

MASTERKOOL

ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

วันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2561 เวลา 13.30 น.

**ณ ห้องวีเนส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชัน
เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210**

สารบัญ

หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

สิ่งที่ส่งมาด้วย**เอกสารประกอบวาระ**

- | | |
|---|-----------------|
| 1. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 | วาระที่ 1 |
| 2. รายงานประจำปี 2560 ในรูปแบบแผ่นบันทึกข้อมูล (ซีดีรอม) | วาระที่ 2 |
| 3. งบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | วาระที่ 3 |
| 4. แบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 | วาระที่ 5, 7, 8 |
| 5. เอกสารประกอบวาระการพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัท
แทนกรรมการที่ออกตามวาระ | วาระที่ 9 |
| 5.1 นิยามของกรรมการอิสระของบริษัท | |
| 5.2 ประวัติบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ | |
| 6. ประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชี
และกำหนดเงินค่าตอบแทน | วาระที่ 11 |

เอกสารประกอบการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561

- คำชี้แจง เรื่องเอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้น และหลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- แบบฟอร์มลงทะเบียน
- หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข และ หนังสือมอบฉันทะ แบบ ค
- รายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ
- ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น
- แผนที่ของสถานที่จัดประชุม

หนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

เลขที่ IM1-LE-CS-18-03-01

วันที่ 5 มีนาคม พ.ศ. 2561

เรื่อง เชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560
 2. รายงานประจำปี 2560 ในรูปแบบแผ่นบันทึกข้อมูล (ซีดีรอม)
 3. งบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
 4. แบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4
 5. เอกสารประกอบวาระการพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 - 5.1 นิยามของกรรมการอิสระของบริษัท
 - 5.2 ประวัติบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ออกตามวาระ
 6. ประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชี
 7. คำชี้แจง เรื่องเอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้น และหลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 8. แบบฟอร์มลงคะแนน
 9. หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข และ หนังสือมอบฉันทะ แบบ ค
 10. รายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ
 11. ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น
 12. แผนที่ของสถานที่จัดประชุม

เมื่อวันอังคารที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) (“KOOL”) (“บริษัท”) ได้มีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวินัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

ข้อเท็จจริงและเหตุผล บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันพฤหัสบดีที่ 20 เมษายน 2560 เวลา 13.30 น. ณ ห้องแมจิก 2 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพมหานคร 10210 และได้จัดทำรายงาน และเผยแพร่รายงานดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.masterkool.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบรายงานการประชุมและสามารถตรวจสอบความถูกต้อง ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ซึ่งได้บันทึกถูกต้องตามความเป็นจริง

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2560

ข้อเท็จจริงและเหตุผล บริษัทได้สรุปผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดขึ้นในรอบปี 2560 ซึ่งปรากฏในรายงานประจำปี 2560 ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 2 (ซีดีรอม)

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรับทราบผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในรอบปี 2560 ดังกล่าว

การลงมติ วาระนี้เป็นเรื่องที่รายงานเพื่อทราบจึงไม่ต้องการลงมติ

วาระที่ 3 พิจารณอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ข้อเท็จจริงและเหตุผล งบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ของบริษัท ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทแล้ว ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 3

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานงบการเงินประจำปีของบริษัทปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบและลงนามจากนางสาวชนิตา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 ผู้สอบบัญชีของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด แล้ว จึงเห็นควรเสนอให้ คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นพิจารณางบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

ความเห็นคณะกรรมการ เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ซึ่งผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2560 ที่ผ่านมา สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

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)

* รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เป็นต้น

โดยมีรายละเอียดงบการเงิน ซึ่งได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้ ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 3

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 4 พิจารณอนุมัติจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2560

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 2561 เพื่อพิจารณาจัดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานปี 2560 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย เนื่องจาก บริษัท มีผลการดำเนินงานขาดทุน และต้องการเงินหมุนเวียนเพื่อใช้ในการกิจการ

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5 พิจารณอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท 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 7 วาระที่ 8 และในแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติเพิ่มเติมทุนเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (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 6 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนดังรายละเอียดในวาระที่ 5 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)
ใหม่ “ข้อ 4	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)
	ทุนจดทะเบียน	144,000,000	บาท	(หนึ่งร้อยสี่สิบล้านบาท)
	แบ่งออกเป็น	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบล้านหุ้น)
	มูลค่าหุ้นละ	0.25	บาท	(ยี่สิบห้าสตางค์)
	โดยแยกออกเป็น			
	หุ้นสามัญ	576,000,000	หุ้น	(ห้าร้อยเจ็ดสิบล้านหุ้น)
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	หุ้น	(-)

รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ ให้นำคodelistที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการจดทะเบียนแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีอำนาจแก้ไขและเพิ่มเติมถ้อยคำเพื่อให้เป็นไปตามคำสั่งของนายทะเบียน

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

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

ข้อเท็จจริงและเหตุผล สืบเนื่องจากการอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในวาระที่ 5 จึงเสนอให้พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอ

ขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท 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 สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ข้างต้นจะมีส่วนช่วยทำให้บริษัท มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติ และขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมของบริษัท

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

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

ข้อเท็จจริงและเหตุผล สืบเนื่องจากการอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในวาระที่ 5 จึงเสนอให้พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (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 เห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เพื่อพิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 48,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.25 บาทต่อหุ้น ในลักษณะเป็นการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รายละเอียดแบบรายงานการเพิ่มทุน F53-4 ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 4

ทั้งนี้ การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ข้างต้นจะมีส่วนช่วยให้บริษัท มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติ และขยายธุรกิจ ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมของบริษัท

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 9 **พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ**

ข้อเท็จจริงและเหตุผล พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี อัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ครั้งนี้มีกรรมการที่ต้องออกตามวาระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. รศ. ดร. ประกิจ ดังติสนันท์ ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายสรพัญญู โสภณ กรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางสาวสุนันทา วานวัฒน์ กรรมการ

โดยบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ระหว่างวันที่ 2 ตุลาคม 2560 จนถึง วันที่ 15 มกราคม 2561 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้น เสนอวาระและรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- 1) คุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด และ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) มีความรู้ความสามารถเป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ หากกรรมการที่ครบวาระดังกล่าว มีผลกระทบต่อองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกฎบัตรที่ได้ประกาศไว้ เช่น กรณีที่เป็นบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับบัญชี เพียงท่านเดียว คณะกรรมการต้องสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ข้อนี้อีกด้วย

สำหรับในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ มีบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการได้พิจารณาแล้วว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระจะสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามนิยามของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 5.1

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียมีมติว่า กระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ได้ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่าง ๆ แล้ว เห็นว่ากรรมการที่ต้องออกจากวาระทั้งหมดดังกล่าว มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท มีประวัติการทำงานที่

โปร่งใส ไม่ต่างพร้อย สามารถที่จะช่วยพัฒนาบริษัทได้ จึงเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่ออนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้งหมดที่ออกตามวาระทั้ง 3 ท่านข้างต้น กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยรายละเอียดเกี่ยวกับอายุ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท คุณวุฒิการศึกษา และประสบการณ์การทำงานของกรรมการแต่ละท่าน ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 5.2

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 10 พิจารณออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการได้หารือกันเพื่อขอพิจารณาปรับลดค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย สำหรับปี 2561 เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ธุรกิจในปีที่ผ่านมา ซึ่งฝ่ายบริหารได้นำเสนอ และได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทเพื่อความเห็นชอบแล้ว

ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างละเอียดรอบคอบโดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่างๆ ได้แก่ ผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวเทียบเคียงได้กับค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามข้อมูลค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนฉบับปี 2559 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งเป็นฉบับล่าสุดได้รับอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทจดทะเบียนไว้พอสังเขปจากผลสรุปของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 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

จึงขอเสนอต่อที่ประชุมได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 ในอัตราใหม่ ซึ่งวงเงินตามงบประมาณค่าตอบแทนในปี 2560 จำนวน 2,600,000 บาท ขอเสนอปรับวงเงินงบประมาณค่าตอบแทนเป็นจำนวน 1,540,000 บาท ในปี 2561 โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวเป็นเบี้ยประชุม และไม่มีค่าตอบแทนอื่นใด เช่น เงินประจำรายเดือน เงินโบนัส เงินบำเหน็จ เป็นต้น

(หน่วย: บาท)

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

ทั้งนี้งบประมาณค่าตอบแทนที่นำเสนอสำหรับปี 2561 คิดเป็นลดลงร้อยละ 41 จากวงเงินงบประมาณที่อนุมัติในปี 2560 หรือลดลงร้อยละ 11 จากวงเงินที่จ่ายจริงในปี 2560

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการได้พิจารณาความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว โดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่างๆ จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 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 ตามที่ชี้แจงข้างต้น

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 11 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด สำหรับการสอบทานและการตรวจสอบงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2560 รวมเป็นระยะเวลาการสอบบัญชีของบริษัท 1 ปี ซึ่งบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ดำเนินการตรวจสอบบัญชีด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างละเอียดรอบคอบ และปฏิบัติงานตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานสูง

จึงขอเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยมีอัตราค่าสอบบัญชีประจำปี 2561 1,870,000 บาท ทั้งนี้ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และเห็นควรให้นำเสนอผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนในวงเงินไม่เกิน 1,870,000 บาท (ไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น) ต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์การปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายราย อีกทั้งมีอัตราค่าสอบบัญชีอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทผู้สอบบัญชี และผู้สอบบัญชีตามที่เสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งนั้น มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้อง กับบุคคลดังกล่าว

ความเห็นคณะกรรมการ คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดิมและการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 โดยข้อมูลเกี่ยวกับประวัติและประสบการณ์การทำงานของผู้สอบบัญชีแต่ละท่าน ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 6

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

รายชื่อผู้สอบบัญชี:

1. นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306 หรือ
2. นายสุชาติ พานิชย์เจริญ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475 หรือ
3. นางสาวชันทา ชมเมิน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 หรือ
4. นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210 หรือ
5. นายเกียรติศักดิ์ วาณิชยหามันท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9922

โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และรับรองงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และการสอบทานงบการเงินรายได้ไตรมาสของบริษัท 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. 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 12 พิจารณาแก้ไขข้อบังคับบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27. เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขตามคำสั่งหัวหน้ารักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ

ข้อเท็จจริงและเหตุผล เนื่องด้วยคำสั่งหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่อง การแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจได้ มีการแก้ไขเพิ่มเติมพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 มาตรา 100 เรื่องการให้สิทธิผู้ถือหุ้น เรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ทำให้ข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27 ซึ่งกำหนดตามกฎหมายเดิมไม่มีผลใช้บังคับได้ต่อไป เนื่องจากขัดกับกฎหมายดังกล่าว จึงขอเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 พิจารณาแก้ไขข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27 เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ดังนี้

ข้อบังคับปัจจุบัน

ข้อ 27. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้แต่จะเห็นสมควร

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

ข้อบังคับที่เสนอแก้ไข

ข้อ 27. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้แต่จะต้องเห็นสมควร

หรือผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคนซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเรื่อง และเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีเช่นนี้ คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่คณะกรรมการไม่จัดให้มีการประชุม ภายในสี่สิบห้า (45) วัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทั้งหลายซึ่งเข้าชื่อกันหรือผู้ถือหุ้นคนอื่น ๆ รวมกันได้จำนวนหุ้นตามที่บังคับไว้ นั้นจะเรียกประชุมเองก็ได้ภายในสี่สิบห้า (45) วันนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น ในกรณีเช่นนี้ให้ถือว่าเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นที่คณะกรรมการเรียกประชุม โดยบริษัทต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจำเป็นที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมและอำนวยความสะดวกตามสมควร

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นตามวรรคสี่ ครังใด จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในข้อ 30. ผู้ถือหุ้นตามวรรคสี่ต้องร่วมกันรับผิดชอบค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจัดให้มีการประชุมในครั้งนั้นให้แก่บริษัท

ความเห็นคณะกรรมการ กรรมการพิจารณาแล้วมีมติเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขข้อบังคับดังกล่าวของบริษัท โดยให้ยกเลิก ข้อความเดิมและใช้ข้อความใหม่รวมถึงให้ดำเนินการยื่นจดทะเบียนแก้ไขข้อบังคับตามที่เสนอ

การลงมติ วาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 13 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

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

ขอแสดงความนับถือ



(รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์)

ประธานกรรมการบริษัท

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
ประจำปี 2560
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

เวลาและสถานที่

ประชุมเมื่อวันพฤหัสบดีที่ 20 เมษายน 2560 เวลา 13:30 น. ณ ห้องแมจิก 3 ชั้น 2 โรงแรมมิราเคิลแกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพมหานคร เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระการประชุม

ก่อนเริ่มการประชุม

รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์ ประธานกรรมการ เป็นประธานที่ประชุมมอบหมายนางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการที่ประชุมและพิธีกร ซึ่งได้กล่าวแนะนำคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้เข้าสังเกตการณ์ที่เข้าร่วมการประชุม และหน่วยงานผู้ดูแลระบบการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงในการประชุม พร้อมกับชี้แจงระเบียบปฏิบัติในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ ดังนี้

กรรมการที่เข้าร่วมประชุม

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์ | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายสรรพชัย โสภณ | กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา | กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ | กรรมการ กรรมการอิสระ |
| 5. นายกฤษณ์ ไทยดำรงค์ | กรรมการ |
| 6. นายพิง เมือง ฮอย | กรรมการ |
| 7. นายณพชัย วีระมาน | กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร |
| 8. นางสาวสุนันทา วัฒนวัฒน์ | กรรมการ และผู้บริหาร |
| 9. นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย | กรรมการ และผู้บริหาร |

ผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม

- | | |
|------------------------------|-----------|
| 1. นายสิทธิพร หล่อตระกูล | ผู้บริหาร |
| 2. นางสาวพรพรรณ นิลประสิทธิ์ | ผู้บริหาร |
| 3. นายโกมินทร์ กรตมี | ผู้บริหาร |
| 4. นายธรรมศักดิ์ ขอบชัย | ผู้บริหาร |

ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม

- | | |
|-----------------------|--|
| 1. นางสาวอรนุช สุวงษ์ | บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปอีเอส จำกัด |
|-----------------------|--|

เลขานุการที่ประชุมและผู้บันทึกรายงานการประชุม

- | | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| 1. นางสาวมัลลิกา ตระกูลไทย | กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท |
| 2. นางสาวจริยาภรณ์ อัครวงษ์ | ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท |

เลขานุการที่ประชุมแนะนำผู้สังเกตการณ์ในการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งนี้ซึ่งได้แก่ นางสาวนิภาพร เนตรเขม
 แห่งสำนักงานทนายความนิภาพร เนตรเขม และบริษัทผู้ดูแลระบบการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียงในการ
 ประชุมครั้งนี้คือ บริษัท คิวดีแลบ จำกัด

จากนั้นได้แถลงองค์ประชุมต่อที่ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการรับ
 มอบฉันทะ ตามรายละเอียดดังนี้

• บริษัทมีจำนวนหุ้นทั้งสิ้น	480,000,000	หุ้น
มีผู้ถือหุ้นและผู้มอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น	72	ราย
นับรวมจำนวนหุ้นทั้งสิ้น	316,942,071	หุ้น
คิดเป็นร้อยละ	66.0296	ของหุ้นทั้งหมด
• แบ่งเป็นมาประชุมด้วยตนเอง จำนวน	57	ราย
ถือหุ้นจำนวน	284,304,692	หุ้น
คิดเป็นร้อยละ	59.2301	ของหุ้นทั้งหมด
• และผู้มอบฉันทะ จำนวน	15	ราย
ถือหุ้นจำนวน	32,637,380	หุ้น
คิดเป็นร้อยละ	6.7995	ของหุ้นทั้งหมด

ถือว่าครบองค์ประชุมตามข้อบังคับบริษัท และตามมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด
 พ.ศ. 2535 ซึ่งกำหนดให้ต้องมีผู้เข้าร่วมประชุมซึ่งนับจากผู้ที่มาประชุมด้วยตนเองและจากผู้รับมอบฉันทะแล้ว ได้ไม่
 น้อยกว่า 25 คนหรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และถือหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของ
 จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ทั้งนี้ จำนวนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนวันที่ 13 มีนาคม 2560 เพื่อรวบรวมรายชื่อผู้มีสิทธิเข้าร่วม
 ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ตาม มาตรา 225 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มีจำนวน
 3,030 ราย ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการเชิญประชุม และเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้
 4 ช่องทาง ได้แก่ การนำส่งหนังสือเชิญประชุมถึงผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ การลงประกาศในหนังสือพิมพ์ การเผยแพร่
 บนเว็บไซต์ของบริษัท และการเผยแพร่ผ่านระบบ SET Portal ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ลำดับต่อไปเลขานุการที่ประชุมได้ชี้แจงระเบียบการประชุม หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนน และ
 รายละเอียดวาระให้ที่ประชุมรับทราบเพื่อให้การดำเนินการประชุมเป็นไปอย่างเรียบร้อย ดังนี้

- 1) การดำเนินการประชุมครั้งนี้เรียงตามลำดับวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยกรรมการจะ
 เป็นผู้ชี้แจงในรายละเอียดของแต่ละวาระ
- 2) ก่อนลงมติในแต่ละวาระ ประธานจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับวาระ
 นั้นๆ ตามความเหมาะสม โดยผู้ถือหุ้นที่ต้องการซักถามจะยกมือขึ้น และเมื่อประธานอนุญาตแล้ว
 ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะแจ้งชื่อ-นามสกุล พร้อมแจ้งสถานภาพว่าเป็นผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วย
 ตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ และการถาม-ตอบหรือแสดงความคิดเห็นควรให้ตรงตามวาระอย่าง
 กระชับ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ ได้ใช้สิทธิ และเพื่อการบริหารเวลาการประชุมอย่างมี
 ประสิทธิภาพ ทั้งนี้หากผู้ถือหุ้นมีคำถามที่ไม่ตรงกับวาระที่พิจารณา ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามใน
 วาระอื่นในช่วงท้ายของการประชุม
- 3) การออกเสียงลงคะแนนแต่ละวาระจะกระทำโดยเปิดเผย โดยให้นับแบบ 1 หุ้นต่อ 1 คะแนนเสียง
 หรือ 1-Share, 1-Vote

- 4) ประธานฯ จะแจ้งต่อที่ประชุมให้ลงมติในแต่ละวาระ โดยประธานฯหรือผู้รับมอบหมายจะเป็นผู้ประกาศให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียงในแต่ละวาระได้ยกมือ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้รวบรวมคะแนนเสียงเฉพาะที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง ไปหักจากคะแนนเสียงผู้ที่เข้าร่วมประชุมทั้งหมด ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นมติที่ลงคะแนนเห็นด้วยในวาระนั้นๆ เพื่อความรวดเร็วในการนับคะแนน
- 5) สำหรับวาระที่ 5 “พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ” จะดำเนินการตามข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายที่กำหนดโดย:
 - การลงมติเลือกตั้งกรรมการจะพิจารณาเป็นรายบุคคล สำหรับผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยหรือไม่ลงคะแนนในบัตรลงคะแนนจะถือว่าอนุมัติตามที่นำเสนอ
 - ภายหลังเสร็จสิ้นวาระที่ 5 บริษัทฯ จะขอให้ผู้ถือหุ้นได้ส่งคืนบัตรลงคะแนนส่วนที่เหลือสำหรับวาระที่ 5 ทั้งหมดแก่เจ้าหน้าที่
- 6) สำหรับเงื่อนไขในการอนุมัติมติในแต่ละวาระ มีดังนี้
 - การใช้สิทธิออกเสียงเพื่ออนุมัติในแต่ละวาระการประชุมจะยึดเสียงข้างมากเป็นมติ คือมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นของผู้เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - ยกเว้นวาระที่ 2 รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2559 เป็นเรื่องเพื่อทราบจึงไม่มีการลงมติ
 - วาระที่ 6 และ วาระที่ 8 จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม
 - วาระที่ 9 จะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม
- 7) กรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ได้มอบฉันทะให้ผู้เข้าร่วมประชุม และกำหนดให้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นไว้ในใบมอบฉันทะแบบ ข. บริษัทได้นำคะแนนที่ระบุไว้ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียงไปบันทึกไว้ในระบบการนับคะแนนเรียบร้อยแล้ว
- 8) ในระหว่างการประชุมหากมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม ผู้ถือหุ้นท่านที่เข้ามาใหม่สามารถออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ได้ลงมติในที่ประชุมเท่านั้น
- 9) ประธานฯ จะแจ้งผลการลงคะแนนโดยระบุจำนวนหุ้นที่ลงมติเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงหลังจากที่ผู้ถือหุ้นได้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ
- 10) หากท่านผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะท่านใด ประสงค์จะออกจากที่ประชุมก่อนปิดการประชุม และประสงค์จะลงคะแนนในวาระที่เหลือ ขอความกรุณานำส่งบัตรลงคะแนนพร้อมลายเซ็น ส่งให้เจ้าหน้าที่บริษัท ก่อนการออกจากห้องประชุม ทางบริษัทจะทำการบันทึกคะแนนของท่านไว้

ทั้งนี้ผู้เข้าร่วมประชุมที่ประสงค์ที่จะลงคะแนนในบัตรลงคะแนนควรลงลายมือชื่อด้วยปากกา ก่อนยื่นบัตรลงคะแนนให้กับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง

เพื่อความโปร่งใส และธรรมาภิบาลที่ดี บริษัทฯเชิญอาสาสมัครจากผู้เข้าร่วมประชุม 1 ท่าน เพื่อเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนครั้งนี้ด้วย โดยนางสาวภรณ์สิริโสภา อำไพ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นผู้มาประชุมด้วยตนเองได้ให้เกียรติเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

เริ่มการประชุม

รศ.ดร.ประกิจ ดังติสนันท์ ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมกล่าวต้อนรับและเปิดการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันพฤหัสบดีที่ 21 เมษายน 2559 เวลา 13.30 น. ณ ห้องแมจิก 2 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชัน เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 และได้จัดทำรายงานและเผยแพร่รายงานดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.masterkool.com และจัดส่งพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมครั้งนี้ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบล่วงหน้าแล้ว คณะกรรมการเห็นสมควรให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ซึ่งได้บันทึกถูกต้องตามความเป็นจริง

จากนั้น ประธานฯ ได้สอบถามที่ประชุมว่ามีผู้ถือหุ้นท่านใดมีข้อซักถาม หรือมีข้อคิดเห็นเกี่ยวกับวาระนี้หรือไม่ เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือมีข้อคิดเห็นเสนอแนะ ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติรับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2559 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมากจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	318,286,168	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 5 รายเท่ากับ 1,351,097 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 77 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 318,293,168 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 66.3111 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

นายวิชา โชคพงษ์พันธ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง ขออนุญาตเสนอให้สลับวาระการประชุม โดยเสนอให้นำวาระที่ 8 พิจารณานุมัติโครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้าง โครงการที่ 2 และ วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัท และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ นำเสนอก่อนวาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ เนื่องจากเป็นวาระพิเศษ ควรให้คณะกรรมการชุดปัจจุบันเป็นผู้นำเสนอเพื่อพิจารณา

ประธานฯ กล่าวตอบว่า เพื่อให้เป็นไปตามหลักการประชุมที่ดีและเพื่อความเป็นธรรม บริษัทฯ ต้องดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม บริษัทฯ จึงขออนุญาตดำเนินการประชุมตามลำดับตามที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม

วาระที่ 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2559

คณะกรรมการได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2559 ขึ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏตามรายงานประจำปี 2559 ที่ได้แนบพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมครั้งนี้ โดยสาระสำคัญ ประธานฯ ได้กล่าวเชิญนางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กรรมการและผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน และนายพนชัย วีระมาน ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการแถลงผลการดำเนินงานดังกล่าวต่อที่ประชุม

นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย แถลงถึงภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2559 ที่ผ่านม่ว่าบริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวม 87.0 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 983.44 เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานในปี 2558 ที่มีกำไรสุทธิ

8.03 ล้านบาท โดยจากแผนธุรกิจในปี 2559 ที่กำหนดเป้ายอดขายไว้ 907.0 ล้านบาท บริษัทฯ สามารถทำรายได้รวม 889.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98 ของเป้าที่วางไว้ และเมื่อเทียบกับปี 2558 ที่มียอดขายอยู่ที่ 594.48 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตที่ร้อยละ 49.64 ซึ่งการเติบโตดังกล่าวสอดคล้องกับแผนซึ่งมีการเติบโตในทุกตลาด โดยเฉพาะตลาดหลัก ได้แก่ กลุ่มลูกค้ารายย่อย กลุ่มลูกค้ารายองค์กร และการส่งออก ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมทั้งสิ้น 210.48 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 3.15 จากปี 2558 ที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมทั้งสิ้น 204.06 ส่งผลให้ภาพรวมปี 2559 มีอัตรากำไรสุทธิเมื่อเทียบกับยอดขายเท่ากับร้อยละ 9.78 ซึ่งสูงกว่าปี 2558 ที่มีอัตรากำไรสุทธิเมื่อเทียบกับยอดขายเพียงร้อยละ 1.35

เมื่อเปรียบเทียบข้อมูลงบการเงินส่วนสำคัญของบริษัทฯ เป็นตาราง มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	853.25	560.72	292.53	52.17
รายได้จากการให้บริการ	28.26	30.30	(2.04)	(6.73)
รายได้อื่น*	8.08	3.46	4.62	133.53
รายได้รวม	889.59	594.48	295.11	49.64
ต้นทุนขาย	562.67	363.12	199.55	54.95
ต้นทุนบริการ	7.84	11.12	(3.28)	(29.50)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	210.48	204.06	6.42	3.15
ต้นทุนทางการเงิน	1.60	7.77	(6.17)	(79.41)
กำไรสุทธิ	87.00	8.03	78.97	983.44
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.180	0.021	0.159	757.14

* รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เป็นต้น

กลุ่มตลาดหรือช่องทางที่เติบโตสูงที่สุดในปี 2559 ได้แก่ ธุรกิจส่งออก โดยมียอดขายเติบโตขึ้นร้อยละ 84 จากปี 2558 ซึ่งเป็นไปตามแผนธุรกิจ คือ

- 1) การขยายตลาดกลุ่มประเทศ AEC ด้วยปัจจัยหลักจาก สภาพภูมิอากาศร้อนจัดและร้อนยาวนาน บวกกับตัวแทนจำหน่ายที่มีศักยภาพ
- 2) การเสริมรายได้จากฐานลูกค้าเดิมที่ปัจจุบันมีมากกว่า 40 ประเทศ และเปิดตลาดใหม่ๆ เช่น การขยายตลาดไปยังกลุ่มประเทศอเมริกาเหนือ

กลุ่มตลาดที่เติบโตเป็นอันดับ 2 ได้แก่ กลุ่มลูกค้ารายองค์กร ส่วนใหญ่เป็นองค์กรภาครัฐ ภาคเอกชน โรงงาน โรงพยาบาล ห้างสรรพสินค้า ฯลฯ ซึ่งกลุ่มนี้บริษัทฯ มองว่าเป็นการบริหารจัดการในรูปแบบ Account Management โดยนำเสนอเป็น Solutions ทั้งแก้ปัญหาอากาศร้อน ประหยัดพลังงาน และรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ สามารถนำเสนอทั้งระบบไอโซน พัดลมอุตสาหกรรม และหลอดไฟ LED และในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างการบริหารช่องทางใหม่เพื่อให้เกิดการโฟกัสที่ชัดเจน และปรับกลยุทธ์การขายด้วยเงื่อนไขการชำระเงินที่ทั้งบริษัทฯ และลูกค้าต่างยอมรับ ส่งผลให้ยอดขายปรับเพิ่มขึ้นจากปี 2558 ในอัตราร้อยละ 79.78 และคาดว่าช่องทางนี้มีโอกาสเติบโตเพิ่มขึ้นในอนาคต

กลุ่มตลาดที่เติบโตเป็นอันดับ 3 ได้แก่ กลุ่มลูกค้ารายย่อย ซึ่งจำหน่ายผ่าน 3 ช่องทาง คือ ห้างค้าปลีก ตัวแทนจำหน่าย และออนไลน์ โดยภาพรวมของกลุ่มลูกค้ารายย่อย มียอดขายเติบโตร้อยละ 24.57 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 เกิดจาก ห้างค้าปลีกมีการขยายฐานไปสู่สาขาของห้างเทสโก้โลตัส และช่องทางตัวแทนจำหน่าย

รวมถึงช่องทางออนไลน์มีอัตราการเติบโตเพิ่มสูงขึ้น จากการเพิ่มศักยภาพในฐานลูกค้าเดิม และเสริมด้วยการทำการตลาดโดยจัดโปรโมชั่น ณ จุดขาย เพื่อผลักดันสินค้าไปยังผู้บริโภคเพื่อสร้างการรับรู้และเข้าใจในตัวผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้ตลาดเปิดกว้างขึ้น

ทั้งนี้ภาพผลการดำเนินงานในช่วง 6 เดือนหลังของปี 2559 ยอดขายกลุ่มลูกค้ารายย่อยปรับลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของ ปี 2558 ซึ่งเกิดจากภาวะเศรษฐกิจในภาพรวม แต่บริษัทฯ ได้ติดตามสถานการณ์ใกล้ชิด และมีนโยบายในการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่อง ทำให้ภาพรวมมีการเติบโตกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ 24.57

สำหรับฐานะการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 568.05 ล้านบาท เมื่อเทียบกับมูลค่าทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่มีมูลค่า 547.03 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้น 21.02 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.84 โดยมีลูกหนี้การค้าเพิ่มสูงขึ้นซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนยอดขายที่เติบโต

หนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 178.80 ล้านบาท เมื่อเทียบกับมูลค่าหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ที่มียอดเท่ากับ 220.77 ล้านบาท บริษัท มียอดหนี้สินลดลง 41.97 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 19.01 ซึ่งมาจาก บริษัท มีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่มากขึ้น สามารถชำระหนี้ได้เร็วขึ้น ทำให้ลดต้นทุนดอกเบี้ยจ่ายลง

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 389.25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 45.93 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจาก 326.26 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เท่ากับ 62.99 ล้านบาท ทั้งนี้เกิดขึ้นจากกำไรของผลการดำเนินงานในปี 2559

เมื่อวิเคราะห์โดยเปรียบเทียบอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญในปี 2559 กับปี 2558 มีดังนี้

อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.56 และ 0.57 ตามลำดับ เนื่องจากบริษัท มีการชำระคืนหนี้สินทั้งเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน รวมทั้งการบริหารจัดการสต็อกสินค้า ส่งผลให้บริษัท มีสภาพคล่องเพิ่มมากขึ้น

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร และ อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ผลการดำเนินงานของปี 2559 มีอัตรากำไรขั้นต้นปรับลดลงเล็กน้อยเนื่องจากการเติบโตในช่องทางส่งออกซึ่งเป็นช่องทางที่มีอัตราการเติบโตสูงสุดโดยช่องทางนี้มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าทุกช่องทางแต่ก็มีค่าใช้จ่ายต่ำกว่าด้วยเช่นกัน นอกจากการเติบโตของยอดขายโดยรวมแล้วในส่วนค่าใช้จ่ายมีการควบคุมอย่างต่อเนื่องส่งผลให้อัตรากำไรจากการดำเนินงานและอัตรากำไรสุทธิปรับเพิ่มสูงขึ้นถึงร้อยละ 9.49 และร้อยละ 8.43 ตามลำดับเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2558 สำหรับอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานมีการปรับเพิ่มสูงขึ้นเช่นเดียวกันแสดงให้เห็นว่าการบริหารจัดการด้านสินทรัพย์และการบริหารกำไรมีประสิทธิภาพมากขึ้น

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน บริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากปีก่อน ซึ่งเกี่ยวเนื่องโดยตรงจากการที่บริษัท มีสภาพคล่องเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ความเสี่ยงจากการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินกิจการต่ำลง

จากนั้นประธานฯ เชิญนายณพชัย วีระมาน ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ กล่าวแถลงผลการดำเนินงานในรอบปี 2559 เพิ่มเติม

นายณพชัย วีระมานกล่าวว่า ภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2559 ที่ผ่านมา ถือว่า “น่าพอใจ” ซึ่งปัจจัยหลัก คือการวางกลยุทธ์ในการกระจายช่องทางที่เน้นตลาดหลัก ทั้งกลุ่มลูกค้ารายย่อย กลุ่มลูกค้ารายองค์กร และการส่งออก เพื่อตอบโจทย์การขยายธุรกิจ นอกจากนี้ ปัจจัยที่สำคัญอีกอย่างหนึ่ง ได้แก่ การควบคุมค่าใช้จ่าย ซึ่ง

บริษัทฯ ได้ติดตามเฝ้าระวัง (Monitoring) มาตั้งแต่ต้นปี เช่น ค่าขนส่ง ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย ค่าใช้จ่ายห้าง โดยการปรับวิธีการบริหารจัดการในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการบริหารจัดการอัตราแลกเปลี่ยนที่ได้มีการดำเนินการ Fix Rate อย่างต่อเนื่อง

ปี 2560 อุตสาหกรรมพลาสติกโอเอเอ็นจะมีการแข่งขันที่รุนแรงยิ่งขึ้นโดยเฉพาะอย่างยิ่งในตลาด B2C แต่ขณะเดียวกัน ยังคงมีโอกาสในการเติบโตได้อีก บริษัทฯ จึงมีเป้าหมายในการโฟกัสตลาดหลักทั้ง 3 กลุ่ม ได้แก่ลูกค้ารายย่อย ลูกค้ารายองค์กร และการส่งออก โดยนอกจากมีผลิตภัณฑ์ทำความเย็น ซึ่งมีสินค้าพลาสติกมาสเตอร์คูลเป็นสินค้าหลักแล้ว ยังมีการนำเสนอโซลูชันด้านประหยัดพลังงาน รักษาสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้บริษัทฯ กำลังพิจารณาจัดหาผลิตภัณฑ์อื่นที่ไม่มีข้อจำกัดทางฤดูกาลมาจำหน่ายเพื่อให้เกิดรายได้ต่อเนื่องทั้งปี

จากนั้นประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดสอบถามหรือเสนอความเห็น ประธานฯ จึงดำเนินการประชุมในลำดับต่อไป

มติ วาระนี้เป็นวาระรายงานเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติ

วาระที่ 3 พิจารณอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ประธานฯ แจ้งต่อที่ประชุมว่างบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ของบริษัทฯ ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต จากบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด และผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทแล้ว ประธานฯ จึงกล่าวเชิญนายสรพชัย โสภณ ประธานกรรมการตรวจสอบได้แสดงความเห็นต่อที่ประชุม

นายสรพชัย โสภณ กล่าวว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานงบการเงินประจำปีของบริษัทปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบและลงนามจาก นางณฐพร พันธุ์อุดม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3430 ผู้สอบบัญชีของบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัดแล้ว จึงเห็นควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเสนอที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นพิจารณางบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

จากนั้นรศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์ ประธานที่ประชุมในฐานะประธานกรรมการ กล่าวว่า คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2559 ที่ผ่านมามีแนวโน้มว่าต้อง โดยสาระสำคัญของงบการเงินดังกล่าว ปรากฏตามเอกสารที่ได้แนบพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมแล้ว

จากนั้น ประธานฯ เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้ซักถามและแสดงความคิดเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอข้อคิดเห็นใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมากจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	318,428,268	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 3 รายเท่ากับ 142,100 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 80 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 318,435,268 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 66.3407 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559

ประธานฯ กล่าวว่า บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษี และเงินทุนสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ดี 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

โดยรายละเอียดเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 ประธานฯ ได้กล่าวเชิญนาย นพชัย วีระมาน ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ นำเสนอต่อที่ประชุม

นาย นพชัย วีระมาน กล่าวว่า บริษัทฯ ได้จัดสรรเงินกำไรสุทธิประจำปีไว้เพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 เป็นจำนวนเงิน 4,513,612.35 บาท และคณะกรรมการฯ เห็นสมควรให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เพื่อพิจารณานุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 โดยการจ่ายปันผลเป็นเงินสดจากกำไรสุทธิในอัตราหุ้นละ 0.0754 บาท หรือ คิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 36,192,000.00 บาท อนึ่งเมื่อวันที่ 7 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับผลการดำเนินงาน 6 เดือนแรก ในอัตรา 0.0300 บาทต่อหุ้น เป็นเงิน 14,400,000.00 บาท ดังนั้น คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีก 0.0454 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 21,792,000.00 บาท โดยเป็นกำไรที่ได้รับยกเว้นภาษีจากการได้รับสิทธิส่งเสริมการลงทุน (BOI) หุ้นละ 0.0031 บาท และเป็นกำไรที่ไม่ได้รับสิทธิส่งเสริมการลงทุน (Non-BOI) หุ้นละ 0.0423 บาท การจ่ายเงินปันผลในครั้งนี้เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท เมื่อเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2558 ร้อยละ 80.42 ของกำไรสุทธิ และสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 ร้อยละ 40.09 ของกำไรสุทธิ รายละเอียดการเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลครั้งนี้มีดังนี้

รายละเอียดการจ่ายปันผล	ผลการดำเนินงาน	
	ปี 2559	ปี 2558
กำไรสุทธิ (งบการเงินเฉพาะบริษัท)	90,272,247.07	11,936,781.19
จำนวนหุ้น	480,000,000	480,000,000
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.0754	0.0200
แบ่งเป็น: - เงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)	0.0300	-
- เงินปันผลที่จะจ่ายอีก (บาท/หุ้น)	0.0454	-
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับผลการดำเนินงานประจำปีทั้งสิ้น (บาท)	36,192,000.00	9,600,000.00
อัตราเงินปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	40.09	80.42

ทั้งนี้กำหนดผู้มีสิทธิรับเงินปันผลในวันที่ 2 พฤษภาคม 2560 และให้รวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนในวันที่ 3 พฤษภาคม 2560 และกำหนดจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 19 พฤษภาคม 2560 โดยการให้สิทธิดังกล่าวนี้ขอเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติในวาระนี้

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้ และเมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดสอบถามหรือเสนอความเห็น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยการลงมติในวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติการจัดสรรเงินจำนวน 4,513,612.35 บาท เพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 โดยการจ่ายปันผลเป็นเงินสดจากกำไรสุทธิในอัตราหุ้นละ 0.0754 บาท หรือ คิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 36,192,000.00 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปบางส่วนแล้ว ดังนั้นคงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายอีก 0.0454 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 21,792,000.00 บาท โดยเป็นกำไรที่ได้รับการยกเว้นภาษีจากการได้รับสิทธิส่งเสริมการลงทุน (BOI) หุ้นละ 0.0031 บาท และเป็นกำไรที่ไม่ได้รับสิทธิส่งเสริมการลงทุน (Non-BOI) หุ้นละ 0.0423 บาท ทั้งนี้กำหนดผู้มีสิทธิรับเงินปันผลในวันที่ 2 พฤษภาคม 2560 และให้รวบรวมรายชื่อตามมาตรา 225 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนในวันที่ 3 พฤษภาคม 2560 และกำหนดจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 19 พฤษภาคม 2560 โดยมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากจากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	318,455,768	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 1 รายเท่ากับ 27,500 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 81 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 318,462,768 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 66.3464 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

ประธานฯ กล่าวเชิญนายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้แถลงข้อเท็จจริงต่อที่ประชุม

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กล่าวว่า ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในอัตราหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ครั้งนี้ มีกรรมการที่ต้องออกตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ กรรมการ กรรมการอิสระ
2. นายพัง เม้ง ฮอย กรรมการ
3. นายพนชัย วีระมาน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

ทั้งนี้เพื่อความเป็นอิสระและโปร่งใสในการพิจารณา กรรมการทั้ง 3 ท่านที่ต้องออกตามวาระได้แสดงเจตจำนงขอออกนอกห้องประชุมระหว่างการพิจารณาเป็นการชั่วคราว

จากนั้นนายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา กล่าวว่า บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระและเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ระหว่างวันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 จนถึงวันที่ 15 มกราคม 2560 ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระและรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการในครั้งนี้

สำหรับหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการนั้น คณะกรรมการบริษัทได้ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการ ดังนี้

- 1) คุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด และ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) มีความรู้ความสามารถเป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้หากกรรมการที่ครบวาระดังกล่าว มีผลกระทบต่อองค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายที่ได้ประกาศไว้ เช่น กรณีที่เป็นบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับบัญชี เพียงท่านเดียว คณะกรรมการต้องสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามเกณฑ์ข้อนี้อีกด้วย

สำหรับในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ มีบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการฯ ได้พิจารณาแล้วว่าบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เป็นกรรมการอิสระนี้ สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังมีคุณสมบัติครบถ้วนตรงตามนิยามของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาแล้วเห็นว่า กรรมการทั้ง 3 ท่านมีคุณสมบัติที่เหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ตลอดจนความเชี่ยวชาญครบถ้วน ไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พรบ.มหาชน และประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 2535 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงเห็นสมควรให้ที่ประชุมได้พิจารณากรรมการทั้ง 3 ท่านที่ออกตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ซึ่งได้แก่

1. นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ กรรมการ กรรมการอิสระ
2. นายฟ้ง เม็ง ฮอย กรรมการ
3. นายนพชัย วีระมาน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

จากนั้นรศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์ ประธานที่ประชุมในฐานะประธานกรรมการ กล่าวว่า คณะกรรมการบริษัท ซึ่งไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียมีมติว่า กระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทซึ่งได้ผ่านคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ แล้ว เห็นว่ากรรมการที่ต้องออกจากวาระทั้งหมดดังกล่าว มีคุณสมบัติครบถ้วนตาม พระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่ต่างพร้อย สามารถที่จะช่วยพัฒนาบริษัทได้ จึงเห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้งหมดที่ออกตามวาระทั้ง 3 ท่านข้างต้น กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยรายละเอียดเกี่ยวกับอายุ สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท คุณวุฒิการศึกษา และประสบการณ์การทำงานของกรรมการแต่ละท่านปรากฏตามเอกสารแนบพร้อมหนังสือเชิญประชุม

ประธานฯ จึงขอที่ประชุมได้พิจารณาเป็นรายบุคคล โดยขอมอบหมายเลขานุการที่ประชุมได้นำเสนอรายละเอียดแต่ละบุคคลตามลำดับต่อไป ดังนี้

วาระ 5.1 กรรมการที่ออกตามวาระคือ นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ กรรมการ และกรรมการอิสระ

เลขานุการที่ประชุมกล่าวว่า ประวัติของกรรมการท่านดังกล่าวได้แนบนำเสนอพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว ซึ่งพอสังเขปประวัติที่สำคัญได้ ดังนี้

นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ เป็นกรรมการรายเดิมโดยเป็นกรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559 ระยะเวลาครบ 1 ปี ซึ่งเป็นการนับวาระต่อจากกรรมการท่านเดิม โดยนายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนและไม่ใช่ว่าจะจดทะเบียน และไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2559:

- การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 ครั้งจาก 7 ครั้ง (เนื่องจากการแต่งตั้งระหว่างปี เมื่อ 1 มี.ค.2559)
- การเข้าร่วมประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท จำนวน 1 ครั้ง จาก 1 ครั้ง

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความคิดเห็น ซึ่งรายละเอียดมีดังนี้

นายสมบัติ ทิพยานาฏกุล อาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยซึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะจากสมาคมฯ กล่าวถามประธานฯ ว่า นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ มีจุดเด่นที่สำคัญอย่างไรจึงได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกรวาระหนึ่ง และท่านสามารถสร้างคุณประโยชน์ต่อบริษัทในด้านใดบ้าง

ประธานฯ กล่าวตอบว่า นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ ท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถในเชิงธุรกิจ และเป็นผู้มีประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ประธานฯ จะเชิญกรรมการท่านดังกล่าวได้ชี้แจงอีกครั้งหนึ่ง

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็นแล้ว ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ 5.1) ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัตินายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและกรรมการอิสระอีกรวาระหนึ่งตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	324,455,768	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 1 รายเท่ากับ 6,000,000 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 82 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 324,462,768 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 67.5964 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระ 5.2 กรรมการที่ออกตามวาระคือ นายฟ้ง เม้ง ฮอย (Mr. Fung Meng Hoi) กรรมการ

เลขานุการที่ประชุมกล่าวว่า ประวัติของกรรมการท่านดังกล่าวได้แนบนำเสนอพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว ซึ่งพอสังเขปประวัติที่สำคัญได้ ดังนี้

นายฟ้ง เม้ง ฮอย เป็นกรรมการรายเดิม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2545 รวม 14 ปี โดยถือหุ้นในบริษัท จำนวน 70,372,200 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 14.66 ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน แต่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนจำนวน 5 บริษัท ได้แก่

1. ตำแหน่งกรรมการ บริษัท SenseTech จำกัด ประเทศ มาเลเซีย
2. ตำแหน่งกรรมการ บริษัท SenseTech Properties จำกัด ประเทศ มาเลเซีย
3. ตำแหน่งกรรมการ บริษัท Dionysus Asia จำกัด ประเทศ มาเลเซีย
4. ตำแหน่งกรรมการ บริษัท The Wine Poetry จำกัด ประเทศ มาเลเซีย
5. ตำแหน่งกรรมการ บริษัท Leisure Range จำกัด ประเทศ มาเลเซีย

ทั้งนี้กิจการดังกล่าวไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2559:

- การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 ครั้งจาก 7 ครั้ง
- การเข้าร่วมประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท จำนวน 0 ครั้ง จาก 1 ครั้ง

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ 5.2) ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัตินายฟ้ง เม้ง ฮอย (Mr. Fung Meng Hoi) กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอีกราวหนึ่งตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	324,462,768	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

วาระ 5.3 กรรมการที่ออกตามวาระคือ นายพนชัย วีระมาน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการผู้จัดการ

เลขานุการที่ประชุมกล่าวว่า ประวัติของกรรมการท่านดังกล่าวได้แนบนำเสนอพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว ซึ่งพอสังเขปประวัติที่สำคัญได้ ดังนี้

นายพนชัย วีระมาน เป็นกรรมการรายเดิม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2545 รวม 14 ปี ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ โดยถือหุ้นในบริษัท จำนวน 122,932,260 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 25.61 ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนหรือในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท แต่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในกิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน 1 บริษัท ได้แก่ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2559:

- การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ครั้งจาก 7 ครั้ง
- การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 11 ครั้ง จาก 11 ครั้ง

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือเสนอความเห็น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ 5.3) ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัตินายณพชัย วีระมาน กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	324,462,768	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

พิธีกรกล่าวเชิญ กรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าสู่ที่ประชุมเพื่อเข้าวาระการประชุมต่อไป

นายสมบัติ ทิพย์นาฎกุล อาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยซึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะจากสมาคมฯ ขออนุญาตที่ประชุม เชิญนายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ กรรมการอิสระ ได้แสดงตนต่อที่ประชุมและขอให้กล่าวต่อที่ประชุมให้ทราบว่าจะให้ความช่วยเหลือบริษัทฯ ในด้านใดบ้าง

นายกิตติศักดิ์ ศรีประเสริฐ กล่าวต่อที่ประชุมว่า ปัจจุบันได้ให้ความช่วยเหลือบริษัทฯ โดยให้คำแนะนำในเชิงนโยบาย ช่วยคิดวิเคราะห์ในเชิงธุรกิจ ตลอดจนให้คำแนะนำในเรื่องกระบวนการความคิด วิเคราะห์เพื่อนำมาทำซ้ำได้อย่างรวดเร็ว เก็บองค์ประกอบจากการทำธุรกิจให้เป็นระเบียบมากขึ้น

วาระที่ 6 พิจารณามติคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2560

ประธานฯ กล่าวว่า เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติกำหนดคำตอบแทนกรรมการนั้น ฝ่ายบริหารของบริษัท โดยนายณพชัย วีระมาน กรรมการผู้จัดการ ได้นำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเพื่อพิจารณาทบทวนแนวทางการจ่ายคำตอบแทนสำหรับกรรมการในคณะกรรมการบริษัทให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะตลาด และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา ประธานฯ จึงกล่าวเชิญนายณพชัย วีระมาน กรรมการผู้จัดการได้นำเสนอรายละเอียดต่อที่ประชุม

นายณพชัย วีระมาน กล่าวว่า ตามข้อมูลคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนฉบับปี 2558 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งเป็นฉบับล่าสุดได้ระบุอัตราคำตอบแทนของกรรมการบริษัทจดทะเบียนไว้พอสังเขปจากผลสรุปของบริษัทจดทะเบียนจำนวน 602 บริษัท ดังนี้

ตำแหน่ง	จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ ทำการประเมินผลในปี 2558	ค่าเฉลี่ยคำตอบแทนกรรมการ/คน/ปี (ล้านบาท)				
		2554	2555	2556	2557	2558
กรรมการ	593	0.67	0.66	0.69	0.63	0.66
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	567	0.80	0.73	0.73	0.54	0.57
ประธานกรรมการ	525	1.05	1.02	1.07	1.13	1.46

จากข้อมูลภาพรวมค่าตอบแทนของกรรมการของบริษัทจดทะเบียนตามที่ได้ชี้แจงข้างต้น ประกอบกับความเหมาะสมทางธุรกิจ ซึ่งปีที่ผ่านมาคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้เสียสละเวลา มุ่งมั่นทุ่มเทและผลักดันจนสามารถทำให้ผลประกอบการออกมาอยู่ในเกณฑ์น่าพอใจ และตามแผนธุรกิจในปี 2560 นี้ ธุรกิจจะมีการขยายตัวในทุกช่องทางโดยวางเป้าหมายการเติบโตของธุรกิจกว่าร้อยละ 40 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 ที่ผ่านมา ซึ่งบริษัทฯ ต้องอาศัยความรู้ความชำนาญและประสบการณ์จากกรรมการทุกท่านในการให้คำแนะนำ คำปรึกษา กำกับดูแล และติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายที่ได้วางไว้

จึงขอเสนอต่อที่ประชุมได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2560 ในอัตราใหม่ ซึ่งวงเงินตามงบประมาณค่าตอบแทนในปี 2559 จำนวน 1,760,000 บาท ขอเสนอปรับวงเงินงบประมาณค่าตอบแทน เป็นจำนวน 2,600,000 บาทในปี 2560 เพื่อการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่มีความถี่มากขึ้น รวมถึงการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารเพื่อติดตามความคืบหน้าการดำเนินงาน โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวเป็นเบี้ยประชุม และไม่มีค่าตอบแทนอื่นใด เช่น เงินประจำรายได้เดือน เงินโบนัส เงินบำเหน็จ เป็นต้น

รายการ (หน่วย: บาท)	ปี 2560 (ปีที่เสนอ)	ปี 2559	
		งบประมาณที่ได้อนุมัติ	ค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายจริง
ค่าตอบแทนกรรมการ	2,600,000	1,760,000	1,340,000

รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์ ประธานที่ประชุมในฐานะประธานกรรมการ แลงงความเห็นของคณะกรรมการว่า คณะกรรมการได้พิจารณาความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว โดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านต่าง ๆ จึงเห็นสมควรให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนแก่คณะกรรมการประจำปี 2560 ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท	เบี้ยประชุมต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2560	ปี 2559
ประธานกรรมการบริษัท (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	40,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	20,000 บาท
กรรมการที่เป็นผู้บริหารและพนักงาน (มีเงินเดือนประจำ และโบนัสขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน)	ไม่มีเบี้ยประชุม	ไม่มีเบี้ยประชุม
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	เบี้ยประชุมต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2560	ปี 2559
ประธานกรรมการตรวจสอบ (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	40,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	20,000 บาท
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	เบี้ยประชุมต่อท่าน ต่อครั้ง	
	ปี 2560	ปี 2559
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	40,000 บาท	30,000 บาท
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ไม่มีเงินเดือนประจำ)	30,000 บาท	20,000 บาท

ทั้งนี้ค่าตอบแทนกรรมการโดยเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 433,000 บาทต่อท่านต่อปีซึ่งไม่เกินกว่าค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนกรรมการจากผลสำรวจปี 2558 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามที่ชี้แจงข้างต้น

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามหรือแสดงความเห็น และเมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นซักถามหรือมีข้อคิดเห็นเสนอแนะ ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติในวาระนี้ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2560 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงเกินกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	324,460,968	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 1 รายเท่ากับ 5,200 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 83 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 324,467,968 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 67.5975 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

นายวิชา โชคพงษ์พันธุ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง กล่าวถามว่าบริษัท เด็บโตขึ้นในทุกปี มีบริษัทลูกจำนวนกี่แห่ง

นายณพชัย วีระมาน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ กล่าวตอบว่า บริษัทฯ มีบริษัทลูกจำนวน 1 แห่ง ซึ่งมาสเตอร์คูลถือหุ้น 100% ได้แก่ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ที่ช่วยในการประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งเรามีความเชี่ยวชาญ และสามารถรองรับข้อจำกัดของธุรกิจมาสเตอร์คูลที่กว้างตัวตามฤดูกาล

วาระที่ 7 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2560

ประธานฯ กล่าวว่า เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ประธานฯ จึงกล่าวเชิญ นายสรพัตย์ โสภณ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้แจงการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2560 ต่อที่ประชุม

นายสรพัตย์ โสภณ กล่าวว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และเห็นควรนำเสนอ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของ บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีบริษัท บริษัทย่อย และการตรวจสอบงบการเงินสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในวงเงินไม่เกิน 1,770,000 บาท

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์การปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายราย อีกทั้งมีอัตราค่าสอบบัญชีอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทผู้สอบบัญชี และผู้สอบบัญชีตามที่เสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้งนั้น มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสสนนท์ ประธานที่ประชุมในฐานะประธานกรรมการ กล่าวว่า คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามข้อเสนอมติของคณะกรรมการตรวจสอบและอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 และกล่าวเชิญนางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย นำเสนอรายละเอียดต่อที่ประชุม ดังนี้

บริษัทผู้สอบบัญชี: บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

รายชื่อผู้สอบบัญชี: 1. นางสาวชุชาน เอี่ยมวณิชชา

2. นายสุชาติ พานิชย์เจริญ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306 หรือ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4475 หรือ

- | | |
|-----------------------------|---------------------------------------|
| 3. นางสาวชีนตา ชมเมิน | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570 หรือ |
| 4. นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210 หรือ |
| 5. นางสาวยุพิน ชุ่มใจ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8622 |

โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และรับรองงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2559 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงการตรวจสอบงบการเงินสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ของบริษัท กำหนดไว้เป็นจำนวนวงเงินไม่เกิน 1,770,000 บาท ทั้งนี้ไม่มีรวมค่าใช้จ่ายอื่น ซึ่งอัตราค่าสอบบัญชีที่นำเสนอเป็นอัตราที่ต่ำกว่าค่าสอบบัญชีเมื่อปี 2559 จำนวน 530,000 บาท โดยค่าสอบบัญชีดังกล่าว เป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit services) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการด้านอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit services)

ค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยเปรียบเทียบปีที่ผ่านมา

รายการ	ปี 2560 (ปีที่เสนอ)	ปี 2559	หมายเหตุ
ค่าสอบบัญชี (หน่วย: บาท)	1,770,000.00	2,300,000.00	- อัตราที่เสนอเป็นอัตราที่รวมค่าตรวจสอบตามบัตรส่งเสริมการลงทุน 50,000 บาทต่อบัตรแล้ว - อัตราที่เสนอไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นสำนักงานจะเบิกชดเชยตามที่ได้จ่ายจริงซึ่งถือปฏิบัติเช่นเดียวกับสำนักงานสอบบัญชีอื่น เช่น ค่าตรวจสอบระบบควบคุมของ IT ค่าล่วงเวลา ค่าเดินทาง เป็นต้น - อัตราที่เสนอในปี 2560 มีอัตราต่ำกว่าอัตราค่าสอบบัญชี 2559 จำนวน 530,000 บาท

ทั้งนี้ บริษัทผู้สอบบัญชี และผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ และไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้ โดยมีผู้ถือหุ้นได้กล่าวถาม ดังนี้

นายกิตติศักดิ์ โภคา ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง กล่าวถามว่า นอกจากอัตราค่าสอบบัญชีที่ลดลงและยังมีเหตุผลอื่นอีกหรือไม่ในการเปลี่ยนบริษัทผู้สอบบัญชี

นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กรรมการ และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน กล่าวตอบว่า เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ อีกทั้ง บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด มีคุณสมบัติและประสบการณ์การปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายราย

นายกิตติศักดิ์ โภคา ขอให้ขยายความว่าสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ

นางสาวเบญจรัตน์ หัตถชาญชัย กล่าวตอบว่า เนื่องจากบริษัทไม่ได้มีการลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งไม่มีความจำเป็นที่ต้องใช้บริษัทผู้สอบบัญชีชั้นนำ

จากนั้น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2560 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงข้างมาก จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	318,425,968	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	98.1379
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	6,035,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	1.8600
•งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 83 รายรวมจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 324,467,968 หุ้น

วาระที่ 8 พิจารณานุมัติโครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้าง โครงการที่ 2 สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EJIP: Employee Joint Investment Program No. 2)

ประธานฯ กล่าวว่า โครงการนี้เป็นโครงการสำหรับ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อผู้สมัครใจเข้าร่วมโครงการสามารถสะสมหุ้นของบริษัท โดยการทยอยลงทุนในหุ้นของบริษัทด้วยการร่วมลงทุนกับบริษัทเป็นรายงวดอย่างสม่ำเสมอตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด จึงกล่าวเชิญนายณพชัย วีระมาน กรรมการผู้จัดการได้นำเสนอรายละเอียดโครงการต่อที่ประชุม

นายณพชัย วีระมาน กล่าวว่าบริษัทฯ ได้เริ่มโครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้างไปแล้วก่อนหน้านี้ จำนวน 1 โครงการ ซึ่งเป็นโครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้าง โครงการที่ 1 สำหรับพนักงาน และผู้บริหารที่ไม่เป็นกรรมการบริษัท (EJIP: Employee Joint Investment Program No. 1) ซึ่งเริ่มโครงการตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 โดยผ่านมติอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 และได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2560

สำหรับโครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้าง โครงการที่ 2 สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EJIP: Employee Joint Investment Program No. 2) นี้ คณะกรรมการได้พิจารณาแล้ว และเห็นควรให้นำรายละเอียดเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจให้พนักงาน และผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อยที่เข้าร่วมโครงการ ได้มีส่วนร่วมในความเป็นเจ้าขององค์กรซึ่งนำไปสู่ผลของการดำเนินงานที่ดีอย่างต่อเนื่องตามรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ ซึ่งสาระสำคัญมีดังนี้

ชื่อโครงการ	โครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้าง โครงการที่ 2 สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EJIP: Employee Joint Investment Program No. 2)
วันที่เริ่มโครงการ	ปี 2560
วันสิ้นสุดโครงการ	ปี 2564
คุณสมบัติ/ระดับพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหารของ KOOL และบริษัทย่อย เป็นไปตามความสมัครใจของผู้ที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ

รูปแบบโครงการ	• เงินส่วนที่พนักงานจ่าย: อัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนผู้เข้าร่วมโครงการ • เงินส่วนที่บริษัทจ่ายสมทบให้พนักงานที่เข้าร่วมโครงการ: อัตรา ร้อยละ 3 ของเงินเดือนผู้เข้าร่วมโครงการ
อัตราการจ่าย (บริษัท : พนักงาน)	ร้อยละ 50 : ร้อยละ 50
กำหนดการซื้อหุ้นเข้าโครงการ	ทุกเดือน
เงื่อนไขการถือครอง (Silent Period)	<u>ปีที่ซื้อสะสม</u> > ไม่สามารถขายหุ้นได้ทั้งจำนวน <u>ปีสะสมปีที่ 1</u> > สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นของปีที่ซื้อสะสม <u>ปีสะสมปีที่ 2</u> > สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นของปีที่ซื้อสะสม
ตัวแทนดำเนินการ	บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้ โดยมีผู้ถือหุ้นได้กล่าวถามดังนี้

นายวิชา โชคพงษ์พันธุ์ ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง กล่าวถามว่า อัตราการหักเงินของพนักงาน และอัตราการสมทบเงินของบริษัทเป็นอย่างไร

นายณพชัย วีระมาน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ กล่าวตอบว่า หักในอัตราร้อยละ 3 จากเงินเดือนพนักงานที่เข้าร่วมโครงการตามความสมัครใจ และบริษัทสมทบให้ร้อยละ 3 จากเงินเดือนพนักงานที่เข้าร่วมโครงการตามความสมัครใจ

จากนั้น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาอนุมัติ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 2 ใน 3 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติโครงการร่วมลงทุนระหว่างบริษัทและลูกจ้าง โครงการที่ 2 สำหรับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (EJIP: Employee Joint Investment Program No. 2) ตามที่เสนอด้วยคะแนนเกินกว่า 2 ใน 3 จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	324,461,068	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม 1 รายเท่ากับ 100 หุ้น รวมจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 84 รายเท่ากับจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 324,468,068 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 67.5975 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

วาระที่ 9 พิจารณามติการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัท และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ

ประธานฯ กล่าวว่า เพื่อความชัดเจนของวัตถุประสงค์ที่มีอยู่เดิมตามการประกอบธุรกิจงานเข้าของบริษัท จึงเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทจากเดิมที่มี 34 ข้อ เพิ่มอีกจำนวน 2 ข้อ คือ ข้อที่ 35 และ 36 ดังนี้

ข้อ 35 ประกอบกิจการผลิต ขาย และให้เช่าเต็นท์ บูธ โต๊ะ เก้าอี้ และอุปกรณ์ประกอบการจัดงานทุกประเภท

ข้อ 36 ประกอบกิจการเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ และบริการจัดงานนิทรรศการ งานแสดงสินค้า และงานกิจกรรมทุกรูปแบบ

และเพื่อความสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัทดังกล่าว จึงเห็นควรแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิดังนี้

ข้อ	ข้อความเดิม	แก้ไขเป็น	วัตถุประสงค์ในการแก้ไข
3	วัตถุประสงค์ของบริษัทมีจำนวน 34 ข้อ	วัตถุประสงค์ของบริษัทมีจำนวน 36 ข้อ	เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัท

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้สอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับประเด็นที่นำเสนอในวาระนี้ โดยมีผู้ถือหุ้นได้กล่าวถามดังนี้

นายอรรณ อนันต์ทวิผล ผู้ถือหุ้นมาด้วยตนเอง ขอให้อธิบายถึงวัตถุประสงค์ข้อที่ 35 และ 36 ที่เพิ่มเติมขึ้นมา

นายณพชัย วีระมาน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ กล่าวตอบว่า เป็นการบริการที่ครบวงจรมากขึ้นเพิ่มเติมในส่วนบริการให้เช่า โต๊ะ เต็นท์ เก้าอี้ เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้ให้แก่ธุรกิจ

จากนั้น ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาลงมติ โดยวาระนี้ต้องผ่านมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

มติ ที่ประชุมพิจารณาและมีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัท และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ด้วยคะแนนเกินกว่า 3 ใน 4 จากจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยมีรายละเอียดดังนี้

• เห็นด้วย	จำนวน	324, 461,068	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9978
• ไม่เห็นด้วย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00
• งดออกเสียง	จำนวน	7,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0022

โดยในวาระนี้มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 84 รายรวมจำนวนหุ้นทั้งหมดในวาระนี้ 324,468,068 หุ้น

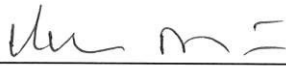
วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ประธานฯ กล่าวต่อที่ประชุมว่า บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระเข้านำเสนอต่อที่ประชุมฯ ระหว่างวันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 ถึง 15 มกราคม 2560 ปรากฏไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระเข้าสู่การพิจารณา

ประธานฯ จึงกล่าวต่อที่ประชุมเพื่อทราบฯ ตามมาตรา 105 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดไว้ว่าผู้ถือหุ้นจะสามารถเสนอวาระอื่นๆ เพื่อพิจารณาในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จะต้องถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

ประธานฯ จึงเปิดโอกาสให้ที่ประชุมได้นำเสนอเรื่องเพื่อพิจารณา และเมื่อไม่มีผู้ใดเสนอเรื่องอื่นใดเข้าระเบียบวาระพิจารณาเรื่องอื่นๆ นี้แล้ว รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสสานนท์ ในฐานะประธานที่ประชุม จึงได้แจ้งต่อที่ประชุมว่าได้ประชุมครบทุกระเบียบวาระแล้ว

ก่อนปิดการประชุมมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุมทั้งสิ้น 84 ราย ถือหุ้นรวมกันจำนวน 324,468,068 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 67.5975 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด และเมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดซักถาม และเสนอข้อคิดเห็นเพิ่มเติม ประธานฯ ได้ปิดการประชุม เวลา 15:20 น.


(รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติสานนท์)
ประธานที่ประชุม
(นางสาวมลลิกา ตระกูลไทย)
เลขานุการบริษัท / เลขานุการที่ประชุม

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และเฉพาะของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

SP Audit Co., Ltd.

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 230.14 ล้านบาท ซึ่งสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยวิธีราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.4 และข้อ 10) ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการประมาณมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากการพิจารณาของผู้บริหาร เพราะว่าการประมาณการดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและสินค้าคงเหลือมีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

วิธีการตรวจสอบที่เกี่ยวข้อง

ข้าพเจ้าได้สอบทานนโยบายการบัญชีที่กลุ่มบริษัทใช้ว่ามีความเหมาะสมสอดคล้องตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และสอบทานความเหมาะสมและความสม่ำเสมอของวิธีการจัดทำประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีการจัดทำ การสอบทานและการอนุมัติที่เกี่ยวข้องกับประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับดังกล่าว และ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบหลักฐานอย่างเหมาะสมและเพียงพอเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือของราคาขายของสินค้าคงเหลือที่เกิดขึ้นภายหลังรอบระยะเวลารายงานและประมาณการค่าใช้จ่ายเพื่อให้สินค้าขายได้ ซึ่งใช้ในการจัดทำประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ และทดสอบการคำนวณประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับดังกล่าว

SP Audit Co., Ltd.

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลแล้วว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด

(นางสาวชันทา ชมเมิน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7570

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)						
หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559
		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่
<u>สินทรัพย์</u>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		10,866,863.62	47,440,839.74	53,884,430.94	7,873,775.74	46,754,433.00
เงินลงทุนระยะสั้น	6	122,760.35	55,571,264.84	50,243,245.51	122,760.35	55,571,264.84
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.1, 7	2,783,295.44	884,313.70	3,972,555.64	21,848,399.76	3,691,683.47
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	8	123,156,207.60	144,279,147.58	93,457,154.27	84,303,651.14	138,945,241.23
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9	16,980,684.76	8,257,377.79	530,110.36	498,809.21	440,030.25
สินค้าคงเหลือ	10	230,135,975.99	183,624,020.38	230,920,151.70	229,670,600.39	184,761,984.62
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.1	-	-	-	7,000,000.00	25,279,887.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		384,045,787.76	440,056,964.03	433,007,648.42	351,317,996.59	455,444,524.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	11	71,702,955.77	50,029,913.34	48,242,991.67	70,702,955.77	49,029,913.34
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	9	2,831,831.35	8,950,907.25	963,156.45	111,879.92	523,126.23
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	-	30,255,410.25	1,261,210.25
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	58,318,787.37	49,692,448.75	54,281,042.91	48,700,282.35	45,602,393.63
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	14	6,674,899.46	6,043,943.07	3,200,958.08	4,915,542.90	4,827,586.41
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	15	7,558,301.38	7,695,624.75	5,437,201.75	6,181,673.18	7,148,086.60
ลูกหนี้กรมสรรพากร		3,902,480.25	-	-	3,902,480.25	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,982,919.23	5,582,178.30	1,899,594.00	6,141,215.10	4,548,571.83
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		157,972,174.81	127,995,015.46	114,024,944.86	170,911,439.72	112,940,888.29
รวมสินทรัพย์		542,017,962.57	568,051,979.49	547,032,593.28	522,229,436.31	568,385,413.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)							
หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	
		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	171,028,833.25	2,185,243.02	84,894,899.17	171,028,833.25	2,185,243.02	84,894,899.17
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.1	-	-	-	238,408.28	18,320.00	18,320.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	17	73,883,997.65	154,735,281.95	127,680,222.41	56,327,297.18	147,781,367.61	126,294,185.98
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	18	5,467,711.61	4,412,578.92	3,034,669.56	3,565,711.61	4,412,578.92	3,034,669.56
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน							
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	24,692.40	102,201.83	426,194.42	24,692.40	102,201.83	426,194.42
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน							
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	2,674,539.30	1,867,633.03	985,406.23	2,674,539.30	1,867,633.03	985,406.23
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		616,685.03	29,590.77	33,380.61	439,261.85	26,335.77	33,380.61
ภาษีเงิน ได้คืนบุคคลค้างจ่าย		-	10,478,976.48	-	-	10,478,976.48	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		253,696,459.24	173,811,506.00	217,054,772.40	234,298,743.87	166,872,656.66	215,687,055.97
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	19	-	25,030.26	239,973.31	-	25,030.26	239,973.31
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	20	2,714,982.08	3,066,349.33	1,898,850.27	2,714,982.08	3,066,349.33	1,898,850.27
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	6,581,978.14	1,889,945.28	1,575,033.52	5,734,125.99	1,873,260.72	1,570,972.04
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		9,296,960.22	4,981,324.87	3,713,857.10	8,449,108.07	4,964,640.31	3,709,795.62
รวมหนี้สิน		262,993,419.46	178,792,830.87	220,768,629.50	242,747,851.94	171,837,296.97	219,396,851.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)							
หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	1 มกราคม 2559	
		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	
ส่วนของผู้อถือหุ้น							
ทุนเรือนหุ้น	22						
ทุนจดทะเบียน							
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	
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว							
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 - ดำรงตามกฎหมาย	8,256,778.85	3,743,166.50	3,743,166.50	8,256,778.85	3,743,166.50	3,743,166.50	
ยังไม่ได้จัดสรร	(35,326,505.40)	79,421,712.46	16,426,527.62	(34,869,464.14)	86,710,680.07	20,438,432.54	
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	279,024,543.11	389,259,148.62	326,263,963.78	279,481,584.37	396,548,116.23	330,275,868.70	
รวมหนี้สินและส่วนของผู้อถือหุ้น	542,017,962.57	568,051,979.49	547,032,593.28	522,229,436.31	568,385,413.20	549,672,720.29	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)					
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2560	2559	2560	2559
		จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	
รายได้					
รายได้จากการขาย		458,120,390.78	853,175,039.13	436,187,027.27	831,568,831.69
รายได้จากการให้บริการ		80,341,344.30	28,258,564.93	59,549,750.88	26,479,717.44
รายได้อื่น		14,890,385.86	7,558,036.53	12,292,887.45	8,001,368.37
รวมรายได้		553,352,120.94	888,991,640.59	508,029,665.60	866,049,917.50
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		350,544,951.03	562,670,397.00	346,334,483.43	544,595,395.58
ต้นทุนในการให้บริการ		50,829,936.63	7,838,136.35	31,138,330.80	6,530,655.49
ค่าใช้จ่ายในการขาย		153,492,375.61	139,311,431.94	146,506,907.81	139,229,727.73
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		76,480,589.53	70,485,672.19	69,159,471.06	63,237,221.22
ต้นทุนทางการเงิน		5,646,250.22	1,687,574.27	5,646,250.35	1,633,887.52
รวมค่าใช้จ่าย		636,994,103.02	781,993,211.75	598,785,443.45	755,226,887.54
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(83,641,982.08)	106,998,428.84	(90,755,777.85)	110,823,029.96
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		24 (594,118.62)	(20,003,244.00)	(966,413.42)	(20,550,782.43)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		(84,236,100.70)	86,995,184.84	(91,722,191.27)	90,272,247.53
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(4,206,504.81)	-	(3,552,340.59)	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(4,206,504.81)	-	(3,552,340.59)	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		(88,442,605.51)	86,995,184.84	(95,274,531.86)	90,272,247.53
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
		(0.18)	0.18	(0.20)	0.19
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)		25 480,000,000	480,000,000	480,000,000	480,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์ทูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกินทุน จากการจ่าย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม		รวม
				สำรอง	ยังไม่ได้ จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	16,426,527.62	326,263,963.78
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(24,000,000.00)	(24,000,000.00)
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	86,995,184.84	86,995,184.84
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	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	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(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

บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน จากการจ่าย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไร(ขาดทุน)สะสม		รวม
				สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	120,000,000.00	183,030,332.93	3,063,936.73	3,743,166.50	20,438,432.54	330,275,868.70
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(24,000,000.00)	(24,000,000.00)
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	90,272,247.53	90,272,247.53
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	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	-	-	-	4,513,612.35	(4,513,612.35)	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(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

บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(83,641,982.08)	106,998,428.84	(90,755,777.85)	110,823,029.96
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,089,007.88	12,484,061.69	16,260,321.41	12,224,951.27
หนี้สงสัยจะสูญ	2,397,298.28	781,934.34	2,299,515.78	781,934.34
ขาดทุนจากการค้ายค่าสินทรัพย์	10,581,845.98	3,590,040.81	8,965,941.60	358,232.05
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1,908,232.50)	(836,391.29)	(1,960,995.06)	(836,391.57)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	65,474.26	403,119.60	65,474.26	403,119.60
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(93,066.43)	(405,574.83)	(93,066.43)	(405,574.83)
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนระยะสั้น	1,142.56	(170,518.74)	1,142.56	(170,518.74)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	20,110,371.40	4,586,435.87	20,103,558.09	4,586,435.87
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	321,987.00	314,911.76	308,524.68	302,288.68
ประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย (โอนกลับ)	1,055,132.69	1,377,909.36	(846,867.31)	1,377,909.36
ดอกเบี้ยรับ	(3,145,429.58)	(792,668.82)	(1,356,154.06)	(792,666.81)
ดอกเบี้ยจ่าย	5,646,250.22	1,687,574.27	5,646,250.35	1,633,887.52
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(31,520,200.32)	130,019,262.86	(41,362,131.98)	130,286,636.70
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,898,981.74)	3,088,241.94	(19,883,008.41)	874,204.56
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น	18,706,458.08	(57,569,357.87)	52,318,800.58	(51,218,038.74)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,604,231.07)	(15,620,524.29)	352,467.35	624,604.27
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินค้าคงเหลือ	(67,140,008.14)	42,709,695.45	(65,466,854.99)	42,405,452.10
เพิ่มขึ้นในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(5,303,221.18)	(27,200.00)	(4,751,127.76)	(27,200.00)
เพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	220,088.28	-
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-กิจการอื่น	(82,333,342.52)	28,510,822.97	(90,695,307.79)	22,294,545.06
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้กรมสรรพากร	587,094.26	(3,789.84)	412,926.08	(7,044.84)
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	(171,506,432.63)	131,107,151.22	(168,854,148.64)	145,233,159.11
เงินสดรับดอกเบี้ย	2,894,873.97	470,428.22	2,835,980.68	480,858.70
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(10,772,230.68)	(9,696,350.81)	(11,222,972.70)	(9,696,350.81)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน	(179,383,789.34)	121,881,228.63	(177,241,140.66)	136,017,667.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	จัดประเภทใหม่		จัดประเภทใหม่	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสกรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น	275,077,361.93	617,502,499.41	275,077,361.93	617,502,499.41
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	(219,630,000.00)	(622,660,000.00)	(219,630,000.00)	(622,660,000.00)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(28,994,200.00)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(30,179,404.35)	(6,856,270.11)	(24,329,421.67)	(4,891,364.21)
เงินสกรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	193,816.37	1,079,616.49	193,816.37	1,079,616.49
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,580,593.00)	(2,653,250.00)	(1,165,593.00)	(1,441,750.00)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	18,279,887.50	(17,871,718.71)
เพิ่มขึ้นในเงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	(21,673,042.43)	(1,786,921.67)	(21,673,042.43)	(1,799,791.67)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	2,208,138.52	(15,374,325.88)	(2,241,191.30)	(30,082,508.69)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	170,240,506.05	(83,817,246.15)	170,240,506.05	(83,817,246.15)
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(2,143,292.75)	(3,135,318.46)	(2,143,292.75)	(3,135,318.46)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(102,539.69)	(538,935.64)	(102,539.69)	(538,935.64)
เงินสดจ่ายปันผล	(21,792,000.00)	(24,000,000.00)	(21,792,000.00)	(24,000,000.00)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(5,600,998.91)	(1,458,993.70)	(5,600,998.91)	(1,405,307.42)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	140,601,674.70	(112,950,493.95)	140,601,674.70	(112,896,807.67)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง	(36,573,976.12)	(6,443,591.20)	(38,880,657.26)	(6,961,649.36)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นปี	47,440,839.74	53,884,430.94	46,754,433.00	53,716,082.36
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี	27.1 10,866,863.62	47,440,839.74	7,873,775.74	46,754,433.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท มาสเตอร์กู๊ด อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ โดยมีสำนักงานตั้งอยู่ที่ 12/16-17 เทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร และมีสาขาดังนี้

- สาขาที่ 1 ตั้งอยู่เลขที่ 184 หมู่ที่ 10 ตำบลนาวังหิน อำเภอพนัสนิคม จังหวัดชลบุรี
- สาขาที่ 2 ตั้งอยู่เลขที่ 12/16-17,20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร
- สาขาที่ 3 ตั้งอยู่เลขที่ 259/14 ซอยวิภาวดีรังสิต 40 (พัชรภา) แขวงตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร
- สาขาที่ 4 ตั้งอยู่เลขที่ 39 หมู่ที่ 6 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอกลองหลวง 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 ซึ่งหมายความว่ามาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ได้มีมติให้ประกาศใช้แล้ว และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นรายการบางประเภทซึ่งใช้เกณฑ์ตามทฤษฎีบัญชีในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ฝ่ายบริหารประมาณการและกำหนดข้อสมมติที่เกี่ยวข้องอันจะมีผลต่อตัวเลขของสินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน และตัวเลขรายได้และค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาที่เสนองบการเงินดังกล่าว ตัวเลขที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากตัวเลขประมาณการถึงแม้ว่าฝ่ายบริหารได้จัดทำตัวเลขประมาณการขึ้นจากความเข้าใจในเหตุการณ์และสิ่งที่ได้กระทำไปในปัจจุบันอย่างดีที่สุด

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศไทยและจัดทำเป็นภาษาไทย
งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศกำหนดให้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้กับงบการเงินที่มี
รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)

เรื่อง การจ่ายโดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์

เรื่อง การรวมธุรกิจ

เรื่อง สัญญาประกันภัย

เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่

เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

เรื่อง งบการเงินรวม

เรื่อง การร่วมการงาน

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

เรื่อง สินค้าคงเหลือ

เรื่อง งบกระแสเงินสด

เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

เรื่อง ภาษีเงินได้

เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

เรื่อง สัญญาเช่า

เรื่อง รายได้

เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เรื่อง การบัญชีและการรายงาน โครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน

เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง

เรื่อง กำไรต่อหุ้น

เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล

เรื่อง การค้ำของสินทรัพย์

เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เรื่อง เกษตรกรรม

เรื่อง การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา

เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

เรื่อง การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินใน

สภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง

เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการค้ำค่า

เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ

เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)

แนวปฏิบัติทางการบัญชี

เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้
สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ

เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ

เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมการดำเนินงาน

เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า

เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือผู้ถือหุ้น

เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา

เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

เรื่อง แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับธุรกิจประกันภัยในการกำหนดให้เครื่องมือทางการเงินเป็นเครื่องมือทางการเงินที่แสดงมูลค่าด้วยชุดกรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นกับการเงินในงวดปัจจุบัน และฝ่ายบริหารได้ประเมินแล้วเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดปัจจุบัน

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชียังได้ประกาศกำหนดให้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินกับงบการเงินในงวดอนาคต ดังต่อไปนี้

		วันถือปฏิบัติ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรวมธุรกิจ	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาประกันภัย	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินรวม	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การร่วมการงาน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การวัดมูลค่าชุดกรรม	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบกระแสเงินสด	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่า	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม	1 มกราคม 2561

		วันถือปฏิบัติ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การค้ำของสินทรัพย์	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ประมาการณ์หนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1 มกราคม 2561
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เกษตรกรรม	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรีดถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรีดถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการค้ำค่า	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองควิโน	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมการดำเนินงาน	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือผู้ถือหุ้น	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2561
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา	1 มกราคม 2561
	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	1 มกราคม 2561

กลุ่มบริษัท ไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้กับงบการเงินในงวดอนาคตก่อนวันถือปฏิบัติและฝ่ายบริหารอยู่ระหว่างประเมินผลกระทบที่มีต่อบการเงินของกลุ่มบริษัทในงวดที่เริ่มนำมาถือปฏิบัติ

3. หลักการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมของบริษัท ประกอบด้วย งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย และมีความสามารถที่จะทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนนั้นจากการมีอำนาจเหนือบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

รายการบัญชียอดคงเหลือและรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงที่มีนัยสำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยได้ถูกตัดทิ้งในการทำงานงบการเงินรวม เว้นแต่รายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงซึ่งกลุ่มบริษัทจะไม่สามารถได้รับคืนต้นทุนที่เสียไป นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยที่แตกต่างไปจากนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทจะถูกเปลี่ยนให้มีความสอดคล้องกับนโยบายที่ใช้โดยกลุ่มบริษัท

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชันแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยหลังจากตัดยอดคงค้างและรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญแล้ว อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อมมีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ กิจการจัดตั้ง	บริษัทถือหุ้นร้อยละ	
			2560	2559
บริษัท อินน์ว้ กรีน โซลูชั่น จำกัด	ผลิต จำหน่าย ออกแบบติดตั้งและให้บริการระบบไอโจน	ไทย	100.00	100.00

งบการเงินของบริษัทย่อยจัดทำขึ้น โดยมีวันที่ในงบการเงินเช่นเดียวกับบริษัทและจัดทำโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกัน

4. นโยบายการบัญชี

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

สำหรับการแสดงงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคาร เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีกำหนดถอนเมื่อซื้อภายใน 3 เดือนหรือน้อยกว่า และปราศจากภาระผูกพัน

4.2 เงินลงทุนระยะสั้น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรหรือขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันที่รายงาน

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไป และเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญคำนวณจากร้อยละของลูกหนี้โดยวิเคราะห์จากประสบการณ์การชำระเงินในอดีตและการสอบทานสถานะของลูกหนี้ที่ค้างอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญคือผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากลูกหนี้การค้า หนี้สูญที่เกิดขึ้นในระหว่างปีตัดเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อสามารถระบุได้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้า ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อ ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วย วัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าสูญหายในการผลิต ซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ

ราคาทุนของสินค้าคำนวณตามวิธีต่อไปนี้

สินค้าสำเร็จรูป	- วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน
วัตถุดิบ	- วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน

กลุ่มบริษัทประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจากราคาขายที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย

กลุ่มบริษัทได้ตั้งค่าเผื่อนมูลค่าสินค้าลดลง 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	5 ปี

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ มูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ จะได้รับการทบทวนทุก ๆ สิ้นปีบัญชี

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นจะถูกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนที่กลุ่มบริษัทซื้อมาแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า(ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้คือ 5 ปี

4.8 การวิจัยและพัฒนา

กลุ่มบริษัทรับรู้รายจ่ายสำหรับกิจกรรมเพื่อการวิจัยเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่เกิดขึ้นจากการพัฒนาเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อดังต่อไปนี้

- มีความเป็นไปได้ทางเทคนิคที่จะทำให้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทมีความตั้งใจที่จะทำให้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทมีความสามารถที่จะนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทสามารถแสดงให้เห็นถึงวิธีการที่สินทรัพย์ไม่มีตัวตนจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต
- กิจกรรมมีทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงินและด้านอื่นอย่างเพียงพอที่จะนำมาใช้ในการพัฒนาให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์และนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาใช้งานหรือขาย
- กลุ่มบริษัทมีความสามารถที่จะวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดขึ้นในระหว่างการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.9 การค้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัทตลอดจนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจะได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มิข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจไม่สามารถได้รับประโยชน์คืนกลับมา รายการขาดทุนจากการค้อยค่าเป็นผลต่างราคาตามบัญชีที่สูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับซึ่งคือจำนวนที่สูงกว่าระหว่างราคาขายสุทธิเมื่อเทียบกับมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ถูกจัดกลุ่มให้อยู่กลุ่มที่เล็กที่สุดที่สามารถระบุได้ว่าเกิดกระแสเงินสดเป็นอิสระจากกลุ่มอื่นเพื่อประโยชน์ในการประเมินพิจารณาเรื่องการค้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการค้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนหรือบันทึกลดส่วนเกินทุนในกรณีที่สินทรัพย์นั้นเคยตีราคาเพิ่ม และจะกลับรายการขาดทุนจากการค้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าการค้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่ต่อไป หรือเป็นไปในทางที่ลดลงโดยบันทึกเป็นกำไรหรือขาดทุนหรือนำไปเพิ่มส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์แล้วแต่กรณี

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะป็นส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้างอยู่โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า แต่หากมีความไม่แน่นอนในสิทธิการเป็นเจ้าของเมื่อสัญญาสิ้นสุดจะคำนวณค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้กับผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าการเงินแสดงเป็นลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่าการเงินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิในสัญญาเช่า และรับรู้รายได้ทางการเงินในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนคงที่ในแต่ละงวดของเงินลงทุนสุทธิของผู้ให้เช่าซึ่งคงเหลือตามสัญญาเช่าการเงินนั้น

สินทรัพย์ที่ให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานแสดงรวมอยู่ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงินและตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์เช่นเดียวกันสินทรัพย์ถาวรที่มีลักษณะเหมือนกัน

4.11 ประมวลการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมวลการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องสูญเสียทรัพยากรเพื่อชำระภาระผูกพันและสามารถประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้อย่างแน่นอน เมื่อได้จ่ายประมวลการหนี้สินไปแล้ว

4.12 การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายเมื่อส่งมอบสินค้าและลูกค้ายอมรับสินค้านั้น รายได้จากการขายเป็นจำนวนที่สุทธิจากภาษีขายและส่วนลด

รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้เมื่อให้บริการเสร็จสิ้นแล้ว

รายได้จากการขายอุปกรณ์พร้อมออกแบบและติดตั้ง บริษัทรับรู้รายได้และต้นทุนตามขั้นความสำเร็จของงาน โดยวิธีสำรวจอัตราส่วนของงานติดตั้งทางกายภาพที่ทำเสร็จเปรียบเทียบกับงานติดตั้งทั้งหมดตามสัญญา โดยวิศวกรผู้ควบคุมงาน ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าต้นทุนทั้งสิ้นของสัญญาเกินกว่ามูลค่ารายได้ตามสัญญา บริษัทจะรับรู้ประมาณการขาดทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในกำไรหรือขาดทุน รายได้ที่ได้รับแล้วตามขั้นความสำเร็จของงานแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “รายได้ค้างรับ” สำหรับรายได้ที่ยังไม่ได้รับรู้ตามขั้นความสำเร็จของงานแต่ได้เรียกชำระเงินตามสัญญาแล้วแสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ต้นทุนของงานที่ยังไม่ได้แล้วเสร็จหรือยังไม่ได้ส่งมอบบันทึกเป็นงานระหว่างทำ

รายได้ค่าเช่ารับรู้โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของสัญญาเช่า

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.13 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการและแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวได้บันทึกทันทีในกำไรหรือขาดทุน

4.14 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ซึ่งจำเป็นต้องใช้ระยะเวลาในการเตรียมพร้อมเพื่อให้สามารถนำสินทรัพย์นั้นมาใช้งานได้ตามประสงค์หรือนำไปจำหน่ายจะถูกรับรู้รวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์นั้นจนกระทั่งสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะจำหน่าย

รายได้ที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยเฉพาะเพื่อการจัดหาสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขไปลงทุนชั่วคราวจะนำไปหักออกจากต้นทุนการกู้ยืมที่รวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์

ต้นทุนการกู้ยืมอื่นจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น

4.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นกองทุนที่เกิดจากเงินสมทบในส่วนของพนักงานและบริษัท โดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริหารโดยผู้บริหารกองทุนอิสระ เงินสมทบที่บริษัทจ่ายเข้ากองทุนจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดบัญชีที่ค่าใช้จ่ายนั้นเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงาน ประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญทางด้านคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้เทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการประมาณการจำนวนผลประโยชน์ที่พนักงานควรจะได้รับและคิดลดผลประโยชน์โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ โดยอ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลเพื่อกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ยจ่ายจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน และผลกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นเนื่องจากการวัดมูลค่าหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานใหม่จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะโอนเข้ากำไรสะสมตามลำดับ โดยจะไม่ทำการจัดประเภทเข้ากำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

4.16 ภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทรับรู้ภาษีเงินได้สำหรับงวดปัจจุบันที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเป็นหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน และในกรณีที่จำนวนภาษีที่ได้ชำระไปแล้วในงวดปัจจุบันมากกว่าภาษีที่ต้องชำระสำหรับงวดนั้นกลุ่มบริษัท จะรับรู้ส่วนที่จ่ายชำระเกินดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ ยกเว้นกรณีที่หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีนี้นั้นเกิดจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรกซึ่งสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไรทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น และกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทุกรายการ โดยรับรู้เท่ากับจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวนั้นมาใช้หักภาษีได้ ยกเว้นกรณีที่สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีนี้นั้นเกิดจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีและกำไรทางภาษี ณ วันที่เกิดรายการนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม ยกเว้นกรณีที่กลุ่มบริษัทสามารถควบคุมระยะเวลาในการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะไม่มีการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้ และกลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีทุกรายการที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้และจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวมาใช้ประโยชน์ได้

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันโดยใช้อัตราภาษีที่บังคับใช้อยู่ภายในสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และวัดมูลค่าสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และวัดมูลค่าหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทรับรู้ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายและนำไปรวมคำนวณกำไรหรือขาดทุนสุทธิสำหรับงวด ยกเว้นภาษีเงินได้ที่เกิดขึ้นจากรายการที่รับรู้ในกำไรเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ภาษีเงินได้ดังกล่าวในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

4.17 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้และเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืม นโยบายการบัญชีที่สำคัญและเกณฑ์การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีของรายการที่เกี่ยวข้องแล้ว

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยแสดงอยู่ในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นหรือหนี้สินหมุนเวียนอื่น ถ้าไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

4.18 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่องและอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

อาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับ อาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัท โดยฝ่ายบริหารจะมีการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการ ในงวดก่อนหรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

สัญญาเช่าการเงิน/สัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าเครื่องจักร อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และยานพาหนะซึ่งกลุ่มบริษัทได้พิจารณาและประเมินขอบเขตของความเสี่ยงและผลตอบแทนที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ที่เช่าตามสัญญาแล้วพบว่า ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดเป็นของผู้เช่าสัญญาเช่าดังกล่าวจัดเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการต้นทุนงานบริการ

กลุ่มบริษัทประมาณการต้นทุนงานบริการของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของงานงานบริการและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุอุปกรณ์ที่ต้องใช้ในโครงการ รวมถึงค่าแรง ค่าวัสดุที่ต้องใช้ในการให้บริการติดตั้งจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอหรือทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการอย่างเป็นสาระสำคัญ

ประมาณการรับประกันคุณภาพ

กลุ่มบริษัทประมาณการบริการหลังการขายโดยพิจารณาจากข้อมูลค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมภายหลังการขายที่เกิดขึ้นจริงในอดีต และ/หรือข้อมูลที่มีอยู่ในปัจจุบันเกี่ยวกับงานซ่อมแซมประเภทต่าง ๆ

5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง กิจการและหรือบุคคลที่มีอำนาจควบคุมหรือถูกควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม ซึ่งกระทำผ่านบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันยังรวมรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคลที่มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกิจการไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม ผู้บริหารสำคัญที่เป็นกรรมการหรือพนักงานของกิจการ รวมตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว ซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจถูกชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลข้างต้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ ครอบครัววิระมาน ซึ่งถือหุ้นรวมกันร้อยละ 25.61 (2559 : ร้อยละ 25.61) ของทุนจดทะเบียนของบริษัท รายการค้าที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นหลักหรือกรรมการ ถือเป็นรายการระหว่างกันกับบริษัท

รายการค้ากับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

5.1 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	19,050,446.78	1,066,420.11
- บริษัท แอคที จำกัด	2,783,295.44	884,313.70	2,783,295.44	884,313.70
รวม	2,783,295.44	884,313.70	21,833,742.22	1,950,733.81
ดอกเบี้ยค้างรับ				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	14,657.54	1,740,949.66
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,783,295.44	884,313.70	21,848,399.76	3,691,683.47
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด				
ยอดต้นปี	-	-	25,279,887.50	8,779,887.50
ให้กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-	28,000,000.00	16,500,000.00
รับชำระระหว่างปี	-	-	(46,279,887.50)	-
ยอดปลายปี	-	-	7,000,000.00	25,279,887.50
เจ้าหนี้การค้า				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	232,408.28	-
เจ้าหนี้อื่น				
- บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	6,000.00	18,320.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	238,408.28	18,320.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อยในรูปตัวสัญญาใช้เงินมีกำหนดระยะเวลา 5-6 เดือนโดยคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี

5.2 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้จากการขายสินค้า				
- บริษัท อินโนว กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	28,221,915.61	836,339.42
- บริษัท แอคคิ จำกัด	9,620,881.38	12,821,274.70	9,620,881.38	12,821,274.70
รวม	9,620,881.38	12,821,274.70	37,842,796.99	13,657,614.12
รายได้จากการให้บริการ				
- บริษัท อินโนว กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	293,839.20	196,350.00
- บริษัท แอคคิ จำกัด	20,570.00	20,570.00	20,570.00	20,570.00
รวม	20,570.00	20,570.00	314,409.20	216,920.00
ดอกเบี้ยรับ				
- บริษัท อินโนว กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	579,549.59	1,361,286.22
ต้นทุนเช่าและบริการ				
- บริษัท อินโนว กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	22,724,502.00	-
- บริษัท แอคคิ จำกัด	20,000.00	-	20,000.00	-
รวม	20,000.00	-	22,744,502.00	-
ค่านายหน้า				
- บริษัท อินโนว กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	556,047.07	-
ค่าจ้างและบริการ				
- บริษัท อินโนว กรีน โซลูชั่น จำกัด	-	-	23,500.00	-

5.3 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,704,810.00	11,006,150.00	10,995,810.00	10,463,150.00
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	202,637.24	174,913.00	189,212.84	174,913.00
รวม	12,907,447.24	11,181,063.00	11,185,022.84	10,638,063.00

5.4 นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

<u>รายการธุรกิจ</u>	<u>นโยบายการกำหนดราคา</u>
รายได้จากการขายและบริการ	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
ดอกเบี้ยรับ	อัตราเทียบเคียงกับสถาบันการเงิน
รายได้อื่น	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
ต้นทุนบริการงานเช่า	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
ค่าบริการจัดการ	ราคาทุนบวกส่วนเพิ่ม
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและโฆษณา	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาที่ใกล้เคียงกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก
ต้นทุนทางการเงิน	ราคาตามสัญญา (ร้อยละ 5 ต่อปี)

5.5 ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทได้ทำสัญญาให้บริการจัดทำบัญชีกับบริษัทย่อย เป็นระยะเวลา 2 ปี บริษัทย่อยมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าบริการเดือนละ 20,000.00 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทและบริษัทย่อยตกลงสัญญาร่วมลงทุนและแบ่งผลประโยชน์ในการดำเนินงานบางส่วนกับบริษัทในประเทศ 1 แห่ง โดยเงื่อนไขการดำเนินงานและการแบ่งผลประโยชน์เป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญา

5.6 ลักษณะความสัมพันธ์

<u>บริษัท</u>	<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>
บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท เลิศ จำกัด	ญาติของผู้ถือหุ้นและกรรมการ
บริษัท ไซท์ เพอร์พาวเรชั่น แมเนจเม้นท์ จำกัด	มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
บริษัท แอคคี จำกัด	ญาติของผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณนพชัย วีระมาน	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณพิง เม้ง ฮอย	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ

6. เงินลงทุนระยะสั้น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2560		2559	
	ราคาทุน	ราคายุติธรรม	ราคาทุน	ราคายุติธรรม
หน่วยลงทุน	123,902.91	122,760.35	55,400,746.10	55,571,264.84
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นในเงินลงทุนระยะสั้น	(1,142.56)	-	170,518.74	-
สุทธิ	122,760.35	122,760.35	55,571,264.84	55,571,264.84

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะสั้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

ราคาตามบัญชีต้นปี	55,571,264.84
ซื้อระหว่างปี	219,630,000.00
ขายระหว่างปี	(275,077,361.93)
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนระยะสั้น	(1,142.56)
ราคาตามบัญชีปลายปี	122,760.35

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกันแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,920,182.69	5,061.00	16,826,044.97	1,071,481.11
เกินกำหนดชำระ 1 ถึง 3 เดือน	863,112.75	196,440.31	4,874,344.91	196,440.31
เกินกำหนดชำระ 3 ถึง 6 เดือน	-	682,812.39	10,700.00	682,812.39
เกินกำหนดชำระ 6 ถึง 12 เดือน	-	-	122,652.34	-
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	2,783,295.44	884,313.70	21,833,742.22	1,950,733.81
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	14,657.54	1,740,949.66
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,783,295.44	884,313.70	21,848,399.76	3,691,683.47

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น

ประกอบด้วย		(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2560	2559	2560 2559
เชีรับล่วงหน้า	2,141,947.01	-	953,659.83 -
ลูกหนี้การค้า	87,699,726.79	135,118,172.19	64,677,127.31 132,105,357.49
รวม	89,841,673.80	135,118,172.19	65,630,787.14 132,105,357.49
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(15,348,636.56)	(13,149,710.04)	(15,250,854.06) (13,149,710.04)
สุทธิ	74,493,037.24	121,968,462.15	50,379,933.08 118,955,647.45
ลูกหนี้อื่น	851,475.30	808,831.24	693,349.91 812,444.07
ลูกหนี้กรมสรรพากร	-	644,658.72	- -
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,995,238.38	1,570,725.38	1,885,769.23 1,371,899.51
ลูกหนี้บริหารความเสี่ยง	-	648,400.00	- 648,400.00
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,158,501.97	3,947,205.28	421,492.52 3,502,435.39
รายได้ค้างรับ	13,734,848.31	-	- -
เงินมัดจำ	30,648,833.45	13,358,602.57	30,648,833.45 12,371,902.57
เงินทรองจ่าย	446,245.71	1,332,262.24	446,245.71 1,282,512.24
รวม	48,835,143.12	22,310,685.43	34,095,690.82 19,989,593.78
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(171,972.76)	-	(171,972.76) -
สุทธิ	48,663,170.36	22,310,685.43	33,923,718.06 19,989,593.78
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	123,156,207.60	144,279,147.58	84,303,651.14 138,945,241.23

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า - กิจการที่อื่นแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

		(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2560	2559	2560 2559
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	37,413,353.40	64,023,870.51	18,338,520.97 61,011,055.81
เกินกำหนดชำระ 1 ถึง 3 เดือน	19,359,245.66	35,495,060.95	14,418,756.43 35,495,060.95
เกินกำหนดชำระ 3 ถึง 6 เดือน	12,425,392.94	17,129,198.20	12,425,392.94 17,129,198.20
เกินกำหนดชำระ 6 ถึง 12 เดือน	6,674,829.60	7,852,606.96	6,479,264.60 7,852,606.96
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	13,968,852.20	10,617,435.57	13,968,852.20 10,617,435.57
รวม	89,841,673.80	135,118,172.19	65,630,787.14 132,105,357.49
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(15,348,636.56)	(13,149,710.04)	(15,250,854.06) (13,149,710.04)
สุทธิ	74,493,037.24	121,968,462.15	50,379,933.08 118,955,647.45

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงเหลือต้นปี	(13,149,710.04)	(12,367,775.70)	(13,149,710.04)	(12,367,775.70)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(2,198,926.52)	(781,934.34)	(2,101,144.02)	(781,934.34)
ได้รับชำระคืนในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(15,348,636.56)	(13,149,710.04)	(15,250,854.06)	(13,149,710.04)

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(171,972.76)	-
ได้รับชำระคืนในระหว่างปี	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(171,972.76)	-

9. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน

ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	19,812,516.11	17,208,285.04	610,689.13	963,156.48
หัก ส่วนของสินทรัพย์ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(16,980,684.76)	(8,257,377.79)	(498,809.21)	(440,030.25)
สุทธิ	2,831,831.35	8,950,907.25	111,879.92	523,126.23

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ได้รับตามสัญญาให้เข้าการเงินระยะยาวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560					
	ลูกหนี้ตามสัญญา	รายได้ทางการเงิน		ลูกหนี้ตามสัญญา	รายได้ทางการเงิน	
	เข้าการเงิน	รอการรับรู้	สุทธิ	เข้าการเงิน	รอการรับรู้	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

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2559					
	ลูกหนี้ตามสัญญา	รายได้ทางการเงิน		ลูกหนี้ตามสัญญา	รายได้ทางการเงิน	
	เข้าการเงิน	รอการรับรู้	สุทธิ	เข้าการเงิน	รอการรับรู้	สุทธิ
ไม่เกิน 1 ปี	10,887,945.12	(2,630,567.33)	8,257,377.79	574,654.20	(134,623.95)	440,030.25
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	10,261,909.58	(1,311,002.33)	8,950,907.25	715,877.54	(192,751.31)	523,126.23
รวม	21,149,854.70	(3,941,569.66)	17,208,285.04	1,290,531.74	(327,375.26)	963,156.48

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาให้เข้าทางการเงินระยะยาวกับลูกค้าหลายรายเพื่อให้เข้าสินค้าจำนวน 14 สัญญา (ปี 2559 : จำนวน 10 สัญญา) สัญญาเข้ากำหนดชำระค่าเช่าเป็นงวดรายเดือนในอัตราเดือนละ 7,597.79 - 322,510.00 บาท (ปี 2559 : เดือนละ 7,597.79 - 322,510.00) โดยมีระยะเวลาการเช่า 1-7 ปี (ปี 2559 : ระยะเวลาการเช่า 1 - 7 ปี) กรรมสิทธิ์ในสินค้านี้จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของผู้เช่าเมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระเงินงวดสุดท้ายตามสัญญาเช่า

10. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	2560			2559		
	ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า			ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า		
	ราคาทุน	คงเหลือ	สุทธิ	ราคาทุน	คงเหลือ	สุทธิ
สินค้าสำเร็จรูป	217,967,821.43	(22,746,025.28)	195,221,796.15	146,980,324.01	(6,020,938.87)	140,959,385.14
วัตถุดิบ	30,972,243.99	(12,609,044.99)	18,363,199.00	26,599,123.73	(9,223,760.00)	17,375,363.73
สินค้าระหว่างทาง	16,550,980.84	-	16,550,980.84	25,289,271.51	-	25,289,271.51
รวม	265,491,046.26	(35,355,070.27)	230,135,975.99	198,868,719.25	(15,244,698.87)	183,624,020.38

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	2560			2559		
	ค่าเพื่อการลด			ค่าเพื่อการลด		
	มูลค่าสินค้า			มูลค่าสินค้า		
	ราคาทุน	คงเหลือ	สุทธิ	ราคาทุน	คงเหลือ	สุทธิ
สินค้าสำเร็จรูป	217,571,632.52	(22,739,211.97)	194,832,420.55	148,118,288.25	(6,020,938.87)	142,097,349.38
วัตถุดิบ	30,972,243.99	(12,609,044.99)	18,363,199.00	26,599,123.73	(9,223,760.00)	17,375,363.73
สินค้าระหว่างทาง	16,474,980.84	-	16,474,980.84	25,289,271.51	-	25,289,271.51
รวม	265,018,857.35	(35,348,256.96)	229,670,600.39	200,006,683.49	(15,244,698.87)	184,761,984.62

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อจากการลดมูลค่าสินค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงเหลือต้นปี	(15,244,698.87)	(10,658,263.00)	(15,244,698.87)	(10,658,263.00)
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี	(20,110,371.40)	(4,586,435.87)	(20,103,558.09)	(4,586,435.87)
โอนออกในระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(35,355,070.27)	(15,244,698.87)	(35,348,256.96)	(15,244,698.87)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายมีจำนวน 290.72 ล้านบาทในงบการเงินรวมและจำนวน 285.41 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ (2559 : จำนวน 526.67 ล้านบาทในงบการเงินรวมและจำนวน 544.60 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทไม่มีการโอนกลับค่าเผื่อจากการลดมูลค่าสินค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สินค้าคงเหลือบางส่วนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจำหน่ายได้เกินกว่า 12 เดือนนับจากรอบระยะเวลารายงานมีประมาณ 31.20 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (2559 : ประมาณ 20.02 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

11. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ทั้งจำนวนเป็นเงินฝากประจำซึ่งนำไปค้ำประกันสินเชื่อและภาระผูกพันที่มีต่อธนาคารพาณิชย์ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 16, 19 และ 31

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ส่วนประกอบของกลุ่มบริษัทในงบการเงินรวมและมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการสามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (%)		วิธีราคาทุน (พันบาท)		เงินปันผล(พันบาท)	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
<u>บริษัทย่อยที่ไม่มีส่วนได้เสียที่ไม่อำนาจควบคุม</u>								
บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด	30,000	1,000	100	100	30,255	1,261	-	-
รวม					30,255	1,261	-	-

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2560 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยจาก 1.00 ล้านบาทเป็น 30.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 290,000 หุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาทคิดเป็นจำนวนเงิน 29.00 ล้านบาท บริษัทย่อยจดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2560

(หน่วย : บาท)

รายการและส่วน ที่ดิน	งบการเงินรวม					รวม
	ปรับปรุง	เครื่องมือเครื่องใช้	สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ติดตั้ง
ราคารวม :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	900,000.00	20,980,371.59	43,682,084.53	10,915,616.46	8,881,788.97	93,361,201.24
ซื้อเพิ่ม	-	1,865,393.83	375,937.24	347,684.04	4,868,634.48	11,724,904.59
โอนเข้า	-	-	-	-	-	-
จำหน่าย	-	-	(8,960.00)	(760,057.73)	(1,239,087.98)	(2,234,756.24)
โอนออก	-	-	-	-	-	-
ตัดจำหน่าย	-	(6,400.00)	(154,972.55)	(877,660.68)	(512,112.08)	(1,580,645.31)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	900,000.00	22,839,365.42	43,894,089.22	9,625,582.09	12,481,835.47	101,270,704.28
ค่าเสื่อมราคาสะสม :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	(15,075,060.00)	(10,933,956.40)	(3,600,047.41)	(5,129,652.23)	(38,661,328.48)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(1,594,629.84)	(5,339,415.08)	(1,848,992.48)	(1,682,645.85)	(11,646,296.68)
จำหน่าย	-	-	2,622.21	474,428.23	935,834.92	1,560,714.58
โอนเข้า	-	-	-	-	-	-
โอนออก	-	-	-	-	-	-
ตัดจำหน่าย	-	4,836.08	106,381.14	607,085.52	14,264.95	1,177,525.71
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	(16,664,853.76)	(16,164,368.13)	(4,367,526.14)	(4,655,158.42)	(47,569,384.87)
ค่าเผื่อการด้อยค่า :-						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	-	-	(418,829.85)	-	-	(418,829.85)
เพิ่มขึ้น	-	-	(3,590,040.81)	-	-	(3,590,040.81)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	-	-	(4,008,870.66)	-	-	(4,008,870.66)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	900,000.00	6,174,511.66	23,720,850.43	5,258,055.95	7,826,677.05	49,692,448.75
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559						11,646,296.68

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 23.75 ล้านบาท (2559 : จำนวน 8.40 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทได้จัดจ้างที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างมีราคาตามบัญชีจำนวน 4.09 ล้านบาท (2559 : จำนวน 4.82 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักประกันสินเชื่อที่บริษัทได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในวงเงิน 532.50 ล้านบาท

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงินที่บริษัทเป็นผู้เช่าซึ่งรวมแสดงในรายการข้างต้นประกอบด้วย ยานพาหนะ และเครื่องจักร มีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 6.59 และ 1.85 ล้านบาท ตามลำดับ (2559 : ยานพาหนะจำนวน 5.20 ล้านบาท)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	11,446,753.43	2,764,500.00	14,211,253.43
ซื้อเพิ่ม	564,593.00	1,166,000.00	1,730,593.00
โอนเข้า	612,000.00	-	612,000.00
โอนออก	-	(612,000.00)	(612,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	12,623,346.43	3,318,500.00	15,941,846.43
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(8,167,310.36)	-	(8,167,310.36)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,099,636.61)	-	(1,099,636.61)
โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(9,266,946.97)	-	(9,266,946.97)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,356,399.46	3,318,500.00	6,674,899.46
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560			1,099,636.61

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	10,050,503.43	480,000.00	10,530,503.43
ซื้อเพิ่ม	1,396,250.00	2,284,500.00	3,680,750.00
โอนเข้า	-	-	-
โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	11,446,753.43	2,764,500.00	14,211,253.43
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	(7,329,545.35)	-	(7,329,545.35)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(837,765.01)	-	(837,765.01)
โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(8,167,310.36)	-	(8,167,310.36)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	3,279,443.07	2,764,500.00	6,043,943.07
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559			837,765.01

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	11,343,431.00	1,639,500.00	12,982,931.00
ซื้อเพิ่ม	414,593.00	751,000.00	1,165,593.00
โอนเข้า	612,000.00	-	612,000.00
โอนออก	-	(612,000.00)	(612,000.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	12,370,024.00	1,778,500.00	14,148,524.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	(8,155,344.59)	-	(8,155,344.59)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,077,636.51)	-	(1,077,636.51)
โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	(9,232,981.10)	-	(9,232,981.10)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,137,042.90	1,778,500.00	4,915,542.90
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560			1,077,636.51

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างติดตั้ง	รวม
ราคาทุน:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	10,033,681.00	480,000.00	10,513,681.00
ซื้อเพิ่ม	1,309,750.00	1,159,500.00	2,469,250.00
โอนเข้า	-	-	-
โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	11,343,431.00	1,639,500.00	12,982,931.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:-			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	(7,322,116.30)	-	(7,322,116.30)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(833,228.29)	-	(833,228.29)
โอนออก	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	(8,155,344.59)	-	(8,155,344.59)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี:-			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	3,188,086.41	1,639,500.00	4,827,586.41

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 833,228.29

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวนหนึ่งซึ่งตัดจำหน่ายหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่
ราคาทุนก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 6.79 ล้านบาท (ปี 2559: จำนวน 6.32 ล้านบาท)

15. สินทรัพย์/หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม						
	1 มกราคม	รับรู้ในกำไร	รับรู้ในกำไร	31 ธันวาคม	รับรู้ในกำไร	รับรู้ในกำไร	31 ธันวาคม
	2559	หรือขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2559	หรือขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,473,555.14	156,386.88	-	2,629,942.02	19,556.50	-	2,649,498.52
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(59,818.39)	924,757.51	-	864,939.12	(260,085.91)	-	604,853.21
สินค้าคงเหลือ	2,131,652.60	917,287.17	-	3,048,939.77	1,362.66	-	3,050,302.43
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	(29,315.91)	(79,385.32)	-	(108,701.23)	(56,678.19)	-	(165,379.42)
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	606,933.91	275,581.87	-	882,515.78	(7,517.07)	-	874,998.71
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	314,194.40	63,794.89	-	377,989.29	2,497.59	163,541.05	544,027.93
รวม	5,437,201.75	2,258,423.00	-	7,695,624.75	(300,864.42)	163,541.05	7,558,301.38

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	1 มกราคม	รับรู้ในกำไร	รับรู้ในกำไร	31 ธันวาคม	รับรู้ในกำไร	รับรู้ในกำไร	31 ธันวาคม
	2559	หรือขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2559	หรือขาดทุน	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,473,555.14	156,386.88	-	2,629,942.02	-	-	2,629,942.02
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(59,818.39)	278,395.76	-	218,577.37	(583,266.79)	-	(364,689.42)
สินค้าคงเหลือ	2,131,652.60	917,287.17	-	3,048,939.77	-	-	3,048,939.77
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	(29,315.91)	22,775.43	-	(6,540.48)	4,770.44	-	(1,770.04)
ประมาณการรับประกันคุณภาพ	606,933.91	275,581.87	-	882,515.78	(387,917.07)	-	494,598.71
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	314,194.40	60,457.74	-	374,652.14	-	-	374,652.14
รวม	5,437,201.75	1,710,884.85	-	7,148,086.60	(966,413.42)	-	6,181,673.18

กลุ่มบริษัทแสดงรายการสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีโดยหักลบกับหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกรณีที่สินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวเกี่ยวข้องกับหน่วยภายในเดียวกันและถูกจัดเก็บภาษีโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกัน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
จำนวนเงินที่รับรู้เป็นสินทรัพย์/ หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน				
- สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	7,558,301.38	7,695,624.75	6,181,673.18	7,148,086.60
- หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	-	-	-	-
รวม	7,558,301.38	7,695,624.75	6,181,673.18	7,148,086.60

สินทรัพย์ภายใต้การกำกับของธนาคารแห่งประเทศไทยที่ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้		
- หักอายุในอีก 1 ปี	12,681,986.28	-
- หักอายุในอีก 2 -12 ปี	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราว	6,123,567.02	-
รวม	18,805,553.30	-

สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การกำกับของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่กลุ่มบริษัทไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	
	2560	2559
สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การกำกับที่ยังไม่ได้รับรู้		
- บริษัทย่อย	(1,265,145.97)	675,211.41
รวม	(1,265,145.97)	675,211.41

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	43,505,793.17	-	43,505,793.17	-
เงินกู้ยืมระยะสั้น	57,640,214.45	-	57,640,214.45	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	69,882,825.63	2,185,243.02	69,882,825.63	2,185,243.02
รวม	171,028,833.25	2,185,243.02	171,028,833.25	2,185,243.02

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 485.10 ล้านบาท (2559 : จำนวน 323.00 ล้านบาท) อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR, MLR - 1.00%, MOR, MOR - 1.50% (2559 : อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR - 0.25%, MOR, MOR - 1.50% และ MRR ต่อปี)

วงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เชื่อกายล่วงหน้า	13,196.00	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า	48,552,085.62	134,130,090.77	36,746,795.43	133,545,567.41
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	2,217,863.22	-	29,804.85	-
เงินมัดจำ	620,597.13	1,774,655.18	620,597.13	1,483,095.18
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,483,248.43	8,545,923.01	2,070,397.23	1,959,305.77
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ	974,334.87	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น	15,334,658.48	8,755,774.68	15,171,688.64	9,264,560.94
รายได้รับล่วงหน้า	1,688,013.90	1,528,838.31	1,688,013.90	1,528,838.31
รวม	73,883,997.65	154,735,281.95	56,327,297.18	147,781,367.61

18. ประมาณการรับประกันคุณภาพ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทได้รับรู้ประมาณการหนี้สินจำนวน 5.47 ล้านบาท และจำนวน 4.41 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ สำหรับการเรียกร้องการรับประกันคุณภาพที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินค้าที่จำหน่ายได้แล้ว กลุ่มบริษัทคาดว่าจะรายจ่ายส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในงวดบัญชีหน้าและค่าใช้จ่ายทั้งหมดจะเกิดขึ้นภายในระยะ 1- 2 ปี ตั้งแต่วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

รายการเคลื่อนไหวของประมาณการรับประกันคุณภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ณ วันที่ 1 มกราคม	4,412,578.92	3,034,669.56	4,412,578.92	3,034,669.56
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	6,296,098.30	5,237,806.43	4,394,098.30	5,237,806.43
ส่วนที่ใช้ในระหว่างปี	-	-	-	-
โอนกลับส่วนที่หมดอายุระหว่างปี	(5,240,965.61)	(3,859,897.07)	(5,240,965.61)	(3,859,897.07)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,467,711.61	4,412,578.92	3,565,711.61	4,412,578.92

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย-ประมาณการรับประกันคุณภาพมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ไม่เกิน 1 ปี	3,565,711.61	4,412,578.92	3,565,711.61	4,412,578.92
2 ปี – 5 ปี	1,902,000.00	-	-	-
รวม	5,467,711.61	4,412,578.92	3,565,711.61	4,412,578.92

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	24,692.40	127,232.09
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,692.40)	(102,201.83)
สุทธิ	-	25,030.26

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีรายละเอียด อัตราดอกเบี้ยและระยะเวลาชำระคืนสามารถสรุปได้ดังนี้

ธนาคารพาณิชย์	วงเงิน (ล้านบาท)		ระยะเวลา	อัตราดอกเบี้ย	การชำระหนี้	หลักทรัพย์ค้ำประกัน
	2560	2559				
วงเงินที่ 1	0.30	0.30	มี.ค.58 – มี.ค.61	MLR	ชำระเงินต้นรายเดือนจำนวน 36 งวด เริ่มจ่ายชำระงวดแรก ในเดือนมีนาคม 2558	บัญชีเงินฝากธนาคาร

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
ไม่เกิน 1 ปี	24,692.40	102,201.83
2 ปี - 5 ปี	-	25,030.26
รวม	24,692.40	127,232.09

20. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาวมีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560			2559		
	เจ้าหนี้ตามสัญญา เช่าการเงิน	ดอกเบี้ยจ่าย รอตัดบัญชี	สุทธิ	เจ้าหนี้ตามสัญญา เช่าการเงิน	ดอกเบี้ยจ่าย รอตัดบัญชี	สุทธิ
ไม่เกิน 1 ปี	2,922,215.14	(247,675.84)	2,674,539.30	2,135,613.21	(267,980.18)	1,867,633.03
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2,827,944.34	(112,962.26)	2,714,982.08	3,273,268.29	(206,918.96)	3,066,349.33
รวม	5,750,159.48	(360,638.10)	5,389,521.38	5,408,881.50	(474,899.14)	4,933,982.36

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลิสซิงหลายแห่งเพื่อเช่ายานพาหนะจำนวน 16 สัญญา และเครื่องจักร จำนวน 1 สัญญา (2559 : เพื่อเช่ายานพาหนะ จำนวน 15 สัญญา) สัญญาเช่ากำหนดชำระค่าเช่าเป็นงวดรายเดือนตั้งแต่เดือนละ 7,430.00 บาทถึงเดือนละ 89,620.00 บาท (2559 : เดือนละ 7,430.00 บาทถึงเดือนละ 23,887.00 บาท) โดยมีระยะเวลาการเช่าตั้งแต่ 2 ปีถึง 4 ปี (2559 : ระยะเวลา 3 ปีถึง 4 ปี) สัญญาเช่าดังกล่าวค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัท กรรมสิทธิ์ในยานพาหนะดังกล่าวจะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทเมื่อบริษัทได้ชำระเงินงวดสุดท้ายตามสัญญาเช่า

21. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาระผูกพันผลประโยชน์ต้นปี	1,889,945.28	1,575,033.52	1,873,260.72	1,570,972.04
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	261,894.12	261,224.71	249,406.16	249,140.68
ต้นทุนดอกเบี้ย	60,092.89	53,687.05	59,118.53	53,148.00
กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	3,337,919.36	-	3,336,737.34	-
กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(245,996.04)	-	(245,988.41)	-
กำไรขาดทุนจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,278,122.53	-	461,591.65	-
ผลประโยชน์ที่จ่าย	-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ปลายปี	6,581,978.14	1,889,945.28	5,734,125.99	1,873,260.72

สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
อัตราคิดลด ณ วันสิ้นปี	3.11,3.03	2.92 , 3.34	3.11	2.92
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	6.00,5.00	7.54	6.00	7.54
อัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณ	2.87-40.11	0 – 53	3.34-40.11	0 - 53

การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานในการประมาณการภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น 0.50%	(474,914.00)	(89,800.00)	(407,670.00)	(87,687.00)
ถ้าอัตราคิดลดลดลง 0.50%	517,677.00	95,497.00	443,961.00	93,210.00
ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น 0.50%	505,676.00	110,182.00	433,016.50	107,743.00
ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนลดลง 0.50%	(435,325.50)	(104,115.00)	(373,408.50)	(101,850.00)
ถ้าอัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณเพิ่มขึ้น 0.50%	(415,073.20)	(131,749.00)	(356,288.80)	(128,856.00)
ถ้าอัตราส่วนของพนักงานที่คาดว่าจะลาออกก่อนเกษียณลดลง 0.50%	467,361.80	141,611.00	402,341.80	138,427.00

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.19 ล้านบาทในงบการเงินรวมและในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 16 – 17 ปี ในงบการเงินรวมและ 16 ปี ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (2559: 13 – 17 ปีในงบการเงินรวมและ 13 ปี ในงบการเงินเฉพาะกิจการ)

22. ทุนเรือนหุ้น

การเปลี่ยนแปลงของทุนเรือนหุ้นสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	จำนวนหุ้น (หน่วย : หุ้น)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)
ทุนจดทะเบียน (มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	480,000,000	120,000,000.00
	จำนวนหุ้น (หน่วย : หุ้น)	จำนวนเงิน (หน่วย : บาท)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	480,000,000	120,000,000.00
ออกหุ้นเพิ่มระหว่างปี	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	480,000,000	120,000,000.00

การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทในการบริหารทุนของกลุ่มบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มบริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. (รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

(รายได้) ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	293,254.20	22,261,667.00	-	22,261,667.28
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้ เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	300,864.42	(2,258,423.00)	966,413.42	(1,710,884.85)
รวม (รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	594,118.62	20,003,244.00	966,413.42	20,550,782.43

ความสัมพันธ์ระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชี	(83,641,982.08)	106,998,428.84	(90,755,777.85)	110,823,029.96
อัตราภาษีที่ใช้	20%	20%	20%	20%
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	(16,728,396.42)	21,399,685.77	(18,151,155.57)	22,164,605.99
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	6,123,567.02	-	6,330,228.33	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักในการคำนวณกำไรทางภาษี	107,909.63	5,959.67	105,354.38	-
ค่าใช้จ่ายที่สามารถหักในการคำนวณกำไรทางภาษี	-	(114,459.04)	-	(94,768.03)
เงินได้ที่ไม่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี	-	(1,519,055.53)	-	(1,519,055.53)
ผลขาดทุนสะสมที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์รอตัดบัญชี	(1,590,947.89)	-	-	-
ผลขาดทุนจากการดำเนินงานสำหรับงวด	12,681,986.28	231,113.13	12,681,986.28	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	594,118.62	20,003,244.00	966,413.42	20,550,782.43

อัตราภาษีที่บังคับใช้	ปี 2560	ปี 2559
- บริษัทและบริษัทย่อย		
- กำไรส่วนที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	20%	20%
- กำไรส่วนที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน		
- ยกเว้นภาษีเงินได้	-	-
- ลดอัตราภาษีเงินได้ 50%	10%	10%

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเกี่ยวกับ				
กำไร(ขาดทุน)จากนักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(163,541.05)	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(163,541.05)	-	-	-

25. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ชำระแล้วและออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างงวด

26. 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 (2559 : จำนวน 24.00 ล้านบาท)

27. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

27.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินสด	662,582.36	343,546.54	656,711.36	330,866.54
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	980,057.09	13,912,592.56	974,835.92	13,907,390.41
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	5,997,653.52	16,952,204.95	3,048,711.41	16,296,550.36
เงินฝากธนาคารประจำ	3,226,570.65	16,232,495.69	3,193,517.05	16,219,625.69
รวม	10,866,863.62	47,440,839.74	7,873,775.74	46,754,433.00

27.2 รายการไม่กระทบเงินสด

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ซื้ออาคารและอุปกรณ์ไม่ได้จ่ายชำระ	2,067,863.22	-	29,804.85	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนยังไม่จ่ายชำระ	150,000.00	1,027,500.00	-	1,027,500.00
ซื้อสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	2,598,831.77	4,868,634.48	2,598,831.77	4,868,634.48
โอนสินค้าคงเหลือมาเป็นอุปกรณ์	517,681.13	-	454,681.13	-

28. ผลประโยชน์ของพนักงาน

28.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับการจ่ายสมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวน 1.15 ล้านบาทและจำนวน 1.04 ล้านบาทในงบการเงินรวม และ งบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ (2559 : จำนวน 0.85 ล้านบาทและจำนวน 0.85 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

28.2 ผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุตามข้อกำหนดของกฎหมายแรงงาน ดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	261,894.12	261,224.71	249,406.64	249,140.68
ดอกเบี้ยจ่าย	60,092.89	53,687.05	59,118.05	53,148.00
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	321,987.01	314,911.76	308,524.69	302,288.68
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	3,337,919.36	-	3,336,737.34	-
กำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(245,996.03)	-	(245,988.41)	-
กำไรขาดทุนจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,278,122.52	-	461,591.65	-
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	4,370,045.85	-	3,552,340.58	-
รวม	4,692,032.86	314,911.76	3,860,865.27	302,288.68

รายการค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานกรณีการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้แสดงรวมอยู่ในรายการประเภทต่าง ๆ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนขาย	13,050.34	13,633.42	13,050.34	13,633.42
ค่าใช้จ่ายในการขาย	51,576.39	58,522.22	51,538.95	57,983.22
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	54,723.04	67,843.12	54,722.56	55,759.04
ค่าตอบแทนกรรมการ	202,637.24	174,913.00	189,212.84	174,913.00
รวม	321,987.01	314,911.76	308,524.69	302,288.68

29. 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 2560 กลุ่มบริษัทได้จ่ายเงินสมทบโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานและกรรมการที่เป็นผู้บริหารเป็นจำนวน 0.41 ล้านบาท

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายบางรายการสามารถนำมาแยกตามลักษณะได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	(75,360,617.68)	33,571,577.26	(73,826,464.53)	38,567,085.89
ซื้อสินค้า	371,141,791.01	470,437,406.55	360,220,350.70	451,727,317.46
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	108,499,168.00	109,852,632.41	106,656,443.84	107,782,978.41
ค่าขนส่ง	23,456,102.09	19,291,315.26	23,456,102.09	19,291,315.26
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	12,907,447.24	11,181,063.00	11,185,022.84	10,638,063.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,089,007.88	12,484,061.69	16,260,301.41	12,224,951.27
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	20,110,371.40	4,586,435.87	20,103,558.09	4,586,435.85
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	2,397,298.28	781,934.34	2,299,515.78	781,934.34
ต้นทุนทางการเงิน	5,646,250.22	1,687,574.27	5,646,250.35	1,633,887.52
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	10,581,845.98	3,590,040.81	8,965,941.60	358,232.05
ค่าจ้างและบริการอื่น ๆ	69,119,056.72	11,206,136.98	49,430,444.59	11,028,756.40
ค่าเช่า	11,344,076.11	8,824,084.54	10,913,676.11	8,692,884.54
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	25,863,793.01	22,614,287.72	25,874,243.91	22,767,949.02

31. วงเงินสินเชื่อสถาบันการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	2560			2559		
	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ
หนังสือค้ำประกัน	8.10	(5.29)	2.81	7.00	(5.00)	2.00
วงเงินเบิกเกินบัญชี	61.10	(43.51)	17.59	41.10	-	41.10
วงเงินกู้ยืมระยะสั้น	424.00	(57.64)	366.36	287.40	(2.19)	285.21
วงเงินกู้ยืมระยะยาว	0.30	(0.28)	0.02	0.30	(0.13)	0.17
	493.50	(106.72)	386.78	335.80	(7.32)	328.48

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2560			2559		
	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ
หนังสือค้ำประกัน	7.10	(5.00)	2.10	7.00	(5.00)	2.00
วงเงินเบิกเกินบัญชี	61.10	(43.51)	17.59	41.10	-	41.10
วงเงินกู้ยืมระยะสั้น	420.00	(57.64)	362.36	282.40	(2.19)	280.21
วงเงินกู้ยืมระยะยาว	0.30	(0.28)	0.02	0.30	(0.13)	0.17
	488.50	(106.43)	382.07	330.80	(7.32)	323.48

กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และเงินฝากธนาคารตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันสินเชื่อดังกล่าว

32. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้ระบุส่วนงานดำเนินงานโดยอ้างอิงจากรายงานภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวได้รับการสอบทานโดยผู้มีความชำนาญสูงสุดด้านการดำเนินงานเป็นประจำ ซึ่งได้แก่ประธานกรรมการบริหาร และ คณะกรรมการบริหารเพื่อการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทจำแนกส่วนงานดำเนินงานตามลักษณะของธุรกิจที่ดำเนินการโดยกลุ่มบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานรวม 2 ส่วนงาน ประกอบด้วย ส่วนงานจำหน่ายสินค้าและส่วนงานให้บริการ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรขั้นต้นของส่วนงานโดยไม่ได้รวมรายการรายได้อื่น ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการอัตราแลกเปลี่ยน ค่าใช้จ่ายส่วนกลางต่าง ๆ และต้นทุนทางการเงินในการวัดผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	จำหน่ายสินค้า		ให้บริการ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากลูกค้าภายนอก	458,120,390.78	853,175,039.13	80,341,344.30	28,258,564.93	538,461,735.08	881,433,604.06
กำไรขั้นต้น	107,575,439.75	290,504,642.13	29,511,407.67	20,420,428.58	137,086,847.42	310,925,070.71
รายได้อื่น					14,890,385.86	7,558,036.53
ค่าใช้จ่ายขาย					(153,492,375.61)	(139,311,431.94)
ค่าใช้จ่ายบริหาร					(76,480,589.53)	(70,485,672.19)
ต้นทุนทางการเงิน					(5,646,250.22)	(1,687,574.27)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(83,641,982.08)	106,998,428.84

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกระทบยอดรายการสินทรัพย์และรายการอื่น ๆ ที่มีสาระสำคัญของแต่ละส่วนงาน กับจำนวนรวมของบริษัท

	(หน่วย : ล้านบาท)							
	จำหน่ายสินค้า		ให้บริการ		ส่วนกลาง		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
ค่าเสื่อมราคา	8.54	5.92	1.93	0.69	5.52	5.04	15.99	11.65
ค่าตัดจำหน่าย	-	-	-	-	1.10	0.84	1.10	0.84

สำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายกับลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 รายเป็นจำนวนเงิน 129.16 ล้านบาท จากส่วนงานจำหน่ายสินค้า (2559 : จำนวน 2 รายเป็นจำนวนเงิน 252.82 ล้านบาท จากส่วนงานจำหน่ายสินค้า)

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)					
	ประเทศไทย		งบการเงินรวม		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากลูกค้าภายนอก	500.41	856.15	38.05	25.28	538.46	881.43
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	121.57	101.72	36.40	26.28	157.97	128.00

33. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน แต่อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

33.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากธนาคารพาณิชย์ เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันและสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์ อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด กลุ่มบริษัทจึงเชื่อว่าจะไม่มีความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญจากอัตราดอกเบี้ย

งบการเงินรวม				
	จำนวนเงิน (หน่วย : ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ : ต่อปี)	
	2560	2559	2560	2559
เงินฝากออมทรัพย์	0.98	27.30	0.1250%-0.3750%	0.0100%-0.3750%
เงินฝากประจำ	3.23	2.85	0.9000%-1.3750%	1.0000%-1.3900%
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	19.81	17.21	2.7827%-33.8484%	2.7827%-9.9411%
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	71.70	50.03	0.9000%-1.1500%	0.9000%-1.1000%
เงินเบิกเกินบัญชี	43.51	-	6.1750%-7.3750%	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	57.64	-	5.2500%-5.7750%	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	69.88	2.19	3.5300%-4.7444%	2.7600%-6.1099%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.02	0.13	7.1250%	7.1250%
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	5.39	4.93	4.2693%-6.5984%	4.2690%-6.5980%

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	จำนวนเงิน (หน่วย : ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ : ต่อปี)	
	2560	2559	2560	2559
เงินฝากออมทรัพย์	0.97	27.29	0.1250%-0.3750%	0.0100%-0.3750%
เงินฝากประจำ	3.19	2.84	0.9000%-1.3750%	1.0000%-1.3900%
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	0.61	0.96	2.7827%-9.9411%	2.7827%-9.9411%
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	70.70	49.03	0.9000%-1.1500%	0.9000%-1.1000%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	7.00	25.28	5.0000%	5.0000%
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	43.51	-	6.1750%-7.3750%	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	57.64	-	5.2500%-5.7750%	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	69.88	2.19	3.5300%-4.7444%	2.7600%-6.1099%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.02	0.13	7.1250%	7.1250%
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	5.39	4.93	4.2693%-6.5984%	4.2690%-6.5980%

33.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญเนื่องจากลูกหนี้การค้ำส่วนใหญ่เกิดจากการขายสินค้ากับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีและได้ติดต่อซื้อขายกับลูกหนี้เหล่านี้มาเป็นเวลานานกลุ่มบริษัทจึงเชื่อว่าจะไม่มีความเสี่ยงจากการที่ลูกหนี้จะไม่ชำระหนี้ นอกจากนี้บริษัทไม่มีความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของลูกหนี้ที่มีนัยสำคัญ

33.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศเนื่องจากมีรายการค้ากับเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งฝ่ายบริหารได้บริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแล้วแต่กรณี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

2560				
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
เหรียญสหรัฐ	227,306.00	3,112,135.55	227,306.00	3,059,373.06
2559				
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน
เหรียญสหรัฐ	6,257,889.31	4,346,351.25	6,257,889.31	4,346,351.25

33.4 มูลค่ายุติธรรม

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน อันได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนระยะสั้น ลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและเจ้าหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากมีระยะเวลาครบกำหนดที่สั้น

34. การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรมได้ให้คำนิยามมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์ หรือราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อชำระหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่มีการวัดมูลค่า โดยไม่คำนึงว่าราคาดังกล่าวจะสังเกตได้โดยตรงหรือได้มาจากการประมาณการโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าวิธีอื่น

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกัสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวกำหนดหรืออนุญาตให้ทำการวัดมูลค่ายุติธรรมหรือต้องเปิดเผยมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวกำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่าเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 : เป็นข้อมูลราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและบริษัทสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ระดับ 2 : เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการสินทรัพย์/หนี้สิน	มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า	เทคนิคการประเมินมูลค่า
	2560	2559	ยุติธรรม	
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	0.12	55.57	ระดับ 2	มูลค่าต่อหน่วยลงทุนถูกคำนวณโดย บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม จำกัด

ข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทบางรายการที่ไม่ได้วัดมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้กล่าวไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 36.4 และเพิ่มเติมดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการสินทรัพย์และหนี้สิน	ราคาคตามสัญญา		มูลค่ายุติธรรม		ลำดับชั้นมูลค่า	เทคนิค
	2560	2559	2560	2559	ยุติธรรม	การประเมินมูลค่า
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตรา	-	17.35	-	17.92	ระดับ 2	คำนวณโดยใช้มูลค่าที่ประกาศโดยสถาบันการเงิน
ต่างประเทศล่วงหน้า (หมายเหตุ 36.4)						

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ไม่มีการโอนเปลี่ยนแปลงระหว่างระดับ 1 และระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

35. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

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

ก) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลาแปดปีนับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการ ผลิตเครื่องทำความเย็นระบบไอน้ำ (วันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2555) และในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลและได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้น ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกินห้าปีนับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น

- ข) ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมนี้ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับส่งเสริม
- ค) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกเป็นระยะเวลาหนึ่งปี นับแต่วันนำเข้าครั้งแรก
- จ) ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

รายได้จากการขายสินค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 จำแนกตามกิจการที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน และที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน ปรากฏดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้ที่ได้รับการส่งเสริม	21,074,410.52	45,542,125.19	21,074,410.52	45,542,125.19
รายได้ที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	437,045,980.26	807,632,913.94	415,112,616.75	786,026,706.50
รวม	458,120,390.78	853,175,039.13	436,187,027.27	831,568,831.69

36. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

- 36.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีภาระผูกพันเลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดใช้แล้วจำนวน 0.70 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (2559 : จำนวน 4.20 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)
- 36.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารเป็นจำนวน 5.29 ล้านบาท (2559 : จำนวน 5.00 ล้านบาท)
- 36.3 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน อาคารเก็บสินค้า อุปกรณ์สำนักงานและค่าบริการกับบุคคลภายนอกหลายแห่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมีภาระจะต้องจ่ายชำระค่าเช่า ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของกิจการ	
	ณ วันที่			
	2560	2559	2560	2559
ถึงกำหนดชำระ - ภายใน 1 ปี	10,021,827.76	9,312,083.38	9,625,827.76	8,940,083.38
- เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	7,557,170.00	14,189,867.76	7,293,170.00	13,529,867.76
รวม	17,578,997.76	23,501,951.14	16,918,997.76	22,469,951.14

- 36.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจำนวน 0.50 ล้านเหรียญสหรัฐ) ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีอายุไม่เกิน 1 ปี
- 36.5 บริษัทตกลงทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าสำหรับผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็น รุ่น EVAP 70 และ EVAP 35 ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในสัญญา สัญญามีกำหนดอายุ 11 ปี ครอบคลุมในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2565 ทั้งนี้บริษัทผูกพันที่จะต้องมียอดขายสินค้าตามเป้าหมายที่ระบุในสัญญา
- 36.6 บริษัทตกลงทำสัญญาตัวแทนจำหน่ายสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง ซึ่งเป็นรายเดียวกับข้อ 36.5 จำนวน 2 สัญญา โดยบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าสำหรับผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็น รุ่น EVAP 03 และ EVAP 20 ในประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก ยกเว้นบางประเทศตามที่ตกลงกันในสัญญา สัญญามีกำหนดอายุ 11 ปี ครอบคลุมในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2566
- 36.7 บริษัทตกลงทำสัญญาจ้างผลิตสินค้ากับบริษัทในต่างประเทศ 1 แห่ง สำหรับผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็น รุ่น MIK-25EXN สัญญามีกำหนดอายุ 11 ปี ครอบคลุม ในเดือนธันวาคม พ.ศ.2568
- 36.8 บริษัททำสัญญารับการประกันคุณภาพสินค้าจากผู้ผลิตสินค้าในต่างประเทศ 1 แห่ง สำหรับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการผลิต ผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็นให้กับบริษัทเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งจะครบกำหนด ในเดือนสิงหาคม 2561

37. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบการเงินแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการที่แสดงไว้เดิม	จัดประเภทใหม่	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	
		งบแสดงฐานะการเงินรวม	งบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,095,276.17	1,937,337.83
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	20,363,395.11	18,713,610.55
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,027,500.00	1,027,500.00
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	295,142.22	-
เจ้าหนี้ตรีสตรีชิต	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	648,400.00	648,400.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	เจ้าหนี้กรมสรรพากร	29,590.77	26,335.77
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	ประมาณการรับประกันคุณภาพ	4,412,578.92	4,412,578.92
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น	2,110,836.89	1,963,026.21
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,740,949.66

รายการบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายการที่แสดงไว้เดิม	จัดประเภทใหม่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559	
		งบกำไรขาดทุนรวม	งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ
ค่าใช้จ่ายในการขาย	รายได้จากการขาย	-	7,840.82
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	รายได้จากการขาย	71,190.87	71,190.87
ต้นทุนทางการเงิน	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	87,829.27	87,829.27
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	รายได้อื่น	525,793.47	525,793.47

38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 มีมติเห็นควรให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในวันที่ 26 เมษายน 2561 เพื่อพิจารณาในเรื่องสำคัญสรุปได้ดังต่อไปนี้

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

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

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

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

39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเพื่อให้ออกงบการเงินได้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561

ข้าพเจ้า บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ขอรายงานมติคณะกรรมการครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ระหว่างเวลา 13.00 น. ถึง 17.00 น. เกี่ยวกับการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังต่อไปนี้

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)
☐ แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการ การใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	- -	- -	- -
☒ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ	96,000,000 -	0.25 -	24,000,000 -

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) -	- -	- -	- -	- -	- -
เพื่อรองรับการ แปลงสภาพ/ใช้ สิทธิของตราสาร (ระบุ) -	-	-	-	-	-

2.2 แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

จัดสรรให้แก่	ประเภทหลักทรัพย์	จำนวนหุ้น	ร้อยละต่อ ทุนชำระแล้ว ^{1/}	หมายเหตุ
ผู้ถือหุ้นเดิม เพื่อรองรับการแปลงสภาพ/ ใช้สิทธิของใบแสดงสิทธิในการ ซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่โอนสิทธิได้	หุ้นสามัญ	48,000,000	10	ดูรายละเอียดตาม หมายเหตุท้ายตาราง
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
		-	-	-
ประชาชน	หุ้นสามัญ	-	-	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-
บุคคลในวงจำกัด	หุ้นสามัญ	48,000,000	10	-
	หุ้นบุริมสิทธิ	-	-	-

^{1/} ร้อยละต่อทุนชำระแล้ว ณ วันที่คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนมีมติให้มีการเพิ่มทุนแบบ General Mandate

หมายเหตุ

- 1) ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจพิจารณากำหนดรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ดังกล่าว เช่น (1) ระยะเวลาเสนอขายโดยจะพิจารณาเสนอขายในคราวเดียว หรือหลายคราวก็ได้ และจะเสนอขายให้กลุ่มบุคคลใดก่อนหรือทุกกลุ่มบุคคลรวมกันในคราวเดียวกันก็ได้ วันและเวลาที่เสนอขาย ราคาเสนอขาย รวมถึง เงื่อนไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว (2) การเข้าเจรจาทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ 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) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดนี้จะไม่เป็นการจัดสรรให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมถึงที่มีการ

แก้ไข เพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการ ของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546

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

3. กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวินัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 โดยมีวาระการประชุม ดังนี้ โดย

☐ กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

☒ โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 (Record date) ในวันที่ 20 มีนาคม 2561

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไข การขออนุญาต (ถ้ามี)

4.1 การขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

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 ส่งเสริมสภาพคล่อง และโครงสร้างเงินลงทุนที่เหมาะสมของบริษัท

6. ประโยชน์ที่บริษัทจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

เพื่อให้บริษัทสามารถระดมได้ภายในระยะเวลาอันสั้น และมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจปกติเพื่อขยายธุรกิจและส่งเสริมสภาพคล่องของบริษัท

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7.1 นโยบายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในแต่ละปี ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิที่เหลือหลังจากหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภท ตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมาย หากไม่มีเหตุจำเป็นอื่นใด และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีสิทธิรับเงินปันผลจากการดำเนินงาน เริ่มตั้งแต่ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท

7.3 อื่นๆ
-ไม่มี-

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

-ไม่มี -

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1	วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561	27 กุมภาพันธ์ 2561
2	กำหนดวัน Record Date เพื่อสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	20 มีนาคม 2561
3	วันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561	26 เมษายน 2561
4	จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

นายณพชัย 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 ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่เกิดกรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- (ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น 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 รวมถึงการทำรายการทางการเงินการค้ำที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (จ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ 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.

- (ข) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (ค) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - (ง) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (ก) ถึง (ง) แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัท แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่ง (ง) หรือ (จ) ให้บริษัท ได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัท ได้จัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) แล้วว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระและจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัท ในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

เพื่อประโยชน์ตาม (จ) และ (ง) คำว่า “หุ้นส่วน” หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนัก งานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชีหรือรายงานการให้บริการ ทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

รศ. ดร. ประกิจ ตังติสานนท์

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

**สัญชาติ** ไทย**ปัจจุบันอายุ** 75 ปี**คุณวุฒิทางการศึกษา**

- ปริญญาเอก ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยโตเกียว ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสื่อสาร คณะวิศวกรรมศาสตร์
The University of Electro-Communications ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมสื่อสาร คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยโตเกียว ประเทศญี่ปุ่น

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

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

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
- 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท โนวา ออร์แกนิก จำกัด
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการสภา วิทยาลัยบัณฑิตเอเซีย
- 2560 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สมาคมนักเรียนเก่าญี่ปุ่นในพระบรมราชูปถัมภ์
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการ สภามหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี
- 2551 – 2555 Executive Director, Japan International Corporation Agency (JICA)

เป็นกรรมการรายเดิม กรรมการ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ** 4 ปี**ตำแหน่งปัจจุบัน** ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**การถือหุ้นในบริษัท** ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท**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 |

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท

• 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บริษัท โนวา ออร์แกนิก จำกัด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

นายสรพชัย โสภณ

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

**สัญชาติ** ไทย**ปัจจุบันอายุ** 64 ปี**คุณวุฒิทางการศึกษา**

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (Master of Business and Administration)
Western Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต 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)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2555 - 2560 ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บริษัท แพลเน็ตคอมมิวนิเคชั่น เอเชีย จำกัด (มหาชน)
- 2553 – 2557 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานส่งเสริมอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์แห่งชาติ (องค์การมหาชน)
(SIPA)

เป็นกรรมการรายเดิม กรรมการ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ** 4 ปี**ตำแหน่งปัจจุบัน** กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**การถือหุ้นในบริษัท** ไม่มีการถือหุ้นในบริษัท

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 |

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

นางสาวสุนันทา ว่านวิวัฒน์

บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

**สัญชาติ** ไทย**ปัจจุบันอายุ** 43 ปี**คุณวุฒิทางการศึกษา**

- ปริญญาโท สาขาพาณิชยอิเล็กทรอนิกส์ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาตรี สาขาการตลาด คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยพายัพ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 105/2013) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

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

เป็นกรรมการรายเดิม กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2556**จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ** 4 ปี**ตำแหน่งปัจจุบัน** กรรมการ**การถือหุ้นในบริษัท** จำนวน 5,142,857 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 1.07**จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ปี 2560**

- เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ครั้ง จากการประชุม 7 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่น ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน จำนวน 1 บริษัท

- กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท อินโนว์ กรีน โซลูชั่น จำกัด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

นางสาวชัชชนา เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4306

ตำแหน่ง

หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

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

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.
- 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 กสท.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- ประกาศนียบัตรทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน

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



นางสาววันดี เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8210

ตำแหน่ง

หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ประสบการณ์การทำงาน

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



นางสาวชันทา ชมเมิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7570

ตำแหน่ง

หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ วิทยาเขตบพิตรพิมุข จักรวรรดิ

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ประสบการณ์การทำงาน

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



นายเกียรติศักดิ์ วานิชย์ห่านนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9922



ตำแหน่ง

หุ้นส่วนสำนักงาน

ประวัติการศึกษา

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

คุณวุฒิทางวิชาชีพ

- ผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน กสท.
- 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 เอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมเพื่อลงคะแนนและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น

เนื่องด้วยบริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวินัส โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 โดยบริษัทจะดำเนินการลงทะเบียนด้วยระบบ Barcode ดังนั้น เพื่อให้การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใสชอบธรรม และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น บริษัทจึงเห็นควรกำหนดให้มีการตรวจสอบเอกสารและหลักฐานแสดงความเป็นผู้ถือหุ้นหรือผู้แทนของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นยึดถือปฏิบัติต่อไป บริษัทจึงขอชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบ ดังนี้

1. กรณีเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง

1.1 ผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย หรือสัญชาติต่างด้าว

1.1.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด

1.1.2 แสดงเอกสารที่หน่วยราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่ายและยังไม่หมดอายุ เช่น บัตรประจำตัวประชาชน บัตรประจำตัวข้าราชการ ใบขับขี่ หนังสือเดินทาง เป็นต้น

กรณีที่ผู้ถือหุ้นบุคคลธรรมดามีการแก้ไข ชื่อ-ชื่อสกุล ต้องแสดงหลักฐานรับรองการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวด้วย

1.2 ผู้ถือหุ้นเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในประเทศไทย

1.2.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด

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 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด

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 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด

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 กรณีผู้มอบฉันทะเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในประเทศไทย

- 2.2.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด
- 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 กรณีผู้มอบฉันทะเป็นนิติบุคคลจดทะเบียนในต่างประเทศ

- 2.3.1 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด
- 2.3.2 หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่กรอกข้อความครบถ้วน
- 2.3.3 สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล หรือเอกสารอื่นที่หน่วยงานราชการได้ออกให้ ไม่เกิน 1 ปี ซึ่งแสดงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจและอำนาจกรรมการ พร้อมรับรองโดยโนตารีพับลิก 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 แบบฟอร์มลงทะเบียนซึ่งมีบาร์โค้ด
- 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 9

**ในหนังสือมอบฉันทะแต่ละฉบับนั้น ต้องติดอากรแสตมป์จำนวน 20 บาท และขีดฆ่าอากรแสตมป์

**เอกสารที่ต้นฉบับเป็น ภาษาอังกฤษจะต้องจัดทำคำแปลภาษาไทยแนบมาพร้อมด้วย และรับรองความถูกต้องของคำแปลโดยผู้มอบฉันทะ

4. กรณีการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ

ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา | กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. รศ.ดร. ประกิจ ตั้งติสานนท์ | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายสรวิชัย โสภณ | กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

ข้อมูลรายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 10

ทั้งนี้ กรณีที่ผู้มอบฉันทะกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ลงมติแทนตามที่เห็นสมควรแล้ว กรรมการอิสระที่ได้รับมอบฉันทะจะไม่ออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ 10 พิจารณอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561 เพื่อหลีกเลี่ยงการมีส่วนได้เสียในกรณีดังกล่าว

ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์ให้กรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะ โปรดส่งหนังสือมอบฉันทะที่ได้จัดทำขึ้น และลงนามครบถ้วน พร้อมเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยส่งถึง สำนักเลขานุการบริษัท บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เลขที่ 12/16-17, 20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 ภายในวันที่ 25 เมษายน 2561 จักเป็นพระคุณยิ่ง

5. การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม

บริษัทจะเริ่มเปิดรับลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ตั้งแต่เวลา 12.30 นาฬิกา เป็นต้นไป ของวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 ณ สถานที่ประชุมตามแผนที่สถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 12

6. หลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

วาระทั่วไป

- 1) การออกเสียงลงคะแนนแต่ละวาระจะกระทำโดยการนับคะแนนเสียงจากหนังสือมอบฉันทะเมื่อลงทะเบียนและ/หรือ จากการส่งบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยให้หนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องออกเสียงลงคะแนนเพียงอย่างใดอย่างหนึ่ง คือ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ไม่สามารถแบ่งการออกเสียงลงคะแนนเป็นบางส่วน
- 2) ในกรณีมอบฉันทะ
 - 2.1 ผู้รับมอบฉันทะจะต้องออกเสียงลงคะแนนตามที่ผู้มอบฉันทะระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะเท่านั้น การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะวาระใดไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้อง และไม่ถือเป็นการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น

2.2 หากผู้มอบฉันทะไม่ได้ระบุความประสงค์ในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้ในหนังสือมอบฉันทะหรือระบุไว้ไม่ชัดเจน หรือในกรณีที่ประชุมมีการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจาก ที่ระบุในหนังสือมอบฉันทะ รวมถึงกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงคะแนนแทนได้ตามที่เห็นสมควร

วาระเลือกตั้งกรรมการ

สำหรับวาระการเลือกตั้งกรรมการ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ
- 2) ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้โดยจะไม่สามารถใช้รูปแบบในการเลือกตั้งโดยแบ่งคะแนนเสียงให้แก่บุคคลหลายๆ คนได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพื่อให้บริษัทมีกรอบปฏิบัติตามแนวทางการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่ดี ดังนั้น สำหรับวาระที่ 9 ซึ่งเป็นวาระพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2561 บริษัทจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม ทั้งในกรณีที่ท่านผู้ถือหุ้นมีความประสงค์ที่จะลงคะแนนเสียง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง

6. การนับคะแนนเสียงและแจ้งการนับคะแนน

ประธานที่ประชุมหรือเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะชี้แจงวิธีการนับคะแนนเสียงให้ที่ประชุมทราบก่อนเริ่มวาระการประชุม โดยเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะนับคะแนนเสียงแต่ละวาระจากคะแนนเสียงในหนังสือมอบฉันทะ เมื่อลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้น และ/หรือ จากคะแนนในบัตรลงคะแนนที่ส่งมาจากผู้ถือหุ้นในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจะแจ้งผลการนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบทุกวาระก่อนเสร็จสิ้นวาระนั้นๆ ทั้งนี้ จำนวนผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระอาจไม่เท่ากันได้เนื่องจากอาจมีผู้ถือหุ้นบางท่านเข้ามาประชุมเพิ่มเติม หรือกลับก่อน

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
☐ หุ้นสามัญหุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับเสียง
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. นายมงคล เกษมสันต์ ณ ออยุธยา กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ อายุ 57 ปี
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
Mr. Mongkol Kasaemsun Na Ayudthaya Director, Independent Director, Age 57
Audit Committee Member, Chairman of 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 Thesabansongkro Rd.,
Ladyao, Chatuchak, Bangkok, 10900

➤ มีส่วนได้เสียในวาระที่ 10 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

*Have conflicts of interests in the agenda 10 To consider and approve remuneration for director for the
year 2017*

- | | | |
|------------------------------------|---|------------|
| 3. รศ.ดร. ประกิจ ตังติสานนท์ | ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | อายุ 75 ปี |
| Assoc.Prof.Dr. Prakrit Tangtisanon | Chairman of the Board, Independent Director, Age 75
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 Thesabansongkro Rd.,
Ladyao, Chatuchak, Bangkok, 10900

➤ มีส่วนได้เสียในวาระที่ 9 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และวาระ
ที่ 10 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

*Have conflicts of interests in the agenda 9 to consider and approve the re-election of the directors
who retired by rotation and the agenda 10 to consider and approve remuneration for director for the
year 2018*

- | | | |
|--------------------|---|------------|
| 4. นายสรพัตย์ โสภณ | กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ อายุ 64 ปี
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | อายุ 64 ปี |
| Mr. Sanpat Sapon | Director, Independent Director, Chairman of Audit Age 64
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 Thesabansongkro Rd.,
Ladyao, Chatuchak, Bangkok, 10900

➤ มีส่วนได้เสียในวาระที่ 9 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ และวาระ
ที่ 10 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

*Have conflicts of interests in the agenda 9 to consider and approve the re-election of the directors
who retired by rotation and the agenda 10 to consider and approve remuneration for director for the
year 2018*

เป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561
ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวินัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99
ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 หรือจะฟังเสียงไปในวัน 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 2018 on Thursday, 26 April 2018 at 13.30 hours at Venus Room, 3rd Floor, The Miracle Grand Convention 99 Vibhavadi-Rangsit, Laksi, Donmuang, Bangkok 10210 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 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

Agenda 1 To certify the minutes of the Annual General Meeting of Shareholders for the year 2017

☐ (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 2 รับทราบรายงานผลการดำเนินงานในรอบปี 2560

Agenda 2 To consider and approve the results of the company's operation for the year 2017

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

Agenda 3 To consider and approve the Financial Statements for the year ended 31 December 2017

☐ (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 4 พิจารณานุมัติจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล
สำหรับผลการดำเนินงานปี 2560**

Agenda 4 To consider and approve no allocation of profit for the statutory reserve and no dividend payment for the year 2017

☐ (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 5 พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)

Agenda 5 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 | ☐ ไม่เห็นด้วย | ☐ งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

Agenda 6 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 | ☐ ไม่เห็นด้วย | ☐ งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

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

Agenda 7 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 | ☐ ไม่เห็นด้วย | ☐ งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

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

Agenda 8 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 | ☐ ไม่เห็นด้วย | ☐ งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

วาระที่ 9 พิจารณามอบมติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

Agenda 9 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) รศ. ดร. ประกิจ ตั้งติสานนท์

Assoc. Prof. Dr. Prakrit Tangtisanon

- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

2) นายสรพัญญ์ โสภณ

Mr. Sanpat Sopon

- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

3) นางสาวสุนันทา วานวัฒน์

Miss Sunanta Wanwat

- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

วาระที่ 10 พิจารณามอบมติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

Agenda 10 To consider and approve the remuneration of the Directors 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 ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

วาระที่ 11 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561

Agenda 11 To consider and approve the appointment of auditors and to determine auditors' remuneration 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 ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง
Approve Disapprove Abstain

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

Agenda 12 To consider and approve the amendment of the company's regulation article 27 to be in line with amending of section 100 of Public Limited Company Act BE2535 (1992), as instructed by NCPO No.21/2560 Re: Amendments to the Laws to facilitate conduct a business

- ☐ (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 13 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

Agenda 13 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 | ☐ ไม่เห็นด้วย | ☐ งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | Abstain |

(5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ให้ถือว่า การลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้องและไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น

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 เว้นแต่กรณีที่ผู้รับมอบฉันทะไม่ออกเสียงตามที่
ข้าพเจ้าระบุในหนังสือมอบฉันทะให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำการเองทุกประการ

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 ไม่
สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้

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. ในกรณีที่มิวาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำ
ต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ 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.

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 2561 ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวีนิส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 หรือจะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

The Annual General Meeting of Shareholders for the Year 2018 on Thursday, 26 April 2018 at 13.30 hours at Venus Room, 3rd Floor, The Miracle Grand Convention 99 Vibhavadi-Rangsit, Laksi, Donmuang, Bangkok 10210 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 | ☐ ไม่เห็นด้วย | ☐ งดออกเสียง |
| Approve | Disapprove | 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.....

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.....

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 |

หนังสือมอบฉันทะ (แบบ ค.)

Proxy (Form C.)

(แบบที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้ Custodian ในประเทศไทยเป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น)
(For foreign shareholders who have custodian in Thailand only)

เขียนที่.....

Written at

วันที่เดือน.....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

☐ หุ้นสามัญหุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับเสียง

Common share

shares and having the right to vote equal to

votes

☐ หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับเสียง

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 2561 ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวินัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชั่น เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 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 2018 on Thursday, 26 April 2018 at 13.30 hours at Venus Room , 3rd Floor, The Miracle Grand Convention 99 Vibhavadi-Rangsit, Laksi, Donmuang, Bangkok 10210 or at any adjournment thereof to any other date, time and place.

(3) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนในครั้งนี 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 รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

Agenda 1 To certify the minutes of the Annual General Meeting of Shareholders for the year 2017

☐ (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 2560

Agenda 2 To consider and approve the results of the company's operation for the year 2017

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบการเงินประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

Agenda 3 To consider and approve the Financial Statements for the year ended 31 December 2017

- ☐ (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 พิจารณานุมัติจัดสรรเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล
สำหรับผลการดำเนินงานปี 2560**

Agenda 4 To consider and approve no allocation of profit for the statutory reserve and no dividend payment for the year 2017

- ☐ (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 พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท ในลักษณะการเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจ
ทั่วไป (General Mandate)**

Agenda 5 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 6 พิจารณานุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิข้อ 4 ให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

Agenda 6 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 7 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering)

Agenda 7 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 8 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

Agenda 8 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 9 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

Agenda 9 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) รศ. ดร. ประกิจ ดังติสสานนท์

Assoc. Prof. Dr. Prakit Tangtisanon

- | | | |
|---|--|---|
| ☐ เห็นด้วย.....เสียง | ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง | ☐ งดออกเสียง.....เสียง |
| Approve | Votes | Disapprove |
| | | Votes |
| | | Abstain |
| | | Votes |

2) นายสรพัช ญ โสภณ

Mr.Sanpat Sopon

- | | | |
|---|--|---|
| ☐ เห็นด้วย.....เสียง | ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง | ☐ งดออกเสียง.....เสียง |
| Approve | Votes | Disapprove |
| | | Votes |
| | | Abstain |
| | | Votes |

3) นางสาวสุนันทา วานวัฒน์

Miss Sunanta Wanwat

☐ เห็นด้วย.....เสียง ☐ ไม่เห็นด้วย.....เสียง ☐ งดออกเสียง.....เสียง
Approve Votes Disapprove Votes Abstain Votes

วาระที่ 10 พิจารณามอบมติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561

Agenda 10 To consider and approve the remuneration of the Directors 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 11 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2561

Agenda 11 To consider and approve the appointment of auditors and to determine auditors' remuneration 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 12 พิจารณาแก้ไขข้อบังคับบริษัท หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น ข้อ 27. เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 100 ที่แก้ไขตามคำสั่งหัวหน้ารักษาความสงบแห่งชาติที่ 21/2560 เรื่องการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายเพื่ออำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ

Agenda 12 To consider and approve the amendment of the company's regulation article 27 to be in line with amending of section 100 of Public Limited Company Act BE2535 (1992), as instructed by NCPO No.21/2560 Re: Amendments to the Laws to facilitate conduct a business

- ☐ (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 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

Agenda 13 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 หรือในกรณีที่ที่ประชุมมีการพิจารณา 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. ในกรณีที่มิวาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. 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.

ใบประกอบแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ค.

Supplement to Proxy Form C.

การมอบฉันทะในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

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

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ในวันพฤหัสบดีที่ 26 เมษายน 2561 เวลา 13.30 น. ณ ห้องวินัส ชั้น 3 โรงแรมมิราเคิล แกรนด์ คอนเวนชัน เลขที่ 99 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงหลักสี่ เขตดอนเมือง กรุงเทพฯ 10210 หรือจะพึงเลื่อนไปในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

The Annual General Meeting of Shareholders for the Year 2018 on Thursday, 26 April 2018 at 13.30 hours at Venus Room, 3rd Floor, The Miracle Grand Convention 99 Vibhavadi-Rangsit, Laksi, Donmuang, Bangkok 10210 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 |

รายชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ

1. นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา

กรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 57 ปี

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

ส่วนได้เสียในวาระการประชุม

วาระที่ 10 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561



2. รศ.ดร. ประกิจ ตั้งติสานนท์

ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 75 ปี

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

ส่วนได้เสียในวาระการประชุม

วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

วาระที่ 10 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561



3. นายสรพัชญ โสภณ

กรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 64 ปี

ที่อยู่ บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

12/16-17 และ 12/20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กทม 10900

ส่วนได้เสียในวาระการประชุม

วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

วาระที่ 10 พิจารณานุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2561



MASTERKOOL

ข้อบังคับบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 4 การประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อ 27. คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากที่กล่าวแล้ว ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญ คณะกรรมการจะเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้แต่จะต้องเห็นสมควร หรือผู้ถือหุ้นรวมกันนับจำนวนหุ้นได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 25 คน ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ แต่ต้องระบุเหตุผลในการที่ขอให้เรียกประชุมไว้ให้ชัดเจนในหนังสือดังกล่าวด้วย ในกรณีนี้ให้คณะกรรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น

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 ที่ที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดอื่นที่วาระขอแจ้งการตามที่คณะกรรมการจะเห็นสมควร

ข้อ 29. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงแทนตนในการประชุมก็ได้ หนังสือมอบฉันทะจะต้องลงวันที่และลายมือชื่อของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะและจะต้องเป็นไปตามแบบที่นายทะเบียนกำหนด

หนังสือมอบฉันทะนี้จะต้องมอบให้แก่ประธานกรรมการหรือผู้ที่ประธานกำหนด ณ ที่ประชุมก่อนผู้รับมอบฉันทะเข้าประชุม

ข้อ 30. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด หรือมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลาผ่านไปแล้วถึง 1 ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นมิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอ ให้นัดประชุมใหม่ และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม

MASTERKOOL

ในการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ประธานกรรมการหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม 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 แก๊ซ 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

