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็น / รายละเอียด และความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2560	ปี 2561	
1. บริษัท ไซท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด (“บจก. ไซท์ เพรพฯ”)	นายกฤษณ ไทยดำรงค์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บจก. ไซท์ เพรพฯ และเป็นกรรมการของบริษัทฯ	บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้า และบริการติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นให้กับ บจก.ไซท์ เพรพฯ โดยมีมูลค่าการขายและบริการ และมียอดลูกหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด ตามรายละเอียดดังนี้ - รายได้จากการขาย - ลูกหนี้การค้า (ต้นงวด) - ลูกหนี้การค้า (สิ้นงวด)	 - - -	 134.57 - -	บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้าและบริการติดตั้งระบบพัดลมไอเย็นให้กับ บจก. ไซท์ เพรพฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าไม่แตกต่างจากลูกค้ารายอื่น **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ:** รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นรายการขายสินค้าและบริการตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขที่เทียบเท่ากับบุคคลภายนอกอื่น

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะของรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการ (พันบาท)		ความจำเป็น / รายละเอียด และความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2560	ปี 2561	
2. บริษัท แอคดี จำกัด ("บจก. แอคดี")	นายธนพัฒน์ ไทยดำรงค์ และนายธรรมธัช ไทยดำรงค์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บจก. แอคดี โดยนายธนพัฒน์ ไทยดำรงค์ และนายธรรมธัช ไทยดำรงค์ เป็นญาติสนิทของนายกฤษณ ไทยดำรงค์ ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ	บริษัทฯ ได้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ให้กับ บจก. แอคดี ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ โดยมีมูลค่าการซื้อขายระหว่างงวด และมียอดลูกหนี้ค้างชำระ ณ วันสิ้นงวด ตามรายละเอียดดังนี้ - รายได้จากการขายและบริการ - ค่าใช้จ่ายการส่งเสริมการขาย - ลูกหนี้การค้า (ต้นงวด) - ลูกหนี้การค้า (สิ้นงวด)	 9,620.80 - 884.31 2,783.30	 9,970.14 - 2,783.30 4,563.83	บริษัทฯ ได้จำหน่ายสินค้าและให้บริการกับ บจก. แอคดี ซึ่งเป็นลูกค้าในกลุ่ม Dealer โดยมีราคาและเงื่อนไขการค้าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ จำหน่ายให้กับ Dealer อื่นที่อยู่ในระดับเดียวกัน **ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ:** รายการดังกล่าวมีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นรายการขายสินค้าและให้บริการตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นไปตามราคาตลาดและเทียบเท่ากับตัวแทนจำหน่ายรายอื่นที่อยู่ระดับเดียวกัน
3. นายนพชัย วีระมาน	นายนพชัย วีระมาน เป็นกรรมการ ผู้จัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ	เมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจำนวน 10,000,000 บาท (สิบล้านบาทถ้วน) เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยกำหนดอัตราดอกเบี้ยจ่ายร้อยละ 6.5 ต่อปี	-	10,000.00	บริษัทฯ ขาดสภาพคล่องในช่วงเวลาดังกล่าวจึงกู้ยืมเงินเพื่อนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ และอัตราดอกเบี้ยจ่ายเป็นอัตราอ้างอิงจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย **ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ:** รายการดังกล่าวมีเหมาะสม เนื่องจากรายการกู้ยืมเงินดังกล่าวนำมาใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนกิจการ และอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดเป็นอัตราที่มีเกณฑ์อ้างอิงตามธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย

12.2 มาตราการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักงานกฎหมาย ผู้เชี่ยวชาญอิสระ เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทฯ และเป็นบุคคลที่ไม่มีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร และ/หรือผู้ที่มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

12.3 นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ จะมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตอย่างต่อเนื่องอย่างน้อยกับบริษัท แอคดี จำกัด ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศรายใหญ่ของบริษัทฯ และมีญาติของกรรมการบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัท แอคดี จำกัด โดยที่การเข้าทำรายการระหว่างกันจะเป็นไปตามลักษณะการทำธุรกิจการค้าปกติทั่วไป และมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจ เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันอื่น ๆ โดยการเข้าทำรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น เป็นไปเพื่อความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจและประโยชน์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

สำหรับการทำรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นถึงความจำเป็น ความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมด้านราคาของรายการที่เกิดขึ้นโดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด 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 คณะกรรมการบริษัทจะเข้ามาควบคุมให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมกำกับตลาดทุน และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท มาสเตอร์ลูล อินเตอร์เนชันแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		27,016,861.67	10,866,863.62	47,440,839.74	11,791,449.19	7,873,775.74	46,754,433.00
เงินลงทุนระยะสั้น	7	-	122,760.35	55,571,264.84	-	122,760.35	55,571,264.84
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1, 8	4,563,831.34	2,783,295.44	884,313.70	19,796,035.93	21,848,399.76	3,543,683.47
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	9	103,305,117.93	123,007,707.60	144,131,147.58	92,458,052.38	84,155,151.14	138,945,241.23
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10	4,526,286.41	16,980,684.76	8,257,377.79	89,192.00	498,809.21	440,030.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	-	-	-	-	7,000,000.00	25,279,887.50
สินค้าคงเหลือ	11	179,783,156.68	230,135,975.99	183,624,020.38	175,949,663.09	229,670,600.39	184,761,984.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		319,195,254.03	383,897,287.76	439,908,964.03	300,084,392.59	351,169,496.59	455,296,524.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	12	70,750,000.00	71,702,955.77	50,029,913.34	69,750,000.00	70,702,955.77	49,029,913.34
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	10	142,135.36	2,831,831.35	8,950,907.25	22,687.90	111,879.92	523,126.23
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	-	30,255,410.25	30,255,410.25	1,261,210.25
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	53,086,260.97	58,318,787.37	49,692,448.75	44,244,945.94	48,700,282.35	45,602,393.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	4,765,475.36	6,823,399.46	6,191,943.07	4,477,214.67	5,064,042.90	4,975,586.41
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	22,217.81	7,558,301.38	7,695,624.75	22,413.08	6,181,673.18	7,148,086.60
ลูกหนี้กรมสรรพากร		3,902,480.25	-	-	3,902,480.25	3,902,480.25	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,854,546.83	10,885,399.48	5,582,178.30	5,404,169.06	6,141,215.10	4,548,571.83
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		139,523,116.58	158,120,674.81	128,143,015.46	158,079,321.15	171,059,939.72	113,088,888.29
รวมสินทรัพย์		458,718,370.61	542,017,962.57	568,051,979.49	458,163,713.74	522,229,436.31	568,385,413.20
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	191,447,502.13	171,028,833.25	2,185,243.02	191,447,502.13	171,028,833.25	2,185,243.02
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	587,670.99	-	-	1,091,165.78	238,408.28	18,320.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	18	66,111,084.88	73,883,997.65	154,735,281.95	57,850,136.94	56,327,297.18	147,781,367.61
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		1,165,296.23	616,685.03	29,590.77	896,073.82	439,261.85	26,335.77
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	-	10,478,976.48	-	-	10,478,976.48
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	19	5,803,175.96	3,565,711.61	4,412,578.92	3,901,175.96	3,565,711.61	4,412,578.92
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี							
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	24,692.40	102,201.83	-	24,692.40	102,201.83
- หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	2,138,337.72	2,674,539.30	1,867,633.03	2,138,337.72	2,674,539.30	1,867,633.03
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	10,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		277,253,067.91	251,794,459.24	173,811,506.00	275,324,392.35	234,298,743.87	166,872,656.66
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
ประมาณการรับประกันคุณภาพระยะยาว	19	225,100.00	1,902,000.00	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	-	25,030.26	-	-	25,030.26
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	577,572.26	2,714,982.08	3,066,349.33	577,572.26	2,714,982.08	3,066,349.33
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	11,264,685.01	6,581,978.14	1,889,945.28	10,225,533.22	5,734,125.99	1,873,260.72
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	1,170,838.62	-	-	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		13,238,195.89	11,198,960.22	4,981,324.87	10,803,105.48	8,449,108.07	4,964,640.31
รวมหนี้สิน		290,491,263.80	262,993,419.46	178,792,830.87	286,127,497.83	242,747,851.94	171,837,296.97
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนเรือนหุ้น	23						
ทุนจดทะเบียน							
หุ้นสามัญ 576,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		144,000,000.00	-	-	144,000,000.00	-	-
หุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		-	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	120,000,000.00
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว							
หุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73
กำไร(ขาดทุน)สะสม							
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	8,256,778.85	8,256,778.85	3,743,166.50	8,256,778.85	8,256,778.85	3,743,166.50
ยังไม่ได้จัดสรร		(146,123,941.70)	(35,326,505.40)	79,421,712.46	(142,314,832.60)	(34,869,464.14)	86,710,680.07
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		168,227,106.81	279,024,543.11	389,259,148.62	172,036,215.91	279,481,584.37	396,548,116.23
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		458,718,370.61	542,017,962.57	568,051,979.49	458,163,713.74	522,229,436.31	568,385,413.20

13.2 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
			จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่
รายได้					
รายได้จากการขาย		497,556,624.68	449,975,043.20	473,658,427.72	426,843,901.57
รายได้จากการให้บริการ		67,985,622.82	79,143,566.18	46,546,768.50	59,549,750.88
รายได้อื่น		7,176,862.44	14,890,385.86	6,086,174.21	12,292,887.45
รวมรายได้		572,719,109.94	544,008,995.24	526,291,370.43	498,686,539.90
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		401,399,969.97	344,803,525.59	389,315,521.99	340,593,057.99
ต้นทุนในการให้บริการ		37,523,754.15	50,828,624.83	16,411,693.18	31,137,019.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย		160,321,997.26	149,891,987.15	153,806,373.65	142,906,519.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		62,245,816.28	76,480,589.53	54,749,762.26	69,159,471.06
ต้นทุนทางการเงิน		11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
รวมค่าใช้จ่าย		672,900,053.76	627,650,977.32	625,756,661.71	589,442,317.75
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(8,706,922.19)	(594,118.62)	(6,159,260.10)	(966,413.42)
ขาดทุนสำหรับปี		(108,887,866.01)	(84,236,100.70)	(105,624,551.38)	(91,722,191.27)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(1,909,570.29)	(4,206,504.81)	(1,820,817.08)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,909,570.29)	(4,206,504.81)	(1,820,817.08)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		(110,797,436.30)	(88,442,605.51)	(107,445,368.46)	(95,274,531.86)
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	26	(0.23)	(0.18)	(0.22)	(0.20)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		480,000,000	480,000,000	480,000,000	480,000,000

13.3 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้นรวม

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม สำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	79,421,712.46	389,259,148.62
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
สำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(4,206,504.81)	(4,206,504.81)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(84,236,100.70)	(84,236,100.70)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(35,326,505.40)	279,024,543.11
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(1,909,570.29)	(1,909,570.29)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(108,887,866.01)	(108,887,866.01)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(146,123,941.70)	168,227,106.81

13.4 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม สำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	86,710,680.07	396,548,116.23
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
สำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						(3,552,340.59)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(91,722,191.27)	(91,722,191.27)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(34,869,464.14)	279,481,584.37
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(1,820,817.08)	(1,820,817.08)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(105,624,551.38)	(105,624,551.38)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(142,314,832.60)	172,036,215.91

13.5 งบกระแสเงินสด

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
			จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
ปรับรายการที่กระทบขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		19,599,468.24	17,089,007.88	18,569,670.39	16,260,321.41
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		(516,577.44)	2,397,298.28	(520,954.23)	2,299,515.78
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (โอนกลับ)		(1,411,149.13)	10,581,845.98	(1,411,149.13)	8,965,941.60
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,540,000.00	-	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,115,475.81)	(1,907,732.50)	(1,132,061.17)	(1,960,495.06)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		297,349.19	65,474.26	291,867.33	65,474.26
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(157,876.39)	(93,066.43)	(157,876.39)	(93,066.43)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนระยะสั้น		-	1,142.56	-	1,142.56
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ		6,653,915.04	20,110,371.40	6,641,098.40	20,103,558.09
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		2,773,136.58	321,987.00	2,670,590.15	308,524.68
ประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย (โอนกลับ)		560,564.35	1,055,132.69	335,464.35	(846,867.31)
ดอกเบี้ยรับ		(1,745,001.03)	(3,145,429.58)	(582,868.74)	(1,356,154.06)
ดอกเบี้ยจ่าย		11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง					
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		(62,294,074.12)	(31,519,700.32)	(63,288,199.69)	(41,361,631.98)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(1,715,741.63)	(1,898,981.74)	2,037,706.29	(19,883,008.41)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น		19,875,661.19	18,706,458.08	(7,972,785.11)	52,318,800.58
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน		15,144,094.34	(2,604,231.07)	498,809.23	352,467.35
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินค้าคงเหลือ		43,130,697.28	(67,140,008.14)	46,511,631.91	(65,466,854.99)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,598,541.00	(5,303,221.18)	1,955,041.51	(4,751,127.76)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	200,291.72	220,088.28
ลดลงในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น		(12,058,488.81)	(82,333,342.52)	(3,964,146.39)	(90,695,307.79)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้กรมสรรพากร		548,611.20	587,094.26	456,811.97	412,926.08
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน		5,229,300.45	(171,505,932.63)	(23,564,838.56)	(168,853,648.64)
เงินสดรับดอกเบี้ย		1,800,329.26	2,894,873.97	657,481.22	2,835,980.68
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(2,470,168.60)	(10,772,230.68)	-	(11,222,972.70)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		4,559,461.11	(179,383,289.34)	(22,907,357.34)	(177,240,640.66)

13.5 อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	2561	2560	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.15	1.51	2.56
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-48.69	-25.21	24.32
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-21.67	-15.18	19.48
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.73	0.94	0.46
อัตราส่วนหมุนเวียนทรัพย์สิน (เท่า)	1.14	1.00	1.60
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.39	25.46	35.28
EBIT Margin (%)	-15.50	-14.10	12.21
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-19.01	-15.22	9.78

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงินสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 ธันวาคม 2561

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานรวมของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับงวด 12 เดือนของปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 ธันวาคม 2561 ซึ่งได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตาราง 1 : ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับงวด 12 เดือนปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 ธันวาคม 2561

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ปี 2561 (12 เดือน)	ปี 2560 (12 เดือน)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	497.56	449.98	47.58	10.57
รายได้จากกการให้บริการ	67.98	79.14	(11.16)	(14.10)
รายได้อื่น*	7.18	14.89	(7.71)	(51.78)
รายได้รวม	572.72	544.01	28.71	5.28
ต้นทุนขาย	401.40	344.80	56.60	16.42
ต้นทุนบริการ	37.52	50.83	(13.31)	(26.19)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	160.32	149.89	10.43	6.96
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	62.25	76.48	(14.23)	(18.61)
ต้นทุนทางการเงิน	11.41	5.65	5.76	101.95
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	8.71	0.60	8.11	13.65
กำไร (ขาดทุน)สุทธิ	(108.89)	(84.24)	24.65	29.26
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	(0.23)	(0.18)	0.05	27.78

*รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เป็นต้น

ภาพรวมธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของบริษัทตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 12 เดือนปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิที่ -108.89 ล้านบาท โดยเป็นการขาดทุนจากการดำเนินงานที่ -100.18 ล้านบาท ส่วนที่เหลือเป็นการตั้งรายการรอการตัดบัญชีจำนวน 8.70 ล้านบาท

บริษัทได้ทำแผนธุรกิจของปี 2561 ที่ผ่านมาตั้งแต่ช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2560 โดยเน้นการวิจัยและพัฒนาสินค้าที่ตอบโจทย์ความต้องการของตลาด และเมื่อต้นปี 2561 บริษัทดำเนินการเปิดตัวสินค้าพัดลมนวัตกรรม "เย็นไล่ยุง" ด้วยดีไซน์การออกแบบเรียบง่ายสบายตา ประกอบกับเทคโนโลยีการไล่ยุงด้วยคลื่นความถี่สูงในรุ่น MIK-14EX และ MIK-28EX พร้อมกับการทำการตลาดเพื่อสร้างกระแสความจดจำของกลุ่มผู้บริโภค ซึ่งผลตอบรับในภาพรวมของตลาดสะท้อนอยู่ในเกณฑ์ดี แต่ปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจอย่างรุนแรงเป็นปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม การก่อตัวของมรสุมและคลื่นกระแสลมต่าง ๆนั้น สำนักพยากรณ์อากาศ กรมอุตุนิยมวิทยาก็ไม่อาจพยากรณ์ หรือประเมินและแจ้งเตือนได้เป็นการล่วงหน้านานเพียงพอ จึงเป็นปัจจัยหลักปัจจัยแรกที่ส่งผลกระทบต่อความต้องการของตลาดภาพรวม ประกอบกับสภาพเศรษฐกิจจุลภาคที่ยังซะลอตัว และผู้ประกอบการทั้งอุตสาหกรรมทำความเย็นได้รับผลกระทบไม่เว้นแม้แต่สินค้าที่ได้รับการยอมรับเป็นพื้นฐานอย่างพัดลมเปล่าและเครื่องปรับอากาศ ซึ่งมูลค่าการจำหน่ายในประเทศของเครื่องปรับอากาศลดลงในอัตราประมาณ 4-5% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ที่ผ่านมา สำหรับตลาดพัดลมไอเย็นนั้นได้รับผลกระทบที่ชัดเจนเนื่องจากการทำความเย็นนั้นมีน้ำเป็นส่วนประกอบสำคัญ จากสถานการณ์ดังกล่าวทำให้ผู้ประกอบการหลายรายประสบภาวะสินค้าค้างคลัง

แม้บริษัทมียอดขายที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย แต่ภาพรวมรายได้ปี 2561 เท่ากับ 572.72 ล้านบาท โดยมีการเติบโตในอัตรา 10.68% จากปีที่ผ่านมา และบริษัทยังคงมีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในอันดับหนึ่ง (อ้างอิง: ข้อมูลจากห้างโมเดิร์นเทรดรายใหญ่) ถึงกระนั้นก็ตามบริษัทได้มีการประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่องและมีการปรับแผนกลยุทธ์ในช่องทางหลักทุกช่องทางเพื่อประคับประคองธุรกิจในช่วงครึ่งปีหลัง

ประกอบกับการลดภาระคลังสินค้าและเพื่อกระแสเงินสดหมุนเวียนในธุรกิจบริษัทจึงมีการจัดโปรโมชั่นเพื่อการระบายสินค้าออกสู่ตลาดอย่างต่อเนื่องในช่วงไตรมาส 2-3 ของปี ทำให้ต้นทุนขายส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาราว 16.42%

สำหรับด้านค่าใช้จ่ายนั้น ตามที่ได้กล่าวแล้วว่าบริษัทได้วางแผนการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ “เย็นไล่ยุง” มาตั้งแต่ปลายปี 2560 พร้อมกับการสื่อสารการตลาดที่สร้างกระแสการจดจำ ซึ่งการผลิตชิ้นงานและการสื่อสารด้านการตลาดผ่านมีเดียทั้งวิทยุและโทรทัศน์นั้นมีค่าใช้จ่ายที่ค่อนข้างสูง และส่งผลทำให้ภาพรวมค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 10.43 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้น 6.96%

ทั้งนี้บริษัทได้จัดการควบคุมค่าใช้จ่ายรายการอื่นอย่างใกล้ชิดทำให้ภาพรวมค่าใช้จ่ายบริหารลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยค่าใช้จ่ายบริหารปี 2561 รวม 62.25 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาคิดเป็นอัตราลดลง 18.61%

ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินงาน

เนื่องจากบริษัทมีช่องทางการขายหลักผ่านห้างโมเดิร์นเทรดซึ่งประมาณการการขายผ่านช่องทางนี้ไว้ในสัดส่วน 50% ของเป้ายอดขายรวมของบริษัท แต่ด้วยสภาพเศรษฐกิจชะลอตัว โดยเฉพาะการสะท้อนภาพหนี้สิ้นครัวเรือนที่อยู่ในระดับกว่า 77% ของผลิตภัณฑ์มวลรวมของประเทศ (GDP) ณ ไตรมาส 2/2561 ยิ่งส่งผลให้ความต้องการของตลาดหดตัว อุตสาหกรรมการทำความเย็นล้วนได้รับผลกระทบดังกล่าว

นอกจากอตุสาหกรรมในประเทศจะได้รับผลกระทบแล้ว กลุ่มตลาดส่งออกซึ่งกลุ่มประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ซึ่งมีลักษณะสภาพภูมิอากาศใกล้เคียงกับประเทศไทยประสบภาวะสินค้าที่บริษัทได้ส่งออกไปเพียงพอต่อการจำหน่ายไปตลอดทั้งปีโดยไม่มีความจำเป็นต้องสั่งซื้อสินค้าเข้าสต็อกเพิ่มเติม ทำให้ตลาดส่งออกช่วงหกเดือนแรกของปี 2561 ของบริษัทไม่เป็นไปตามเป้าหมายอีกด้วย

ความเชื่อมโยงทางนโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมาย

ปัจจัยทางสภาพภูมิอากาศที่ส่งผลกระทบต่อภาพรวมการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วงหกเดือนแรกของปี 2561 บริษัทจึงปรับนโยบายและกลยุทธ์การบริหาร โดยเฉพาะกลยุทธ์การทำตลาดช่องทางค้าปลีกผ่านห้างโมเดิร์นเทรด เพื่อประคับประคองตลาดในครึ่งปีหลังและควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่อง

สำหรับช่องทางการส่งออกนั้น บริษัทได้ประเมินสถานการณ์ตลาดกลุ่ม AEC ที่ได้รับผลกระทบตามที่กล่าวมาแล้ว และจึงได้ตัดสินใจปรับกลยุทธ์เพื่อสรรหาตัวแทนจำหน่ายจากประเทศในซีกโลกอื่นและทวีปอื่นมาเพิ่มในช่วงครึ่งปีหลัง

วิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทตามกลุ่มธุรกิจที่สำคัญ

บริษัทมีช่องทางการจำหน่ายหลากหลายช่องทาง โดยช่องทางหลักได้แก่ ช่องทางค้าปลีก ช่องทางการขายลูกค้าองค์กร และช่องทางการส่งออก ซึ่งผลการดำเนินงานมีดังนี้

ตาราง 2 : ข้อมูลสรุปยอดขายของส่วนงานตามช่องทางสำหรับงวด 12 เดือนปี 2561 สิ้นสุด 30 ธันวาคม 2561

หน่วย: ล้านบาท

ช่องทางการขาย	ม.ค.-ธ.ค. 2561	ม.ค.-ธ.ค. 2560	เปลี่ยนแปลง (%)
ช่องทางค้าปลีก	255.10	259.87	(1.90)
ช่องทางการขายลูกค้าองค์กร	76.94	102.07	(24.62)
ช่องทางการส่งออก	164.18	114.41	43.50
ช่องทางงานบริการ	69.32	52.77	31.36
อื่นๆ	7.18	14.89	(51.78)
รวมรายได้	**572.72**	**544.01**	**5.25**

กลุ่มธุรกิจตลาดค้าปลีก (Retail Market)

ช่องทางค้าปลีกของบริษัทประกอบด้วย การขายผ่านห้างโมเดิร์นเทรด ตัวแทนจำหน่าย ออนไลน์ และบูธขายสินค้า เมื่อเปรียบเทียบช่วงเวลา 12 เดือนของปี 2560 ช่องทางค้าปลีกมียอดขายลดลง -4.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลง 1.90% สืบเนื่องมาจากสภาพอากาศที่เป็นปัจจัยหลักที่ส่งผลต่อความต้องการของผู้บริโภครายย่อย ประกอบกับสภาพเศรษฐกิจโดยรวมของกลุ่มเป้าหมาย แต่บริษัทได้เร่งปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการช่องทางในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2561 โดยนอกจากการประคับประคองตลาดกลุ่มพัดลมไอเย็นแล้ว บริษัทยังเพิ่มสินค้า “ตู้กดน้ำดื่ม” ซึ่งเป็นสินค้าที่ไม่ติดเรื่องฤดูกาล สามารถสร้างยอดขายได้ตลอดทั้งปี ซึ่งบริษัทนำออกจำหน่ายตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2561 ภายใต้แบรนด์ “มาสเตอร์คูล” ที่เป็นที่ยอมรับด้านคุณภาพอยู่แล้ว นับเป็นการเริ่มต้นการลดความเสี่ยงในเรื่องรายได้ที่ผันแปรตามฤดูกาลของช่องทางโมเดิร์นเทรด โดยมียอดขายใน 4 เดือนแรกกว่า 3.71 ล้านบาท

สำหรับช่องทางค้าปลีกผ่านออนไลน์นั้น บริษัทเพิ่งเริ่มดำเนินการเป็นปีแรกในปีที่ผ่านมาโดยเปิดเว็บเพจจำหน่ายสินค้าผ่านออนไลน์ของบริษัท และเสริมไปกับการจำหน่ายผ่ายช่องทางเว็บช้อปปิ้งหลัก ได้แก่ Lazada, Shopee และ JD Central ทำให้ยอดขายผ่านออนไลน์มีแนวโน้มเติบโตขึ้น

กลุ่มธุรกิจตลาดลูกค้าองค์กร (Corporate Market)

ช่องทางการขายลูกค้าองค์กรนั้น บริษัทเข้าใจลักษณะการทำงานเป็นอย่างดีและมีความเชี่ยวชาญในเทคโนโลยีทั้งการแก้ไขปัญหาอากาศร้อน การประยุกต์ใช้ระบบโอโซนเพื่อการประหยัดพลังงาน และการรักษาสิ่งแวดล้อม แต่การดำเนินงานในเชิงโครงการที่มีการนำเสนอโซลูชั่นต่างๆให้เหมาะสมกับลูกค้ารายองค์กรแต่ละราย เป็นสิ่งที่ต้องอาศัยเวลาเนื่องจากการทำงานโครงการนั้นมี Sales Cycle ที่ยาวนานกว่าการขายสินค้าทั่วไป บริษัทจึงเร่งขยายฐานลูกค้าในตลาดองค์กรให้ได้มาก แต่ฐานลูกค้าในปี 2561 นั้นยังมีปริมาณไม่เพียงพอครอบคลุมเป้ายอดขายที่ได้วางแผนไว้ ประกอบกับโครงการใหญ่ที่อยู่ในกระบวนการขายมีการชะลอการติดตั้งออกไป ทำให้ยอดขายของช่องทางในปี 2561 เท่ากับ 76.94 ล้านบาท ซึ่งลดลงประมาณ -24.62% ของยอดขาย 102.07 ล้านบาทในปีที่ผ่านมา

แผนการสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจให้กลับคืนมาผ่านช่องทางขายลูกค้ารายองค์กรนั้น บริษัทยังคงเร่งสร้างฐานการตลาดอย่างต่อเนื่องด้วยความเชื่อมั่นในโอกาสการเติบโตของช่องทางนี้ในอนาคต โดยบริษัทวางแผนในการสร้างรายได้แบบต่อเนื่อง (Recurring Revenue) สำหรับช่องทางนี้เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องความไม่เสถียรในรายได้ภาพรวมของบริษัทอีกด้วย

กลุ่มธุรกิจส่งออก (Export)

เมื่อหลายปีที่ผ่านมาตลาดส่งออกใหญ่ของบริษัทมีกลุ่มประเทศประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) เป็นหลัก และเมื่อตลาดหลักได้รับผลกระทบจากสภาพภูมิอากาศที่ใกล้เคียงกับประเทศไทยทำให้เกิดผลกระทบอย่างมากในยอดขายของช่องทางส่งออก ซึ่งในครึ่งปีแรกนั้นไม่เป็นไปตามเป้าหมาย แต่การบริหารจัดการที่ต้องตัดสินใจรวดเร็วในสถานการณ์ บริษัทจึงตัดสินใจเร่งหาตัวแทนจากทวีปและซีกโลกอื่นเข้ามาเพิ่มเติมโดยการเร่งส่งตัวอย่างสินค้าให้กลุ่มเป้าหมายทดสอบการใช้งาน เช่น ประเทศนิวซีแลนด์ ประเทศเม็กซิโก และประเทศแคนาดา จึงทำให้บริษัทมีรายได้จากการส่งออกในปี 2561 ประมาณ 164.18 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 49.77 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น 43.50% ขณะนี้บริษัทมีจำนวนตัวแทนจำหน่ายที่ในปัจจุบันรวม 34 ประเทศ

การวิเคราะห์เชิงเปรียบเทียบประมาณการ

แผนประมาณการสำหรับปี 2561 นั้น บริษัทได้แบ่งสัดส่วนยอดขายของช่องทางหลัก ได้แก่ ช่องทางค้าปลีก 50% ช่องทางการขายลูกค้าองค์กร 20% และช่องทางการส่งออก 30% ซึ่งภาพรวมยอดขาย 12 เดือนของปี 2561มีดังนี้

- ช่องทางธุรกิจค้าปลีก 44.83%
- ช่องทางลูกค้ารายองค์กร 13.67%
- ช่องทางส่งออก 29.18%
- งานเช่า งานบริการ และอื่นๆ 12.32%

ช่องทางการขายที่บริษัทเห็นว่าจำเป็นต้องเร่งหาแนวทางการแก้ไข ได้แก่ ช่องทางการขายลูกค้ารายองค์กร ซึ่งตามที่กล่าวมาว่าลักษณะการดำเนินงานเป็น Business-to-Business จะมีระยะเวลา Sales Cycle ยาวนาน การหาลูกค้าเป้าหมายนั้นอาจไม่สามารถดำเนินการทำ Sales Lead ได้เหมือนกับช่องทางอื่น เนื่องจากต้องอาศัยความเชี่ยวชาญในเทคโนโยลีและการออกแบบเฉพาะงาน (Tailor Made) ดังนั้นแนวทางที่ต้องดำเนินการยังคงเป็นการขยายฐานการตลาดให้ได้เพียงพอในจำนวนที่เกินกว่ามูลค่าเป้าหมาย เพื่อสุดท้ายจะสามารถปิดยอดขายได้เพิ่มขึ้นหรือได้ตามเป้าหมาย แต่บริษัทยังคงเห็นโอกาสทางธุรกิจในการให้บริหารโซลูชั่นประหยัดพลังงาน นอกจากเป็นกระแสความต้องการของตลาดที่สามารถสร้างยอดขายได้แล้ว โครงการบางโครงการมีการเสนอบริการแบบรายได้ต่อเนื่องที่เป็น Recurring Revenue ให้กับองค์กรด้วย

รายได้ส่วนอื่นนั้นเป็นรายได้จากการบริการของบริษัทซึ่งมีทั้ง การบริการงานเช่า และการบริการประกันสินค้า ที่สามารถสร้างยอดขายได้ 69.32 ล้านบาทในปี 2561 ซึ่งอยู่ในสัดส่วน 12.11%เมื่อเทียบยอดขายรวมทั้งหมดในปี 2561

ฐานะทางการเงิน

ตาราง 3 : ข้อมูลสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ 30 ธันวาคม 2561

หน่วย: ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			
	31 ธ.ค 2561	31 ธ.ค 2560	+/(-)	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27.02	10.87	16.15	148.57
เงินลงทุนระยะสั้น	-	0.12	(0.12)	(100.00)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4.56	2.78	1.78	64.03
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	103.3	123.01	(19.71)	(16.02)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	4.53	16.98	(12.45)	(73.32)
สินค้าคงเหลือ	179.78	230.14	(50.36)	(21.88)
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	70.75	71.70	(0.95)	(1.32)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.14	2.83	(2.69)	(95.05)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	53.09	58.32	(5.23)	(8.97)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.77	6.82	(2.05)	(30.06)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.02	7.56	(7.54)	(99.74)
ลูกหนี้กรมสรรพากร	3.90	-	3.90	100.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6.86	10.89	(4.03)	(37.01)
รวมสินทรัพย์	**458.72**	**542.02**	**(83.10)**	**(15.33)**
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	191.45	171.03	20.42	10.67
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.59	-	0.59	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	66.11	73.88	(7.77)	(10.52)
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	1.16	0.62	0.54	87.1
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	5.80	3.57	2.23	62.47
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระ	-	0.02	(0.02)	100.00
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระ	2.14	2.67	(0.53)	(19.85)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	10.00	-	10.00	100.00
ประมาณการรับประกันคุณภาพระยะยาว	0.23	1.90	(1.67)	(87.89)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	0.58	2.72	(2.14)	(78.68)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	11.26	6.58	4.68	71.12
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1.17	-	1.17	100.00
รวมหนี้สิน	**290.49**	**262.99**	**27.70**	**10.53**
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	120.00	120.00	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	183.03	183.03	-	-
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	3.06	3.06	-	-
กำไรสะสม				
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	8.26	8.26	0.00	0.00
- ยังไม่ได้จัดสรร	(146.12)	(35.32)	110.79	313.59
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**168.23**	**279.03**	**(110.80)**	**(39.71)**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	**458.72**	**542.02**	**(83.10)**	**(15.33)**

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 458.72 ล้านบาท ซึ่งเมื่อเทียบกับมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่มีมูลค่า 542.02 ล้านบาท บริษัทมีสินทรัพย์รวมลดลง 83.10 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลง15.33% ซึ่งรายละเอียดหลักประกอบด้วย

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 27.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.15 ล้านบาทคิดเป็นเพิ่มขึ้น 148.57% ซึ่งมาจากการจำหน่ายสินค้าและบริการ
- สินค้าคงเหลือ: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 50.36 ล้านบาทคิดเป็นลดลง 21.887% เนื่องจากบริษัทมีการระบายสินค้าออกเพื่อดึงกระแสเงินสดกลับคืนมา
- ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2561 ลดลง 12.45 ล้านบาทคิดเป็นลดลง 73.32% เนื่องจากลูกหนี้ที่เช่าใช้งานระบบ เช่น ระบบโอโซนเพื่อการประหยัดพลังงาน เป็นต้น ได้ชำระหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน และไม่มีการลงนามสัญญาใหม่กับรายอื่นเพิ่มเติม

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 290.49 ล้านบาท ซึ่งเมื่อเทียบกับมูลค่าหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่มีมูลค่า 262.99 ล้านบาท บริษัทมีหนี้สินรวมลดลง 27.70 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลง10.53% ซึ่งรายละเอียดหลักประกอบด้วย

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 191.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.42 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้น 10.67% ซึ่งมาจากการเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นนี้นำมาเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 66.11 ล้านบาท ลดลง 7.77 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลง 10.52% ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการจ่ายชำระเงินค่าสินค้าตามเงื่อนไขปกติจากผู้ผลิตและผู้จำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศตามกำหนดชำระตามแผน
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน: มูลค่า ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 10 ล้านบาทซึ่งเป็นการกู้ยืมจากกรรมการของบริษัทเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 168.23 ล้านบาท โดยลดลง 110.80 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลง 39.71% เมื่อเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 279.03 ล้านบาท ซึ่งการลดลงของส่วนของผู้ถือหุ้นนั้นสืบเนื่องมาจากผลการดำเนินงานขาดทุนสำหรับรอบ 12 เดือนของปี 2561 (มกราคม-ธันวาคม 2561)

ตาราง 4 : อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	2561	2560	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.15	1.51	2.56
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-48.69	-25.21	24.32
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-21.67	-15.18	19.48
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.73	0.94	0.46
อัตราส่วนหมุนเวียนทรัพย์สิน (เท่า)	1.14	1.00	1.60
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.39	25.46	35.28
EBIT Margin (%)	-15.50	-14.10	12.21
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-19.01	-15.22	9.78

อัตราส่วนสภาพคล่อง

จากปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานงวด 12 เดือนของปี 2561 อัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ลดลง 0.37 เท่า และ 0.11 เท่าตามลำดับเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วน ณ วันสิ้นงวด 31 ธันวาคม 2560 ทั้งนี้บริษัทยังมีสินค้าคงคลังมูลค่ารวม 179.78 ล้านบาท ซึ่งบริษัทสามารถนำออกจำหน่ายผ่านทุกช่องทางได้ในอนาคตเนื่องจากสินค้าของบริษัทเป็นกลุ่มสินค้าคงทนที่ไม่เสื่อมสภาพง่าย

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไรและอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

จากผลการดำเนินงาน 12 เดือนของปี 2561 บริษัท มีอัตรากำไรขั้นต้นลดลง 2.84% ส่วนอัตรากำไรจากการดำเนินงาน และอัตรากำไรสุทธิ แสดงให้เห็นความสามารถในการทำกำไรลดลง ซึ่งอัตราส่วนของการแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานลดลงเนื่องมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 12 เดือนปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิที่ -108.89 ล้านบาท โดยเป็นการขาดทุนจากการดำเนินงานที่ -100.18 ล้านบาท ส่วนที่เหลือเป็นการตั้งรายการรอการตัดบัญชีจำนว 8.70 ล้านบาท

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

บริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นงวด 12 เดือนของปี 2561 มีอัตรา 1.73 เท่าเป็นผลเกี่ยวเนื่องโดยรงจากการที่บริษัทมีผลการดำเนินงานสำหรับงวด 12 เดือนของปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 30 ธันวาคม 2561 ที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

(นายนพชัย วีระมาน)
กรรมการผู้จัดการ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ด้วยดุลพินิจอันรอบคอบ ระมัดระวัง และประมาณการที่เหมาะสมที่สุดในการจัดทำ รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบ และให้ความเห็นต่องบการเงินอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีความเป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริง โปร่งใส่ และตรวจสอบได้เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรรมการบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายและจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อให้มั่นใจได้ในข้อมูลทางบัญชีว่ามีความน่าเชื่อถือ มีความคุ้มค่าในการใช้และรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนเพื่อพัฒนาการในการดำเนินการและการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมาจากคณะกรรมการอิสระเป็นผู้กำกับดูแลคุณภาพของการรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถยืนยันในความเชื่อถือได้ของข้อมูลในงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- นายสรรพัชญ โสภณ-

(นายสรรพัชญ โสภณ)
ประธานกรรมการบริษัท

-นายนพชัย วีระมาน-

(นายนพชัย วีระมาน)
ประธานกรรมการบริหาร

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

นายสรรพัชญ โสภณ
ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ

อายุ 65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA) Western Michigan University สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP 30/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร The Executive Director Course (EDC 1/2012) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 49/2004) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP 23/2016) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ
  บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
  บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2556 – 2562 ประธานกรรมการตรวจสอบ
  บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
  บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2557– ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มูสตาช ตรัง จำกัด
- 2555 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท สรรพัชญแอนด์แอสโซซิเอตส์จ ากัด
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ราชบุรี ฟิวเจอร์ จำกัด
- 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มูสตาช ราชบุรี จำกัด
- 2552 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มูสตาช จำกัด
- 2555 - 2560 ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ
  บริษัท แพลเน็ตคอมมิวนิเคชั่น เอเชีย จำกัด (มหาชน)
- 2553 – 2557 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานส่งเสริมอุตสาหกรรมซอฟท์แวร์แห่งชาติ (องค์การมหาชน) (SIPA)

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 26 กุมภาพันธ์ 2562

- ประธานกรรมการ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 8 พฤศจิกายน 2556

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์

กรรมการ กรรมการอิสระ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 8 พฤศจิกายน 2556

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 26 กุมภาพันธ์ 2562

- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 76 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก ดุษฎีกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยโตไก ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสื่อสาร คณะวิศวกรรมศาสตร์ The University of Electro-Communications ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมสื่อสาร คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยโตไก ประเทศญี่ปุ่น

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 185/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Advanced Audit Committee (AACP 25/2017) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2556 – 2562 ประธานกรรมการ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท โนวา ออร์แกนิค จำกัด
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ สภามหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี
- 2559 – ปัจจุบัน อุปนายก สมาคมนักเรียนเก่าญี่ปุ่นในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2551 – 2555 Executive Director, Japan International Corporation Agency: JICA

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา
กรรมการ กรรมการอิสระ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 8 พฤศจิกายน 2556

- กรรมการ
- กรรมการอิสระ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 26 กุมภาพันธ์ 2562

- ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 58 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารทั่วไป (Administrative Studies), Southeastern Oklahoma State University, USA
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP 70/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2562-ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2556 - 2562 ประธานกรรมการกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โนวา ออร์แกนิค จำกัด
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท พีพีเอ็ม แอ็ดไวเซอรี่ จำกัด
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท ดิจิตอล โฟกัส จำกัด
- 2557-2561 ผู้อำนวยการ กองทุนสงเคราะห์ กระทรวงศึกษาธิการ
- 2555-2557 ที่ปรึกษา สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ
- 2555-2555 ผู้อำนวยการ สำนักงานสร้างเสริมกิจการเพื่อสังคมแห่งชาติ

นายกฤษณ ไทยดำรงค์
กรรมการ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 8 พฤศจิกายน 2556
กรรมการ

อายุ 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ไฟฟ้ากำลัง
  สถาบันพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 191/2014)
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไซเทม โฮลดิ้ง จำกัด
- 2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คาร์บอนคอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด
- 2554-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก ไทร์ เทรดดิ้ง จำกัด
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก ไทร์ รีไฟเนอรี่ จำกัด
- 2550-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฟลดิ้ง เกท จำกัด
- 2549-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เมททิสแอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- 2537-ปัจจุบัน กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
  บริษัท ไซท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด

นายฟัง เม็ง ฮอย
กรรมการ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 3 มิถุนายน 2545
กรรมการ

อายุ 58 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ Ottawa University ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Certification Program (DCP 189/2014) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การถือหุ้นในบริษัท จำนวน 60,372,200 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 12.58

ประสบการณ์การทำงาน

- 2545-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ Dionysus Asia Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ The Wine Poetry Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ Sensetech Properties Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย
- 2546-ปัจจุบัน กรรมการ SenseTech Sdn Bhd ประเทศ มาเลเซีย

นายนพชัย วีระมาน

กรรมการ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 3 มิถุนายน 2545

- กรรมการ
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการผู้จัดการ

อายุ 55 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์
  สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 185/2014)
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 82/2010)
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD

การถือหุ้นในบริษัท จำนวน 123,065,064 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.64

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2545-ปัจจุบัน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2554-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด

นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย
กรรมการ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 12 พฤษภาคม 2559

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ 45 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ หลักสูตร Ex-MBA มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะศึกษาศาสตร์ สาขาธุรกิจศึกษา มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 84/2010) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Company Secretary Program (CSP 50/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT 25/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรวุฒิบัตร “หลักการจัดการด้านการเงินสำหรับผู้บริหาร” รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การถือหุ้นในบริษัท จำนวน 85,512 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2552 - 2559 รองประธานกรรมการบริหาร สายงาน Finance & Supply Chain บริษัท ซีแมชคอร์ปอเรชั่น จำกัด

นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์
กรรมการ

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 8 พฤศจิกายน 2556

- กรรมการ
- กรรมการบริหาร
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด

อายุ 44 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ คณะบริหารธุรกิจ
  มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาตรี สาขาการตลาด คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยพายัพ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP105/2013)
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การถือหุ้นในบริษัท จำนวน 5,218,867 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.09

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556-ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร
  บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2560-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2554-ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร
  บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2556-2559 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจและบริการลูกค้า
  บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย
เลขานุการบริษัท

วันที่ดำรงตำแหน่ง: 8 พฤศจิกายน 2556

- กรรมการบริหาร
- เลขานุการบริษัท

อายุ 51 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาภาษาอังกฤษ คณะมนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

การอบรมหลักสูตร

- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 28 (Fundamentals for Corporate Secretaries) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 10 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้บริหาร Management Development Program สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 1/2559 (Advances for Corporate Secretaries) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan HRP รุ่นที่ 12/2017 สถาบันกรรมการบริษัทไทย

การถือหุ้นในบริษัท จำนวน 1,018,827 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.21

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2553 - 2556 กรรมการ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาองค์กร บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / การประชุมทั้งหมดปี 2561
1. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	ประธานกรรมการ	4/4
2. นายนพชัย วีระมาน	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	4/4
3. นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์	กรรมการ	4/4
4. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย	กรรมการ	4/4

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันตามหนังสือรับรองของบริษัทฯ คือ นายนพชัย วีระมาน นางสาวสุนันทา ว่านวัฒน์ นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนางสาวมัลลิกา ตระกูลไทยเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทย่อยเป็นคณะกรรมการ 4 ท่านจากคณะกรรมการบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) โดยนายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย ซึ่งรายละเอียดของคณะกรรมการบริษัทย่อยระบุไว้ในในเอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource)	บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ที่อยู่ 33 ซอยจัดสรร ถนนสุทธิสารวินิจฉัย สามเสนนอก ห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 0-2693-3581-2		
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	นางสาววรรณา เมลืองนนท์		
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2537 ประกาศนียบัตรสอบบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปี 2534 ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2533 โรงเรียนราชินี ปี 2529		
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	ปี 2537 ถึงปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ด้านตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ตรวจสอบบัญชี บริการด้านบัญชีและที่ปรึกษา งานตรวจสอบสถานะทางการเงินเพื่อ Due Diligence
	ปี 2561 ถึงปัจจุบัน	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	บริษัท โรงพยาบาลพระรามเก้า จำกัด (มหาชน)
	ปี 2559 ถึงปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท โอเชี่ยน คอมเมิรช จำกัด (มหาชน)
	ปี 2559 ถึงปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leader (RCL5/2016) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • การอบรมด้านการตรวจสอบภายใน เรื่อง การตรวจสอบทุจริต จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี • การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56 โดยคุณสุวิมล กุลาเลิศ จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี • การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3/55 โดยคุณสุวิมล กุลาเลิศ จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี • การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การประเมินระบบการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน (ธันวาคม 2554) • หลักสูตรประกาศนียบัตร Audit Committee Program – ACP รุ่นที่ 42/2013 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program – DAP รุ่นที่ 99/2012 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4170		
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท	• ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	• ไม่มี		

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับงบการเงิน

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		27,016,861.67	10,866,863.62	47,440,839.74	11,791,449.19	7,873,775.74	46,754,433.00
เงินลงทุนระยะสั้น	7	-	122,760.35	55,571,264.84	-	122,760.35	55,571,264.84
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1, 8	4,563,831.34	2,783,295.44	884,313.70	19,796,035.93	21,848,399.76	3,543,683.47
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	9	103,305,117.93	123,007,707.60	144,131,147.58	92,458,052.38	84,155,151.14	138,945,241.23
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	10	4,526,286.41	16,980,684.76	8,257,377.79	89,192.00	498,809.21	440,030.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	-	-	-	-	7,000,000.00	25,279,887.50
สินค้าคงเหลือ	11	179,783,156.68	230,135,975.99	183,624,020.38	175,949,663.09	229,670,600.39	184,761,984.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		319,195,254.03	383,897,287.76	439,908,964.03	300,084,392.59	351,169,496.59	455,296,524.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	12	70,750,000.00	71,702,955.77	50,029,913.34	69,750,000.00	70,702,955.77	49,029,913.34
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	10	142,135.36	2,831,831.35	8,950,907.25	22,687.90	111,879.92	523,126.23
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	-	30,255,410.25	30,255,410.25	1,261,210.25
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	53,086,260.97	58,318,787.37	49,692,448.75	44,244,945.94	48,700,282.35	45,602,393.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	4,765,475.36	6,823,399.46	6,191,943.07	4,477,214.67	5,064,042.90	4,975,586.41
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	22,217.81	7,558,301.38	7,695,624.75	22,413.08	6,181,673.18	7,148,086.60
ลูกหนี้กรมสรรพากร		3,902,480.25	-	-	3,902,480.25	3,902,480.25	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,854,546.83	10,885,399.48	5,582,178.30	5,404,169.06	6,141,215.10	4,548,571.83
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		139,523,116.58	158,120,674.81	128,143,015.46	158,079,321.15	171,059,939.72	113,088,888.29
รวมสินทรัพย์		458,718,370.61	542,017,962.57	568,051,979.49	458,163,713.74	522,229,436.31	568,385,413.20

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560
			จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	191,447,502.13	171,028,833.25	2,185,243.02	191,447,502.13	171,028,833.25	2,185,243.02
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	587,670.99	-	-	1,091,165.78	238,408.28	18,320.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	18	66,111,084.88	73,883,997.65	154,735,281.95	57,850,136.94	56,327,297.18	147,781,367.61
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		1,165,296.23	616,685.03	29,590.77	896,073.82	439,261.85	26,335.77
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	-	10,478,976.48	-	-	10,478,976.48
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	19	5,803,175.96	3,565,711.61	4,412,578.92	3,901,175.96	3,565,711.61	4,412,578.92
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี							
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	24,692.40	102,201.83	-	24,692.40	102,201.83
- หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	2,138,337.72	2,674,539.30	1,867,633.03	2,138,337.72	2,674,539.30	1,867,633.03
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	10,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		277,253,067.91	251,794,459.24	173,811,506.00	275,324,392.35	234,298,743.87	166,872,656.66
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
ประมาณการรับประกันคุณภาพระยะยาว	19	225,100.00	1,902,000.00	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	-	25,030.26	-	-	25,030.26
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	577,572.26	2,714,982.08	3,066,349.33	577,572.26	2,714,982.08	3,066,349.33
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	11,264,685.01	6,581,978.14	1,889,945.28	10,225,533.22	5,734,125.99	1,873,260.72
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	1,170,838.62	-	-	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		13,238,195.89	11,198,960.22	4,981,324.87	10,803,105.48	8,449,108.07	4,964,640.31
รวมหนี้สิน		290,491,263.80	262,993,419.46	178,792,830.87	286,127,497.83	242,747,851.94	171,837,296.97

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนเรือนหุ้น	23						
ทุนจดทะเบียน							
หุ้นสามัญ 576,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		144,000,000.00	-	-	144,000,000.00	-	-
หุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		-	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	120,000,000.00
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว							
หุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73
กำไร(ขาดทุน)สะสม							
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	8,256,778.85	8,256,778.85	3,743,166.50	8,256,778.85	8,256,778.85	3,743,166.50
ยังไม่ได้จัดสรร		(146,123,941.70)	(35,326,505.40)	79,421,712.46	(142,314,832.60)	(34,869,464.14)	86,710,680.07
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		168,227,106.81	279,024,543.11	389,259,148.62	172,036,215.91	279,481,584.37	396,548,116.23
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		458,718,370.61	542,017,962.57	568,051,979.49	458,163,713.74	522,229,436.31	568,385,413.20

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
			จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่
รายได้					
รายได้จากการขาย		497,556,624.68	449,975,043.20	473,658,427.72	426,843,901.57
รายได้จากการให้บริการ		67,985,622.82	79,143,566.18	46,546,768.50	59,549,750.88
รายได้อื่น		7,176,862.44	14,890,385.86	6,086,174.21	12,292,887.45
รวมรายได้		572,719,109.94	544,008,995.24	526,291,370.43	498,686,539.90
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		401,399,969.97	344,803,525.59	389,315,521.99	340,593,057.99
ต้นทุนในการให้บริการ		37,523,754.15	50,828,624.83	16,411,693.18	31,137,019.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย		160,321,997.26	149,891,987.15	153,806,373.65	142,906,519.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		62,245,816.28	76,480,589.53	54,749,762.26	69,159,471.06
ต้นทุนทางการเงิน		11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
รวมค่าใช้จ่าย		672,900,053.76	627,650,977.32	625,756,661.71	589,442,317.75
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(8,706,922.19)	(594,118.62)	(6,159,260.10)	(966,413.42)
ขาดทุนสำหรับปี		(108,887,866.01)	(84,236,100.70)	(105,624,551.38)	(91,722,191.27)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(1,909,570.29)	(4,206,504.81)	(1,820,817.08)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,909,570.29)	(4,206,504.81)	(1,820,817.08)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		(110,797,436.30)	(88,442,605.51)	(107,445,368.46)	(95,274,531.86)
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	26	(0.23)	(0.18)	(0.22)	(0.20)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		480,000,000	480,000,000	480,000,000	480,000,000

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

					กำไร(ขาดทุน)สะสม		
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	79,421,712.46	389,259,148.62
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
สำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(4,206,504.81)	(4,206,504.81)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(84,236,100.70)	(84,236,100.70)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(35,326,505.40)	279,024,543.11
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(1,909,570.29)	(1,909,570.29)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(108,887,866.01)	(108,887,866.01)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(146,123,941.70)	168,227,106.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม สำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	86,710,680.07	396,548,116.23
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
สำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						(3,552,340.59)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(91,722,191.27)	(91,722,191.27)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(34,869,464.14)	279,481,584.37
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(1,820,817.08)	(1,820,817.08)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(105,624,551.38)	(105,624,551.38)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(142,314,832.60)	172,036,215.91

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
			จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
ปรับรายการที่กระทบขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		19,599,468.24	17,089,007.88	18,569,670.39	16,260,321.41
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		(516,577.44)	2,397,298.28	(520,954.23)	2,299,515.78
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (โอนกลับ)		(1,411,149.13)	10,581,845.98	(1,411,149.13)	8,965,941.60
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,540,000.00	-	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,115,475.81)	(1,907,732.50)	(1,132,061.17)	(1,960,495.06)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		297,349.19	65,474.26	291,867.33	65,474.26
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(157,876.39)	(93,066.43)	(157,876.39)	(93,066.43)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนระยะสั้น		-	1,142.56	-	1,142.56
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ		6,653,915.04	20,110,371.40	6,641,098.40	20,103,558.09
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		2,773,136.58	321,987.00	2,670,590.15	308,524.68
ประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย (โอนกลับ)		560,564.35	1,055,132.69	335,464.35	(846,867.31)
ดอกเบี้ยรับ		(1,745,001.03)	(3,145,429.58)	(582,868.74)	(1,356,154.06)
ดอกเบี้ยจ่าย		11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง					
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		(62,294,074.12)	(31,519,700.32)	(63,288,199.69)	(41,361,631.98)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(1,715,741.63)	(1,898,981.74)	2,037,706.29	(19,883,008.41)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น		19,875,661.19	18,706,458.08	(7,972,785.11)	52,318,800.58
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน		15,144,094.34	(2,604,231.07)	498,809.23	352,467.35
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินค้าคงเหลือ		43,130,697.28	(67,140,008.14)	46,511,631.91	(65,466,854.99)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,598,541.00	(5,303,221.18)	1,955,041.51	(4,751,127.76)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	200,291.72	220,088.28
ลดลงในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น		(12,058,488.81)	(82,333,342.52)	(3,964,146.39)	(90,695,307.79)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้กรมสรรพากร		548,611.20	587,094.26	456,811.97	412,926.08
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน		5,229,300.45	(171,505,932.63)	(23,564,838.56)	(168,853,648.64)
เงินสดรับดอกเบี้ย		1,800,329.26	2,894,873.97	657,481.22	2,835,980.68
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(2,470,168.60)	(10,772,230.68)	-	(11,222,972.70)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		4,559,461.11	(179,383,289.34)	(22,907,357.34)	(177,240,640.66)

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	**2561**	**2560**	**2561**	**2560**
			จัดประเภทใหม่		**จัดประเภทใหม่**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น		122,760.35	275,077,361.93	122,760.35	275,077,361.93
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนระยะสั้น		-	(219,630,000.00)	-	(219,630,000.00)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	(28,994,200.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(6,733,914.89)	(30,179,404.35)	(6,542,866.04)	(24,329,421.67)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		373,312.62	193,816.37	373,312.62	193,816.37
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(771,502.00)	(1,581,093.00)	(728,057.00)	(1,166,093.00)
ลดลงในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	7,000,000.00	18,279,887.50
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน		952,955.77	(21,673,042.43)	952,955.77	(21,673,042.43)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		(6,056,388.15)	2,207,638.52	1,178,105.70	(2,241,691.30)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เพิ่มขึ้นในเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		21,108,371.09	170,240,506.05	21,108,371.09	170,240,506.05
เพิ่มขึ้นในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		10,000,000.00	-	18,000,000.00	-
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน		(2,673,611.40)	(2,143,292.75)	(2,673,611.40)	(2,143,292.75)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		(24,692.40)	(102,539.69)	(24,692.40)	(102,539.69)
เงินสดจ่ายปันผล		-	(21,792,000.00)	-	(21,792,000.00)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย		(10,763,142.20)	(5,600,998.91)	(10,763,142.20)	(5,600,998.91)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน		17,646,925.09	140,601,674.70	25,646,925.09	140,601,674.70
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		16,149,998.05	(36,573,976.12)	3,917,673.45	(38,880,657.26)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		10,866,863.62	47,440,839.74	7,873,775.74	46,754,433.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	28.1	27,016,861.67	10,866,863.62	11,791,449.19	7,873,775.74

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2561

SP AUDIT CO.,LTD.
บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
503/31, 18(A) Floor, KSL Tower, Si Ayutthaya Road, Ratchathewi, Bangkok 10400 T: +66 2 642-6172-4 F: +66 2 642-6253
503/31 ชั้น 18(เอ) อาคาร เค.เอส.แอล. ทาวเวอร์ ถนนศรีอยุธยา แขวงถนนพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400 โทร. +66 2 642-6172-4 แฟกซ์. +66 2 642-6253

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") และเฉพาะของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 179.78 ล้านบาท ซึ่งสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.4 และข้อ 11) ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากการพิจารณาของผู้บริหาร เพราะว่าประมาณการดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและสินค้าคงเหลือมีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

วิธีการตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง

ข้าพเจ้าได้สอบทานนโยบายการบัญชีที่กลุ่มบริษัทใช้ว่ามีความเหมาะสมสอดคล้องตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และสอบทานความเหมาะสมและความสม่ำเสมอของวิธีการจัดทำประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีการจัดทำ การสอบทานและการอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับดังกล่าว และ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบหลักฐานอย่างเหมาะสมและเพียงพอเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือของราคาขายของสินค้าคงเหลือที่เกิดขึ้นภายหลังรอบระยะเวลารายงานและประมาณการค่าใช้จ่ายเพื่อทำให้สินค้าขายได้ ซึ่งใช้ในการจัดทำประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ และทดสอบการคำนวณประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับดังกล่าว

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูและกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูลการแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

(นางสาวชื่นตา ชมเมิน)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7570

กรุงเทพมหานคร
วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560
			จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่
สินทรัพย์							
สินทรัพย์หมุนเวียน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		27,016,861.67	10,866,863.62	47,440,839.74	11,791,449.19	7,873,775.74	46,754,433.00
เงินลงทุนระยะสั้น	7	-	122,760.35	55,571,264.84	-	122,760.35	55,571,264.84
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1, 8	4,563,831.34	2,783,295.44	884,313.70	19,796,035.93	21,848,399.76	3,543,683.47
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	9	103,305,117.93	123,007,707.60	144,131,147.58	92,458,052.38	84,155,151.14	138,945,241.23
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10	4,526,286.41	16,980,684.76	8,257,377.79	89,192.00	498,809.21	440,030.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	-	-	-	-	7,000,000.00	25,279,887.50
สินค้าคงเหลือ	11	179,783,156.68	230,135,975.99	183,624,020.38	175,949,663.09	229,670,600.39	184,761,984.62
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		319,195,254.03	383,897,287.76	439,908,964.03	300,084,392.59	351,169,496.59	455,296,524.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน							
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	12	70,750,000.00	71,702,955.77	50,029,913.34	69,750,000.00	70,702,955.77	49,029,913.34
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	10	142,135.36	2,831,831.35	8,950,907.25	22,687.90	111,879.92	523,126.23
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	-	30,255,410.25	30,255,410.25	1,261,210.25
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	53,086,260.97	58,318,787.37	49,692,448.75	44,244,945.94	48,700,282.35	45,602,393.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	4,765,475.36	6,823,399.46	6,191,943.07	4,477,214.67	5,064,042.90	4,975,586.41
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	22,217.81	7,558,301.38	7,695,624.75	22,413.08	6,181,673.18	7,148,086.60
ลูกหนี้กรมสรรพากร		3,902,480.25	-	-	3,902,480.25	3,902,480.25	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,854,546.83	10,885,399.48	5,582,178.30	5,404,169.06	6,141,215.10	4,548,571.83
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		139,523,116.58	158,120,674.81	128,143,015.46	158,079,321.15	171,059,939.72	113,088,888.29
รวมสินทรัพย์		458,718,370.61	542,017,962.57	568,051,979.49	458,163,713.74	522,229,436.31	568,385,413.20

บริษัท มาสเตอร์ดูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560
			จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	191,447,502.13	171,028,833.25	2,185,243.02	191,447,502.13	171,028,833.25	2,185,243.02
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	587,670.99	-	-	1,091,165.78	238,408.28	18,320.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	18	66,111,084.88	73,883,997.65	154,735,281.95	57,850,136.94	56,327,297.18	147,781,367.61
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		1,165,296.23	616,685.03	29,590.77	896,073.82	439,261.85	26,335.77
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	-	10,478,976.48	-	-	10,478,976.48
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	19	5,803,175.96	3,565,711.61	4,412,578.92	3,901,175.96	3,565,711.61	4,412,578.92
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี							
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	24,692.40	102,201.83	-	24,692.40	102,201.83
- หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	2,138,337.72	2,674,539.30	1,867,633.03	2,138,337.72	2,674,539.30	1,867,633.03
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.1	10,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		277,253,067.91	251,794,459.24	173,811,506.00	275,324,392.35	234,298,743.87	166,872,656.66
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
ประมาณการรับประกันคุณภาพระยะยาว	19	225,100.00	1,902,000.00	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20	-	-	25,030.26	-	-	25,030.26
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	21	577,572.26	2,714,982.08	3,066,349.33	577,572.26	2,714,982.08	3,066,349.33
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	11,264,685.01	6,581,978.14	1,889,945.28	10,225,533.22	5,734,125.99	1,873,260.72
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	16	1,170,838.62	-	-	-	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		13,238,195.89	11,198,960.22	4,981,324.87	10,803,105.48	8,449,108.07	4,964,640.31
รวมหนี้สิน		290,491,263.80	262,993,419.46	178,792,830.87	286,127,497.83	242,747,851.94	171,837,296.97

บริษัท มาสเตอร์ทูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560 จัดประเภทใหม่	1 มกราคม 2560 จัดประเภทใหม่
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนเรือนหุ้น	23						
ทุนจดทะเบียน							
หุ้นสามัญ 576,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		144,000,000.00	-	-	144,000,000.00	-	-
หุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		-	120,000,000.00	120,000,000.00	-	120,000,000.00	120,000,000.00
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว							
หุ้นสามัญ 480,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93	183,030,332.93
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73	3,063,936.73
กำไร(ขาดทุน)สะสม							
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	8,256,778.85	8,256,778.85	3,743,166.50	8,256,778.85	8,256,778.85	3,743,166.50
ยังไม่ได้จัดสรร		(146,123,941.70)	(35,326,505.40)	79,421,712.46	(142,314,832.60)	(34,869,464.14)	86,710,680.07
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		168,227,106.81	279,024,543.11	389,259,148.62	172,036,215.91	279,481,584.37	396,548,116.23
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		458,718,370.61	542,017,962.57	568,051,979.49	458,163,713.74	522,229,436.31	568,385,413.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์ดูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
			จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่
รายได้					
รายได้จากการขาย		497,556,624.68	449,975,043.20	473,658,427.72	426,843,901.57
รายได้จากการให้บริการ		67,985,622.82	79,143,566.18	46,546,768.50	59,549,750.88
รายได้อื่น		7,176,862.44	14,890,385.86	6,086,174.21	12,292,887.45
รวมรายได้		572,719,109.94	544,008,995.24	526,291,370.43	498,686,539.90
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		401,399,969.97	344,803,525.59	389,315,521.99	340,593,057.99
ต้นทุนในการให้บริการ		37,523,754.15	50,828,624.83	16,411,693.18	31,137,019.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย		160,321,997.26	149,891,987.15	153,806,373.65	142,906,519.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		62,245,816.28	76,480,589.53	54,749,762.26	69,159,471.06
ต้นทุนทางการเงิน		11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
รวมค่าใช้จ่าย		672,900,053.76	627,650,977.32	625,756,661.71	589,442,317.75
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(8,706,922.19)	(594,118.62)	(6,159,260.10)	(966,413.42)
ขาดทุนสำหรับปี		(108,887,866.01)	(84,236,100.70)	(105,624,551.38)	(91,722,191.27)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(1,909,570.29)	(4,206,504.81)	(1,820,817.08)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(1,909,570.29)	(4,206,504.81)	(1,820,817.08)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		(110,797,436.30)	(88,442,605.51)	(107,445,368.46)	(95,274,531.86)
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	26	(0.23)	(0.18)	(0.22)	(0.20)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		480,000,000	480,000,000	480,000,000	480,000,000

บริษัท มาสเตอร์ดูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม สำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	79,421,712.46	389,259,148.62
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
สำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(4,206,504.81)	(4,206,504.81)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(84,236,100.70)	(84,236,100.70)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(35,326,505.40)	279,024,543.11
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(1,909,570.29)	(1,909,570.29)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(108,887,866.01)	(108,887,866.01)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(146,123,941.70)	168,227,106.81

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม สำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	86,710,680.07	396,548,116.23
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
สำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(21,792,000.00)	(21,792,000.00)
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						(3,552,340.59)	(3,552,340.59)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(91,722,191.27)	(91,722,191.27)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(34,869,464.14)	279,481,584.37
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี							
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	(1,820,817.08)	(1,820,817.08)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(105,624,551.38)	(105,624,551.38)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	8,256,778.85	(142,314,832.60)	172,036,215.91

บริษัท มาสเตอร์ทูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
			จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
ปรับรายการที่กระทบขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		19,599,468.24	17,089,007.88	18,569,670.39	16,260,321.41
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)		(516,577.44)	2,397,298.28	(520,954.23)	2,299,515.78
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (โอนกลับ)		(1,411,149.13)	10,581,845.98	(1,411,149.13)	8,965,941.60
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,540,000.00	-	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,115,475.81)	(1,907,732.50)	(1,132,061.17)	(1,960,495.06)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		297,349.19	65,474.26	291,867.33	65,474.26
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(157,876.39)	(93,066.43)	(157,876.39)	(93,066.43)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนระยะสั้น		-	1,142.56	-	1,142.56
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ		6,653,915.04	20,110,371.40	6,641,098.40	20,103,558.09
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน		2,773,136.58	321,987.00	2,670,590.15	308,524.68
ประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย (โอนกลับ)		560,564.35	1,055,132.69	335,464.35	(846,867.31)
ดอกเบี้ยรับ		(1,745,001.03)	(3,145,429.58)	(582,868.74)	(1,356,154.06)
ดอกเบี้ยจ่าย		11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง					
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		(62,294,074.12)	(31,519,700.32)	(63,288,199.69)	(41,361,631.98)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(1,715,741.63)	(1,898,981.74)	2,037,706.29	(19,883,008.41)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น		19,875,661.19	18,706,458.08	(7,972,785.11)	52,318,800.58
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน		15,144,094.34	(2,604,231.07)	498,809.23	352,467.35
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินค้าคงเหลือ		43,130,697.28	(67,140,008.14)	46,511,631.91	(65,466,854.99)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,598,541.00	(5,303,221.18)	1,955,041.51	(4,751,127.76)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	200,291.72	220,088.28
ลดลงในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น		(12,058,488.81)	(82,333,342.52)	(3,964,146.39)	(90,695,307.79)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้กรมสรรพากร		548,611.20	587,094.26	456,811.97	412,926.08
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน		5,229,300.45	(171,505,932.63)	(23,564,838.56)	(168,853,648.64)
เงินสดรับดอกเบี้ย		1,800,329.26	2,894,873.97	657,481.22	2,835,980.68
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(2,470,168.60)	(10,772,230.68)	-	(11,222,972.70)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		4,559,461.11	(179,383,289.34)	(22,907,357.34)	(177,240,640.66)

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560 จัดประเภทใหม่	2561	2560 จัดประเภทใหม่
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น		122,760.35	275,077,361.93	122,760.35	275,077,361.93
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนระยะสั้น		-	(219,630,000.00)	-	(219,630,000.00)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	(28,994,200.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(6,733,914.89)	(30,179,404.35)	(6,542,866.04)	(24,329,421.67)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		373,312.62	193,816.37	373,312.62	193,816.37
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(771,502.00)	(1,581,093.00)	(728,057.00)	(1,166,093.00)
ลดลงในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	7,000,000.00	18,279,887.50
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน		952,955.77	(21,673,042.43)	952,955.77	(21,673,042.43)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		(6,056,388.15)	2,207,638.52	1,178,105.70	(2,241,691.30)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เพิ่มขึ้นในเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		21,108,371.09	170,240,506.05	21,108,371.09	170,240,506.05
เพิ่มขึ้นในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		10,000,000.00	-	18,000,000.00	-
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน		(2,673,611.40)	(2,143,292.75)	(2,673,611.40)	(2,143,292.75)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		(24,692.40)	(102,539.69)	(24,692.40)	(102,539.69)
เงินสดจ่ายปันผล		-	(21,792,000.00)	-	(21,792,000.00)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย		(10,763,142.20)	(5,600,998.91)	(10,763,142.20)	(5,600,998.91)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน		17,646,925.09	140,601,674.70	25,646,925.09	140,601,674.70
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		16,149,998.05	(36,573,976.12)	3,917,673.45	(38,880,657.26)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		10,866,863.62	47,440,839.74	7,873,775.74	46,754,433.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	28.1	27,016,861.67	10,866,863.62	11,791,449.19	7,873,775.74

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

---

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ โดยมีสำนักงานตั้งอยู่ที่ 22 ซอย 2 ถนนเทศบาลรังสรรค์เหนือ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร และมีสาขาดังนี้

-สาขาที่ 1 ตั้งอยู่เลขที่ 184 หมู่ที่ 10 ตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม จังหวดชลบุรี

-สาขาที่ 2 ตั้งอยู่เลขที่ 12/16-17,20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

-สาขาที่ 3 ตั้งอยู่เลขที่ 259/14 ซอยวิภาวดีรังสิต 70 (พัชราภา) แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร

-สาขาที่ 4 ตั้งอยู่เลขที่ 39 หมู่ที่ 6 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี

-สาขาที่ 5 ตั้งอยู่เลขที่ 795 ถนนประชาราษฎร์ 1 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร

บริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตจำหน่ายและให้บริการเครื่องทำความเย็น เครื่องผลิตหมอก พัดลมไอน้ำ และเครื่องโอโซน และดำเนินธุรกิจผลิตจำหน่ายออกแบบ ติดตั้งและให้บริการระบบโอโซน

2. หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

บริษัทจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นภาษาไทยและมีหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท โดยจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ได้มีมติให้ประกาศใช้แล้ว และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นรายการบางประเภทซึ่งใช้เกณฑ์ตามที่อธิบายในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ฝ่ายบริหารประมาณการและกำหนดข้อสมมติที่เกี่ยวข้องอันจะมีผลต่อตัวเลขของสินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน และตัวเลขรายได้และค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาที่เสนองบการเงินดังกล่าว ตัวเลขที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากตัวเลขประมาณการถึงแม้ว่าฝ่ายบริหารได้จัดทำตัวเลขประมาณการขึ้นจากความเข้าใจในเหตุการณ์และสิ่งที่ได้กระทำไปในปัจจุบันอย่างดีที่สุด

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศไทยและจัดทำเป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศกำหนดให้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้กับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การร่วมการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เกษตรกรรม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้ใช้ของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมการดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นกับงบการเงินในงวดปัจจุบัน และฝ่ายบริหารได้ประเมินแล้วเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดปัจจุบัน

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชียังได้ประกาศกำหนดให้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินกับงบการเงินในงวดอนาคต ดังต่อไปนี้

		วันถือปฏิบัติ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1	เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การรวมธุรกิจ	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง งบการเงินรวม	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การร่วมการงาน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15	เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง งบกระแสเงินสด	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สัญญาเช่า	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2562

		วันถือปฏิบัติ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง เกษตรกรรม	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมการดำเนินงาน	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือผู้ถือหุ้น	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2562
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	1 มกราคม 2562
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน	1 มกราคม 2563
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน	1 มกราคม 2563
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน	1 มกราคม 2563
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ	1 มกราคม 2563
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน	1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้กับงบการเงินในงวดอนาคตก่อนวันถือปฏิบัติและฝ่ายบริหารอยู่ระหว่างประเมินผลกระทบที่มีต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่เริ่มนำมาถือปฏิบัติ

3. หลักการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมของบริษัท ประกอบด้วย งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย และมีความสามารถที่จะทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนนั้นจากการมีอำนาจเหนือบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

รายการบัญชียอดคงเหลือและรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงที่มีนัยสำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยได้ถูกตัดทิ้งในการทำงบการเงินรวม เว้นแต่รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงซึ่งกลุ่มบริษัทจะไม่สามารถได้รับคืนต้นทุนที่เสียไป นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยที่แตกต่างไปจากนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทจะถูกเปลี่ยนให้มีความสอดคล้องกับนโยบายที่ใช้โดยกลุ่มบริษัท

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยหลังจากตัดยอดคงค้างและรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญแล้ว อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่กิจการจัดตั้ง	บริษัทถือหุ้นร้อยละ	
			2561	2560
บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	ผลิต จำหน่าย ออกแบบติดตั้งและให้บริการระบบโอโซน	ไทย	100.00	100.00

งบการเงินของบริษัทย่อยจัดทำขึ้นโดยมีวันที่ในงบการเงินเช่นเดียวกับบริษัทและจัดทำโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกัน

4. นโยบายการบัญชี

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

สำหรับเพื่อการแสดงงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีกำหนดถอนเมื่อซื้อภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่า และปราศจากภาระผูกพัน

4.2 เงินลงทุนระยะสั้น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรหรือขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญคำนวณจากร้อยละของลูกหนี้โดยวิเคราะห์จากประสบการณ์การชำระเงินในอดีตและการสอบทานสถานะของลูกหนี้ที่คงค้างอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญคือผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากลูกหนี้การค้า หนี้สูญที่เกิดขึ้นในระหว่างปีตัดเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อสามารถระบุได้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้า ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อ ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วย วัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าโสหุ้ยในการผลิต ซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ

ราคาทุนของสินค้าคำนวณตามวิธีต่อไปนี้

สินค้าสำเร็จรูป	- วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน
วัตถุดิบ	- วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจากราคาขายที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย

กลุ่มบริษัทได้ตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง สำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกบัญชีตามวิธีราคาทุนหลังหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี)

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างที่บริษัทถือครองไว้เพื่อใช้ในการผลิตและจำหน่ายสินค้าเพื่อให้บริการและเพื่อใช้ในการบริหารงานแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์ที่บริษัทถือครองไว้เพื่อใช้ในการผลิตและจำหน่ายสินค้าเพื่อให้บริการและเพื่อใช้ในการบริหารงานแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนของสินทรัพย์ประกอบด้วยราคาซื้อรวมอากรขาเข้าและภาษีซื้อที่เรียกคืนไม่ได้หลังหักส่วนลดการค้าและจำนวนที่ได้รับคืนจากผู้ขาย ต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ประมาณการเบื้องต้นสำหรับต้นทุนในการรื้อขนย้ายและบูรณะสถานที่ตั้งสินทรัพย์นั้น รวมถึงต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขในการรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทคำนวณค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ทุกประเภท ยกเว้นที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างก่อสร้างโดยวิธีเส้นตรง (ยกเว้นแม่พิมพ์ คิดตามวิธีจำนวนหน่วยผลิต) ตามอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณไว้ของสินทรัพย์ดังนี้

อาคาร	10 - 20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	อายุสัญญาเช่า
อุปกรณ์	5 ปี
แม่พิมพ์	วิธีจำนวนหน่วยผลิต
เครื่องมือเครื่องใช้	5 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	10 ปี

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์จะได้รับการทบทวนทุก ๆ สิ้นปีบัญชี

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นจะถูกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนที่กลุ่มบริษัทซื้อมาแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า(ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้คือ 5 ปี

4.8 การวิจัยและพัฒนา

กลุ่มบริษัทรับรู้รายจ่ายสำหรับกิจกรรมเพื่อการวิจัยเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่เกิดขึ้นจากการพัฒนาเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อดังต่อไปนี้

- มีความเป็นไปได้ทางเทคนิคที่จะทำให้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทมีความตั้งใจที่จะทำให้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทมีความสามารถที่จะนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทสามารถแสดงให้เห็นถึงวิธีการที่สินทรัพย์ไม่มีตัวตนจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต
- กลุ่มบริษัทมีทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงินและด้านอื่นอย่างเพียงพอที่จะนำมาใช้ในการพัฒนาให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์และนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทมีความสามารถที่จะวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดขึ้นในระหว่างการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัทตลอดจนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจะได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจไม่สามารถได้รับประโยชน์คืนกลับมา รายการขาดทุนจากการด้อยค่าเป็นผลต่างราคาตามบัญชีที่สูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับซึ่งคือจำนวนที่สูงกว่าระหว่างราคาขายสุทธิเมื่อเทียบกับมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ถูกจัดกลุ่มให้อยู่กลุ่มที่เล็กที่สุดที่สามารถระบุได้ว่าจะเกิดกระแสเงินสดเป็นอิสระจากกลุ่มอื่นเพื่อประโยชน์ในการประเมินพิจารณาเรื่องการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนหรือบันทึกลดส่วนเกินทุนในกรณีที่สินทรัพย์นั้นเคยตีราคาเพิ่ม และจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่ต่อไป หรือเป็นไปในทางที่ลดลงโดยบันทึกเป็นกำไรหรือขาดทุนหรือนำไปเพิ่มส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์แล้วแต่กรณี

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะปันส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้างอยู่โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า แต่หากมีความไม่แน่นอนในสิทธิการเป็นเจ้าของเมื่อสัญญาสิ้นสุดจะคำนวณค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่านั้น

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้กับผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าการเงินแสดงเป็นลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่าการเงินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิในสัญญาเช่า และรับรู้รายได้ทางการเงินในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนคงที่ในแต่ละงวดของเงินลงทุนสุทธิของผู้ให้เช่าซึ่งคงเหลือตามสัญญาเช่าการเงินนั้น

สินทรัพย์ที่ให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานแสดงรวมอยู่ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงินและตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เช่นเดียวกันสินทรัพย์ถาวรที่มีลักษณะเหมือนกัน

4.11 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องสูญเสียทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและสามารถประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้รับอย่างแน่นอน เมื่อได้จ่ายประมาณการหนี้สินไปแล้ว

4.12 การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเมื่อส่งมอบสินค้าและลูกค้ายอมรับสินค้านั้น รายได้จากการขายเป็นจำนวนที่สุทธิจากภาษีขายและส่วนลด

รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อให้บริการเสร็จสิ้นแล้ว

รายได้จากการขายอุปกรณ์พร้อมออกแบบและติดตั้ง บริษัทรับรู้รายได้และต้นทุนตามขั้นความสำเร็จของงาน โดยวิธีสำรวจอัตราส่วนของงานติดตั้งทางกายภาพที่ทำเสร็จเปรียบเทียบกับงานติดตั้งทั้งหมดตามสัญญาโดยวิศวกรผู้ควบคุมงาน ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าต้นทุนทั้งสิ้นของสัญญาเกินกว่ามูลค่ารายได้ตามสัญญา บริษัทจะรับรู้ประมาณการขาดทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในกำไรหรือขาดทุน รายได้ที่รับรู้แล้วตามขั้นความสำเร็จของงานแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “รายได้ค้างรับ” สำหรับรายได้ที่ยังไม่ได้รับรู้ตามขั้นความสำเร็จของงานแต่ได้เรียกชำระเงินตามสัญญาแล้วแสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ต้นทุนของงานที่ยังไม่ได้แล้วเสร็จหรือยังไม่ได้ส่งมอบบันทึกเป็นงานระหว่างทำ

รายได้ค่าเช่ารับรู้โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของสัญญาเช่า

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.13 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการและแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.14 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ซึ่งจำเป็นต้องใช้ระยะเวลานานในการเตรียมพร้อมเพื่อให้สามารถนำสินทรัพย์นั้นมาใช้ได้ตามประสงค์หรือนำไปจำหน่ายจะถูกรับรู้รวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์นั้นจนกระทั่งสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะจำหน่าย

รายได้ที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะเพื่อการจัดหาสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขไปลงทุนชั่วคราวจะนำไปหักออกจากต้นทุนการกู้ยืมที่รวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์

ต้นทุนการกู้ยืมอื่นจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น

4.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นกองทุนที่เกิดจากเงินสมทบในส่วนของพนักงานและบริษัท โดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริหารโดยผู้บริหารกองทุนอิสระ เงินสมทบที่บริษัทจ่ายเข้ากองทุนจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงานประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญทางด้านคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้เทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการประมาณการจำนวนผลประโยชน์ที่พนักงานควรจะได้รับและคิดลดผลประโยชน์โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ โดยอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลเพื่อกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจ่ายจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และผลกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นเนื่องจากการวัดมูลค่าหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานใหม่จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะโอนเข้ากำไรสะสมตามลำดับ โดยจะไม่ทำการจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

4.16 ภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทรับรู้ภาษีเงินได้สำหรับงวดปัจจุบันที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน และในกรณีที่จำนวนภาษีที่ได้ชำระไปแล้วในงวดปัจจุบันมากกว่าภาษีที่ต้องชำระสำหรับงวดนั้นกลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่จ่ายชำระเกินดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ ยกเว้นกรณีที่หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีนั้นเกิดจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรกซึ่งสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไรทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น และกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทุกรายการ โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้หักภาษีได้ ยกเว้นกรณีที่สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีนั้นเกิดจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไรทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม ยกเว้นกรณีที่กลุ่มบริษัทสามารถควบคุมระยะเวลาในการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่มีการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้ และกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทุกรายการที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้และจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ประโยชน์ได้

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันโดยใช้อัตราภาษีที่บังคับใช้อยู่ภายในสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และวัดมูลค่าสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และวัดมูลค่าหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทรับรู้ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายและนำไปรวมคำนวณกำไรหรือขาดทุนสุทธิสำหรับงวด ยกเว้นภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นจากรายการที่รับรู้ในกำไรเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ภาษีเงินได้ดังกล่าวในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้และเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่สำคัญและเกณฑ์การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีของรายการที่เกี่ยวข้องแล้ว

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยแสดงอยู่ในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นหรือหนี้สินหมุนเวียนอื่น กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

4.18 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่องและอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

อาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับอาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัท โดยฝ่ายบริหารจะมีการทบทวนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเมื่ออายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อนหรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

สัญญาเช่าการเงิน/สัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าเครื่องจักร อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และยานพาหนะซึ่งกลุ่มบริษัทได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาแล้ว พบว่าความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้เช่าสัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการต้นทุนงานบริการ

กลุ่มบริษัทประมาณการต้นทุนงานบริการของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของงานงานบริการและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุอุปกรณ์ที่ต้องใช้ในโครงการ รวมถึงค่าแรง ค่าโสหุ้ยที่ต้องใช้ในการให้บริการติดตั้งจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอหรือทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการอย่างเป็นสาระสำคัญ

ประมาณการรับประกันคุณภาพ

กลุ่มบริษัทประมาณการบริการหลังการขายโดยพิจารณาจากข้อมูลค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมภายหลังการขายที่เกิดขึ้นจริงในอดีต และ/หรือข้อมูลที่มีอยู่ในปัจจุบันเกี่ยวกับงานซ่อมแซมประเภทต่าง ๆ

5. <u>การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี</u>

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทได้ทบทวนประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของยานพาหนะ โดยได้ปรับอายุการให้ประโยชน์ของยานพาหนะจาก 5 ปีเป็น 10 ปี ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องกับประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการใช้ทรัพย์สิน บริษัทใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปสำหรับการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีดังกล่าว การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562 ลดลงจำนวน 1.12 ล้านบาทและจำนวน 1.10 ล้านบาท ตามลำดับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

6. <u>รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุมหรือถูกควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมความถึง บริษัทร่วมและบุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของกิจการรวมตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ ครอบครัววีระมาน ซึ่งถือหุ้นรวมกันร้อยละ 25.62 (2560 : ร้อยละ 25.61) ของทุนจดทะเบียนของบริษัท รายการค้าที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นหลักหรือกรรมการถือเป็นรายการระหว่างกันกับบริษัท

รายการค้ากับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

6.1 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	15,232,204.59	19,050,446.78
- บริษัท แอดดี จำกัด	4,563,831.34	2,783,295.44	4,563,831.34	2,783,295.44
รวม	4,563,831.34	2,783,295.44	19,796,035.93	21,833,742.22
ดอกเบี้ยค้างรับ				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	-	14,657.54
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,563,831.34	2,783,295.44	19,796,035.93	21,848,399.76
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	7,000,000.00	25,279,887.50
ให้กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	28,000,000.00
รับชำระระหว่างปี	-	-	(7,000,000.00)	(46,279,887.50)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	-	7,000,000.00
เจ้าหนี้การค้า				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	438,700.00	232,408.28
ดอกเบี้ยค้างจ่าย				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	64,794.79	-
- กรรมการ	587,670.99	-	587,670.99	-
รวม	587,670.99	-	652,465.78	-
เจ้าหนี้อื่น				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	-	6,000.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	587,670.99	-	1,091,165.78	238,408.28
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
ให้กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	8,000,000.00	-
รับชำระระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	8,000,000.00	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)				
- กรรมการ				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
ให้กู้เพิ่มระหว่างปี	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
รับชำระระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
รวม	10,000,000.00	-	18,000,000.00	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อยในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินมีกำหนดระยะเวลา 5-6 เดือน โดยคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้ยืมจากกรรมการและบริษัทย่อยในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินที่มีกำหนดระยะเวลา 6 เดือนเหมือนกัน โดยคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 6.50 ต่อปีและร้อยละ 5.00 ต่อปี ตามลำดับ

6.2 <u>รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน</u>

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายสินค้า				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	22,369,538.25	28,221,915.61
- บริษัท ไชท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด	134,570.17	-	134,570.17	-
- บริษัท แอคดี จำกัด	9,970,144.16	9,620,881.38	9,970,144.16	9,620,881.38
รวม	10,104,714.33	9,620,881.38	32,474,252.58	37,842,796.99
รายได้จากการให้บริการ				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	4,289,520.01	293,839.20
- บริษัท ไชท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด	20,000.00	-	20,000.00	-
- บริษัท แอคดี จำกัด	2,336.45	20,570.00	2,336.45	20,570.00
รวม	22,336.45	20,570.00	4,311,856.46	314,409.20
ดอกเบี้ยรับ				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	43,835.62	579,549.59

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ขายสินทรัพย์				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	89,812.18	-
ต้นทุนในการให้บริการ				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	1,121,140.56	22,724,502.00
ค่านายหน้า				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	-	556,047.07
ค่าจ้างและบริการ				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	33,283.20	22,724,502.00
- บริษัท แอคดี จำกัด	-	20,000.00	-	20,000.00
รวม	-	20,000.00	33,283.20	22,744,502.00
ดอกเบี้ยจ่าย				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	64,794.79	-
- กรรมการ	587,670.99	-	587,670.99	-
รวม	587,670.99	-	652,465.78	-

6.3 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	10,487,900.00	12,704,810.00	9,110,900.00	10,995,810.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	491,534.48	202,637.24	435,997.32	189,212.84
รวม	10,979,434.48	12,907,447.24	9,546,897.32	11,185,022.84

6.4 นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

รายการธุรกิจ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายและบริการ	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ดอกเบี้ยรับ	อัตราเทียบเคียงกับสถาบันการเงิน
รายได้อื่น	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ต้นทุนบริการงานเช่า	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ค่าบริหารจัดการ	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและโฆษณา	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ต้นทุนทางการเงิน	ราคาตามสัญญา (ร้อยละ 5 ต่อปีและร้อยละ 6.50 ต่อปี)

6.5 ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทได้ทำสัญญาบริหารจัดการงานทุกด้านกับบริษัทย่อย เป็นระยะเวลา 1 ปี (2560 : ระยะเวลา 1 ปี) บริษัทย่อยมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 350,000.00 บาท (2560 : เดือนละ 20,000.00 บาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทและบริษัทย่อยตกลงสัญญาร่วมลงทุนและแบ่งผลประโยชน์ในการดำเนินงานบางส่วนกับบริษัทในประเทศ 1 แห่ง โดยเงื่อนไขการดำเนินงานและการแบ่งผลประโยชน์เป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญา

6.6 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เล็ท จำกัด	ญาติของผู้ถือหุ้นและกรรมการ
บริษัท ไซท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท แอคดี จำกัด	ญาติของผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณนพชัย วีระมาน	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณฟัง เม็ง ฮอย	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ

7. เงินลงทุนระยะสั้น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561		2560	
	ราคาทุน	ราคายุติธรรม	ราคาทุน	ราคายุติธรรม
หน่วยลงทุน	-	-	123,902.91	122,760.35
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นในเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	(1,142.56)	-
สุทธิ	-	-	122,760.35	122,760.35

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

ราคาตามบัญชีต้นปี	122,760.35
ซื้อระหว่างปี	-
จำหน่ายระหว่างปี	(122,760.35)
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนระยะสั้น	-
ราคาตามบัญชีปลายปี	-

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกันแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,734,842.63	1,920,182.69	14,172,461.85	16,826,044.97
เกินกำหนดชำระ 1 ถึง 3 เดือน	2,417,030.34	863,112.75	5,211,331.25	4,874,344.91
เกินกำหนดชำระ 3 ถึง 6 เดือน	411,958.37	-	411,958.37	10,700.00
เกินกำหนดชำระ 6 ถึง 12 เดือน	-	-	284.46	122,652.34
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	4,563,831.34	2,783,295.44	19,796,035.93	21,833,742.22
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	14,657.54
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4,563,831.34	2,783,295.44	19,796,035.93	21,848,399.76

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เช็ครับล่วงหน้า	33,473.13	2,141,947.01	-	953,659.83
ลูกหนี้การค้า	84,347,732.06	87,699,726.79	75,845,582.94	64,677,127.31
รวม	84,381,205.19	89,841,673.80	75,845,582.94	65,630,787.14
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(13,627,046.55)	(15,348,636.56)	(13,524,887.26)	(15,250,854.06)
สุทธิ	70,754,158.64	74,493,037.24	62,320,695.68	50,379,933.08
ลูกหนี้อื่น	501,735.93	851,475.30	501,540.64	378,820.16
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,205,481.33	1,995,238.38	1,189,591.83	1,885,769.23
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	535,780.62	1,158,501.97	79,642.68	421,492.52
รายได้ค้างรับ	3,941,928.53	13,734,848.31	3,772,914.90	314,529.75
เงินมัดจำ	23,999,914.85	30,500,333.45	23,999,914.85	30,500,333.45
เงินประกัน	745,414.31	-	-	-
เงินทดรองจ่าย	1,727,479.63	446,245.71	700,527.71	446,245.71
รวม	32,657,735.20	48,686,643.12	30,244,132.61	33,947,190.82
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(106,775.91)	(171,972.76)	(106,775.91)	(171,972.76)
สุทธิ	32,550,959.29	48,514,670.36	30,137,356.70	33,775,218.06
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	103,305,117.93	123,007,707.60	92,458,052.38	84,155,151.14

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจการที่อื่นแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	38,308,110.05	37,413,353.40	32,843,589.12	18,338,520.97
เกินกำหนดชำระ 1 ถึง 3 เดือน	25,171,955.71	19,359,245.66	22,470,940.81	14,418,756.43
เกินกำหนดชำระ 3 ถึง 6 เดือน	5,830,148.81	12,425,392.94	5,562,221.68	12,425,392.94
เกินกำหนดชำระ 6 ถึง 12 เดือน	2,693,549.06	6,674,829.60	2,693,549.06	6,479,264.60
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	12,377,441.56	13,968,852.20	12,275,282.27	13,968,852.20
รวม	84,381,205.19	89,841,673.80	75,845,582.94	65,630,787.14
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(13,627,046.55)	(15,348,636.56)	(13,524,887.26)	(15,250,854.06)
สุทธิ	70,754,158.64	74,493,037.24	62,320,695.68	50,379,933.08

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้า - กิจการอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	(15,348,636.56)	(13,149,710.04)	(15,250,854.06)	(13,149,710.04)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(289,570.39)	(2,225,325.52)	(285,193.60)	(2,127,543.02)
ได้รับชำระคืนในระหว่างปี	740,950.98	-	740,950.98	-
ตัดหนี้สูญในระหว่างปี	1,270,209.42	26,399.00	1,270,209.42	26,399.00
ยอดคงเหลือปลายปี	(13,627,046.55)	(15,348,636.56)	(13,524,887.26)	(15,250,854.06)

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	(171,972.76)	-
ตั้งเพิ่มในระหว่างงวด	-	(171,972.76)
โอนกลับในระหว่างงวด	65,196.85	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(106,775.91)	(171,972.76)

10. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	4,668,421.77	19,812,516.11	111,879.90	610,689.13
หัก ส่วนของสินทรัพย์ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,526,286.41)	(16,980,684.76)	(89,192.00)	(498,809.21)
สุทธิ	142,135.36	2,831,831.35	22,687.90	111,879.92

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ได้รับตามสัญญาให้เช่าการเงินระยะยาวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561					
	ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	สุทธิ	ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	สุทธิ
ไม่เกิน 1 ปี	4,806,696.45	(280,410.04)	4,526,286.41	167,293.44	(78,101.44)	89,192.00
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	167, 705.84	(25,570.48)	142,135.36	41,823.36	(19,135.46)	22,687.90
รวม	4,974,402.29	(305,980.52)	4,668,421.77	209,116.80	(97,236.90)	111,879.90

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560					
	ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	สุทธิ	ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	สุทธิ
ไม่เกิน 1 ปี	18,166,297.55	(1,185,612.79)	16,980,684.76	594,323.74	(95,514.53)	498,809.21
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3,099,946.81	(268,115.46)	2,831,831.35	209,116.80	(97,236.88)	111,879.92
รวม	21,266,244.36	(1,453,728.25)	19,812,516.11	803,440.54	(192,751.41)	610,689.13

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้เช่าทางการเงินระยะยาวกับลูกค้าหลายรายเพื่อให้เช่าสินค้าจำนวน 10 สัญญา (2560 : จำนวน 14 สัญญา) สัญญาเช่ากำหนดชำระค่าเช่าเป็นงวดรายเดือนในอัตราเดือนละ 7,348.82 - 270,000.00 บาท (2560 : เดือนละ7,597.79 - 322,510.00) โดยมีระยะเวลาการเช่า 1-7 ปี (2560 : ระยะเวลาการเช่า 1 – 7 ปี) กรรมสิทธิ์ในสินค้าดังกล่าวจะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้เช่าเมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระเงินงวดสุดท้ายตามสัญญาเช่า

11. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	2561			2560		
	ราคาทุน	ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	สุทธิ	ราคาทุน	ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	สุทธิ
สินค้าสำเร็จรูป	170,507,823.62	(33,182,761.44)	137,325,062.18	217,967,821.43	(22,746,025.28)	195,221,796.15
วัตถุดิบ	28,987,528.24	(8,826,223.87)	20,161,304.37	30,972,243.99	(12,609,044.99)	18,363,199.00
งานระหว่างทำ	471,469.10	-	471,469.10	-	-	-
สินค้าระหว่างทาง	21,825,321.03	-	21,825,321.03	16,550,980.84	-	16,550,980.84
รวม	221,792,141.99	(42,008,985.31)	179,783,156.68	265,491,046.26	(35,355,070.27)	230,135,975.99

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2561			2560		
	ราคาทุน	ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	สุทธิ	ราคาทุน	ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	สุทธิ
สินค้าสำเร็จรูป	167,126,169.18	(33,163,131.49)	133,963,037.69	217,571,632.52	(22,739,211.97)	194,832,420.55
วัตถุดิบ	28,987,528.24	(8,826,223.87)	20,161,304.37	30,972,243.99	(12,609,044.99)	18,363,199.00
สินค้าระหว่างทาง	21,825,321.03	-	21,825,321.03	16,474,980.84	-	16,474,980.84
รวม	217,939,018.45	(41,989,355.36)	175,949,663.09	265,018,857.35	(35,348,256.96)	229,670,600.39

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อจากการลดมูลค่าสินค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือต้นปี	(35,355,070.27)	(15,244,698.87)	(35,348,256.96)	(15,244,698.87)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(22,017,349.79)	(20,110,371.40)	(22,004,533.15)	(20,103,558.09)
โอนออกในระหว่างปี	15,363,434.75	-	15,363,434.75	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(42,008,985.31)	(35,355,070.27)	(41,989,355.36)	(35,348,256.96)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายมีจำนวน 375.55 ล้านบาทในงบการเงินรวมและจำนวน 374.55 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ (2560 : จำนวน 290.72 ล้านบาทในงบการเงินรวมและจำนวน 285.41 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้มีการโอนกลับค่าเผื่อจากการลดมูลค่าสินค้าเป็นจำนวน 15.36 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเนื่องจากได้มีการจำหน่ายสินค้าออกไปแล้ว (2560 : กลุ่มบริษัทไม่มีการโอนกลับค่าเผื่อจากการลดมูลค่าสินค้า)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สินค้าคงเหลือบางส่วนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจำหน่ายได้เกินกว่า 12 เดือนนับจากรอบระยะเวลารายงานมีประมาณ 78.10 ล้านบาทในงบการเงินรวมและประมาณ 78.04 ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (2560 : ประมาณ 31.20 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

12. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ทั้งจำนวนเป็นเงินฝากประจำซึ่งนำไปค้ำประกันสินเชื่อและภาระผูกพันที่มีต่อธนาคารพาณิชย์ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 17 และ 32

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ส่วนประกอบของกลุ่มบริษัทในงบการเงินรวมและมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการสามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (%)		วิธีราคาทุน (พันบาท)		เงินปันผล(พันบาท)	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัทย่อยที่ไม่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม								
บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	30,000	30,000	100	100	30,255	30,255	-	-
รวม					30,255	30,255	-	-

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	แม่พิมพ์และเครื่องมือเครื่องใช้	สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	900,000.00	25,056,662.06	68,724,409.69	10,274,872.86	10,562,083.51	13,422,611.17	7,157,758.74	136,098,398.03
ซื้อเพิ่ม	-	104,531.17	9,001,272.23	2,365,655.02	359,507.45	121,495.33	134,191.83	12,086,653.03
โอนเข้า	-	311,794.73	6,845,964.41	-	135,460.00	-	-	7,293,219.14
จำหน่าย	-	-	(21,679.50)	(353,361.80)	(43,767.19)	-	-	(418,808.49)
โอนออก	-	-	-	(135,460.00)	-	-	(7,157,759.14)	(7,293,219.14)
ตัดจำหน่าย	-	-	(228,600.41)	(1,543,165.25)	(642,614.61)	(29,000.00)	-	(2,443,380.27)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	900,000.00	25,472,987.96	84,321,366.42	10,608,540.83	10,370,669.16	13,515,106.50	134,191.43	145,322,862.30
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	(18,509,201.29)	(25,277,533.11)	(5,799,253.48)	(7,108,856.09)	(6,494,050.05)	-	(63,188,894.02)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(1,704,395.02)	(12,242,214.17)	(2,299,164.00)	(1,324,954.59)	(646,815.36)	-	(18,217,543.14)
จำหน่าย	-	-	17,845.83	145,201.13	40,325.30	-	-	203,372.26
โอนเข้า	-	-	-	-	(135,405.00)	-	-	(135,405.00)
โอนออก	-	-	-	135,405.00	-	-	-	135,405.00
ตัดจำหน่าย	-	-	165,283.40	1,368,653.21	583,095.47	28,999.00	-	2,146,031.08
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(20,213,596.31)	(37,336,618.05)	(6,449,158.14)	(7,945,794.91)	(7,111,866.41)	-	(79,057,033.82)
ค่าเผื่อการด้อยค่า :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	-	(14,590,716.64)	-	-	-	-	(14,590,716.64)
ลดลง	-	-	1,411,149.13	-	-	-	-	1,411,149.13
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	(13,179,567.51)	-	-	-	-	(13,179,567.51)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	**900,000.00**	**5,259,391.65**	**33,805,180.86**	**4,159,382.69**	**2,424,874.25**	**6,403,240.09**	**134,191.43**	**53,086,260.97**

ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 18,217,543.14

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	แม่พิมพ์และเครื่องมือเครื่องใช้	สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	900,000.00	22,839,365.42	44,877,618.31	8,597,516.66	9,808,634.16	12,481,835.47	1,753,436.14	101,258,406.16
ซื้อเพิ่ม	-	2,217,296.64	23,916,306.38	1,988,572.15	833,506.60	940,775.70	5,404,322.60	35,300,780.07
โอนเข้า	-	-	-	-	92,000.00	-	-	92,000.00
จำหน่าย	-	-	-	(282,215.95)	-	-	-	(282,215.95)
โอนออก	-	-	-	(29,000.00)	-	-	-	(29,000.00)
ตัดจำหน่าย	-	-	(69,515.00)	-	(172,057.25)	-	-	(241,572.25)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	900,000.00	25,056,662.06	68,724,409.69	10,274,872.86	10,562,083.51	13,422,611.17	7,157,758.74	136,098,398.03
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	(16,664,853.76)	(16,450,279.14)	(4,070,143.45)	(5,716,651.98)	(4,655,158.42)	-	(47,557,086.75)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(1,844,347.53)	(8,869,484.79)	(1,935,998.95)	(1,500,648.37)	(1,838,891.63)	-	(15,989,371.27)
จำหน่าย	-	-	-	181,466.01	-	-	-	181,466.01
โอนเข้า	-	-	-	-	(25,422.91)	-	-	(25,422.91)
โอนออก	-	-	-	25,422.91	-	-	-	25,422.91
ตัดจำหน่าย	-	-	42,230.82	-	133,867.17	-	-	176,097.99
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(18,509,201.29)	(25,277,533.11)	(5,799,253.48)	(7,108,856.09)	(6,494,050.05)	-	(63,188,894.02)
ค่าเผื่อการด้อยค่า :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	-	(4,008,870.66)	-	-	-	-	(4,008,870.66)
เพิ่มขึ้น	-	-	(10,581,845.98)	-	-	-	-	(10,581,845.98)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	(14,590,716.64)	-	-	-	-	(14,590,716.64)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	900,000.00	6,547,460.77	28,856,159.94	4,475,619.38	3,453,227.42	6,928,561.12	7,157,758.74	58,318,787.37

ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 15,989,371.27

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	แม่พิมพ์และเครื่องมือเครื่องใช้	สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	900,000.00	23,890,678.23	54,398,737.39	10,274,872.86	10,000,819.84	13,422,611.17	7,157,759.14	120,045,478.63
ซื้อเพิ่ม	-	104,531.17	8,982,632.60	2,365,655.02	321,290.06	121,495.33	-	11,895,604.18
โอนเข้า	-	311,794.73	6,845,964.41	-	135,460.00	-	-	7,293,219.14
จำหน่าย	-	-	(21,679.50)	(353,361.80)	(43,767.19)	-	-	(418,808.49)
โอนออก	-	-	-	(135,460.00)	-	-	(7,157,759.14)	(7,293,219.14)
ตัดจำหน่าย	-	-	(228,600.41)	(1,543,165.25)	(626,564.61)	(29,000.00)	-	(2,427,330.27)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	900,000.00	24,307,004.13	69,977,054.49	10,608,540.83	9,787,238.10	13,515,106.50	-	129,094,944.05
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	(18,065,365.12)	(24,275,151.03)	(5,799,253.48)	(6,968,373.10)	(6,494,050.05)	-	(61,602,192.78)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(1,315,772.94)	(11,803,144.77)	(2,299,164.00)	(1,189,889.09)	(646,815.36)	-	(17,254,786.16)
จำหน่าย	-	-	17,845.83	145,201.13	40,325.30	-	-	203,372.26
โอนเข้า	-	-	-	-	(135,405.00)	-	-	(135,405.00)
โอนออก	-	-	-	135,405.00	-	-	-	135,405.00
ตัดจำหน่าย	-	-	165,283.40	1,368,653.21	572,527.33	28,999.00	-	2,135,462.94
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(19,381,138.06)	(35,895,166.57)	(6,449,158.14)	(7,680,814.56)	(7,111,866.41)	-	(76,518,143.74)
ค่าเผื่อการด้อยค่า :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	-	(9,743,003.50)	-	-	-	-	(9,743,003.50)
เพิ่มขึ้น	-	-	1,411,149.13	-	-	-	-	1,411,149.13
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	-	(8,331,854.37)	-	-	-	-	(8,331,854.37)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	900,000.00	4,925,866.07	25,750,033.55	4,159,382.69	2,106,423.54	6,403,240.09	-	44,244,945.94

ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 17,254,786.16

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	แม่พิมพ์และเครื่องมือเครื่องใช้	สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	900,000.00	21,673,381.59	38,430,133.11	8,597,516.66	9,320,224.44	12,481,835.47	1,753,436.14	93,156,527.41
ซื้อเพิ่ม	-	2,217,296.64	16,038,119.28	1,988,572.15	823,652.65	940,775.70	5,404,323.00	27,412,739.42
โอนเข้า	-	-	-	-	29,000.00	-	-	29,000.00
จำหน่าย	-	-	-	(282,215.95)	-	-	-	(282,215.95)
โอนออก	-	-	-	(29,000.00)	-	-	-	(29,000.00)
ตัดจำหน่าย	-	-	(69,515.00)	-	(172,057.25)	-	-	(241,572.25)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	900,000.00	23,890,678.23	54,398,737.39	10,274,872.86	10,000,819.84	13,422,611.17	7,157,759.14	120,045,478.63
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	(16,608,577.88)	(15,753,888.84)	(4,070,143.45)	(5,689,303.29)	(4,655,158.42)	-	(46,777,071.88)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(1,456,787.24)	(8,563,493.01)	(1,935,998.95)	(1,387,514.07)	(1,838,891.63)	-	(15,182,684.90)
จำหน่าย	-	-	-	181,466.01	-	-	-	181,466.01
โอนเข้า	-	-	-	-	(25,422.91)	-	-	(25,422.91)
โอนออก	-	-	-	25,422.91	-	-	-	25,422.91
ตัดจำหน่าย	-	-	42,230.82	-	133,867.17	-	-	176,097.99
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	(18,065,365.12)	(24,275,151.03)	(5,799,253.48)	(6,968,373.10)	(6,494,050.05)	-	(61,602,192.78)
ค่าเผื่อการด้อยค่า :-								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	-	(777,061.90)	-	-	-	-	(777,061.90)
เพิ่มขึ้น	-	-	(8,965,941.60)	-	-	-	-	(8,965,941.60)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	-	(9,743,003.50)	-	-	-	-	(9,743,003.50)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	900,000.00	5,825,313.11	20,380,582.86	4,475,619.38	3,032,446.74	6,928,561.12	7,157,759.14	48,700,282.35

ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 15,182,684.90

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 26.07 ล้านบาท (2560 : จำนวน 23.75 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทได้จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างมีราคาตามบัญชีจำนวน 3.64 ล้านบาท (2560 : จำนวน 4.09 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักประกันสินเชื่อที่บริษัทได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในวงเงิน 282.50 ล้านบาท

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่บริษัทเป็นผู้เช่าซึ่งรวมแสดงในรายการข้างต้นประกอบด้วย ยานพาหนะและเครื่องจักรมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 4.68 ล้านบาทและจำนวน 1.57 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ (2560 : จำนวน 6.59 ล้านบาทและจำนวน 1.85 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ)

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	12,623,346.43	3,467,000.00	16,090,346.43
ซื้อเพิ่ม	771,502.00	-	771,502.00
ตัดจำหน่าย	(3,000,000.00)	-	(3,000,000.00)
โอนเข้า	843,500.00	-	843,500.00
โอนออก	-	(751,000.00)	(751,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	11,238,348.43	2,716,000.00	13,954,348.43
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	(9,266,946.97)	-	(9,266,946.97)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,381,925.10)	-	(1,381,925.10)
ตัดจำหน่าย	2,999,999.00	-	2,999,999.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(7,648,873.07)	-	(7,648,873.07)
ค่าเผื่อการด้อยค่า:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-	-	-
เพิ่มขึ้น/ลดลง	-	(1,540,000.00)	(1,540,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	(1,540,000.00)	(1,540,000.00)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	3,589,475.36	1,176,000.00	4,765,475.36
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561			1,381,925.10

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	11,446,753.43	2,912,500.00	14,359,253.43
ซื้อเพิ่ม	564,593.00	1,166,500.00	1,731,093.00
โอนเข้า	612,000.00	-	612,000.00
โอนออก	-	(612,000.00)	(612,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	12,623,346.43	3,467,000.00	16,090,346.43
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(8,167,310.36)	-	(8,167,310.36)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,099,636.61)	-	(1,099,636.61)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(9,266,946.97)	-	(9,266,946.97)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,356,399.46	3,467,000.00	6,823,399.46

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 1,099,636.61

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	12,370,024.00	1,927,000.00	14,297,024.00
ซื้อเพิ่ม	728,057.00	-	728,057.00
ตัดจำหน่าย	(3,000,000.00)	-	(3,000,000.00)
โอนเข้า	751,000.00	-	751,000.00
โอนออก	-	(751,000.00)	(751,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	10,849,081.00	1,176,000.00	12,025,081.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	(9,232,981.10)	-	(9,232,981.10)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,314,884.23)	-	(1,314,884.23)
ตัดจำหน่าย	2,999,999.00	-	2,999,999.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	(7,547,866.33)	-	(7,547,866.33)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	3,301,214.67	1,176,000.00	4,477,214.67

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 1,314,884.23

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	11,343,431.00	1,787,500.00	13,130,931.00
ซื้อเพิ่ม	414,593.00	751,500.00	1,166,093.00
โอนเข้า	612,000.00	-	612,000.00
โอนออก	-	(612,000.00)	(612,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	12,370,024.00	1,927,000.00	14,297,024.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(8,155,344.59)	-	(8,155,344.59)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,077,636.51)	-	(1,077,636.51)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(9,232,981.10)	-	(9,232,981.10)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,137,042.90	1,927,000.00	5,064,042.90

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	1,077,636.51

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 3.79 ล้านบาท (2560 : จำนวน 6.79 ล้านบาท)

16. สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม						
	1 มกราคม 2560	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2560	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2561
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,629,942.02	19,556.50	-	2,649,498.52	(2,649,498.52)	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	864,939.12	(260,085.91)	-	604,853.21	(1,725,942.30)	-	(1,121,089.09)
สินค้าคงเหลือ	3,048,939.77	1,362.66	-	3,050,302.43	(3,050,302.43)	-	-
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	(108,701.23)	(56,678.19)	-	(165,379.42)	137,847.70	-	(27,531.72)
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	882,515.78	(7,517.07)	-	874,998.71	(874,998.71)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	377,989.29	2,497.59	163,541.05	544,027.93	(544,027.93)	-	-
รวม	7,695,624.75	(300,864.42)	163,541.05	7,558,301.38	(8,706,922.19)	-	(1,148,620.81)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	1 มกราคม 2560	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2560	รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2561
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,629,942.02	-	-	2,629,942.02	(2,629,942.02)	-	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	218,577.37	(583,266.79)	-	(364,689.42)	364,689.42	-	-
สินค้าคงเหลือ	3,048,939.77	-	-	3,048,939.77	(3,048,939.77)	-	-
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	(6,540.48)	4,770.44	-	(1,770.04)	24,183.12	-	22,413.08
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	882,515.78	(387,917.07)	-	494,598.71	(494,598.71)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	374,652.14	-	-	374,652.14	(374,652.14)	-	-
รวม	7,148,086.60	(966,413.42)	-	6,181,673.18	(6,159,260.10)	-	22,413.08

กลุ่มบริษัทแสดงรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีโดยหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกรณีที่สินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวเกี่ยวข้องกับหน่วยภาษีเดียวกันและถูกจัดเก็บภาษีโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกัน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จำนวนเงินที่รับรู้เป็นสินทรัพย์/หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน				
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	22,217.81	7,558,301.38	22,413.08	6,181,673.18
- หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(1,170,838.62)	-	-	-
รวม	(1,148,620.81)	7,558,301.38	22,413.08	6,181,673.18

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
- หมดอายุในอีก 1 ปี	-	-	-	-
- หมดอายุในอีก 2 -12 ปี	31,209,505.94	12,681,986.28	30,466,229.85	12,681,986.28
ผลแตกต่างชั่วคราว	8,933,551.92	6,123,567.02	8,533,027.99	6,123,567.02
รวม	40,143,057.86	18,805,553.30	38,999,257.84	18,805,553.30

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้		
- บริษัทย่อย	707,038.74	205,917.59
รวม	707,038.74	205,917.59

17. <u>เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</u>

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	37,351,908.44	43,505,793.17	37,351,908.44	43,505,793.17
เงินกู้ยืมระยะสั้น	63,125,616.32	57,640,214.45	63,125,616.32	57,640,214.45
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	90,969,977.37	69,882,825.63	90,969,977.37	69,882,825.63
รวม	191,447,502.13	171,028,833.25	191,447,502.13	171,028,833.25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 485.10 ล้านบาท (2560 : จำนวน 485.10 ล้านบาท) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR, MLR - 1.00%, MOR, MOR - 1.50% ต่อปี (2560 : อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR, MLR - 1.00%, MOR, MOR - 1.50% ต่อปี)

วงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า	26,342,042.73	48,552,085.62	22,078,993.81	34,156,240.19
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	6,784,265.21	2,217,863.22	4,784,531.15	2,620,360.09
เงินมัดจำ	8,138,848.66	620,597.13	8,134,198.65	620,597.13
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	20,838,481.09	17,364,741.39	19,120,459.69	14,951,890.19
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ	768,354.18	1,383,512.28	710,608.31	409,177.41
เจ้าหนี้อื่น	1,473,461.04	2,057,184.11	1,255,713.36	1,881,018.27
รายได้รับล่วงหน้า	1,765,631.97	1,688,013.90	1,765,631.97	1,688,013.90
รวม	66,111,084.88	73,883,997.65	57,850,136.94	56,327,297.18

19. ประมาณการรับประกันคุณภาพ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทได้รับรู้ประมาณการหนี้สินจำนวน 6.03 ล้านบาท และจำนวน 3.90 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ สำหรับการเรียกร้องการรับประกันคุณภาพที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินค้าที่จำหน่ายได้แล้ว กลุ่มบริษัทคาดว่ารายจ่ายส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในงวดบัญชีหน้าและค่าใช้จ่ายทั้งหมดจะเกิดขึ้นภายในระยะ 1- 2 ปี ตั้งแต่วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของประมาณการรับประกันคุณภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,467,711.61	4,412,578.92	3,565,711.61	4,412,578.92
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	4,900,966.24	6,296,098.30	4,675,866.24	4,394,098.30
ส่วนที่ใช้ในระหว่างปี	-	-	-	-
โอนกลับส่วนที่หมดอายุระหว่างปี	(4,340,401.89)	(5,240,965.61)	(4,340,401.89)	(5,240,965.61)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6,028,275.96	5,467,711.61	3,901,175.96	3,565,711.61

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย-ประมาณการรับประกันคุณภาพมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ไม่เกิน 1 ปี	5,803,175.96	3,565,711.61	3,901,175.96	3,565,711.61
2 ปี – 5 ปี	225,100.00	1,902,000.00	-	-
รวม	6,028,275.96	5,467,711.61	3,901,175.96	3,565,711.61

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	24,692.40
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(24,692.40)
สุทธิ	-	-

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีรายละเอียด อัตราดอกเบี้ยและระยะเวลาชำระคืนสามารถสรุปได้ดังนี้

	วงเงิน (ล้านบาท)					
ธนาคารพาณิชย์	2561	2560	ระยะเวลา	อัตราดอกเบี้ย	การชำระหนี้	หลักทรัพย์ค้ำประกัน
วงเงินที่ 1	0.30	0.30	มี.ค.58 – มี.ค.61	MLR	ชำระเงินต้นรายเดือนจำนวน 36 งวด เริ่มจ่ายชำระงวดแรก ในเดือนมีนาคม 2558	บัญชีเงินฝากธนาคาร

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ไม่เกิน 1 ปี	-	24,692.40
2 ปี - 5 ปี	-	-
รวม	-	24,692.40

21. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	สุทธิ	เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	สุทธิ
ไม่เกิน 1 ปี	2,235,758.16	(97,420.44)	2,138,337.72	2,922,215.14	(247,675.84)	2,674,539.30
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	593,113.16	(15,540.90)	577,572.26	2,827,944.34	(112,962.26)	2,714,982.08
รวม	2,828,871.32	(112,961.34)	2,715,909.98	5,750,159.48	(360,638.10)	5,389,521.38

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลิสซิ่งหลายแห่งเพื่อเช่ายานพาหนะจำนวน 11 สัญญาและเครื่องจักรจำนวน 1 สัญญา (2560 : เพื่อเช่ายานพาหนะจำนวน 16 สัญญาและเครื่องจักรจำนวน 1 สัญญา) สัญญาเช่ากำหนดชำระค่าเช่าเป็นงวดรายเดือนตั้งแต่เดือนละ 7,430.00-89,620.00 บาท (2560 : เดือนละ 7,430.00-89,620.00 บาท) โดยมีระยะเวลาการเช่าตั้งแต่ 2 ปีถึง 4 ปี (2560 : ระยะเวลา 2 ปีถึง 4 ปี) สัญญาเช่าดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของกลุ่มบริษัท กรรมสิทธิ์ในยานพาหนะดังกล่าวจะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัทเมื่อบริษัทได้ชำระเงินงวดสุดท้ายตามสัญญาเช่า

22. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาระผูกพันผลประโยชน์ต้นปี	6,581,978.14	1,889,945.28	5,734,125.99	1,873,260.72
ต้นทุนบริการในอดีต	1,347,000.99	-	1,346,604.79	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,187,408.54	261,894.12	1,110,960.21	249,406.16
ต้นทุนดอกเบี้ย	238,727.05	60,092.89	213,025.15	59,118.53
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	593,375.17	3,337,919.36	592,822.89	3,336,737.34
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	4,578.32	(245,996.04)	28,942.88	(245,988.41)
ขาดทุนจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,311,616.80	1,278,122.53	1,199,051.31	461,591.65
ภาระผูกพันผลประโยชน์ปลายปี	11,264,685.01	6,581,978.14	10,225,533.22	5,734,125.99

สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด ณ วันสิ้นปี	3.11,3.03	3.11,3.03	3.11	3.11
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	6.00,5.00	6.00,5.00	6.00	6.00
อัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณ	2.87-40.11	2.87-40.11	3.34-40.11	3.34-40.11

การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานในการประมาณการภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	2561	2560	2561	2560
ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น 0.50%	(528,271.00)	(474,914.00)	(456,822.00)	(407,670.00)
ถ้าอัตราคิดลดลดลง 0.50%	574,431.00	517,677.00	496,415.00	443,961.00
ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น 0.50%	1,215,846.00	505,676.00	1,051,910.00	433,016.50
ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนลดลง 0.50%	(1,044,445.00)	(435,325.50)	(905,092.00)	(373,408.50)
ถ้าอัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณเพิ่มขึ้น 0.50%	(1,237,875.00)	(415,073.20)	(1,089,844.00)	(356,288.80)
ถ้าอัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณลดลง 0.50%	1,605,202.00	467,361.80	1,419,786.00	402,341.80

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 0.10 ล้านบาทในงบการเงินรวมและในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 16 – 19 ปีในงบการเงินรวมและประมาณ 16 ปีในงบการเงินเฉพาะกิจการ (2560 : ประมาณ 16 – 17 ปีในงบการเงินรวมและประมาณ 16 ปี ในงบการเงินเฉพาะกิจการ)

23. ทุนเรือนหุ้น

การเปลี่ยนแปลงของทุนเรือนหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	จำนวนหุ้น (หน่วย : หุ้น)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)
ทุนจดทะเบียน (มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	96,000,000	24,000,000.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	576,000,000	144,000,000.00

	จำนวนหุ้น (หน่วย : หุ้น)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	480,000,000	120,000,000.00

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ดังนี้

- อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 24,000,000.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น

- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

- มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจพิจารณากำหนดรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ดังกล่าว เช่น ระยะเวลาเสนอขายโดยจะพิจารณาเสนอขายใน คราวเดียวหรือหลายคราวก็ได้ และจะเสนอขายให้กลุ่มบุคคลใดก่อนหรือทุกกลุ่มบุคคลรวมกันในคราวเดียวกันก็ได้ วันและเวลาที่เสนอขาย ราคาเสนอขาย รวมถึง เงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนการเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561

การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารทุนของกลุ่มบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่นและเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มบริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้

24. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5.00 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท สำรองตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายเงินปันผลได้

25. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	-	293,254.20	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	8,706,922.19	300,864.42	6,159,260.10	966,413.42
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	8,706,922.19	594,118.62	6,159,260.10	966,413.42

ความสัมพันธ์ระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับขาดทุนทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ขาดทุนทางบัญชี	(100,180,943.82)	(83,641,982.08)	(99,465,291.28)	(90,755,777.85)
อัตราภาษีที่ใช้	20%	20%	20%	20%
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	(20,036,188.76)	(16,728,396.42)	(19,893,058.26)	(18,151,155.57)
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	10,534,735.94	6,123,567.02	8,592,904.19	6,330,228.33
ผลแตกต่างชั่วคราวงวดก่อนที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(640,462.56)	-	(640,462.56)	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักในการคำนวณกำไรทางภาษี	331,686.12	107,909.63	315,633.16	105,354.38
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักได้เพิ่มในการคำนวณกำไรทางภาษี	(10,368.21)	-	-	-
ผลขาดทุนสะสมที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์รอตัดบัญชี	-	(1,590,947.89)	-	-
ผลขาดทุนจากการดำเนินงานสำหรับปี	18,527,519.66	12,681,986.28	17,784,243.57	12,681,986.28
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	8,706,922.19	594,118.62	6,159,260.10	966,413.42

อัตราภาษีที่บังคับใช้	ปี 2561	ปี 2560
- บริษัทและบริษัทย่อย		
- กำไรส่วนที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	20%	20%
- กำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน		
- ยกเว้นภาษีเงินได้	-	-
- ลดอัตราภาษีเงินได้ 50%	10%	10%

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเกี่ยวกับ				
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(163,541.05)	-	-
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(163,541.05)	-	-

26. ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารขาดทุนสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ(ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ชำระแล้วและออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี

27. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560 มีมติเป็นเอกฉันท์ให้จ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.0754 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 36.19 ล้านบาท โดยบริษัทได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงาน 6 เดือนแรกในอัตราหุ้นละ 0.0300 บาท เป็นจำนวนเงิน 14.40 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีกในอัตราหุ้นละ 0.0454 บาท เป็นจำนวน 21.79 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนพฤษภาคม 2560

28. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

28.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	757,177.63	662,582.36	745,966.63	656,711.36
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	20,822,838.88	980,057.09	5,921,461.77	3,198,625.59
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	2,935,922.43	5,997,653.52	2,656,151.66	3,048,711.41
เงินฝากธนาคารประจำ	2,500,922.73	3,226,570.65	2,467,869.13	969,727.38
รวม	27,016,861.67	10,866,863.62	11,791,449.19	7,873,775.74

28.2 รายการไม่กระทบเงินสด

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ซื้ออาคารและอุปกรณ์ไม่ได้จ่ายชำระ	4,784,531.15	2,067,863.22	4,784,531.15	29,804.85
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนยังไม่จ่ายชำระ	-	150,000.00	-	-
ซื้อสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	-	2,598,831.77	-	2,598,831.77
โอนสินค้าคงเหลือมาเป็นอุปกรณ์	568,206.99	517,681.13	568,206.99	454,681.13
โอนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	92,500.00	-	-	-

28.3 หนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบแสดงฐานะการเงินรวม			
	1 มกราคม 2561	รายการเงินสด	การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	31 ธันวาคม 2561
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	171,028,833.25	21,108,371.09	(689,702.21)	191,447,502.13
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	24,692.40	(24,692.40)	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	5,389,521.38	(2,673,611.40)	-	2,715,909.98
รวม	176,443,047.03	28,434,759.69	(689,702.21)	204,188,104.51

(หน่วย : บาท)

	งบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ			
	1 มกราคม 2561	รายการเงินสด	การเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	31 ธันวาคม 2561
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	171,028,833.25	21,108,371.09	(689,702.21)	191,447,502.13
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	24,692.40	(24,692.40)	-	-
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	5,389,521.38	(2,673,611.40)	-	2,715,909.98
รวม	176,443,047.03	28,434,759.69	(689,702.21)	204,188,104.51

29. ผลประโยชน์ของพนักงาน

29.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับการจ่ายสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวน 1.13 ล้านบาทและจำนวน 1.02 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ (2560 : จำนวน 1.15 ล้านบาทและจำนวน 1.04 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ)

29.2 ผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในอดีต	1,347,000.99	-	1,346,604.79	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,187,408.54	261,894.12	1,110,960.21	249,406.16
ดอกเบี้ยจ่าย	238,727.05	60,092.89	213,025.15	59,118.53
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	2,773,136.58	321,987.01	2,670,590.15	308,524.69
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	593,375.17	3,337,919.36	592,822.89	3,336,737.34
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	4,578.32	(245,996.04)	28,942.88	(245,988.41)
ขาดทุนจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,311,616.80	1,278,122.53	1,199,051.31	461,591.65
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,909,570.29	4,370,045.85	1,820,817.08	3,552,340.58
รวม	4,682,706.87	4,692,032.86	4,491,407.23	3,860,865.27

รายการค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้แสดงรวมอยู่ในรายการประเภทต่าง ๆ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนขาย	115,763.20	13,050.34	115,763.20	13,050.34
ค่าใช้จ่ายในการขาย	482,886.00	51,576.39	437,015.96	51,538.95
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,961,462.22	54,723.04	1,904,785.83	54,722.56
ค่าตอบแทนกรรมการ	213,025.16	202,637.24	213,025.16	189,212.84
รวม	2,773,136.58	321,987.01	2,670,590.15	308,524.69

30. โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน

รายละเอียดโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานบริษัท (โครงการที่ 1) มีดังนี้

อนุมัติโดย	: ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2559
ระยะเวลาของโครงการ	: 4 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564
รูปแบบและการจ่ายเงินสมทบโครงการ	: พนักงานจ่ายในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนและกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน
ผู้บริหารโครงการ	: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมทิสโก้ จำกัด

รายละเอียดโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (โครงการที่ 2) สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร มีดังนี้

อนุมัติโดย	: ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560
ระยะเวลาของโครงการ	: 4 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564
รูปแบบและการจ่ายเงินสมทบโครงการ	: กรรมการจ่ายในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนและกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน
ผู้บริหารโครงการ	: บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ทิสโก้ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานและกรรมการที่เป็นผู้บริหารเป็นจำนวน 1.01 ล้านบาท (2560 : จำนวน 0.41 ล้านบาท)

31. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายบางรายการสามารถนำมาแยกตามลักษณะได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	49,322,160.37	(75,360,617.68)	52,430,179.09	(73,826,464.53)
ซื้อสินค้า	338,741,573.37	371,141,791.01	314,116,123.75	360,220,350.70
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	106,647,681.30	108,499,168.00	99,987,462.32	106,656,443.84
ค่าขนส่ง	24,190,986.77	23,456,102.09	24,170,386.77	23,456,102.09
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	10,979,434.48	12,907,447.24	9,546,897.32	11,185,022.84
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	19,599,468.24	17,089,007.88	18,569,670.39	16,260,321.41
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	6,653,915.04	20,110,371.40	6,641,098.40	20,103,558.09
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(516,577.44)	2,397,298.28	(520,954.23)	2,299,515.78
ต้นทุนทางการเงิน	11,408,516.10	5,646,250.22	11,473,310.63	5,646,250.35
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (โอนกลับ)	(1,411,149.13)	10,581,845.98	(1,411,149.13)	8,965,941.60
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,540,000.00	-	-	-
ค่าจ้างและบริการอื่น ๆ	631,655.88	69,119,056.72	62,941.52	122,205.35

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าเช่า	13,817,946.58	11,344,076.11	13,384,301.58	10,913,676.11
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	41,446,371.52	25,863,793.01	41,228,689.62	25,874,243.91
ค่าสาธารณูปโภค	2,126,133.73	2,212,735.21	2,024,512.50	2,096,423.11
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	17,870,895.68	18,848,917.37	14,616,349.06	18,644,667.81
ค่าที่ปรึกษา	2,547,205.39	2,187,816.64	2,547,205.39	2,187,816.64

32. วงเงินสินเชื่อสถาบันการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2561			2560		
	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ
หนังสือค้ำประกัน	8.10	(2.04)	6.06	8.10	(5.29)	2.81
วงเงินเบิกเกินบัญชี	61.10	(37.35)	23.75	61.10	(43.51)	17.59
วงเงินกู้ยืมระยะสั้น	674.00	(164.63)	509.37	674.00	(57.64)	307.64
วงเงินกู้ยืมระยะยาว	0.30	-	0.30	0.30	(0.28)	0.02
	743.50	(204.02)	539.48	743.50	(106.72)	636.78

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ
หนังสือค้ำประกัน	7.10	(1.67)	5.43	7.10	(5.00)	2.10
วงเงินเบิกเกินบัญชี	61.10	(37.35)	23.75	61.10	(43.51)	17.59
วงเงินกู้ยืมระยะสั้น	670.00	(164.63)	505.37	670.00	(57.64)	362.36
วงเงินกู้ยืมระยะยาว	0.30	-	0.30	0.30	(0.28)	0.02
	738.50	(203.65)	534.85	738.50	(106.43)	632.07

กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 และเงินฝากธนาคารตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสินเชื่อดังกล่าว

33. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้ระบุส่วนงานดำเนินงานโดยอ้างอิงจากรายงานภายในของกลุ่มบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวได้รับการสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเป็นประจำซึ่งได้แก่ ประธานกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการบริหารเพื่อการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจำแนกส่วนงานดำเนินงานตามลักษณะของธุรกิจที่ดำเนินการโดยกลุ่มบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานรวม 2 ส่วนงานประกอบด้วย ส่วนงานจำหน่ายสินค้าและส่วนงานให้บริการ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรขั้นต้นของส่วนงานโดยไม่ได้รวมรายการรายได้อื่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการอัตราแลกเปลี่ยน ค่าใช้จ่ายส่วนกลางต่าง ๆ และต้นทุนทางการเงินในการวัดผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	จำหน่ายสินค้า		ให้บริการ		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากลูกค้าภายนอก	497,556,624.68	449,975,043.20	67,985,622.82	79,143,566.18	565,542,247.50	529,118,609.38
กำไรขั้นต้น	96,156,654.71	105,171,517.61	30,461,868.67	28,314,941.35	126,618,523.38	133,486,458.96
รายได้อื่น					7,176,862.44	14,890,385.86
ค่าใช้จ่ายขาย					(160,321,997.26)	(149,891,987.15)
ค่าใช้จ่ายบริหาร					(62,245,816.28)	(76,480,589.53)
ต้นทุนทางการเงิน					(11,408,516.10)	(5,646,250.22)
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(100,180,943.82)	(83,641,982.08)

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกระทบยอดรายการสินทรัพย์และรายการอื่น ๆ ที่มีสาระสำคัญของแต่ละส่วนงานกับจำนวนรวมของบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

	จำหน่ายสินค้า		ให้บริการ		ส่วนกลาง		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
ค่าเสื่อมราคา	10.62	8.54	2.42	1.93	5.18	5.52	18.22	15.99
ค่าตัดจำหน่าย	-	-	-	-	1.38	1.10	1.38	1.10

สำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายกับลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 รายเป็นจำนวนเงิน 124.01 ล้านบาทจากส่วนงานจำหน่ายสินค้า (2560 : จำนวน 2 รายเป็นจำนวนเงิน 129.16 ล้านบาทจากส่วนงานจำหน่ายสินค้า)

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ประเทศไทย		ประเทศจีน		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากลูกค้าภายนอก	525.13	491.07	40.41	38.05	565.54	529.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	105.55	121.72	33.97	36.40	139.52	158.12

34. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน แต่อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

34.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากธนาคารพาณิชย์ เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันและสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์ อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด กลุ่มบริษัทจึงเชื่อว่าจะไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญจากอัตราดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม			
	จำนวนเงิน (หน่วย : ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ : ต่อปี)	
	2561	2560	2561	2560
เงินฝากออมทรัพย์	2.94	0.98	0.0400%-0.3750%	0.1250%-0.3750%
เงินฝากประจำ	2.50	3.23	0.6500%-1.2500%	0.9000%-1.3750%
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	4.67	19.81	2.7827%-33.8484%	2.7827%-33.8484%
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	70.75	71.70	0.3700%-1.2500%	0.9000%-1.1500%
เงินเบิกเกินบัญชี	37.35	43.51	6.1750%-7.1250%	6.1750%-7.3750%
เงินกู้ยืมจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10.00	-	6.5000%	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	63.13	57.64	5.2500%-5.7750%	5.2500%-5.7750%
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	90.97	69.88	4.4900%-6.0250%	3.5300%-4.7444%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	0.02	6.1750%-7.1250%	7.1250%
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	2.91	5.39	4.2693%-6.5984%	4.2693%-6.5984%

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	จำนวนเงิน (หน่วย : ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ : ต่อปี)	
	2561	2560	2561	2560
เงินฝากออมทรัพย์	5.92	3.20	0.0500%-2.2500%	0.1250%-0.3750%
เงินฝากประจำ	2.47	0.97	0.2500%-1.5000%	0.9000%-1.3750%
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.11	0.61	2.7827%	2.7827%-9.9411%
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	69.75	70.70	0.1000%-1.1000%	0.9000%-1.1500%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	7.00	-	5.0000%
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	37.35	43.51	6.1750%-7.1250%	6.1750%-7.3750%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	63.13	57.64	5.2500%-6.0000%	5.2500%-5.7750%
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	90.97	69.88	4.0700%-6.0250%	3.5300%-4.7444%
เงินกู้ยืมจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18.00	-	5.0000%-6.5000%	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	0.02	-	7.1250%
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	2.91	5.39	0.0000%-0.6598%	4.2693%-6.5984%

34.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญเนื่องจากลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่เกิดจากการขายสินค้ากับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีและได้ติดต่อซื้อขายกับลูกหนี้เหล่านี้มาเป็นเวลานานกลุ่มบริษัทจึงเชื่อว่าจะไม่มีความเสี่ยงจากการที่ลูกหนี้จะไม่ชำระหนี้ นอกจากนี้บริษัทไม่มีความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของลูกหนี้ที่มีนัยสำคัญ

34.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศเนื่องจากมีรายการค้ากับเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งฝ่ายบริหารได้บริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแล้วแต่กรณี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
เหรียญสหรัฐ	526,873.67	3,459,398.76	526,873.67	3,398,085.06
ยูโร	-	7.82	-	7.82
หยวน	22,312.00	-	22,312.00	-

	2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
เหรียญสหรัฐ	227,306.00	3,112,135.55	227,306.00	3,059,373.06

34.4 มูลค่ายุติธรรม

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน อันได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนระยะสั้น ลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากมีระยะเวลาครบกำหนดที่สั้น หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับท้องตลาด

35. <u>การวัดมูลค่ายุติธรรม</u>

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรมได้ให้คำนิยามมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อชำระหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่มีการวัดมูลค่า โดยไม่คำนึงว่าราคาดังกล่าวจะสังเกตได้โดยตรงหรือได้มาจากการประมาณการโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าวิธีอื่น

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวกำหนดหรืออนุญาตให้ทำการวัดมูลค่ายุติธรรมหรือต้องเปิดเผยมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 : เป็นข้อมูลราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและบริษัทสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ระดับ 2 : เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า	
<u>รายการสินทรัพย์/หนี้สิน</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>	<u>ยุติธรรม</u>	<u>เทคนิคการประเมินมูลค่า</u>
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	0.12	ระดับ 2	มูลค่าต่อหน่วยลงทุนถูกคำนวณโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม

ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทบางรายการที่ไม่ได้วัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้กล่าวไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 34.4 และเพิ่มเติมดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ราคาตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม			
รายการสินทรัพย์และหนี้สิน	2561	2560	2561	2560	ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม	เทคนิคการประเมินมูลค่า
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 37.4)	0.25	-	-	-	ระดับ 2	คำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มีการโอนเปลี่ยนแปลงระหว่างระดับ 1 และระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

36. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับสิทธิพิเศษจากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1811 (5)/2554 ในธุรกิจประเภทการลงทุนในกิจการ ผลิตเครื่องทำความเย็นระบบไอน้ำ โดยบริษัทได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการ ซึ่งสิทธิประโยชน์ สำคัญ มีดังนี้

ก) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาแปดปีนับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการผลิตเครื่องทำความเย็นระบบไอน้ำ (วันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2555) และในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลและได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกินห้าปีนับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น

ข) ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมนี้ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริม

ค) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก

จ) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

รายได้จากการขายสินค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 จำแนกตามกิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน และที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุนปรากฏดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
รายได้ที่ได้รับการส่งเสริม	9,351,005.81	21,074,410.52	9,351,005.81	21,074,410.52
รายได้ที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	481,629,156.63	437,045,980.26	462,581,075.69	415,112,616.75
รวม	490,980,162.44	458,120,390.78	471,932,081.50	436,187,027.27

37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

37.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีภาระผูกพันเลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดใช้แล้วจำนวน 0.23 ล้านเหรียญสหรัฐ (2560 : จำนวน 0.70 ล้านเหรียญสหรัฐ)

37.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารเป็นจำนวน 2.04 ล้านบาท (2560 : จำนวน 5.29 ล้านบาท)

37.3 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน อาคารเก็บสินค้า อุปกรณ์สำนักงานและค่าบริการกับบุคคลภายนอกหลายแห่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 กลุ่มบริษัทมีภาระจะต้องจ่ายชำระค่าเช่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
	ณ วันที่			
	2561	2560	2561	2560
ถึงกำหนดชำระ - ภายใน 1 ปี	8,343,288.48	10,021,827.76	8,079,288.48	9,625,827.76
- เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2,292,478.96	7,557,170.00	2,292,478.96	7,293,170.00
รวม	10,635,767.44	17,578,997.76	10,371,767.44	16,918,997.76

37.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจำนวน 1.25 ล้านเหรียญสหรัฐ) ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 1 ปี

37.5 บริษัทตกลงทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าสำหรับผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น รุ่น EVAP 70 และ EVAP 35 ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในสัญญา สัญญามีกำหนดอายุ 11 ปี ครบกำหนดในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2565 ทั้งนี้บริษัทผูกพันที่จะต้องมียอดขายสินค้าตามเป้าหมายที่ระบุในสัญญา

37.6 บริษัทตกลงทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง ซึ่งเป็นรายเดียวกับข้อ 36.5 จำนวน 2 สัญญา โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าสำหรับผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น รุ่น EVAP 03 และ EVAP 20 ในประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในสัญญา สัญญามีกำหนดอายุ 11 ปี ครบกำหนดในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2566

37.7 บริษัทตกลงทำสัญญาจ้างผลิตสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง สำหรับผลิตภัณฑ์พัดลมไอเย็น รุ่น MIK-25EXN สัญญามีกำหนดอายุ 11 ปี ครบกำหนด ในเดือนธันวาคม พ.ศ.2568

37.8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันจากการว่าจ้างบริการกับบุคคลภายนอกหลายแห่งเป็นระยะเวลา 1 - 3 ปี กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 10,000.00 - 95,000.00 บาท

37.9 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันจากการว่าจ้างบุคคลภายนอกเป็นตัวแทนจัดหาจัดซื้อสินค้าในประเทศจีนซึ่งระยะเวลาสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2561 และจะสิ้นสุดสัญญาเมื่อมีการตกลงยินยอมโดยทั้ง 2 ฝ่าย กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายเดือนละ 5,883 หยวน

37.10 บริษัทตกลงทำสัญญาจ้างผลิตสินค้าและสัญญาตัวแทนจำหน่ายสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง จำนวน 2 สัญญา สำหรับผลิตภัณฑ์และจำหน่ายพัดลมไอเย็นชนิดตั้งโต๊ะรุ่น MIK-02EX และพัดลมไอเย็นแบบตั้งโต๊ะ และรุ่น MIK-08EX พัดลมไอเย็นและระบบทำความร้อนในตัวซึ่งระยะเวลาสัญญาเริ่มตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2561 โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าดังกล่าว ซึ่งในประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในสัญญา

38. <u>การจัดประเภทรายการใหม่</u>

รายการบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560	
<u>รายการที่แสดงไว้เดิม</u>	<u>จัดประเภทใหม่</u>	<u>งบกำไรขาดทุนรวม</u>	<u>งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ</u>
รายได้จากการขาย	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	9,343,125.70	9,343,125.70
รายได้จากการบริการ	รายได้จากการขาย	1,197,778.12	-
ต้นทุนขาย	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	5,742,737.24	5,742,737.24
ต้นทุนบริการ	ต้นทุนขาย	5,022,432.58	1,311.80

39. <u>เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน</u>

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 มีมติเห็นควรให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 24 เมษายน 2562 เพื่อพิจารณาในเรื่องสำคัญสรุปได้ดังต่อไปนี้

- พิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 24,000,000.00 บาทจากทุนจดทะเบียนเดิม 144,000,000 บาทเป็น ทุนจดทะเบียนจำนวน 120,000,000.00 บาทโดยการตัดออกจากหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เนื่องจากหมดอายุในทางกฎหมายแล้ว และทำการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนดังกล่าว

- พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 24,000,000.00 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ดังนี้

- พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

- พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจานวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

- พิจารณามอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจพิจารณากำหนดรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ดังกล่าว เช่น ระยะเวลาเสนอขายโดยจะพิจารณาเสนอขายใน คราวเดียวหรือหลายคราวก็ได้ และจะเสนอขายให้กลุ่มบุคคลใดก่อนหรือทุกกลุ่มบุคคลรวมกันในคราวเดียวกันก็ได้ วันและเวลาที่เสนอขาย ราคาเสนอขาย รวมถึง เงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญ เพิ่มทุนดังกล่าว

40. <u>การอนุมัติงบการเงิน</u>

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเพื่อให้ออกงบการเงินได้เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

ข้าพเจ้า บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ขอรายงานมติคณะกรรมการครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ระหว่างเวลา 13.00 น. ถึง 17.00 น. เกี่ยวกับการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 120 ล้านบาท เป็น 144 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ / หุ้นบุริมสิทธิ จำนวน 96,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท รวม 24,000,000 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (ล้านบาท)
☐ แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
☑ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ	96,000,000	0.25	24,000,000
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-

กรณีการเพิ่มทุนแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน ให้กรอกข้อมูลในลำดับถัดไปทุกข้อ ยกเว้นข้อ 2.2
กรณีการเพิ่มทุนแบบ General Mandate ให้กรอกข้อมูลในลำดับถัดไปเฉพาะข้อ 2.2 ข้อ 3 และข้อ 4

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

2.1 แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
ผู้ถือหุ้นเดิม	-	-	-	-	-
ประชาชน	-	-	-	-	-
บุคคลใด ๆ	-	-	-	-	-
(ระบุ) -	-	-	-	-	-
เพื่อรองรับการแปลงสภาพ/ใช้สิทธิของตราสาร (ระบุ) -	-	-	-	-	-

2.2 แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

จัดสรรให้แก่	ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	ร้อยละต่อทุนชำระแล้ว[1/]	หมายเหตุ
ผู้ถือหุ้นเดิม	หุ้นสามัญ	48,000,000	10	ดูรายละเอียดตามหมายเหตุท้ายตาราง
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
เพื่อรองรับการแปลงสภาพ/ใช้สิทธิของใบแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้		-	-	-
ประชาชน	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
บุคคลในวงจำกัด	หุ้นสามัญ	48,000,000	10	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-

[1/] ร้อยละต่อทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบ General Mandate

หมายเหตุ

1) ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจพิจารณากำหนดรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบ มอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ดังกล่าว เช่น (1) ระยะเวลาเสนอขายโดยจะพิจารณาเสนอขายในคราวเดียว หรือหลายคราวก็ได้ และจะเสนอขายให้กลุ่มบุคคลใดก่อนหรือทุกกลุ่มบุคคลรวมกันในคราวเดียวกันก็ได้ วันและ เวลาที่เสนอขาย ราคาเสนอขาย รวมถึง เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังกล่าว (2) การเข้าเจรจาทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการ ต่างๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว และ (3) ลงนามในเอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผันต่างๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตหรือขอผ่อนผันเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) และมีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็น และสมควรเกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมทั้งให้นำเสนอเรื่องนี้ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2) บริษัทจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) โดยวิธีการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด โดยทุนชำระแล้วในส่วนที่เพิ่มของบริษัทจะต้องไม่เกินกว่า 96,000,000 หุ้น ซึ่งไม่เกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ซึ่งเป็นจำนวนเท่ากับ 96,000,000 หุ้น โดยให้บริษัทดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในวันที่บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในครั้งถัดไป หรือภายในวันที่กฎหมายกำหนดให้ต้องจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในครั้งถัดไป ทั้งนี้แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน

3) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดนี้จะไม่เป็นการจัดสรรให้แก่บุคคลที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศ คณะกรรมการกากับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน (รวมถึงที่มีการแก้ไข เพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการ ของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2546

4) ราคาที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด ต้องไม่เข้าข่ายเป็นราคาต่ำตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยราคาเสนอขายจะไม่ต่ำกว่าราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ย้อนหลังไม่น้อยกว่าเจ็ดวันทำการติดต่อกันแต่ไม่เกินสิบห้าวันทำการติดต่อกัน ก่อนวันกำหนดราคาเสนอขายหุ้น

3. กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. 10400 โดยมีวาระการประชุม ดังนี้ โดย

☐ กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ ..... จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

☑ โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 (Record date) ในวันที่ 14 มีนาคม 2562

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไข การขออนุญาต (ถ้ามี)

4.1 การขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562

4.2 การดำเนินการยื่นขอจดทะเบียนการเพิ่มทุนและทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

4.3 การขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อมีการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจโดยทั่วไป (General Mandate)

4.4 การขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อมีการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจโดยทั่วไป (General Mandate)

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม

เพื่อให้บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติและขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่องและโครงสร้างเงินลงทุนที่เหมาะสมของบริษัท

6. ประโยชน์ที่บริษัทจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

เพื่อให้บริษัทสามารถระดมได้ภายในระยะเวลาอันสั้น และมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดาเนินธุรกิจปกติ เพื่อขยายธุรกิจและส่งเสริมสภาพคล่องของบริษัท

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7.1 นโยบายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปี ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภท ตามที่ได้กาหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสาคัญ

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีสิทธิรับเงินปันผลจากการดำเนินงาน เริ่มตั้งแต่ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าว ได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

7.3 อื่นๆ

-ไม่มี-

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

-ไม่มี –

9. ตารางระยะเวลาการดาเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1	วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562	26 กุมภาพันธ์ 2562
2	กำหนดวัน Record Date เพื่อสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	14 มีนาคม 2562
3	วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562	24 เมษายน 2562
4	จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

นายนพชัย วีระมาน
กรรมการผู้จัดการ

นิยามของกรรมการอิสระของบริษัท

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย ซึ่งมีความเข้มงวดเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรสพี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจข้างต้น รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

(ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ซ) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(ฌ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (ก) ถึง (ฌ) 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) แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

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

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

สัญชาติ ไทย

ปัจจุบันอายุ 58 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารทั่วไป (Administrative Studies), Southeastern Oklahoma State University, USA
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP 70/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2562 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2556 - 2562 ประธานกรรมการกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โนวา ออร์แกนิค จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท พีพีเอ็ม แอ็ดไวเซอรี่ จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท ดิจิตอล โฟกัส จำกัด
- 2557 - 2561 ผู้อำนวยการ กองทุนสงเคราะห์ กระทรวงศึกษาธิการ
- 2555 - 2557 ที่ปรึกษา สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ
- 2555 - 2555 ผู้อำนวยการ สำนักงานสร้างเสริมกิจการเพื่อสังคมแห่งชาติ

เป็นกรรมการรายเดิม กรรมการ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 5 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2561

- เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 ครั้ง จากการประชุม 6 ครั้ง
- เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้ง จากการประชุม 4 ครั้ง
- เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 1 ครั้ง จากการประชุม 1 ครั้ง
- เข้าร่วมประชุม กรรมการอิสระ จำนวน 1 ครั้ง จากการประชุม 1 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 4 บริษัท

- 2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โนวา ออร์แกนิค จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท พีพีเอ็ม แอ็ดไวเซอรี่ จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท ดิจิตอล โฟกัส จำกัด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

นายกฤษณ ไทยดำรงค์

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

สัญชาติ ไทย

ปัจจุบันอายุ 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

• ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

• ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ไฟฟ้ากำลัง สถาบันพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

• ประกาศนียบัตร หลักสูตร Directors Certification Program (DCP 191/2014)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

• 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

• 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไซเทม โฮลดิ้ง จำกัด

• 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คาร์บอนคอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด

• 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก ไทร์ เทรดดิ้ง จำกัด

• 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก ไทร์ รีไฟเนอรี่ จำกัด

• 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฟลดิ้ง เกท จำกัด

• 2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เมททิสแอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด

• 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไซท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด

เป็นกรรมการรายเดิม กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 5 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ

การถือหุ้นในบริษัท ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2561

• เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 ครั้ง จากการประชุม 6 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 7 บริษัท

• 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไซเทม โฮลดิ้ง จำกัด

• 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คาร์บอนคอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด

• 2554 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก ไทร์ เทรดดิ้ง จำกัด

• 2551 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บางกอก ไทร์ รีไฟเนอรี่ จำกัด

• 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฟลดิ้ง เกท จำกัด

• 2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เมททิสแอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด

• 2537 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไซท์ เพรพพาเรชั่น แมเนจเมนท์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

สัญชาติ ไทย

ปัจจุบันอายุ 45 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ หลักสูตร Ex-MBA มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะศึกษาศาสตร์ สาขาธุรกิจศึกษา มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 84/2010 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Company Secretary Program (CSP 50/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT 25/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรวุฒิบัตร “หลักการจัดการด้านการเงินสำหรับผู้บริหาร” รุ่นที่ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด
- 2552 - 2559 รองประธานกรรมการบริหาร สายงาน Finance & Supply Chain บริษัท ซีแมชคอร์ปอเรชั่น จำกัด

เป็นกรรมการรายเดิม กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2559

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ 5 ปี

ตำแหน่งปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน

การถือหุ้นในบริษัท จำนวน 85,512 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.02

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2561

- เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 ครั้ง จากการประชุม 6 ครั้ง
- เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริหาร จำนวน 5 ครั้ง จากการประชุม 5 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท

- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

MASTERKOOL

นางสาวซูซาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306

ตำแหน่ง หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- ประกาศนียบัตรทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน

- 2548 – ปัจจุบัน หุ้นส่วนสำนักงาน บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
- 2533 – 2548 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบอาวุโส บริษัท สำนักงาน เอเอ็มซี จำกัด

นายสุชาติ พานิชย์เจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475

ตำแหน่ง หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- ประกาศนียบัตรทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน

- 2550 – ปัจจุบัน หุ้นส่วนสำนักงาน บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
- 2534 – 2547 หัวหน้าผู้ควบคุมงานสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน เอเอ็มซี จำกัด

MASTERKOOL

นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210

ตำแหน่ง หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ประสบการณ์การทำงาน

- 2549 – ปัจจุบัน หุ้นส่วนสำนักงาน บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
- 2541 – 2546 หัวหน้าผู้ควบคุมงานสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน เอเอ็มซี จำกัด

นางสาวชื่นตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570

ตำแหน่ง หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสิน วิทยาเขตบพิตรพิมุข จักรวรรดิ

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ประสบการณ์การทำงาน

- 2549 – ปัจจุบัน หุ้นส่วนสำนักงาน บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
- 2544 – 2547 หัวหน้าผู้ควบคุมงานสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน เอเอ็มซี จำกัด

MASTERKOOL

นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์หานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9922

ตำแหน่ง หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (สถิติประยุกต์)
  วิชาเอก วิทยาการประกันภัยและการบริหารความเสี่ยง สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชาอินเทอร์เน็ต และเทคโนโลยีพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์
  มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี และสาขาวิชาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กลต.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ประสบการณ์การทำงาน

- 2558 – ปัจจุบัน หุ้นส่วนสำนักงาน บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด
- 2555 – 2558 หุ้นส่วนสำนักงาน บริษัท เควี จำกัด
- 2547 – 2555 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบบัญชี บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

คำชี้แจง เรื่อง เอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมเพื่อลงทะเบียนและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น

เนื่องด้วยบริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. โดยบริษัทจะดำเนินการลงทะเบียนด้วยระบบ Barcode ดังนั้น เพื่อให้การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใสชอบธรรม และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น บริษัทจึงเห็นควรกำหนดให้มีการตรวจสอบเอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นยึดถือปฏิบัติต่อไป บริษัทจึงขอชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบ ดังนี้

1. กรณีเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง

1.1 ผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย หรือสัญชาติต่างด้าว

1.1.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

1.1.2 แสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่ายและยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น

กรณีที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดามีการแก้ไข ชื่อ-ชื่อสกุล ต้องแสดงหลักฐานรับรองการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวด้วย

1.2 ผู้ถือหุ้นเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในประเทศไทย

1.2.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

1.2.2 สำเนาหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ หรือหน่วยงานที่มีอำนาจรับรองได้ออกให้ ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนนิติบุคคลนั้นๆ และประทับตรา (ถ้ามี)

1.2.3 แสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น ของกรรมการผู้มีอำนาจที่มาเข้าร่วมประชุม

1.3 ผู้ถือหุ้นเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในต่างประเทศ

1.3.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

1.3.2 สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล หรือเอกสารอื่นที่หน่วยงานราชการ ได้ออกให้ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งแสดงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจและอำนาจกรรมการ พร้อมรับรองโดยโนตารีพับลิค หรือหน่วยงานที่มีอำนาจคล้ายคลึงกันตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

1.3.3 แสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตร

ประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น ของกรรมการผู้มีอำนาจที่มาเข้าร่วมประชุม

2. กรณีมอบฉันทะ

2.1 กรณีผู้มอบฉันทะเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย หรือสัญชาติต่างด้าว

2.1.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

2.1.2 หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่กรอกข้อความครบถ้วน

2.1.3 สำเนาเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น ของผู้มอบฉันทะ พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง โดยผู้มอบฉันทะ

2.1.4 ผู้รับมอบฉันทะต้องแสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น

2.2 <u>กรณีผู้มอบฉันทะเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในประเทศไทย</u>

2.2.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

2.2.2 หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่กรอกข้อความครบถ้วน

2.2.3 สำเนาหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ หรือหน่วยงานที่มีอำนาจรับรองได้ออกให้ ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนนิติบุคคลนั้นๆ และประทับตรา (ถ้ามี)

2.2.4 สำเนาเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น ของกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนนิติบุคคลนั้นๆ ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยกรรมการดังกล่าวแล้ว

2.2.5 ผู้รับมอบฉันทะต้องแสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น เพื่อลงทะเบียนเข้าประชุม

2.3 <u>กรณีผู้มอบฉันทะเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในต่างประเทศ</u>

2.3.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

2.3.2 หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่กรอกข้อความครบถ้วน

2.3.3 สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล หรือเอกสารอื่นที่หน่วยงานราชการได้ออกให้ ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งแสดงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจและอำนาจกรรมการ พร้อมรับรองโดยโนตารีพับลิค หรือหน่วยงานที่มีอำนาจคล้ายคลึงกันตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

2.3.4 สำเนาเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น ของกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนนิติบุคคลนั้นๆ ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยกรรมการดังกล่าวแล้ว

2.3.5 ผู้รับมอบฉันทะต้องแสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น เพื่อลงทะเบียนเข้าประชุม

3. กรณีการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ และแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น

3.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โคด

3.2 หนังสือมอบฉันทะแบบ ค. ที่กรอกข้อความครบถ้วน

3.3 สำเนาเอกสารของผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศ ตามข้อ 1 แล้วแต่กรณี

3.4 สำเนาหนังสือมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ลงทุนต่างประเทศที่มอบอำนาจให้ Custodian ลงนามในหนังสือมอบฉันทะแทน

3.5 สำเนาหนังสือยืนยัน หรือสำเนาใบอนุญาตประกอบธุรกิจ Custodian

3.6 สำเนาหนังสือมอบอำนาจที่ Custodian มอบอำนาจให้กรรมการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของ Custodian มอบฉันทะได้ ซึ่งรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มอบฉันทะ

3.7 สำเนาเอกสารตาม 1.1.2 ของผู้มอบฉันทะ ซึ่งรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มอบฉันทะ

3.8 ผู้รับมอบฉันทะต้องแสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่าย และยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น เพื่อลงทะเบียนเข้าประชุม

**แบบหนังสือมอบฉันทะ ตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 8*

**ในหนังสือมอบฉันทะแต่ละฉบับนั้น ต้องติดอากรแสตมป์จำนวน 20 บาท และขีดฆ่าอากรแสตมป์

**เอกสารที่ต้นฉบับเป็น ภาษาอังกฤษจะต้องจัดทำคำแปลภาษาไทยแนบมาพร้อมด้วย และรับรองความถูกต้องของคำแปลโดยผู้มอบฉันทะ

4. กรณีการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ

ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ดังนี้

1. นายสรรพัชญ โสภณ	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. รศ.ดร. ประกิจ ตังติสานนท์	กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา	กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ข้อมูลรายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ ปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 9*

ทั้งนี้ กรณีที่ผู้มอบฉันทะกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ลงมติแทนตามที่เห็นสมควรแล้ว กรรมการอิสระที่ได้รับมอบฉันทะจะไม่ออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562 เพื่อหลีกเลี่ยงการมีส่วนได้เสียในกรณีดังกล่าว

ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์ให้กรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะ โปรดส่งหนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำขึ้น และลงนามครบถ้วน พร้อมเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยส่งถึง สำนักเลขานุการบริษัท บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เลขที่ 12/16-17, 20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 ภายในวันที่ 22 เมษายน 2562 จักเป็นพระคุณยิ่ง

5. การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม

บริษัทจะเริ่มเปิดรับลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ตั้งแต่เวลา 12.30 นาฬิกา เป็นต้นไป ของวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 ณ สถานที่ประชุมตามแผนที่สถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นปรากฏตาม *สิ่งที่ส่งมาด้วย 11*

6. หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

วาระทั่วไป

1) การออกเสียงลงคะแนนแต่ละวาระจะกระทำโดยการนับคะแนนเสียงจากหนังสือมอบฉันทะเมื่อลงทะเบียน และ/หรือ จากการส่งบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยให้นับหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องออกเสียงลงคะแนนเพียงอย่างใดอย่างหนึ่ง คือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ไม่สามารถแบ่งการออกเสียงลงคะแนนเป็นบางส่วน

2) ในกรณีมอบฉันทะ

2.1 ผู้รับมอบฉันทะจะต้องออกเสียงลงคะแนนตามที่ผู้มอบฉันทะระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะเท่านั้น การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะวาระใดไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้อง และไม่ถือเป็นการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น

2.2 หากผู้มอบฉันทะไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ในหนังสือมอบฉันทะหรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ที่ประชุมมีการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจาก ที่ระบุในหนังสือมอบ

ฉันทะ รวมถึงกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงคะแนนแทนได้ตามที่เห็นสมควร

วาระเลือกตั้งกรรมการ

สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1) ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ
2) ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้โดยจะไม่สามารถใช้รูปแบบในการเลือกตั้งโดยแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลหลายๆ คนได้
3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด เพื่อให้บริษัทมีการปฏิบัติตามแนวทางการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่ดี ดังนั้น สำหรับวาระที่ 11 ซึ่ง เป็นวาระพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2562 บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม ทั้งในกรณีที่ท่านผู้ถือหุ้นมีความประสงค์ที่จะลงคะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง

6. การนับคะแนนเสียงและแจ้งการนับคะแนน

ประธานที่ประชุมหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะชี้แจงวิธีการนับคะแนนเสียงให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มวาระการประชุม โดยเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะนับคะแนนเสียงแต่ละวาระจากคะแนนเสียงในหนังสือมอบฉันทะ เมื่อลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้น และ/หรือ จากคะแนนในบัตรลงคะแนนที่ส่งมาจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจะแจ้งผลการนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบทุกวาระก่อนเสร็จสิ้นวาระนั้นๆ ทั้งนี้ จำนวนผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอาจไม่เท่ากันได้ เนื่องจากอาจมีผู้ถือหุ้นบางท่านเข้ามาประชุมเพิ่มเติม หรือกลับก่อน

ติดอากรแสตมป์
20 บาท
Affix 20 Baht
duty stamp

สิ่งที่ส่งมาด้วย 8
Enclosure 8

หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข.

(แบบมอบฉันทะที่กำหนดรายการต่างๆ ละเอียดชัดเจนตายตัว)

Proxy Form B (Specific Details Form)

เขียนที่.....
Written at

วันที่ .....เดือน .....พ.ศ. .....
Date Month Year

(1) ข้าพเจ้า.....สัญชาติ.....
I/We nationality

อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....
Residing at No. Road Tambol/Sub-district

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....
Amphur/District Province Postal Code

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
Being a shareholder of Masterkool International Public Company Limited

โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม.....หุ้น และออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง ดังนี้
holding a total of shares and having the right to vote equal to votes,as follows

☐หุ้นสามัญ .....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ .....เสียง
Common share shares and having the right to vote equal to votes

☐หุ้นบุริมสิทธิ.....-.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ .....-.....เสียง
Preference share shares and having the right to vote equal to votes

(3) ขอมอบฉันทะให้
Hereby appoint

☐ 1.....อายุ.....ปี
Age

อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....
Residing at No. Road Tambol/Sub-district

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....
Amphur/District Province Postal Code

หรือ กรณีที่ผู้ถือหุ้นประสงค์จะมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท
or may grant proxy to Independent Directors as follows:

☐ 2. นายสรรพัชญ โสภณ อายุ 65 ปี ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

Mr. Sanpat Sopon Age 65 Chairman of the Board, Independent Director, Audit Committee Member and Nomination and Remuneration Committee Member

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

Address Masterkool International Public Company Limited 12/16-17 & 12/20 Thesabansongkrao Rd., Ladyao, Chatuchak, Bangkok,10900

- *มีส่วนได้เสียในวาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562*
  Have conflicts of interests in the agenda 12 To consider and approve remuneration for director for the year 2019

☐ 3. รศ.ดร. ประกิจ ตังติสานนท์ อายุ 75 ปี กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

Assoc.Prof.Dr.Prakit Tangtisanon Age 75 Director, Independent Director, Audit Committee Member and Chairman of the Nomination and Remuneration Committee

ที่อยู่ : บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

Address : Masterkool International Public Company Limited 12/16-17 & 12/20 Thesabansongkrao Rd., Ladyao, Chatuchak, Bangkok,10900

- *มีส่วนได้เสียในวาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562*
  Have conflicts of interests in the agenda 12 To consider and approve remuneration for director for the year 2019

☐ 4. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา อายุ 58 ปี กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

Mr. Mongkol Kasaemsun Na Ayudthaya Age 58 Director, Independent Director, Chairman of the Audit Committee and Nomination and Remuneration Committee Member

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) 12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

Address Masterkool International Public Company Limited 12/16-17 & 12/20 Thesabansongkrao Rd., Ladyao, Chatuchak, Bangkok,10900

- *มีส่*วนได้เสียในวาระที่ 11 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และวาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

  Have conflicts of interests in the agenda 11 to consider and approve the re-election of the directors who retired by rotation and the agenda 12 to consider and approve remuneration for director for the year 2019

เป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. 10400 หรือจะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

To be my/our proxy to attend and vote on my/our behalf at The Annual General Meeting of Shareholders for the Year 2019 on 24 April 2019 at 13.30 hrs. at Rachavipha Room (Tarnthip 2nd floor)

Chaophya Park Hotel, 247 Rachadapisek Road, Rachadapisek, Dindaeng, Bangkok, 10400 or at any adjournment thereof to any other date, time and place

(4) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้
I/We hereby authorize the proxy holder to vote on my/our behalf in this meeting as follows:-

วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

Agenda 1 To certify the minutes of the Annual General Meeting of Shareholders for the year 2018

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2561

Agenda 2 To consider and approve the results of the company's operation for the year 2018

วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

Agenda 3 To consider and approve the Financial Statements for the year ended 31 December 2018

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติงดจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2561

Agenda 4 To consider and approve no allocation of profit for the statutory reserve and no dividend payment for the year 2018

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท

Agenda 5 To consider and approve the decrease of the Company's registered capital.

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน

Agenda 6 To consider and approve the amendment to Clause 4 of the Company's Memorandum of Association in order to be consistent with the capital decrease.

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

Agenda 7 To consider and approve an increasing capital by means of General Mandate

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

Agenda 8 To consider and approve to amend the Memorandum of Association Article 4 in accordance with the increasing registered capital

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

Agenda 9 To consider and approve for the allotment of newly-issued ordinary shares in means of General Mandate to the existing shareholders (Right Offering)

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

Agenda 10 To consider and approve for the allotment of newly-issued ordinary shares in means of General Mandate to the specific investors (Private Placement)

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 11 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

Agenda 11 To consider and approve the re-election of the directors who retired by rotation

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ **การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล/ appointment of certain directors**

1) นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา
Mr. Mongkol Kasaemsun Na Ayudthaya
☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

2) นายกฤษณ ไทยดำรงค์
Mr. Kritsana Thaidumrong
☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

3) นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย

Ms.Benjarat Hattacharnchai

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

Agenda 12 To consider and approve the remuneration of the Directors for the year 2019

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 13 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2562

Agenda 13 To consider and approve the appointment of auditors and to determine auditors' remuneration for the year 2019

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่ 14 รับทราบการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงินเพิ่มทุน

Agenda 14 To acknowledge the Change in Objectives of IPO Proceeds Utilization.

วาระที่ 15 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

Agenda 15 To consider any other business (if any)

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

(5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้องและไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น

The proxy holder's vote on any agenda item, which is not in accordance with my/our intention as specified in this Proxy, shall be deemed invalid and shall not be treated as my/our vote, as a shareholder.

(6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ หรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ ที่ประชุมมีการพิจารณา หรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากเรื่องที่ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใดให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็น สมควร

In case that I/we have not specified my/our voting intention for any agenda item or in case the meeting considers or passes resolutions on any matters other than those specified above, including any case for which there is any amendment or addition of any facts, the proxy holder shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate in all respects.

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุม เว้นแต่กรณีที่ผู้รับมอบฉันทะไม่ออกเสียงตามที่ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบฉันทะให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

All acts undertaken by the proxy holder at the meeting, except where the proxy holder does not vote according to my/our intention as specified herein, shall be deemed as if they had been undertaken by myself/ourselves in all respects.

ลงชื่อ/Signed.....ผู้มอบฉันทะ/Proxy Grantor
( )

ลงชื่อ/Signed.....ผู้รับมอบฉันทะ/Proxy Holder
( )

ลงชื่อ/Signed.....ผู้รับมอบฉันทะ/Proxy Holder
( )

ลงชื่อ/Signed.....ผู้รับมอบฉันทะ/Proxy Holder
( )

หมายเหตุ / Remarks

1. ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้

   The shareholder appointing proxy holder must authorize only one proxy holder to attend and vote at the meeting as a whole or individually and may not split the number of shares to several proxy holders for splitting votes.

2. วาระเลือกตั้งกรรมการสามารถเลือกตั้งกรรมการทั้งชุดหรือเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

   In the agenda for election of directors, directors may be elected as a whole or individually.

3. ในกรณีที่มีวาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแนบ

   If there is any other agenda to be considered in the meeting other than to those specified above, the attached Supplement to Proxy Form B. shall be used.

สิ่งที่ส่งมาด้วย 8

Enclosure 8

ใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข.

Supplement to Proxy Form B

การมอบฉันทะในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

The appointment of proxy holder by the shareholder of Masterkool International Public Company Limited

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. 10400 หรือจะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

The Annual General Meeting of Shareholders for the Year 2019 on 24 April 2019 at 13.30 hrs. at Rachavipha Room (Tarnthip 2nd floor) Chaophya Park Hotel, 247 Rachadapisek Road, Rachadapisek, Dindaeng, Bangkok, 10400 or at any adjournment thereof to any other date, time and place.

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย Approve ☐ ไม่เห็นด้วย Disapprove ☐ งดออกเสียง Abstain

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

Approve Disapprove Abstain

วาระที่ .....**เรื่อง**.....เลือกตั้งกรรมการ (ต่อ).....

Agenda Item **Subject :** To consider electing directors (continued)

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

Approve Disapprove Abstain

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

Approve Disapprove Abstain

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

Approve Disapprove Abstain

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

Approve Disapprove Abstain

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

Approve Disapprove Abstain

ติดอากรแสตมป์
20 บาท
Affix 20 Baht
duty stamp

สิ่งที่ส่งมาด้วย 8
Enclosure 8

หนังสือมอบฉันทะ (แบบ ค.)

Proxy (Form C.)

(แบบที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้ Custodian ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น)

(For foreign shareholders who have custodian in Thailand only)

เขียนที่.....
Written at

วันที่ .....เดือน.....พ.ศ.....
Date Month Year

(1) ข้าพเจ้า.....สัญชาติ.....
I/We nationality

สำนักงานตั้งอยู่เลขที่.....
Reside at

ในฐานะผู้ประกอบธุรกิจเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น (Custodian) ให้กับ.....
As being the Custodian of

ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของ **บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**
Who is a shareholder of **Masterkool International Public Company Limited**

โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม.....หุ้น และออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง ดังนี้
holding a total of shares and having the right to vote equal to votes, as follows

☐หุ้นสามัญ .....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ .....เสียง
Common share shares and having the right to vote equal to votes

☐หุ้นบุริมสิทธิ.....-.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ .....-.....เสียง
Preference share shares and having the right to vote equal to votes

(2) ขอมอบฉันทะให้
hereby appoint

☐1.ชื่อ.....อายุ.....ปี
Name Age

อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....
Residing at No. Road Tambol/Sub-district

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....หรือ
Amphur/District Province Postal Code or

☐2.ชื่อ.....อายุ.....ปี
Name Age

อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....
Residing at No. Road Tambol/Sub-district

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....หรือ
Amphur/District Province Postal Code or

☐3.ชื่อ.....อายุ.....ปี
Name Age

อยู่บ้านเลขที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....
Residing at No. Road Tambol/Sub-district

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....
Amphur/District Province Postal Code

คนใดคนหนึ่งเป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. 10400 หรือจะพึงเลื่อนไปในวันเวลา และสถานที่อื่นด้วย

Any and only one person to be my/our proxy to attend and vote on my/our behalf at the Annual General Meeting of Shareholders for the Year 2019 on 24 April 2019 at 13.30 hrs. at Rachavipha Room (Tarnthip 2nd floor) Chaophya Park Hotel, 247 Rachadapisek Road, Rachadapisek, Dindaeng, Bangkok, 10400 or at any adjournment thereof to any other date, time and place.

(3) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนในครั้งนี้ ดังนี้
I/We authorize the proxy holder to attend the meeting and vote are as follows:

☐ มอบฉันทะตามจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถือและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้
Grant proxy the total amount of shares held and entitled to vote.

☐ มอบฉันทะบางส่วน คือ
Grant partial shares of

☐หุ้นสามัญ .....หุ้น และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง
Common share shares, entitled to voting right of votes

☐หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง
Preference share shares, entitled to voting right of votes

รวมสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด.....เสียง
Total voting right votes

(4) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้
I/We hereby authorize the proxy holder to vote on my/our behalf in this meeting as follows:-

วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

Agenda 1 To certify the minutes of the Annual General Meeting of Shareholders for the year 2018

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง
Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2561

Agenda 2 To consider and approve the results of the company's operation for the year 2018

วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

Agenda 3 To consider and approve the Financial Statements for the year ended 31 December 2018

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติงดจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการ ดำเนินงานปี 2561

Agenda 4 To consider and approve no allocation of profit for the statutory reserve and no dividend payment for the year 2018

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท

Agenda 5 To consider and approve the decrease of the Company's registered capital.

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียน

Agenda 6 To consider and approve the amendment to Clause 4 of the Company's Memorandum of Association in order to be consistent with the capital decrease

วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

Agenda 7 To consider and approve an increasing capital by means of General Mandate

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

Agenda 8 To consider and approve to amend the Memorandum of Association Article 4 in accordance with the increasing registered capital

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

Agenda 9 To consider and approve for the allotment of newly-issued ordinary shares in means of General Mandate to the existing shareholders (Right Offering)

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement))

Agenda 10 To consider and approve for the allotment of newly-issued ordinary shares in means of General Mandate to the specific investors (Private Placement)

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 11 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

Agenda 11 To consider and approve the re-election of the directors who retired by rotation

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ **การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล/ appointment of certain directors**

1) นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา

Mr. Mongkol Kasaemsun Na Ayudthaya

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

2) นายกฤษณ ไทยดำรงค์

Mr. Kritsana Thaidumrong

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

3) นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย

Ms.Benjarat Hattacharnchai

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

Agenda 12 To consider and approve the remuneration of the Directors for the year 2019

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 13 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2562

Agenda 13 To consider and approve the appointment of auditors and to determine auditors' remuneration for the year 2019

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 14 รับทราบการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของการใช้เงินเพิ่มทุน

Agenda 14 To acknowledge the Change in Objectives of IPO Proceeds Utilization.

วาระที่ 15 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

Agenda 15 To consider any other business (if any)

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

(5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้องและไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น

The proxy holder's vote on any agenda item, which is not in accordance with my/our intention as specified in this Proxy, shall be deemed invalid and shall not be treated as my/our vote, as a shareholder.

(6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ หรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ ที่ประชุมมีการพิจารณา หรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากเรื่องที่ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใดให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณา และลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็น สมควร

In case that I/we have not specified my/our voting intention for any agenda item or in case the meeting considers or passes resolutions on any matters other than those specified above, including any case for which there is any amendment or addition of any facts, the proxy holder shall have the right to consider and vote on my/our behalf as he/she deems appropriate in all respects.

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุม เว้นแต่กรณีที่ผู้รับมอบฉันทะไม่ออกเสียงตามที่ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบฉันทะให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

All acts undertaken by the proxy holder at the meeting, except where the proxy holder does not vote according to my/our intention as specified herein, shall be deemed as if they had been undertaken by myself/ourselves in all respects.

ลงชื่อ/Signed.....ผู้มอบฉันทะ/Proxy Grantor
( )

ลงชื่อ/Signed.....ผู้รับมอบฉันทะ/Proxy Holder
( )

ลงชื่อ/Signed.....ผู้รับมอบฉันทะ/Proxy Holder
( )

ลงชื่อ/Signed.....ผู้รับมอบฉันทะ/Proxy Holder
( )

หมายเหตุ / Remarks

1. ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้
   The shareholder appointing proxy holder must authorize only one proxy holder to attend and vote at the meeting as a whole or individually and may not split the number of shares to several proxy holders for splitting votes.
2. วาระเลือกตั้งกรรมการสามารถเลือกตั้งกรรมการทั้งชุดหรือเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
   In the agenda for election of directors, directors may be elected as a whole or individually.
3. ในกรณีที่มีวาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ค. ตามแนบ
   If there is any other agenda to be considered in the meeting other than to those specified above, the attached Supplement to Proxy Form C. shall be used.

สิ่งที่ส่งมาด้วย 8

Enclosure 8

ใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ค.

Supplement to Proxy Form C.

การมอบฉันทะในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของ**บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)**

The appointment of proxy holder by the shareholder of **Masterkool International Public Company Limited**

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ในวันพุธที่ 24 เมษายน 2562 เวลา 13.30 น. ณ ห้องรัชวิภา (อาคารธารทิพย์ ชั้น 2) โรงแรมเจ้าพระยาปาร์ค เลขที่ 247 ถนนรัชดาภิเษก แขวงรัชดาภิเษก เขตดินแดง กทม. 10400 หรือจะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

The Annual General Meeting of Shareholders for the Year 2019 on 24 April 2019 at 13.30 hrs. at Rachavipha Room (Tarnthip 2nd floor) Chaophya Park Hotel, 247 Rachadapisek Road, Rachadapisek, Dindaeng, Bangkok, 10400 or at any adjournment thereof to any other date, time and place

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่.....**เรื่อง**.....

Agenda Item **Subject :**

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

(a) To have the proxy holder consider and vote on my/our behalf as appropriate in all respects.

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

(b) To have the proxy holder vote as per my/our intention as follows:-

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ .....**เรื่อง**.....เลือกตั้งกรรมการ (ต่อ).....

Agenda Item **Subject :** To consider electing directors (continued)

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

ชื่อกรรมการ.....

Name of director

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง

Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

รายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ

1. นายสรรพัชญ โสภณ

ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 65 ปี

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

ส่วนได้เสียในวาระการประชุม

วาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

2. รศ.ดร. ประกิจ ตังติสานนท์

ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 76 ปี

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

ส่วนได้เสียในวาระการประชุม

วาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา

กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 58 ปี

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

ส่วนได้เสียในวาระการประชุม

วาระที่ 11 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
วาระที่ 12 พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2562

MASTERKOOL

ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 27. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้สุดแต่จะเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่อง และเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะ กรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุม ภายในสี่สิบห้า (45) วัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่นๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้นั้นจะเรียก ประชุมเองก็ได้ภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ในกรณีเช่นนี้ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคสามครั้งใด จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 30. ผู้ถือหุ้นตามวรรคสามต้องร่วมกันรับผิดชอบชดใช้ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท

ข้อ 28. ในการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการจัดทำเป็นหนังสือนัดประชุม ระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว และจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นและนายทะเบียนทราบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถจัดประชุมได้ ณ ท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดอื่นทั่วราชอาณาจักรตามที่คณะกรรมการจะเห็นสมควร

ข้อ 29. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงแทนตนในการประชุมก็ได้ หนังสือมอบฉันทะจะต้องลงวันที่และลายมือชื่อของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะและจะต้องเป็นไปตามแบบที่นายทะเบียนกำหนด

หนังสือมอบฉันทะนี้จะต้องมอบให้แก่ประธานกรรมการหรือผู้ที่ประธานกำหนด ณ ที่ประชุมก่อนผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุม

ข้อ 30. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือมีผู้ถือหุ้นและ

ผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วถึง 1 ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นมิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ให้นัดประชุมใหม่ และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ประธานกรรมการนั่งเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการมิได้มาเข้าประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ก็ให้ที่ประชุมเลือกผู้ถือหุ้นคนหนึ่งซึ่งได้เข้าร่วมประชุมเป็นประธานในที่ประชุม

ข้อ 31. ในการออกเสียงลงคะแนนให้หุ้น 1 หุ้นมีเสียง 1 เสียง และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้นให้ประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้

(1) ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

(2) ในกรณีดังต่อไปนี้ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(ก) การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น

(ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท

(ค) การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

(ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับของบริษัท

(จ) การเพิ่มหรือลดทุนของบริษัท หรือการออกหุ้นกู้ของบริษัท

(ฉ) การควบหรือเลิกบริษัท

ข้อ 32. กิจการอันที่ประชุมสามัญประจำปีพึงกระทำมีดังนี้

(1) พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

(2) พิจารณาและอนุมัติงบดุลและบัญชีกำไรขาดทุนของรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

(3) พิจารณาจัดสรรเงินกำไร และจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรอง

(4) เลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและกำหนดค่าตอบแทน

(5) แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน

(6) กิจการอื่น ๆ

สิ่งที่ส่งมาด้วย 11