



รายงานประจำปี 2561

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

| | | |
|-----------------------------------|-----|---|
| ภาพรวมธุรกิจ | 4 | สารจากกรรมการบริษัท |
| | 6 | ข้อมูลสำคัญทางการเงิน |
| | 7 | วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์การดำเนินงาน |
| การประกอบธุรกิจ | 8 | นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ |
| | 8 | ประวัติความเป็นมาของบริษัท |
| | 9 | การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญปี 2561 |
| | 15 | โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท |
| | 18 | ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น |
| | 24 | นโยบายจ่ายเงินปันผล |
| | 25 | โครงสร้างรายได้ |
| | 26 | ตลาดและสถานะการแข่งขัน |
| | 38 | ลักษณะการประกอบธุรกิจ |
| | 45 | ปัจจัยความเสี่ยง |
| การกำกับดูแลกิจการดูแลกิจการที่ดี | 49 | คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท |
| | 72 | รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในปี 2561 |
| | 74 | โครงสร้างการจัดการ |
| | 84 | การกำกับดูแลกิจการ |
| | 126 | ความรับผิดชอบต่อสังคม |
| | 134 | การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง |
| | 137 | รายการระหว่างกัน |
| | 152 | รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| รายงานทางการเงิน | 154 | รายงานความรับผิดชอบต่อกรรมการต่อรายงานทางการเงิน |
| | 155 | คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน |
| | 164 | รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต |
| | 171 | งบการเงิน |
| | 181 | หมายเหตุประกอบงบการเงิน |
| ข้อมูลเพิ่มเติม | 254 | ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น |

สารจากกรรมการบริษัท



(นายกร ทัพพะรังสี)
ประธานกรรมการ



(นายกิตติ พัวถาวรสกุล)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในปี 2561 เป็นปีที่เศรษฐกิจโลกและการค้าระหว่างประเทศมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างมาก เนื่องจากเป็นช่วงที่เศรษฐกิจเติบโตได้ดีที่สุด (Peak) โดยเศรษฐกิจมีการขยายตัวต่อเนื่องที่ร้อยละ 4.1 ซึ่งมีแรงขับเคลื่อนหลักมาจากการใช้จ่ายภาคเอกชนที่ขยายตัวดีทั้งการบริโภคและการลงทุน ทั้งนี้ในปี 2562 เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวชะลอลง แต่ยังคงอยู่ในอัตราใกล้เคียงกับระดับศักยภาพ ส่วนหนึ่งเป็นผลจากนโยบายกีดกันทางการค้าของประเทศสหรัฐอเมริกา และการตอบโต้ของประเทศคู่ค้า แม้การส่งออกบางส่วนอาจได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจที่ชะลอตัว แต่อุปสงค์ในประเทศยังขยายตัวได้ต่อเนื่อง

The World Economic Forum (WEF) ได้จัดอันดับความสามารถในการแข่งขันของแต่ละประเทศของสถาบันนานาชาติ ทั้งในภาพรวมและรายปัจจัยตัวชี้วัดของการพัฒนาโดยมีระบบโครงสร้างพื้นฐานและโลจิสติกส์เป็นหนึ่งในปัจจัยตัวชี้วัดดังกล่าว โดยในปี 2561 ประเทศไทยที่กำลังก้าวสู่ประเทศ 4.0 ได้รับการจัดอันดับอยู่ในลำดับที่ 38 จาก 140 ประเทศทั่วโลก ซึ่งดีขึ้นกว่าปีที่แล้ว และคุณภาพโครงสร้างพื้นฐาน (Basic Requirements) อยู่ในอันดับที่ 43 ซึ่งดีขึ้นกว่าปีก่อน ที่จัดอยู่อันดับที่ 49

ขณะที่ภาพรวมแล้วเศรษฐกิจประเทศไทยในปี 2561 มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อย เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โดยในปี 2560 ขยายตัวร้อยละ 3.9 และปี 2561 ขยายตัวร้อยละ 4.1 ซึ่งได้มีการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์ของประเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการเพิ่มศักยภาพการขยายตัวทางเศรษฐกิจ จึงเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างขีดความสามารถการแข่งขันเพื่อเตรียมความพร้อมทางด้านเศรษฐกิจและสังคมให้มีความเข้มแข็งมากขึ้น และเอื้อต่อการพัฒนาในทุก ๆ ด้านของประเทศ การเตรียมความพร้อม

ดังกล่าวสอดคล้องและเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์กระทรวงคมนาคม เพื่อสนับสนุนการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศ ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2564) ที่ได้มุ่งเน้นการพัฒนาไปในทิศทางเดียวกัน

ผลการดำเนินงาน

จากสถานะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งในปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ เท่ากับ 3.16 ล้านบาท โดยที่งบการเงินเฉพาะบริษัท มีกำไรสุทธิ 6.40 ล้านบาท ซึ่งดีขึ้นจากปี 2560 ส่วนบริษัท NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ("NCL Singapore") มีผลประกอบการดีขึ้นมีรายได้และกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากปี 2561 บริษัทขยายฐานลูกค้าได้มากขึ้น ประกอบกับได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าเดิม ทำให้สามารถเพิ่มยอดขายได้มากขึ้น และในระหว่างปี บริษัทฯ ขยายส่วนงานขนส่งแบบ LCL Shipment (Less than Container Load) ทำให้มีรายได้และกำไรในส่วนงานดังกล่าวเพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 2.93 ล้านบาท บริษัท แอล จี คอนเทนเนอร์ไลน์ จำกัด เดิมชื่อ บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด ("LG (TH)") มีขาดทุนสุทธิตามอัตราส่วนที่บริษัทฯ ลงทุน 0.81 ล้านบาท ซึ่งดีขึ้นจากปีก่อนมากเนื่องจากมีรายได้เพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ สามารถบริหารจัดการตู้คอนเทนเนอร์ได้ดีขึ้น แต่กำไรขั้นต้นลดลง เนื่องจากสายเรือหลายแห่งมีการควบรวมกันมากในปีจึงทำให้มีการแข่งขันทางด้านราคาในตลาด ทั้งนี้บริษัทฯ มีการติดตามความเคลื่อนไหวของตลาดอย่างใกล้ชิด เพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางการตลาดให้ทันเวลาเพื่อให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดีขึ้นต่อไป บริษัททยอย เอส เอส เค อินเตอร์โลจิสติกส์ จำกัด ("SSK") หลังจากบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่แล้วได้เข้าไปเปลี่ยนแปลงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของ SSK ทำให้ SSK มีผลประกอบการดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

โดยในปี 2561 บริษัท Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ("Legacy") ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เช่าตู้คอนเทนเนอร์บริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ทั้งจำนวน ในราคาหุ้น เนื่องจากกองทุน Buss Capital Fund Singapore ซึ่งเป็นผู้สนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจประสบภาวะล้มละลาย เป็นผลให้ Legacy Asia Capital Pte. Ltd. สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัท Legacy มีผลขาดทุนสะสม ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่ต้องแบกรับค่าใช้จ่ายค่าดำเนินการ และภาวะขาดทุนสะสมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รวมผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าว จำนวน 0.13 ล้านบาท ในงบการเงินรวม

บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด ("GWM") ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำยาล้างไตและเวชภัณฑ์ต่าง ๆ มีรายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ เดิมบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44.44 ต่อมาในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นเพิ่มจากผู้ถือหุ้น

รายหนึ่ง มีผลให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 52.80 จึงทำให้บริษัทฯ GWM เปลี่ยนจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย ในปี 2561 จึงทำให้รายได้ในงบการเงินรวมของบริษัท GWM สำหรับปี 2561 เท่ากับ 84.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.03 ของรายได้รวม และมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 20.44 และมีผลกำไรสุทธิรวมอยู่ในงบการเงินรวมตามสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวน 0.71 ล้านบาท

การขยายธุรกิจ

ในภาพของการขยายธุรกิจที่สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ ในการที่จะเป็นผู้นำในด้านการให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าและสำนักงานต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ โดยวิธีการขยายสำนักงานสาขาของตัวเองในประเทศเป้าหมายและทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศ เพื่อให้สามารถกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ ได้ทั่วโลก โดยในปี 2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติเพิ่มทุนใน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 1.26 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ เพื่อขยายกิจการในต่างประเทศ โดยในปี 2561 ได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อยในต่างประเทศเพิ่มขึ้น ได้แก่ NCL International Logistics USA INC. จัดทะเบียนในประเทศสหรัฐอเมริกา, Qingdao National Container Line Company Limited และ Ningbo NCL Inter Logistics Company Limited จัดทะเบียนในสาธารณรัฐประชาชนจีน เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (Freight Forwarder), และ LG Container Line Pte. Ltd. จัดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ เพื่อเป็นสำนักงานตัวการ (Principal) และแต่งตั้งให้บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นตัวแทน (Agent) เพื่อการบริหารและจัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศ (Freight Forwarder)

PT.NCL Inter Logistik Indonesia ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศอินโดนีเซีย และ NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศเวียดนาม โดยผ่านการทำสัญญาเงินกู้แปลงสภาพ (Convertible Loan Agreement) และจัดทำ Business Cooperation Agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงาน ทั้งโดยทางตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัท เนื่องจากการขยายการลงทุนในต่างประเทศ มีค่าใช้จ่ายต่าง ๆ โดยในช่วงเริ่มก่อตั้งและขยายงานมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ คาดหวังว่าภายหลังจากการดำเนินงานของบริษัทย่อยเต็มกำลังตามเป้าหมายแล้ว จะส่งผลให้กลุ่มบริษัท มีผลประโยชน์ที่ดียิ่งขึ้นตามลำดับ

ในปี 2562 ภาพรวมเศรษฐกิจประเทศไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่องและมีแรงส่งเศรษฐกิจที่สมดุลขึ้น โดยการส่งออกสินค้าและบริการยังขยายตัวอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากประเทศไทยไม่ได้พึ่งพาการส่งออกไปยังกลุ่มประเทศใดประเทศหนึ่ง จากการเจรจาทางการค้าระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและสาธารณรัฐประชาชนจีนที่พยายามบรรลุข้อตกลงทางการค้าอยู่นั้น ก็ได้ทำให้ส่งผลเสียต่อระบบเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นแต่อย่างไร และบริษัทฯ ได้ให้น้ำหนักในการขยายธุรกิจโลจิสติกส์ระหว่างประเทศมากกว่าในประเทศ เนื่องจากความต้องการการขนส่งในระบบโลจิสติกส์ยังมีอยู่จากการพัฒนาเศรษฐกิจระหว่างประเทศอย่างต่อเนื่อง โดยอาศัยความเชี่ยวชาญและความชำนาญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ พร้อมทั้งการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ไปยังประเทศต่าง ๆ เพื่อรองรับการย้ายฐานการผลิตของบริษัทต่าง ๆ อีกด้วย เพื่อต่อยอดให้เห็นถึงศักยภาพในการดำเนินธุรกิจที่แข็งแกร่ง ที่มีประสบการณ์มากกว่า 20 ปี และธุรกิจภาคขนส่งที่ยังมีโอกาสเติบโตได้อีกมากตามการลงทุนที่มีมากขึ้นในทุก ๆ ปี เช่นกัน

การจัดการเพื่อความยั่งยืน

บริษัท เอ็น ซี แอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ภายใต้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กร ร่วมกัน ได้มุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจ ดำเนินการตามกลยุทธ์ของบริษัทฯ และรักษามาตรฐานอย่างต่อเนื่อง พัฒนาองค์กรด้านทรัพยากรมนุษย์ให้มีศักยภาพ เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ให้มีกระบวนการบริการและการจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมพนักงานให้มีการคิดค้นนวัตกรรม และมีส่วนร่วมในการกำหนดเป้าหมายและทิศทางขององค์กร เพื่อรองรับการขยายและการเติบโตของระบบเศรษฐกิจและบริษัทฯ ในอนาคต รวมถึงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียและประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และร่วมกันต่อต้านธุรกิจคอร์รัปชันมาโดยตลอด โดยมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทในเครือ ขอขอบคุณในความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันทางการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า หน่วยงานต่าง ๆ ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ อย่างดีเสมอมา ขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานทุกท่าน ที่ได้ร่วมแรงร่วมใจช่วยดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น เสียสละเคียงไหล่กันมาตลอด ส่งผลให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จมาอย่างต่อเนื่องจนถึงทุกวันนี้ บริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ขอให้เชื่อมั่นว่าจะดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริหารงานให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ และให้บริการลูกค้าด้วยความจริงใจ เพื่อบริษัทฯ จะพัฒนาเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|--------------|---------|----------|----------------------|---------|---------|
| | 2559 | 2560 | 2561 | 2559 | 2560 | 2561 |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการและการขาย | 985.61 | 976.05 | 1,203.57 | 841.98 | 716.62 | 705.97 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | (8.18) | (7.60) | 3.16 | 16.75 | 4.54 | 6.40 |
| งบแสดงฐานะทางการเงิน | | | | | | |
| รวมสินทรัพย์ | 544.98 | 679.44 | 736.58 | 551.64 | 554.40 | 557.32 |
| รวมหนี้สิน | 320.41 | 428.87 | 413.28 | 301.95 | 300.17 | 243.13 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 224.57 | 250.57 | 323.30 | 249.69 | 254.23 | 314.19 |
| งบกระแสเงินสด | | | | | | |
| เงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | 20.89 | 28.39 | 16.97 | 37.61 | 37.39 | 6.05 |
| เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมลงทุน | (14.72) | (24.49) | 2.42 | (27.48) | (47.80) | (14.97) |
| เงินสดที่ได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน | 4.34 | (44.69) | (20.24) | (1.06) | (23.17) | (5.08) |
| อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ | | | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 15.80 | 19.76 | 18.90 | 17.41 | 19.63 | 20.10 |
| อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (%) | (0.83) | (0.78) | 0.28 | 1.99 | 0.63 | 0.91 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) | (1.44) | (1.24) | 0.45 | 2.94 | 0.82 | 1.15 |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%) | 1.43 | 1.71 | 1.28 | 1.21 | 1.18 | 0.77 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) | (3.54) | (3.42) | 1.29 | 6.94 | 1.80 | 2.25 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (เท่า) | - | - | - | - | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานส่วนที่เป็นของบริษัท (บาทต่อหุ้น) | (0.019) | (0.018) | 0.007 | 0.04 | 0.011 | 0.015 |

วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงาน



วิสัยทัศน์

บริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำในด้านการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท

พันธกิจ

พันธกิจของบริษัทฯ ได้แก่ การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าและสำนักงานต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ

เป้าหมายในการดำเนินงานธุรกิจ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

กลยุทธ์การดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้า โดยสามารถนำเสนอบริการได้อย่างครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุด และการจัดการให้ลูกค้าสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด โดยใช้วิธีการขยายสำนักงานสาขาของตัวเองในประเทศเป้าหมายและทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่างๆ ได้ทั่วโลก

* คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และสะท้อนถึงตัวตนของบริษัทฯ รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจที่เคลื่อนไหวไป

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมาที่สำคัญของบริษัทฯ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “NCL”) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบ โลจิสติกส์ ครบวงจร (Logistics Solution Provider) ก่อตั้งขึ้นโดยคุณกิตติ พัทธาวรสกุล เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่ง ระหว่างประเทศ โดยประกอบด้วยบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) (“บริษัทฯ”) (เดิมชื่อ “บริษัท รีจินอล เฟสท์ ลูบิล จำกัด”), บริษัท วี พี อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์(ประเทศไทย) จำกัด (“VP”) และบริษัท ยูนิทรานส์ โกลบอล จำกัด (“UNI”) ปัจจุบันได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว

บริษัทฯ เริ่มต้นให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศในปี 2537 ซึ่งดำเนินการภายใต้บริษัท วี พี อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์(ประเทศไทย) จำกัด (“VP”) โดยเริ่มจากการเป็น ผู้ให้บริการขนส่งระหว่างประเทศแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL) ในเส้นทางประเทศไทย-ทวีปสหรัฐอเมริกา และขยายสู่เส้นทางในทวีปเอเชียและยุโรปในปี 2539 และปี 2543 ตามลำดับ

เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างการบริหารภายในกลุ่มบริษัทและขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ในปี 2552 VP จึงได้เริ่มหยุดการประกอบธุรกิจ และในปี 2554 พนักงานซึ่งเป็นผู้ก่อตั้ง UNI ได้ขายหุ้น UNI ให้แก่คุณกิตติ พัทธาวรสกุล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งต่อมากคุณกิตติ พัทธาวรสกุล ได้มีการขายหุ้น UNI ให้แก่บุคคลภายนอกทั้งหมด แต่ UNI ยังคงใช้สถานที่ประกอบกิจการในอาคารเดียวกันกับบริษัทฯ และยังคงพึ่งพาบริษัทฯ ในด้านเอกสารต่าง ๆ รวมถึงการบริหารจัดการด้านบัญชีและการเงิน อย่างไรก็ดี ในปัจจุบัน VP และ UNI ได้หยุดการประกอบธุรกิจแล้ว โดยแจ้งหยุดการประกอบธุรกิจกับกรมสรรพากรตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ปี 2555 และอยู่ระหว่างการรอชำระบัญชี ดังนั้น บริษัทฯ ที่ยังคงประกอบธุรกิจอยู่ในปัจจุบันจึงมีเพียงบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด เพียงแห่งเดียว

นับตั้งแต่เริ่มประกอบธุรกิจ บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและสามารถให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศได้ทั้งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL) และแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (FCL) รวมทั้งให้บริการด้านพิธีการศุลกากรและเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า นอกจากการเติบโตอย่างต่อเนื่องในธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศแล้ว ในช่วงปี 2554 บริษัทฯ ยังได้มีการลงทุนในธุรกิจขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลากและหางลากเพื่อสร้างความต่อเนื่องในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเริ่มต้นที่เส้นทางในภาคใต้ และขยายไปในเส้นทางภาคตะวันออก และกรุงเทพมหานคร

ต่อมาได้มีการจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัท(มหาชน) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 ปัจจุบันบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการด้วยความมั่นคงมากกว่า 20 ปี โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 146.91 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 587.65 ล้านหุ้น โดยเป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 113.53 ล้านบาท จำนวนหุ้นจดทะเบียน หุ้นสามัญ 454.15 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2561

- กุมภาพันธ์ - เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติเพิ่มทุนใน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จำนวน 1.26 ล้านดอลลาร์สหรัฐ เพื่อขยายกิจการในต่างประเทศ ในระหว่างปีบริษัทฯ ได้โอนเงินเพื่อเพิ่มทุนเป็นจำนวน 420,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เป็นจำนวน 1.57 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ โดยจดทะเบียนเพิ่มทุนแล้วเสร็จ 28 ธันวาคม 2561
- บริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด จากคุณธงชัย ปามิ (ผู้ถือหุ้น) จำนวน 3,340 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,500 บาท รวมมูลค่า 5,010,000 บาท วัตถุประสงค์เพื่อ บริษัทฯ จะได้อำนาจควบคุมเบ็ดเสร็จ โดยปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44.45 จะเปลี่ยนเป็นถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.80 โดยมีแหล่งเงินทุนจากเงินหมุนเวียนของบริษัทซึ่งไม่กระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทแต่อย่างใด ทั้งนี้กรรมการบริษัทได้พิจารณาความเหมาะสมของราคาจ่ายซื้อแล้วโดยคำนึงถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างถี่ถ้วน
 - NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย NCL International Logistics USA INC. (จดทะเบียนในประเทศสหรัฐอเมริกา) จดทะเบียนจัดตั้ง เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) โดยมี ทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ เพื่อขยายฐานธุรกิจไปยังต่างประเทศและเพิ่มแหล่งรายได้ให้กับบริษัทฯ และเมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. โอนเงินลงทุนเพิ่มใน NCL International Logistics USA INC. จำนวน 30,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ จากเงินลงทุนเดิมจำนวน 100,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ เป็นจำนวน 130,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งดำเนินการแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2561 โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- พฤษภาคม - บริษัทฯ ได้มีมติให้เลิกกิจการบริษัทย่อย Legacy Asia Capital Pte., Ltd. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์) ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เชาตู้คอนเทนเนอร์ เนื่องจาก Buss Capital Fund Singapore ซึ่งเป็นผู้ให้การสนับสนุนเงินทุนเพื่อธุรกิจให้กับ Legacy ไม่สามารถสนับสนุนเงินทุนในการดำเนินธุรกิจให้กับ Legacy ต่อไปได้ เนื่องจากกองทุนดังกล่าวประสบภาวะล้มละลาย จึงทำให้ Legacy ไม่มีเงินทุนเพียงพอในการดำเนินธุรกิจและขยายกิจการ ซึ่ง

อาจส่งผลให้บริษัทเกิดปัญหาในการดำเนินธุรกิจและเกิดภาวะขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในอนาคต

- NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียน จัดตั้ง Qingdao National Container Line Company Limited (จดทะเบียนในประเทศจีน) เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 3,46,375 หยวน) โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100
- กรกฎาคม - บริษัทฯ มีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯ รุ่นที่ 3 ("NCL-W3") เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนไม่เกิน 65,000,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วนเท่ากับ 7 หุ้นเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิฯ (กรณีที่มีเศษของใบสำคัญแสดงสิทธิต่ำกว่า 1 หน่วย ให้ปัดทิ้ง) โดยกำหนดราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 2.40 บาท ต่อ 1 หุ้น โดยใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 16 เดือน นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
- บริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 26,000,000 บาท จากเดิม 120,913,184.50 บาท เป็น 146,913,184.50 โดยการออกหุ้นใหม่สามัญใหม่จำนวนไม่เกิน 104,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯ รุ่นที่ 3 ("NCL-W3")
- เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 มีมติ แก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 51 ตราประทับของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการให้บริการจัดส่งสินค้าระหว่างประเทศทางทะเล ทางบริษัทฯ จึงเห็นควรเปลี่ยนแปลงสัญลักษณ์และตราประทับของบริษัทฯ ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการจดจำของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ และสนับสนุนการขายสินค้าและบริการของบริษัทฯ โดยให้ใช้ตราประทับใหม่และข้อความใหม่นี้

ตราประทับบริษัทใหม่



- บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ทั้งจำนวนในราคาหุ้น โดยมีหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงินทั้งหมด

140,000 เหรียญสิงคโปร์ ให้กับผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของ Legend Shipping Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในสิงคโปร์ และเมื่อวันที่ 21 กันยายน 2561 ซึ่งเป็นวันที่จดทะเบียนโอนหุ้นเสร็จเรียบร้อยและเป็นผลให้ Legacy Asia Capital Pte. Ltd. สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

- บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทย่อยจาก บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด เป็น บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว
- NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียน จัดตั้ง LG Container Line Pte. Ltd. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์) เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2561 เพื่อเป็นสำนักงานตัวการ (Principal) และแต่งตั้งให้บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นตัวแทน (Agent) เพื่อบริการบริหารและจัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 เหรียญสิงคโปร์ (ทุนชำระแล้ว 10,000 เหรียญสิงคโปร์) โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100
- NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนใน PT.NCL Inter Logistik Indonesia ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศอินโดนีเซีย โดยผ่านการทำสัญญาเงินกู้แปลงสภาพ (Convertible Loan Agreement) เป็นจำนวนเงิน 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเทียบเท่าสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน และจัดทำ Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยทางตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาและถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

สิงหาคม - NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนใน NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศเวียดนาม โดยผ่านการทำสัญญาเงินกู้แปลงสภาพ (Convertible Loan Agreement) เป็นจำนวนเงิน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเทียบเท่าสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน และจัดทำ Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยทางตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาและถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

พฤศจิกายน - NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียน จัดตั้ง Ningbo NCL Inter Logistics Company Limited (จดทะเบียนในประเทศจีน) เมื่อวันที่ 30

พฤศจิกายน 2561 เพื่อบริการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ยังมิได้มีการเริ่มดำเนินการและยังไม่มีทุนเรียกชำระ) โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100

ปี 2560

- พฤษภาคม - บริษัทฯ ได้เข้าเพิ่มทุนในบริษัทย่อย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. จำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 SGD มูลค่ารวม 300,000 SGD โดยเพิ่มขึ้นจาก 700,000 หุ้น มูลค่า 700,000 SGD เป็น 1,000,000 หุ้น มูลค่า 1,000,000 SGD โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- พฤษภาคม - บริษัทฯ ได้เข้าเพิ่มทุนในบริษัทร่วม บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด จำนวน 17,780 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท มูลค่ารวม 17.78 ล้านบาท และมีผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ ได้เข้าร่วมเพิ่มทุนด้วย โดยเพิ่มขึ้นจาก 18,000 หุ้น มูลค่า 18 ล้านบาท เป็น 40,000 หุ้น มูลค่า 40 ล้านบาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44.44
- มิถุนายน - บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัท รุ่นที่ 2 (NCL-W2) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 6.6 หุ้นเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ รวมจำนวนไม่เกิน 63,650,000 หน่วย
- ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 140 ล้านบาท เป็น 157.5 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 70,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็น 17,500,000 บาท และจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวเป็น 2 ส่วน
 1. รองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท รุ่นที่ 2 (NCL-W2) จำนวน 63,650,000 หุ้น
 2. รองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท รุ่นที่ 1 (NCL-W1) ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ จำนวน 5,350,000 หุ้น โดยมีอัตราการใช้สิทธิใหม่คือ ใบสำคัญแสดงสิทธิจาก 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เป็น ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.04 หุ้น และปรับราคาการใช้สิทธิจาก 4 บาท ต่อหุ้นสามัญ เป็น ราคา 3.848 บาท ต่อหุ้นสามัญ
- สิงหาคม - บริษัทฯ ได้อนุมัติโครงการรับขนส่งกระจายสินค้าไปให้กับที่ต่าง ๆ เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถพิกัดป โดยอาศัยความชำนาญด้านการบริการจัดระบบการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ และ

สามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจทางด้านการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ ให้เติบโตได้ในอนาคต อีกทั้งเป็นโอกาสเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทอีกด้วย

- สิงหาคม - บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“SSK”) บริษัทร่วม ได้ลดทุนจดทะเบียนจากเดิม 290 ล้านบาท เป็น 168.74 ล้านบาท โดยการลดจำนวนหุ้น จำนวน 12,125,720 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงิน 121,257,200 บาท ซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของ SSK โดยเป็นการลดทุนของคุณวาศนา เสือกลั่นศักดิ์ ทั้งจำนวน ซึ่งส่งผลให้สัญญาร่วมทุนสิ้นสุดลง และเป็นผลให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 43.84 เป็น 75.35 ของทุนจดทะเบียนใหม่ *

* รายละเอียดเพิ่มเติม : ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ “ที่ NCL-M 23/60 วันที่ 16 สิงหาคม 2560 เรื่องแจ้งรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัท เอ็น ซี แอล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และที่มาของการคืนทุนเฉพาะคุณวาศนา เสือกลั่นศักดิ์ (เพิ่มเติมครั้งที่ 2)”

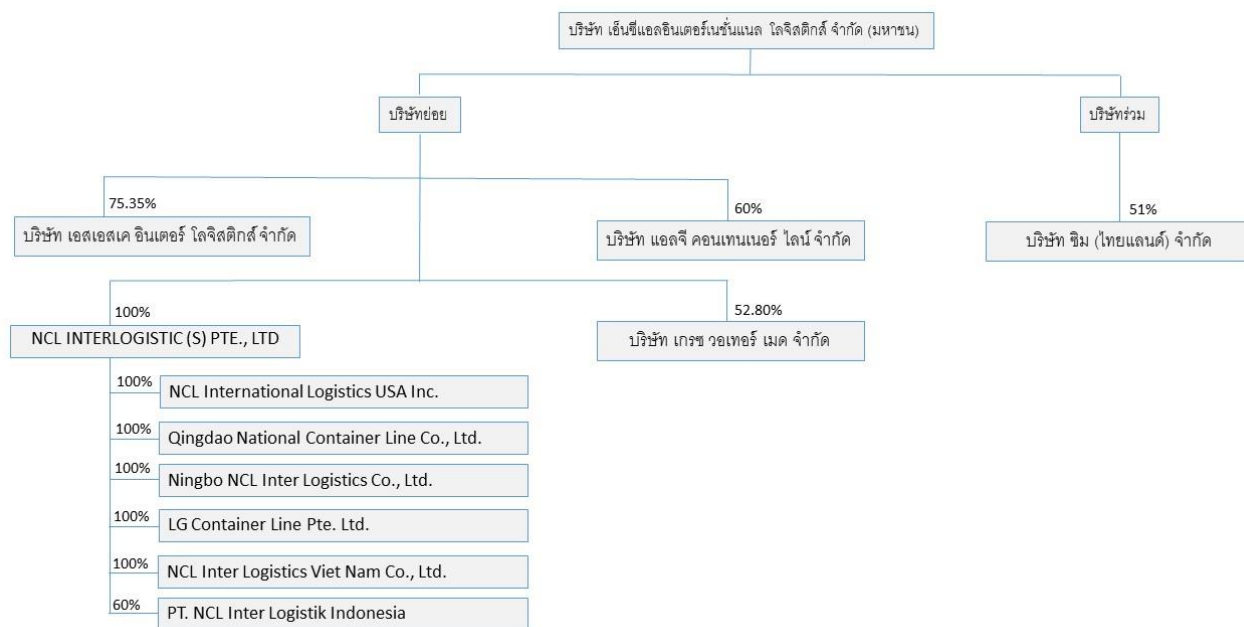
- กันยายน - บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับ Zim Integrated Shipping Service Limited (“บริษัทร่วม” หรือ “ZIM”) ซึ่งเป็นสายเดินเรือประเทศอิสราเอล เพื่อจัดตั้ง บริษัท ซิม(ไทยแลนด์) จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนขนส่งสินค้าทางทะเลโดยตู้คอนเทนเนอร์ให้ ZIM และเพื่อขยายฐานธุรกิจไปยังต่างประเทศและเพิ่มแหล่งรายได้ให้กับบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 โดยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ทั้งนี้การถือหุ้นร้อยละ 51 จะถือว่าเป็นบริษัทย่อย ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แต่การจัดทำงบการเงินรวมแม้บริษัทฯ จะถือหุ้นร้อยละ 51 ก็ตาม แต่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทดังกล่าว จะถือว่าเป็นเพียงบริษัทร่วมเท่านั้น

ปี 2559

- มกราคม - บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนในบริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทร่วม” หรือ “SSK”) ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เพื่อให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก และเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติให้ขายทรัพย์สิน หัวลาก จำนวน 65 หัว และหางพ่วง จำนวน 98 หาง ให้แก่ SSK ตามสัญญาโอนทรัพย์สินเพื่อการลงทุนคิดเป็นประมาณ 120.94 ล้านบาท
- และในเดือนมิถุนายน ได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนใน SSK จำนวน 289 ล้านบาท จากเดิม ที่มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 1 ล้านบาท รวมเป็น 290 ล้านบาท
- มีนาคม - บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับ LEGEND SHIPPING PTE. LTD. (ประเทศสิงคโปร์) เพื่อจัดตั้ง บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เพื่อให้บริการจัดหาตู้ขนส่งสินค้า (SOC) และให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ โดยการขนส่งสินค้าทางทะเลโดยเป็น เจ้าของตู้คอนเทนเนอร์เอง และเป็นตัวแทนแต่งตั้งจากต่างประเทศในการนำเข้าและ ส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ
- มิถุนายน - บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับ LEGEND SHIPPING PTE. LTD. (ประเทศสิงคโปร์) เพื่อจัดตั้ง LEGACY ASIA CAPITAL PTE. LTD. (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของบริษัทฯ ตั้งอยู่ที่ประเทศสิงคโปร์ เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 200,000 เหรียญดอลลาร์ สิงคโปร์ เพื่อทำธุรกิจให้เช่าตู้คอนเทนเนอร์ เพื่อขยายฐานธุรกิจไปยังต่างประเทศและครบ วงจรมากขึ้นรวมทั้งเป็นการกระจายความเสี่ยงในธุรกิจให้มีความหลากหลายมากขึ้น
- กันยายน - บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับบริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด (“บริษัทร่วมอื่น ๆ” หรือ “GWM”) โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญ เป็นเงิน 8 ล้านบาท เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 สัดส่วนการถือ หุ้นร้อยละ 44.44 ซึ่งประกอบธุรกิจ ผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นว่าจะสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ได้ในอนาคต อีกทั้งเป็นการกระจายความเสี่ยง ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีผลตอบแทนที่เติบโต มั่นคง และ ต่อเนื่องในอนาคต

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



ปัจจุบัน บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่บริษัทย่อยไปถือหุ้น (“กลุ่มบริษัท”) รวมทั้งสิ้นจำนวน 10 บริษัท ประกอบธุรกิจให้บริการด้านการจัดการขนส่งแก่ลูกค้าทั้งทางบก, ทางทะเล และทางอากาศ ซึ่งครอบคลุมทั้งการจัดส่งสินค้าแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (FCL) และไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL), การขนส่งสินค้าแบบจากประตูสู่ประตู (Door to Door), การดำเนินการด้านพิธีการศุลกากร (Custom's Broker), การให้บริการจัดหาตู้ขนส่งสินค้า (SOC), ให้บริการเช่าตู้คอนเทนเนอร์ และการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกทุกหัวลาก, ตัวแทนขนส่งทางเรือ และ บริษัทย่อยที่ทำธุรกิจอื่น ๆ 1 บริษัท ประกอบธุรกิจผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง รวมบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทย่อยไปถือหุ้น ทั้งสิ้น 12 บริษัท มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “NCL”)

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) (“บริษัท”หรือ “NCL”) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ครบวงจร (Logistics Solution Provider) จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (MAI) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินกิจการด้วยความมั่นคงมากกว่า 20 ปี โดยฯ มีทุนจดทะเบียน 146.91 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 587.65 ล้านหุ้น โดยเป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 113.53 ล้านบาท จำนวนหุ้นจดทะเบียน หุ้นสามัญ 454.15 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

2. NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. (“NCL(S)”)

NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. (“NCL(S)”) โดยจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2557 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 แสนเหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ และเมื่อเดือนพฤษภาคม ปี 2560 ได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 1 ล้านเหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ เพื่อให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Provider) และเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561 ได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 1,574,635 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ โดยปัจจุบันบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

- 2.1 NCL International Logistics USA Inc. (จดทะเบียนในประเทศสหรัฐอเมริกา) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งระหว่างประเทศ (Freight Forwarder) ทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ และในวันที่ 8 ตุลาคม 2561 ได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 30,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ รวมเป็นทุนจดทะเบียน 130,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.2 Qingdao National Container Line Co., Ltd. (จดทะเบียนในประเทศจีน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทุนเรียกชำระแล้ว 346,375 หยวน) โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.3 Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. (จดทะเบียนในประเทศจีน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ยังมิได้มีการเริ่มดำเนินการและยังไม่มีทุนเรียกชำระ) โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.4 LG Container Line Pte. Ltd. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2561 เพื่อการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 เหรียญสิงคโปร์ (ทุนชำระแล้ว 10,000 เหรียญสิงคโปร์) โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.5 NCL Inter Logistics Viet Nam Co., Ltd. เป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศเวียดนาม ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2561 และในเดือนสิงหาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ได้เข้าลงทุนโดยการทำสัญญาเงินกู้แปลงสภาพ (Convertible Loan Agreement) เป็นจำนวนเงิน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา และจัดทำ Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินงานธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัทนับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.6 PT. NCL Inter Logistik Indonesia เป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศอินโดนีเซีย ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2560 และในวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ได้เข้าลงทุนใน PT.NCL Inter Logistik Indonesia ซึ่ง โดยผ่านการทำสัญญาเงินกู้แปลงสภาพ (Convertible Loan Agreement) เป็นจำนวนเงิน 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา และจัดทำ Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินงานธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัทนับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60

3. บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด (“LG TH”)

บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด (“LG TH”) (เดิมชื่อ บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด) โดยบริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับ LEGEND SHIPPING PTE. LTD. (ประเทศสิงคโปร์) โดยจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท และเมื่อเดือนพฤษภาคม ปี 2559 ได้ดำเนินการเพิ่มทุนเป็น 10 ล้านบาท เพื่อให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ โดยการขนส่งสินค้าทางทะเล โดยเป็นเจ้าของตู้คอนเทนเนอร์เอง และเป็นตัวแทนแต่งตั้งจากต่างประเทศ ในการนำเข้าและส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 60

4. บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“SSK”)

บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“SSK”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2559 เริ่มต้นด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ในเดือนมิถุนายน 2559 ได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 290 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560 ได้ปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้น โดย ณ ปัจจุบันทุนจดทะเบียนจำนวน 168,742,800 บาท เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศ ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75.35

5. บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (“GWM”)

บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (“GWM”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท จากนั้นเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุน โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญ เป็นเงิน 8 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 40 ล้านบาท บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ประกอบธุรกิจ ผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นว่าจะสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ได้ในอนาคต อีกทั้งเป็นการกระจายความเสี่ยง ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีผลตอบแทนที่เติบโต มั่นคง และต่อเนื่องในอนาคต ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.80

6. บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด (“ZIM TH”)

บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด (“ZIM TH”) โดยบริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับ Zim Integrated Shipping Services, Ltd. จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ประกอบธุรกิจโดยเป็นตัวแทนขนส่งสินค้าทางเรือให้ Zim Integrated Shipping Services, Ltd. ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 146.9 ล้านบาท และทุนชำระแล้ว จำนวน 113.5 ล้านบาท คิดเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้น 587.6 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก

ข้อมูลรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก ของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด วันที่ 28 ธันวาคม 2561

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | | | จำนวนหุ้น | ร้อยละ |
|-------------------|--------------------------|------------------|--------------------|---------------|
| 1. | กลุ่มครอบครัวพัทธวรสกุล | | | |
| | นายกิตติ | พัทธวรสกุล | 136,307,274 | 30.01 |
| | นางสาวฟ้าใส | พัทธวรสกุล | 34,431,790 | 7.58 |
| | นางสาวปิ่นรัก | ประสิทธิ์ศิริกุล | 30,952,100 | 6.81 |
| | นางสาวยิ่งรัก | พัทธวรสกุล | 30,000,000 | 6.60 |
| | นายวิศิษฐ์ | ประสิทธิ์ศิริกุล | 7,653,454 | 1.68 |
| | รวม | | 239,344,618 | 52.68 |
| 2. | บจก.ร่วมทุน เค-เอสเอ็มอี | | 57,692,100 | 12.70 |
| 3. | นายวรวุฒิ | ทัศนาวินวัฒน์ | 10,221,000 | 2.25 |
| 4. | นางนพพร | รัตนชัยกานนท์ | 6,913,300 | 1.52 |
| 5. | นายวรนนท์ | อินรุ่งโรจน์ | 6,900,000 | 1.51 |
| 6. | นายมนต์ชัย | สาทรสัมฤทธิ์ผล | 5,020,000 | 1.10 |
| 7. | นายบัญชา | สุขอนันต์ชัย | 4,973,000 | 1.09 |
| 8. | นางสาวเนติวิทย์ | สังข์งาม | 4,110,000 | 0.90 |
| 9. | นายณวัฒน์ | ชีวะพะฤกษ์ | 4,066,201 | 0.89 |
| 10. | นางสาวพรทิพย์ | แช่ลิ้ม | 4,000,000 | 0.88 |
| 11. | นายวิญเฑนทร์ | เดชะมรกด | 4,000,000 | 0.88 |
| 12. | ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ | | 106,911,902 | 23.60 |
| | รวม | | 454,152,121 | 100.00 |

ที่มา : ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

การออกหลักทรัพย์อื่น

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 ในวันที่ 15 ธันวาคม 2558 ได้มีมติให้บริษัทฯ ออกและจัดสรร ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญรุ่นที่ 1 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ รุ่นที่ 1 หรือ NCL-W1”) จำนวน ไม่เกิน 140,000,000 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งสามารถจัดสรรได้จำนวน 139,997,497 หน่วย และเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 มีมติอนุมัติให้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนรวม 70,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราหุ้นไว้หุ้นละ 0.25 บาท แบ่งเป็น

1. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนรวมไม่เกิน 63,650,000 หน่วย เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทรุ่นที่ 2 (NCL-W2) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 6.6 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งสามารถจัดสรรได้จำนวน 63,635,200 หน่วย
2. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 6,350,000 หุ้น เพื่อรองรับการปรับสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทรุ่นที่ 1 (NCL-W1) โดยมีการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิ ดังนี้

| NCL-W1 | อัตราการใช้สิทธิเดิม | อัตราการใช้สิทธิใหม่ |
|------------------|---|--|
| อัตราการใช้สิทธิ | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.04 หุ้น |
| ราคาการใช้สิทธิ | 4.00 บาท ต่อหุ้นสามัญ | 3.848 บาท ต่อหุ้นสามัญ |

โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 1 (NCL-W1)

| | |
|---|---|
| ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ |
| เสนอขายให้แก่ | ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ในวันปิดสมุดทะเบียนและพักการโอนหุ้นในวันที่ 24 ธันวาคม 2558 |
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย | 139,997,497 หน่วย |
| จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ + จำนวนหุ้นที่จัดสรรเพื่อรองรับการปรับสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทรุ่นที่ 1 (NCL-W1) | $139,997,497 + 6,350,000 = 146,347,497$ หุ้น ราคา par 0.25 บาท |
| ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิ | 0.00 บาท (ศูนย์บาท) |
| อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ | 2 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ | วันที่ 20 มกราคม 2559 |
| สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (หลังจากปรับสิทธิแล้วตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2560) | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.04 หุ้น |
| ราคาใช้สิทธิ (หลังจากปรับสิทธิแล้วตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2560) | ราคาหุ้นละ 3.848 บาท |
| วันกำหนดการใช้สิทธิ | ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ได้ทุก ๆ วันทำการสุดท้ายของทุก ๆ 6 เดือน (เดือนมิถุนายน และ เดือนธันวาคม) ยกเว้นครั้งสุดท้าย จะกำหนดวันใช้สิทธิตรงกับวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก ตรงกับวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จะตรงกับวันที่ 19 มกราคม 2561 |
| ข้อจำกัดการโอน | ไม่มี |
| ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ("MAI") |
| นายทะเบียน | บริษัท ศูนย์ฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| จำนวนหน่วยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ไม่มี เนื่องจากใบสำคัญแสดงสิทธิ (NCL-W1) หมดอายุในวันที่ 19 มกราคม 2561 |

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (NCL-W2)

| | |
|--|--|
| ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ |
| เสนอขายให้แก่ | ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ในวันปิดสมุดทะเบียนและพักการโอนหุ้นในวันที่ 23 มิถุนายน 2560 |
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย | 63,635,200 หน่วย |
| จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ | 63,635,200 หุ้น ราคา par 0.25 บาท |
| ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิ | 0.00 บาท (ศูนย์บาท) |
| อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ | 12 เดือน นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ | วันที่ 30 มิถุนายน 2560 |
| สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น (โดยอัตราการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงได้ในกรณีที่มีการปรับสิทธิ) |
| ราคาใช้สิทธิ | ราคาหุ้นละ 1.50 บาท ยกเว้นกรณีการปรับราคาใช้สิทธิ |
| วันกำหนดการใช้สิทธิ | ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ได้ทุก ๆ วันทำการสุดท้ายของทุก ๆ 6 เดือน (เดือนธันวาคม และ เดือนมิถุนายน) ยกเว้นครั้งสุดท้าย จะกำหนดวันใช้สิทธิตรงกับวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก ตรงกับวันที่ 29 ธันวาคม 2560 และกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย จะตรงกับวันที่ 29 มิถุนายน 2561 |
| ข้อจำกัดการโอน | ไม่มี |
| ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ("MAI") |
| นายทะเบียน | บริษัท ศูนย์ฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| จำนวนหน่วยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | ไม่มี เนื่องจากใบสำคัญแสดงสิทธิ (NCL-W2) หมดอายุในวันที่ 29 มิถุนายน 2561 |

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 3 (NCL-W3)

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ในวันที่ 20 กรกฎาคม 2561 ได้มีมติให้บริษัทฯ ออกและจัดสรร ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญรุ่นที่ 3 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ รุ่นที่ 3 หรือ NCL-W3”) จำนวน ไม่เกิน 65,000,000 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 7 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ (ในกรณีที่มีเศษของใบสำคัญแสดงสิทธิต่ำกว่า 1 หน่วยให้ปัดทิ้ง) ซึ่งสามารถจัดสรรได้ จำนวน 64,877,441 หน่วย โดยสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

| | |
|--|---|
| ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ |
| เสนอขายให้แก่ | ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ในวันปิดสมุดทะเบียน (Record date) ในวันที่ 26 กรกฎาคม 2561 |
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย | 64,877,441 หน่วย |
| จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ | 104,000,000 หุ้น ราคา par 0.25 บาท |
| ราคาใบสำคัญแสดงสิทธิ | 0.00 บาท (ศูนย์บาท) |
| อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ | 16 เดือน นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ | วันที่ 7 สิงหาคม 2561 |
| สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.50 หุ้น (โดยอัตราการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงได้ในกรณีที่มีการปรับสิทธิ) |
| ราคาใช้สิทธิ | ราคาหุ้นละ 2.40 บาท (ยกเว้นกรณีการปรับราคาใช้สิทธิ) |
| วันกำหนดการใช้สิทธิ | ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ เริ่มใช้สิทธิครั้งแรกได้ในวันที่ 28 มิถุนายน 2562 และครั้งสุดท้ายจะกำหนดวันใช้สิทธิตรงกับวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยจะสามารถใช้สิทธิได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ทั้งนี้ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ 6 ธันวาคม 2562 |
| ข้อจำกัดการโอน | ไม่มี |
| ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ | ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (“MAI”) |
| นายทะเบียน | บริษัท ศูนย์ฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |

| | |
|--|------------------|
| จำนวนหน่วยที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 64,877,441 หน่วย |
|--|------------------|

หุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (NCL-W3) หรือใบแทนใบสำคัญแสดงสิทธิ จะมีสิทธิและได้รับผลประโยชน์อันพึงได้เหมือนหุ้นสามัญเดิมที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้วของบริษัทฯ ทุกประการ เมื่อกระทรวงพาณิชย์ได้รับจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักทุนสำรองต่าง ๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย บริษัทย่อยจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้ในแต่ละปี อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและความเหมาะสมอื่นๆ และอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทซึ่งพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ ยกเว้น กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้ เมื่อเห็นว่า บริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

โครงสร้างรายได้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัท”) ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Service Provider) และผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม โดยโครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทแบ่งตามลักษณะการให้บริการสามารถสรุปตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัทได้ดังนี้

| รายได้ | 2559 | | 2560 | | 2561 | |
|--|----------|-------|---------|-------|----------|-------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| 1. รายได้จากการให้บริการ | | | | | | |
| 1.1 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศ | | | | | | |
| 1.1.1 ทางเรือ | 897.08 | 88.71 | 891.75 | 90.20 | 966.05 | 79.16 |
| 1.1.2 ทางอากาศ | 14.13 | 1.40 | 23.06 | 2.33 | 25.51 | 2.09 |
| 1.1.3 บริการอื่น ๆ | 0.07 | 0.01 | 0.07 | 0.01 | 0.05 | 0.01 |
| รวมรายได้จากการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ | 911.28 | 90.12 | 914.88 | 92.54 | 991.61 | 81.26 |
| 1.2 การขนส่งในประเทศ ¹⁾ | 74.33 | 7.35 | 61.17 | 6.19 | 127.30 | 10.43 |
| รวมรายได้จากการให้บริการ | 985.61 | 97.47 | 976.05 | 98.73 | 1,118.91 | 91.69 |
| 2. รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ ²⁾ | - | - | - | - | 84.66 | 6.94 |
| รายได้อื่น ³⁾ | 25.62 | 2.53 | 12.54 | 1.27 | 16.75 | 1.37 |
| รายได้รวม | 1,011.23 | 100 | 988.59 | 100 | 1,220.32 | 100 |

หมายเหตุ : ¹⁾ รายได้จากการขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางลากครึ่งปีหลังของปี 2559 ไม่มี เนื่องจากโอนย้ายไปอยู่ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทร่วม” หรือ SSK) ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2560 รายได้จากการขนส่งในประเทศ รวมการดำเนินงานขนส่งโดยรถหัวลาก-หางลาก ของบริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

รายได้จากการขนส่งในประเทศตั้งแต่เดือนกันยายน 2560 มีรายได้จากการขนส่งในประเทศด้วยรถขนส่งขนาดเล็ก สำหรับใช้ใน โครงการรับขนส่งกระจายสินค้าภายใต้การดำเนินงานของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

²⁾ รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์เกิดจากบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561

³⁾ รายได้อื่นได้แก่ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน, ดอกเบี้ยรับ และรายได้ค่าเช่า เป็นต้น

ตลาดและสภาวะการแข่งขัน

กลยุทธ์การแข่งขันของธุรกิจหลักคือการให้บริการจัดการขนส่ง มีดังนี้

การมีบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ และมุ่งมั่นในการให้บริการ

การให้บริการด้านการจัดการขนส่งระหว่างประเทศนั้นต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบ ต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ เพราะแต่ละประเทศอาจมีข้อบังคับที่แตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้า โดยมีพนักงานที่ได้รับใบอนุญาตเพื่อเป็นผู้ชำนาญการศุลกากรประจำบริษัทฯ ถึง 2 คนเพื่อคอยให้คำแนะนำแก่พนักงานในส่วนงานต่าง ๆ เพื่อจะได้นำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายศุลกากรรวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทฯ มั่นใจได้ว่า จะสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา รวมทั้งลดปัญหาความผิดพลาดอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายในภายหลัง

นอกจากบุคลากรที่มีความรู้ทางด้านกฎระเบียบและกฎหมายดังกล่าวแล้ว พนักงานของบริษัทฯ ยังเป็นผู้มีประสบการณ์ในการทำงานในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งมีอายุการทำงานเฉลี่ยในบริษัทฯ ไม่ต่ำกว่า 5 ปี จึงสามารถให้คำแนะนำที่มาจากประสบการณ์การทำงานจริงได้ เช่น การแนะนำช่วงเวลาในการจองระวางเรือที่มีปริมาณการส่งออกน้อย หรือการจัดเรียงสินค้าจากลูกค้าหลาย ๆ รายให้อยู่ในตู้คอนเทนเนอร์เดียวกันอย่างเหมาะสมโดยใช้พื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ซึ่งจะเป็นการช่วยลดต้นทุนการขนส่งให้แก่ลูกค้าได้ เป็นต้น

ทั้งนี้ นอกจากการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญในหน้าที่ที่รับผิดชอบแล้ว กลุ่มบริษัทยังมุ่งเน้นการปลูกฝังค่านิยมในการทำงานให้แก่พนักงานว่า จะต้องมีความมุ่งมั่นและจริงจังต่อการให้บริการแก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นว่า แนวทางการทำงานดังกล่าวนี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถสร้างสัมพันธภาพที่ดีแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทเสมอมา

การพัฒนาคุณภาพในการให้บริการ

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการด้านโลจิสติกส์เป็นอย่างดี เนื่องจากต้นทุนด้านโลจิสติกส์นั้นนับเป็นต้นทุนที่สำคัญอย่างหนึ่งของลูกค้า กลุ่มบริษัทจึงมุ่งมั่นในการพัฒนาขั้นตอนการให้บริการให้มีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยในส่วนของธุรกิจบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบ Log Freight ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงฐานข้อมูลลูกค้าเพื่อจัดการเอกสารต่าง ๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินการนำเข้า-ส่งออก โดยใช้ระยะเวลาที่สั้นที่สุด ส่งผลให้บริษัทสามารถจัดทำใบตราส่ง (Bill of Lading) และ ใบส่งปล่อยสินค้า (Delivery Order) ซึ่งเป็นเอกสารสำคัญที่ต้องนำไปใช้ในการออกสินค้าได้ภายใน 1 วัน นอกจากนี้ พนักงานของบริษัทฯ ยังสามารถตรวจสอบสถานะของขั้นตอนการดำเนินการด้านเอกสารให้แก่ลูกค้าโดยผ่านระบบอินเทอร์เน็ตซึ่งเชื่อมโยงกับเครือข่ายส่วนกลาง จึงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้โดยไม่มีข้อจำกัดด้านสถานที่ทำงาน

ในส่วนของบริษัทบริการขนส่งในประเทศนั้น บริษัทฯ และ SSK ได้นำระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System: GPS) เข้ามาใช้ในการติดตามตำแหน่งรถบรรทุกหัวลากของบริษัท เพื่อให้สามารถตรวจสอบตำแหน่งที่อยู่และความเร็วของรถได้แบบเรียลไทม์ (Real time) ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ สามารถวางแผนเส้นทางการขนส่งและติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าของลูกค้าได้

การให้บริการที่ครบวงจร

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการนำเสนอบริการที่หลากหลายเพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมให้มากที่สุด (Total Logistics Provider) โดยเริ่มตั้งแต่การให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าในการวางแผนและจัดหาวิธีการขนส่งที่เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของประเทศต่าง ๆ, การจัดหาและจองระวางเรือหรือเครื่องบิน ภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุด, การดำเนินการบรรจุสินค้าในตู้คอนเทนเนอร์ให้ปลอดภัยและใช้พื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด, การจัดการด้านพิธีการศุลกากรและเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าสามารถส่งออกหรือรับสินค้าได้ตามกำหนด และทำหน้าที่ในการติดตามรวมถึงประสานงานกับพันธมิตรในต่างประเทศเพื่อขนส่งและกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทมีพันธมิตรทางการค้าซึ่งสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้ครอบคลุมกว่า 180 ประเทศทั่วโลก

การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ

จากการที่บริษัท ฯ มีการพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่องและประกอบธุรกิจมานานกว่า 20 ปี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการบริหารจัดการขนส่งรายย่อยในประเทศที่จะมอบหมายให้บริษัทเป็นผู้ให้บริการแก่ลูกค้าของตน โดยผู้ประกอบการรายย่อยที่มีข้อจำกัดด้านขอบเขตการให้บริการนั้น สามารถนำเสนอบริการที่หลากหลายครอบคลุมให้แก่ลูกค้าของตนเองมากขึ้นโดยผ่านการใช้บริการของบริษัท ฯ ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นเสมือนศูนย์กลางของการรวบรวมการจัดส่งสินค้า (Center of Consolidation) ให้แก่ผู้ประกอบการรายย่อยต่าง ๆ เหล่านี้ซึ่งสำหรับบริษัทฯ แล้ว ผู้ประกอบการรายย่อยกลุ่มนี้จึงเป็นเสมือนพันธมิตรทางธุรกิจที่ทำหน้าที่รับงานจากลูกค้ารายย่อยที่กระจายอยู่ทั่วประเทศมาส่งต่อให้แก่บริษัทฯ นั่นเอง

นอกจากนี้ บริษัท ฯ ยังมุ่งแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ เพื่อที่จะทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัท ฯ ในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเขตต่างประเทศ (Agent) ปัจจุบันบริษัทฯ มีพันธมิตรทางธุรกิจในลักษณะดังกล่าวกว่า 80 รายใน 30 ประเทศ ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการลูกค้าได้ตั้งแต่ต้นทางในประเทศจนถึงจุดหมายปลายทางในต่างประเทศได้ครอบคลุมกว่า 180 ประเทศทั่วโลก นอกจากนี้ พันธมิตรทางธุรกิจของบริษัท ฯ ยังช่วยให้ข้อมูลเกี่ยวกับโอกาสทางการตลาดในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายฐานลูกค้าได้ และบริษัท ฯ ยังสามารถขยายฐานลูกค้าโดยการเป็นผู้รับผิดชอบประสานงานเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของพันธมิตรดังกล่าวในเขตประเทศไทยอีกด้วย

การลงทุนเปิดสำนักงานให้บริการจัดการขนส่งในต่างประเทศ

จากการที่บริษัท ฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการในต่างประเทศ ทำให้บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการขยายบริการขนส่งจากต่างประเทศ ไปยังประเทศอื่น ๆ โดยการเปิดสำนักงานในต่างประเทศ ซึ่งมีผู้บริหารและทีมงานท้องถิ่นที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศนั้น ๆ ทำให้กลุ่มบริษัทมีรายได้จากกิจกรรมในต่างประเทศที่เพิ่มมากขึ้น

ศักยภาพในการบริหารจัดการต้นทุน

นับตั้งแต่เริ่มประกอบธุรกิจ บริษัท ฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการทั้งแก่ลูกค้าและพันธมิตรทางการค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศมาโดยตลอด ทำให้บริษัทฯ มีการเติบโตและขยายฐานลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งการที่บริษัทฯ มีปริมาณการขนส่งอย่างสม่ำเสมอ ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถเจรจากับลูกค้าต่าง ๆ เช่น สายเรือและสายการบิน เพื่อจูงจูงการขนส่งสินค้าลงเรือหรือเครื่องบินให้เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการ และยังสามารถเจรจาต่อรองเพื่อบริหารต้นทุนค่าระวางซึ่งนับเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการได้ นอกจากนี้ การที่บริษัทฯ มีพันธมิตรทางธุรกิจในประเทศต่าง ๆ ยังส่งผลให้บริษัทฯ สามารถแลกเปลี่ยนข้อมูลการบริหารต้นทุนในการให้บริการในประเทศต่าง ๆ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดอีกด้วย

การวางกลยุทธ์การบริหารธุรกิจดังกล่าวข้างต้น บางกรณีอาจไม่เป็นไปเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ เนื่องจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนการขนส่ง ข้อกำหนดและนโยบายที่ลูกค้ากำหนดขึ้นใหม่ อันเกี่ยวข้องต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท ฯ เป็นต้น แต่ทั้งนี้ หากกรณีเกิดปัญหาทางบริษัทฯ จะรีบดำเนินการแก้ไขร่วมกับลูกค้าอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ธุรกิจดำเนินต่อไป ท้ายที่สุด หากบริษัทฯ เห็นว่าการดำเนินการในธุรกิจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัท ฯ ก็จะต้องพิจารณาถึงการตัดสินใจที่จะหยุดหรือดำเนินการในธุรกิจนั้นต่อหรือไม่ เพื่อจำกัดขอบเขตความเสียหายให้อยู่ในวงจำกัด ดังเช่น กรณีการหยุดให้บริการขนส่งสินค้าจากท่าเรือระนองไปเมียนมาร์ ที่บริษัทฯ ได้ลงทุนในเดือนมีนาคม 2558 และหยุดดำเนินการ เมื่อเดือนกรกฎาคม 2558 ในกรณีดังกล่าว บริษัท ฯ ต้องประสบปัญหาจากความไม่แน่นอนและการเปลี่ยนแปลงนโยบายการนำสินค้าออกจากท่าเรือและการตรวจเช็คตู้สินค้า ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อการทำงานและเป้าหมายของบริษัท ฯ ที่จะทำให้การขนส่งสินค้าในจุดนี้เป็นศูนย์กลางการขนส่งไปยังประเทศพม่า

ลักษณะของลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งตามลักษณะของธุรกิจหลักได้ดังนี้

ธุรกิจบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ

กลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทั้งทางเรือและทางอากาศ โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งออกได้เป็น 2 กลุ่ม คือ

1. กลุ่มผู้ประกอบการเพื่อการส่งออกและนำเข้า (Exporter and Importer) ซึ่งได้แก่โรงงานต่าง ๆ ที่เป็นผู้ผลิตสินค้า (Manufacturer) รวมถึงผู้ประกอบการที่เป็นผู้ค้าและจัดจำหน่ายสินค้าต่าง ๆ (Trader, Distributor) ตัวอย่างเช่น ผู้ค้าข้าว, ยางพารา, ยางรถยนต์ และสินค้าอุปโภคบริโภคต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งลูกค้ากลุ่มนี้มักมีปริมาณสินค้าที่จะขนส่งมากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้เพื่อบรรจุสินค้าของตนเองเพียงรายเดียวได้ โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวมักมีการใช้บริการจัดการขนส่งทางทะเลแบบ FCL, SOC เป็นหลัก
2. กลุ่มผู้ให้บริการจัดการขนส่งสินค้า (Freight Forwarder) ลูกค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มผู้ประกอบการที่ทำธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งเช่นเดียวกันกับกลุ่มบริษัท แต่มีปริมาณการจัดส่งสินค้าไม่มากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้ได้ กลุ่มลูกค้าดังกล่าวจึงมักใช้บริการขนส่งทางทะเลแบบ LCL, SOC กับกลุ่มบริษัท

ธุรกิจบริการขนส่งในประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจนี้ได้แก่ ผู้ประกอบการในธุรกิจและอุตสาหกรรมต่าง ๆ ทั้งที่เป็นโรงงานผลิตสินค้า (Manufacturer) หรือผู้ค้าและจัดจำหน่ายสินค้า (Trader, Distributor) ที่มีการขนส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ ตัวอย่างเช่น ผู้ค้าข้าว, ยางพารา, ผู้จัดจำหน่ายเครื่องดื่ม, ผู้ค้าวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น

ทั้งนี้ เนื่องจากลูกค้าของบริษัทฯ นั้นกระจายอยู่ในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ เป็นจำนวน 2,000 – 3,000 ราย ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตรและภาคอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์เช่นเดียวกันกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการให้บริการในแต่ละปี โดยในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ ไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้าในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้จากการให้บริการ

การจัดจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

กลุ่มบริษัทใช้ช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยช่องทางการจำหน่ายทางตรงได้แก่การติดต่อกับลูกค้าโดยตรงผ่านทางเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและเว็บไซต์ www.nclothailand.com ของบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทมีการแบ่งส่วนงานออกเป็น 3 ส่วนตามกลุ่มของลูกค้าเพื่อทำหน้าที่ติดตามข่าวสารและนำเสนอบริการที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่มให้ได้มากที่สุด ซึ่งประกอบด้วย แผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (FF), แผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) และแผนกให้บริการขนส่งและขนถ่ายสินค้าทางบก (Truck) โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขายจะเป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายทั้งทางโทรศัพท์และการนัดหมายเข้าพบเพื่อนำเสนอบริการ

กลุ่มบริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายทางอ้อมจากการแนะนำของลูกค้าเดิมที่เคยใช้บริการกับกลุ่มบริษัท และจากการแนะนำของพันธมิตรทางการค้าของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แก่ เอเยนต์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ โดยเอเยนต์เหล่านี้จะทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่ตนดูแลให้แก่กลุ่มบริษัท และในทางกลับกันก็จะแนะนำหรือมอบหมายให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้ดูแลลูกค้าของเอเยนต์ดังกล่าวในการบริการจัดการขนส่งในประเทศประเทศไทย ปัจจุบันบริษัทฯ มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงทางธุรกิจกับเอเยนต์

รวมประมาณ 80 ราย ในทั่วโลก ซึ่งการแนะนำลูกค้าใหม่ของเอเยนต์เหล่านี้นับเป็นช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญอีกช่องทางหนึ่งของกลุ่มบริษัท

นอกจากช่องทางการจัดจำหน่ายทางตรงและทางอ้อมดังกล่าวข้างต้นแล้วนั้น ทางกลุ่มบริษัทยังมีช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ลูกค้าและลูกค้ารู้จักกลุ่มบริษัทโดยการเข้าร่วมเป็นสมาชิกของสมาคมต่างๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ สมาคมหอการค้าไทย, สมาคมชิปปิงแห่งประเทศไทย, สมาคมขนส่งสินค้าและโลจิสติกส์ และ World Cargo Alliances : WCA อีกด้วย

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

อุตสาหกรรมโลจิสติกส์ในประเทศไทยที่ผ่านมาสามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 มีการฟื้นตัวเล็กน้อย จากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่าง ๆ ของรัฐบาล และจากภาวะเศรษฐกิจทั่วโลกที่เริ่มปรับตัวดีขึ้น แต่อย่างไรก็ยังไม่ดีตามที่คาดการณ์ไว้เนื่องจากบริษัทฯ สายการบินเรือใหญ่ที่สุดในโลกได้ประสบปัญหาล้มละลายจากภาวะเศรษฐกิจที่ถดถอยทั่วโลกในช่วง 4-5 ปีที่ผ่านมา และมีสายการบินเรืออื่น ๆ ที่กำลังประสบปัญหาขาดทุนคล้าย ๆ กัน ตั้งแต่กลางปี 2559 เป็นต้นมา ส่งผลให้สายการบินเรือที่เหลือปรับขึ้นค่าระวาง โดยเฉพาะในช่วงไฮซีซั่น (High Season) ของการส่งออก ทำให้กลุ่มบริษัท ไม่สามารถทำผลกำไรได้ดีเท่าที่ควร

แนวโน้มธุรกิจโลจิสติกส์

ธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะนับตั้งแต่ที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติได้จัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยเป็นครั้งแรกในปี 2548 และยังคงมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ ดังนี้

- ภาครัฐให้ความสำคัญต่อการพัฒนาและส่งเสริมด้านโลจิสติกส์โดยมีการกำหนด “แผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย” อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันให้แก่ประเทศและบรรลุเป้าหมายในการเป็น “Logistics Hub” ของภูมิภาคอาเซียน
- ภาครัฐมีการลงทุนเพิ่มเติมโครงสร้างพื้นฐานโดยเฉพาะการผลักดันแผนปฏิบัติการลงทุนด้านคมนาคมขนส่งพ.ศ. 2560 จำนวน 36 โครงการ ต่อเนื่องจากปี 2559 ซึ่งส่งผลให้เกิดความต้องการใช้บริการธุรกิจโลจิสติกส์เพิ่มขึ้น
- ภาคธุรกิจมีการขยายฐานการผลิตและศูนย์กระจายสินค้าออกสู่ภูมิภาคต่างๆ รวมทั้งมีการขยายตัวของความเป็นเมืองออกจากส่วนกลางมากขึ้น ประกอบกับการส่งเสริมการท่องเที่ยวในภูมิภาคต่าง ๆ ที่ส่งผลให้เกิดการค้าการลงทุนมากขึ้น ย่อมส่งผลให้เกิดความต้องการในการใช้บริการธุรกิจโลจิสติกส์เพิ่มขึ้นด้วย
- ภาคธุรกิจให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการโลจิสติกส์มากขึ้น เห็นได้จากการที่ต้นทุน โลจิสติกส์ของประเทศมีแนวโน้มลดลงจากร้อยละ 17 ของ GDP ในปี 2550 มาเป็นประมาณร้อยละ 13.9 ของ GDP

ในปี 2559 นับเป็นโอกาสของผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่จะนำเสนอบริการจัดการระบบโลจิสติกส์ที่มีประสิทธิภาพเพื่อช่วยลดต้นทุนให้แก่ผู้ประกอบการ

- ประเทศไทยมีจุดแข็งด้านทำเลที่ตั้งซึ่งอยู่ศูนย์กลางของภูมิภาคและมีพื้นที่ติดชายฝั่งทะเลค่อนข้างมาก โดยมีพรมแดนติดต่อกับประเทศเพื่อนบ้าน 4 ประเทศ ได้แก่ เมียนมาร์ ลาว กัมพูชา และมาเลเซีย และมีจังหวัดที่สามารถติดต่อกับประเทศเพื่อนบ้านได้ถึง 30 จังหวัด รวมทั้งสามารถเชื่อมต่อไปยังประเทศข้างเคียง เช่น เวียดนามและสาธารณรัฐประชาชนจีนตอนใต้ได้อีกด้วย ส่งผลให้กิจกรรมด้านโลจิสติกส์ของประเทศไทยยังสามารถขยายขอบข่ายการให้บริการได้อีกมาก
- ศูนย์กลางกิจกรรมการค้าของโลกมีแนวโน้มที่จะเปลี่ยนจากกลุ่มประเทศในซีกโลกตะวันตกมาสู่กลุ่มประเทศอนุภูมิภาคกลุ่มแม่น้ำโขง, ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน และกลุ่มประเทศในเอเชีย เนื่องจากกลุ่มประเทศดังกล่าวมีการเปิดเสรีทางการค้ามากขึ้นและมีกำลังซื้อของประชากรเพิ่มสูงขึ้น จึงเป็นโอกาสให้ประเทศไทยสามารถขยายการค้าการลงทุนไปสู่เขตการค้าใหม่ๆ นอกจากนี้ จากการที่ประเทศไทยมีความได้เปรียบด้านทำเลที่ตั้ง ยังส่งผลให้ประเทศไทยได้ประโยชน์จากการเคลื่อนย้ายสินค้าระหว่างประเทศในภูมิภาคโดยใช้เส้นทางผ่านประเทศไทยมากยิ่งขึ้นอีกด้วย
- การเปิดเสรีทางการค้า การลงทุน และธุรกิจบริการ ภายในกรอบ AEC ในปี 2559 ส่งผลให้เกิดความต้องการแลกเปลี่ยนสินค้าและทรัพยากรต่างๆ ระหว่างประเทศในภูมิภาคอาเซียนมีการขยายตัวอย่างมาก ประกอบกับแนวโน้มการผ่อนคลายกฎระเบียบด้านการคมนาคมขนส่งข้ามพรมแดนภายใต้กรอบ AEC เป็นปัจจัยที่จะช่วยส่งเสริมให้ธุรกิจด้าน โลจิสติกส์เติบโตได้มากยิ่งขึ้น
- โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออกหรือ EEC (Eastern Economic Corridor) ที่รัฐพยายามส่งเสริม คือปัจจัยสำคัญที่จะผลักดันให้ธุรกิจโลจิสติกส์เอสเอ็มอี เติบโตผ่านนโยบายสำคัญ 2 ด้านของภาครัฐ ได้แก่ โครงสร้างพื้นฐานทางกายภาพ (Hard Infrastructure) และ โครงสร้างพื้นฐานด้านกฎหมาย กฎระเบียบ (Soft Infrastructure) ที่ให้สิทธิประโยชน์เหนือกว่าพื้นที่อื่นๆ โดย EEC เป็นโครงการที่รัฐบาลได้เตรียมความพร้อมด้านโครงสร้างพื้นฐานทางกายภาพ ซึ่งเป็นการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางด้านคมนาคม เป็นการอำนวยความสะดวกให้กิจกรรมโลจิสติกส์เกิดความคล่องตัวขึ้น ขณะที่โครงสร้างพื้นฐานด้านกฎหมาย กฎระเบียบ และการให้สิทธิประโยชน์ลดหย่อนภาษีที่จะเป็นกลยุทธ์ดึงดูดนักลงทุนผ่าน 10 อุตสาหกรรมเป้าหมายหลัก จะเป็นการเพิ่มอุปสงค์ในการขนส่งสินค้าที่ผลิตในพื้นที่ EEC เพื่อกระจายไปยังพื้นที่ต่างๆ ให้เติบโต

ในด้านการแข่งขัน สามารถแบ่งได้เป็น

ธุรกิจบริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ

สำหรับผู้ประกอบการไทยในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัทฯ นั้น จากข้อมูลจำนวนสมาชิกของสมาคมชิปปิ้งแห่งประเทศไทยพบว่ามีทั้งสิ้น 1,360 ราย เป็นผู้ประกอบการในภาคกลาง 1,018 ราย, ภาคตะวันออก 114 ราย, ภาคตะวันตก 25 ราย, ภาคเหนือ 36 ราย, ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 54 ราย และภาคใต้ 113 ราย โดยผู้ประกอบการส่วนใหญ่จะเป็นผู้ประกอบการรายย่อยที่มีการให้บริการบริหารจัดการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (LCL) หรือมีการให้บริการเพียงบางอย่าง ผู้ประกอบการเหล่านี้จึงเป็นเสมือนพันธมิตรทางธุรกิจที่ทำหน้าที่รับงานจากลูกค้ารายย่อยที่

กระจายอยู่ทั่วประเทศมาส่งต่อไปให้แก่กลุ่มบริษัทมากกว่าเป็นคู่แข่ง ส่วนผู้ประกอบการไทยรายใหญ่ที่มีกลุ่มลูกค้าใกล้เคียงกับของบริษัทฯ นั้นมีประมาณ 25 ราย แบ่งเป็นผู้ประกอบการไทยประมาณ 15 รายและผู้ประกอบการต่างประเทศรวมถึงบริษัทในเครือรวมประมาณ 10 ราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารประเมินว่า การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการไทยด้วยกันนั้นยังคงไม่รุนแรงนัก เนื่องจากตลาดของโลจิสติกส์นั้นมีขนาดใหญ่และมีแนวโน้มที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้ประกอบการทั้งหลายจึงมีทั้งการแข่งขันเพื่อเสนอบริการให้แก่ลูกค้าและในขณะเดียวกันก็มีการแลกเปลี่ยนหรือร่วมมือกันเพื่อให้สามารถบริการลูกค้าของตนด้วยเช่นกัน

ในส่วนของการแข่งขันจากผู้ประกอบการต่างชาตินั้น ผู้บริหารประเมินว่าอาจจะมีคามรุนแรงมากขึ้นภายหลังจากการเปิดเสรีสาขาบริการด้านโลจิสติกส์ภายใต้กรอบ AEC ประกอบกับการที่ประเทศไทยตั้งเป้าหมายเป็น “Logistics Hub” ของภูมิภาคนั้น จะเป็นปัจจัยที่ดึงดูดให้ผู้ประกอบการต่างชาติเข้ามาแข่งขันมากขึ้น ซึ่งตั้งแต่ในปี 2556 ประเทศไทยได้มีนโยบายผ่อนคลากฎระเบียบโดยการเพิ่มสัดส่วนให้ชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นในธุรกิจโลจิสติกส์ได้ถึงร้อยละ 70 อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของบริษัทฯ เชื่อมั่นว่า ผู้ประกอบการไทยยังคงมีความได้เปรียบในด้านความเชี่ยวชาญด้านระบบขนส่งและโครงสร้างพื้นฐานภายในประเทศ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการที่จะบริหารจัดการต้นทุนโลจิสติกส์ให้เกิดประสิทธิภาพที่สุด ดังนั้น หากผู้ประกอบการต่างชาติต้องการที่จะเข้ามามีส่วนร่วมแบ่งในตลาดโลจิสติกส์ของไทยก็น่าจะเข้ามาในรูปแบบของการร่วมทุนหรือเป็นพันธมิตรทางการค้ากับผู้ประกอบการในไทย เพื่อเชื่อมโยงเครือข่ายการให้บริการของตนในต่างประเทศกับพันธมิตรที่เป็นผู้ประกอบการไทยมากกว่า

จากการให้บริการที่หลากหลายครอบคลุมของบริษัทฯ และบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่พร้อมนำเสนอทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้า ส่งผลให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจะสามารถรักษาความเป็นผู้นำด้านการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศได้ ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาถึงสัดส่วนของปริมาณตู้คอนเทนเนอร์ที่บริษัทฯ เป็นผู้ส่งออก-นำเข้า กับปริมาณตู้คอนเทนเนอร์ขาเข้า-ออกที่ทำเรือกรุงเทพและท่าเรือแหลมฉบัง พบว่า บริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดของการเป็นผู้ให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางทะเล ดังนี้

หน่วย: TEU

| รายละเอียด | 2559 | 2560 | 2561 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| ปริมาณตู้คอนเทนเนอร์ขาเข้า-ออกที่ทำเรือ ¹⁾ | 8,725,442 | 9,280,715 | 9,592,403 |
| ปริมาณตู้คอนเทนเนอร์ขาเข้า-ออกที่บริษัทฯ ให้บริการ ²⁾ | 54,361 | 57,406 | 60,527 |
| ส่วนแบ่งตลาด (ร้อยละ) | 0.62 | 0.62 | 0.63 |

ที่มา : 1) กรมท่าเรือ

2) ข้อมูลจากบริษัท

ธุรกิจขนส่งภายในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก

ธุรกิจการให้บริการขนส่งสินค้าด้วยรถบรรทุกนั้น เป็นตลาดที่มีผู้ประกอบการจำนวนมากและส่วนใหญ่มีขนาดเล็ก โดยจากข้อมูลของกรมการขนส่งทางบกพบว่า ณ วันที่ 31 มกราคม 2562 ทั่วประเทศมีจำนวนผู้ประกอบการขนส่งด้วยรถบรรทุกสำหรับการรับจ้าง รวมทั้งสิ้น 27,174 ราย เป็นผู้ประกอบการในภาคกลาง 6,241 ราย, ภาคตะวันออก 3,600 ราย, ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 8,459 ราย, ภาคเหนือ 4,385 ราย, ภาคตะวันตก 2,823 ราย และภาคใต้ 1,666 ราย

ปัจจุบัน SSK มีรถบรรทุกหัวลากจำนวน 93 คัน และหางลากจำนวน 101 หาง (ปี 2558 บริษัทฯ มีหัวลาก 65 หัว และหางลากจำนวน 98 หาง) โดยกลุ่มลูกค้าและจุดให้บริการหลักของบริษัทฯ นั้นอยู่ที่ จ.สุราษฎร์ธานี ซึ่งผู้บริหารประเมินว่าในเขตภาคใต้นั้น มีผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มีศักยภาพในการแข่งขันกับ SSK เป็นจำนวนประมาณ 7-8 ราย โดยแต่ละรายมีจำนวนรถประมาณ 50-300 คัน อย่างไรก็ตาม ศักยภาพการแข่งขันในธุรกิจขนส่งนั้นขึ้นอยู่กับคุณภาพในการให้บริการและความสามารถในการจัดหาพนักงานขับรถที่มีมาตรฐาน ดังนั้น การมีจำนวนรถเพื่อให้บริการมากจึงมีข้อปัจจัยชี้วัดว่าจะสามารถได้รับงานจากลูกค้าได้อย่างไร

ภาวะการแข่งขันโดยรวมในธุรกิจขนส่งด้วยรถบรรทุกหัวลากนั้น ผู้บริหารประเมินว่าไม่รุนแรงนักโดยจะมีการแข่งขันกันเพียงบางช่วงเวลา และในขณะเดียวกันผู้ประกอบการแต่ละรายก็สามารถเป็นพันธมิตรทางการค้ากันได้เช่นกัน โดยเมื่อผู้ประกอบการรายใดได้รับงานที่เกินกว่าความสามารถที่ตนจะให้บริการได้ ก็จะมีการติดต่อหาผู้ประกอบการรายอื่นให้มาช่วยรับงานต่อไป (Subcontract) สำหรับการให้บริการของ SSK ก็เช่นเดียวกัน

จากการพัฒนาการให้บริการด้วยการนำเอาระบบ GPS มาใช้ในการวางแผนและควบคุมคุณภาพการให้บริการและความใส่ใจในการพัฒนามาตรฐานพนักงานขับรถของบริษัทฯ และ SSK อย่างต่อเนื่องด้วยการจัดฝึกอบรมและสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยและประหยัดน้ำมัน ทำให้บริษัทฯ เชื่อมมั่นว่ามีศักยภาพเพียงพอในการแข่งขันและการขยายธุรกิจต่อไปในอนาคต

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังอาศัยข้อได้เปรียบจากการที่เป็นผู้ให้บริการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ ทำให้สามารถนำเสนอบริการต่อเนื่องซึ่งเชื่อมโยงทั้งการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศและการขนส่งภายในประเทศในลักษณะของ One-Stop-Service ได้ ซึ่งทำให้ลูกค้าสามารถใช้บริการที่หลากหลายด้านโลจิสติกส์ได้จากบริษัทฯ เพียงแห่งเดียว

ทั้งนี้ จากภาวะอุตสาหกรรม การแข่งขัน และแนวโน้มธุรกิจโลจิสติกส์ ดังที่กล่าวข้างต้น แม้บริษัทฯ จะได้รับผลกระทบ ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานในปี 2561 ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย แต่อย่างไรก็ดีในส่วนของผู้ถือหุ้นหลักของบริษัทฯ ก็ยังคงมีผลประโยชน์อยู่ในเกณฑ์ที่ดี อีกทั้งธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในทุก ๆ ปี ซึ่งนับเป็นโอกาสอันดีของบริษัทฯ ที่จะสร้างผลประโยชน์ที่ดีได้ ในอนาคต

กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันประเทศไทยยังไม่มีกฎหมายที่กำกับดูแลการให้บริการโลจิสติกส์โดยเฉพาะ แต่มีกฎหมายหลายฉบับที่เกี่ยวข้องกับแต่ละกิจกรรมของการให้บริการด้านโลจิสติกส์ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์, พระราชบัญญัติการรับขนส่งทางทะเล พ.ศ. 2534, พระราชบัญญัติการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ พ.ศ. 2548, พระราชบัญญัติจัดวางการรถไฟและทางหลวง พ.ศ. 2464, พระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ. 2522, พระราชบัญญัติจราจรทางบก พ.ศ. 2522, พระราชบัญญัติเรือไทย พ.ศ. 2481 พระราชบัญญัติการเดินเรือในน่านน้ำไทย พ.ศ. 2456 และพระราชบัญญัติการเดินอากาศ พ.ศ. 2497 เป็นต้น สำหรับกฎหมายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักของบริษัท มีดังนี้

พระราชบัญญัติการรับขนส่งของทางทะเล พ.ศ.2534

พระราชบัญญัติรับขนส่งของทางทะเลคือพระราชบัญญัติที่ใช้บังคับแก่การขนส่งทางทะเลจากที่แห่งหนึ่งในราชอาณาจักรไปยังที่อีกแห่งหนึ่งนอกราชอาณาจักร โดยตามพระราชบัญญัตินี้กำหนดให้ผู้ขนส่งไม่ต้องรับผิดชอบในกรณีที่เกิดการสูญหาย เสียหาย หรือส่งมอบล่าช้า อันเป็นผลมาจากเหตุสุดวิสัย, อุบัติเหตุแห่งท้องทะเล, การสงคราม หรือเหตุอื่นใดตามหมวด 5 มาตรา 52 ของพระราชบัญญัตินี้ ซึ่งหมายความรวมถึงการไม่ต้องรับผิดชอบในกรณีที่ความเสียหายเกิดจากความผิดของผู้ส่งของ หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั้นเอง

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ขนส่งต้องรับผิดชอบ พระราชบัญญัตินี้กำหนดให้ผู้ขนส่งต้องรับผิดชอบผู้ขนส่งไว้เพียง 10,000 บาท ต่อ 1 หน่วยการขนส่ง หรือ กิโลกรัมละ 30 บาทต่อน้ำหนักสุทธิแห่งของนั้น แล้วแต่เงินจำนวนใดจะมากกว่า แต่ต้องไม่เกินกว่าราคาของนั้น (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหมวด 6 มาตราที่ 58-61)

ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์

กฎหมายแพ่งเป็นกฎหมายเอกชนว่าด้วยเรื่องสิทธิ หน้าที่ และความสัมพันธ์ ระหว่างเอกชนต่อเอกชน ส่วนกฎหมายพาณิชย์คือกฎหมายว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของบุคคล อันเป็นกฎหมายที่เกี่ยวกับการเศรษฐกิจและการค้า โดยวางระเบียบเกี่ยวพันทางการค้าหรือธุรกิจระหว่างบุคคล สำหรับในการประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งในประเทศของบริษัท นั้น กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องรับผิดชอบในกรณีที่สินค้าเกิดการสูญหายหรือบุบสลาย หรือส่งมอบล่าช้า เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าเกิดจากเหตุสุดวิสัย หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั้นเอง หรือเกิดจากความผิดของผู้ส่ง (ดูรายละเอียดได้ในมาตราที่ 420 และ 616)

ทั้งนี้ ในการป้องกันความเสี่ยงจากการให้บริการขนส่งในประเทศของบริษัท นั้น บริษัท มีการซื้อ ประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง, ประกันภัยรถบรรทุก และประกันภัยอุบัติเหตุ ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

ในส่วนของการให้บริการจัดการพิธีศุลกากรซึ่งบริษัทฯ ได้รับมอบอำนาจจากลูกค้าให้เป็นตัวแทนในการทำพิธีการศุลกากรนั้น ตามกฎหมายดังกล่าวระบุไว้ว่า การทำตามกรอบหนังสือมอบอำนาจที่ได้รับ บริษัทฯ มิต้องรับผิดชอบในการส่วนตัวต่อบุคคลภายนอก เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในฐานะตัวแทน ดังนั้น ผู้มอบอำนาจให้บริษัทฯ ย่อมเป็นผู้มีความ

ผูกพันต่อบุคคลภายนอกในกิจการทั้งหลายที่ตัวแทนได้ทำไปภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจนั้น (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในตามมาตราที่ 820)

การจัดหาบริการ

การจัดหาและแหล่งที่มาของบริการ

ธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศ

ในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกลุ่มบริษัทจะต้องจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการขนส่งเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า และมีการประสานงานกับพันธมิตรในต่างประเทศเพื่อช่วยในการให้บริการ โดยแหล่งที่มาของบริการต่าง ๆ ดังกล่าว มีดังนี้

ระวางเรือหรือเครื่องบิน

ค่าระวางเรือหรือเครื่องบินนั้นนับเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 80-85 ของต้นทุนการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศของบริษัท โดยกลุ่มบริษัทในประเทศมีการจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 70-75 ของต้นทุนค่าระวางรวม ซึ่งต้นทุนดังกล่าวจะมีการจ่ายชำระให้แก่ผู้ประกอบการขนส่งโดยตรงเป็นสกุลเงินบาท ในแต่ละปีบริษัทฯ มีการจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการขนส่งรวมแล้วกว่า 300 ราย ทั้งนี้ จากการที่บริษัทฯ มีการจองระวางเรือหรือเครื่องบินอย่างสม่ำเสมอ จึงสามารถเจรจากับผู้ให้บริการขนส่งในการขอกำหนดราคาค่าระวางล่วงหน้าในช่วงระยะเวลาประมาณ 15 – 30 วัน

สำหรับในบางกรณีที่กลุ่มบริษัทจะต้องให้บริการจัดการการขนส่งในเขตต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะประสานงานกับตัวแทน(Agent) ซึ่งเป็นพันธมิตรในประเทศต่าง ๆ ให้เป็นผู้ช่วยดำเนินการให้ ดังนั้น ต้นทุนค่าระวางในส่วนของการให้บริการในต่างประเทศที่มีการให้บริการโดยใช้ตัวแทน(Agent) นั้น จะมีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศ โดยตัวแทน(Agent) จะเรียกเก็บค่าระวางและค่าบริการต่าง ๆ สำหรับการที่บริษัทใช้บริการตัวแทน(Agent) ในการช่วยจัดการการขนส่งดังกล่าว ซึ่งต้นทุนค่าระวางที่มีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศนั้นคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 20-25 ของต้นทุนค่าระวางรวมของกลุ่มบริษัท

ตัวแทน (Agent)

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งในเขตต่างประเทศ เช่น การจัดการขนส่งสินค้าจากท่าเรือในต่างประเทศไปสู่จุดหมายปลายทางภายในประเทศต่าง ๆ กลุ่มบริษัทจะประสานงานกับตัวแทน(Agent) ซึ่งเป็นพันธมิตรทางการค้าที่อยู่ในต่างประเทศเพื่อช่วยดำเนินการในขั้นตอนดังกล่าว โดยตัวแทน(Agent) ของกลุ่มบริษัทนั้นได้แก่ผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่ตนดูแลให้แก่กลุ่มบริษัท รวมถึงเป็นผู้ช่วยเก็บค่าบริการให้แก่กลุ่มบริษัทในกรณีที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทระบุให้มีการเรียกเก็บค่าบริการที่ปลายทางในต่างประเทศ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการจัดทำบันทึกข้อตกลงทางธุรกิจกับตัวแทน

(Agent) รวมประมาณ 80 ราย ซึ่งพร้อมช่วยดูแลการให้บริการแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทในเขตประเทศต่าง ๆ กว่า 180 ประเทศทั่วโลก ในการจ่ายชำระต้นทุนค่าระวางรวมทั้งต้นทุนค่าบริการของตัวแทน(Agent) เหล่านี้ จะมีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

ธุรกิจขนส่งในประเทศ

ในการให้บริการขนส่งในประเทศนั้น ปัจจุบัน SSK มีการให้บริการโดยใช้รถบรรทุกหัวลากและหางลากจำนวน 93 หัว และ 101 หาง โดยต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่ง ได้แก่ ค่าน้ำมัน คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 40-45 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ รองลงมาได้แก่ ค่าขนส่ง ซึ่งได้แก่ ต้นทุนการว่าจ้างผู้ประกอบการขนส่งรถบรรทุกหัวลาก-หางลากรายอื่น (Sub-Contract) คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 5 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ และต้นทุนเงินเดือนและเบี้ยเลี้ยงพนักงานขับรถ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 15-20 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ ทั้งนี้ SSK มีแหล่งที่มาของการจัดการรถบรรทุกและต้นทุนการให้บริการต่าง ๆ ดังนี้

รถบรรทุกหัวลากและหางลาก

บริษัทฯ และ SSK มีการจัดการรถบรรทุกหัวลากและหางลากทั้งจากการซื้อรถใหม่จากตัวแทนจำหน่ายของผู้ผลิตรถบรรทุกโดยตรง เช่น บริษัท ศรีเพชร ลีสซิ่ง อีซูซุ จำกัด และบริษัท ดาญ ออโต้โมบิล (ประเทศไทย) จำกัด เป็นต้น โดยในกรณีที่เป็นการซื้อรถที่เคยผ่านการใช้งานมาแล้วนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบสภาพรถและอายุการใช้งานก่อนตัดสินใจซื้อ ทั้งนี้ รถบรรทุกหัวลากของบริษัทฯ และSSK ทุกคันมีการทำประกันภัย และประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

น้ำมันเชื้อเพลิง

ในส่วนของการจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดีเซลซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักนั้น กลุ่มบริษัทมีการกำหนดราคาค่าบริการกับลูกค้าโดยกำหนดเป็นขั้นบันไดซึ่งแปรผันตามระดับราคาน้ำมัน อย่างไรก็ตาม ราคาน้ำมันดีเซลนั้นอยู่ภายใต้การควบคุมของกระทรวงพลังงาน จึงมีความผันผวนของระดับราคาค่อนข้างต่ำ โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา ราคาน้ำมันดีเซลจะอยู่ที่ช่วงราคาประมาณ 25-30 บาทต่อลิตรมาโดยตลอด

ผู้ประกอบการรถบรรทุกหัวลาก-หางลาก (Sub-Contract)

ต้นทุนการว่าจ้างผู้ประกอบการขนส่งรถบรรทุกหัวลาก-หางลากรายอื่น (Sub-Contract) เกิดขึ้นจากการที่ในช่วงเวลา รถของบริษัทฯ ไม่เพียงพอที่จะให้บริการแก่ลูกค้าหรือไม่คุ้มที่จะดำเนินการเอง บริษัทฯ จะมีการติดต่อหาผู้ประกอบการรายอื่นที่เป็นพันธมิตรทางการค้าให้มาช่วยรับงานต่อไป (Sub-contract)

ทั้งนี้ เนื่องจาก SSK มีลูกค้าและพันธมิตรทางการค้าที่หลากหลาย ส่งผลให้ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของต้นทุนการให้บริการในแต่ละปี สำหรับใน ปี 2560 และ 2561 บริษัทฯ และ SSK ไม่มีการใช้บริการจากลูกค้ารายใดในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 10 ของต้นทุนการให้บริการรวม

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ในการประกอบธุรกิจบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศของกลุ่มบริษัทนั้น ไม่มีขั้นตอนการทำงานใดที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สำหรับการประกอบธุรกิจขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหjulาก-หางลากของบริษัทฯ และ SSK นั้น อยู่ภายใต้กฎหมายว่าด้วยการขนส่งทางบก ซึ่งกำหนดไว้ว่า รถที่จะนำมาต่ออายุทะเบียนและเสียภาษีต้องผ่านการตรวจสภาพรถจากพนักงานหรือจากสถานตรวจสภาพรถที่ได้รับอนุญาต เพื่อรับใบรับรองการตรวจสภาพรถซึ่งเป็นเอกสารที่ต้องใช้ในการจดทะเบียนหรือต่ออายุทะเบียนและเสียภาษี โดยในการตรวจสภาพรถนั้น จะครอบคลุมถึงการตรวจประสิทธิภาพล้อ, ระบบไฟ, ระดับความดังของเสียง, สภาพทั่วไป, ระบบเครื่องยนต์ และมลภาวะจากไอเสียรถยนต์ เช่น ครว้นดำ, ปริมาณคาร์บอนมอนอกไซด์, ไฮโดรคาร์บอน, ออกไซด์ของไนโตรเจน และสารพิษอนุภาค ซึ่งที่ผ่านมา รถบรรทุกของบริษัทฯ สามารถผ่านการตรวจสภาพรถและได้รับการต่ออายุทะเบียนตามกำหนดทุกปีมาโดยตลอด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัท”) ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Service Provider) และผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. **ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Service Provider)** ซึ่งได้แก่ การวางแผน การจัดการ รวมถึงการเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการเคลื่อนย้ายสินค้าของลูกค้าจากต้นทางจะไปสู่จุดหมายปลายทางด้วยระยะเวลาที่สั้นที่สุดและด้วยต้นทุนที่ต่ำที่สุด

การให้บริการของกลุ่มบริษัทแบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศและการให้บริการขนส่งในประเทศ โดยแต่ละกลุ่มการให้บริการมีรายละเอียด ดังนี้

- 1.1 **การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ** ได้แก่ การเป็นผู้บริหารจัดการให้เกิดการเคลื่อนย้ายสินค้าจากจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อส่งออกจากประเทศไทยไปสู่ยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ กว่า 180 ประเทศซึ่งครอบคลุมทุกเส้นทางการค้าหลักทั่วโลก และการเป็นผู้บริหารจัดการการเคลื่อนย้ายสินค้าจากประเทศต่าง ๆ มาสู่จุดขนถ่ายสินค้าเข้าประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งทั้งทางทะเลและทางอากาศ โดยกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการจัดการขนส่งประเภทที่ไม่มีเรือหรือเครื่องบินเป็นของตนเอง แต่จะจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินรวมทั้งตู้คอนเทนเนอร์จากผู้ประกอบการขนส่ง อันได้แก่ บริษัทเรือหรือสายการบินเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้มีการประสานงานกับพันธมิตรในประเทศต่าง ๆ เพื่อให้สามารถให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าจากท่าเรือหรือสนามบินในต่างประเทศไปยังจุดหมายปลายทางที่อยู่ภายในประเทศต่าง ๆ นั้นได้อีกด้วย ทั้งนี้ รายได้จากการให้บริการดังกล่าว นับเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัท โดยปี 2560 และ ปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศเท่ากับ 914.88 ล้านบาท และ 991.61 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 92.54 และร้อยละ 81.26 ของรายได้รวมในแต่ละปี ตามลำดับ

การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งตามวิธีการขนส่งได้ดังนี้

- 1.1.1 **การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางทะเล** : ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งทางทะเลครอบคลุมทั้ง 5 ทวีป ได้แก่ ยุโรป, อเมริกา, เอเชีย, ออสเตรเลีย และแอฟริกา ซึ่งครอบคลุมท่าเรือหลักของเขตการค้าสำคัญในกลุ่มประเทศต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วนรวมกว่า 180 แห่ง สำหรับการขนส่งสินค้าทางทะเลสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทคือ
 - การขนส่งแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Full Container Load: FCL) เหมาะสำหรับลูกค้าที่มีปริมาณสินค้าที่มากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้ เพื่อบรรจุสินค้าของลูกค้าชิ้นนั้น ๆ เพียงรายเดียวโดยไม่จำเป็นต้องไปร่วมแบ่งใช้ตู้คอนเทนเนอร์กับลูกค้ารายอื่น ๆ โดยบริษัทจะให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ขนาดต่าง ๆ ที่

เหมาะสม, จัดหาสายเรือตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ, จัดการด้านเอกสารพิธีการศุลกากร รวมถึงเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า

- การขนส่งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than Container Load: LCL) เหมาะสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีสินค้าไม่มากพอที่จะเข้าตู้คอนเทนเนอร์เพื่อบรรจุสินค้าของตนเองเพียงรายเดียวได้ โดยกลุ่มบริษัทจะให้บริการรับสินค้าจากลูกค้าแต่ละรายมารวมกันและจัดสรรพื้นที่ในการบรรจุเข้าตู้คอนเทนเนอร์ที่จองไว้ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะคำนวณพื้นที่และจัดวางสินค้าให้เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้าแต่ละราย เพื่อให้สินค้าของลูกค้าแต่ละรายที่มีความแตกต่างกันสามารถบรรจุลงตู้คอนเทนเนอร์เดียวกันได้อย่างปลอดภัย, ส่งได้ตามกำหนด และอยู่ภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้าแต่ละราย ทั้งนี้เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มผู้ประกอบการที่อยู่ในธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งสินค้าเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัท จึงสามารถดำเนินการเรื่องเอกสารพิธีการศุลกากรได้เอง
- การให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า (Shipper Owned Container : SOC) โดยทางกลุ่มบริษัทจะให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์เปล่าให้กับลูกค้า เพื่อนำไปใช้ในการบรรจุสินค้าของตนเองโดยไม่ต้องรูดตู้คอนเทนเนอร์จากสายเรือ และในบางสายเรือที่ไม่มีตู้คอนเทนเนอร์ไว้บริการลูกค้า กลุ่มบริษัทจะเข้าไปจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ให้แทน เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้บริการตู้คอนเทนเนอร์ในการบรรจุสินค้า
- การให้บริการให้เช่าตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า โดยทางกลุ่มบริษัทจะซื้อ และเช่าตู้คอนเทนเนอร์เพื่อให้ลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการให้บริการจัดการขนส่งเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัทเข้าต่อ

1.1.2 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศ : เป็นวิธีการขนส่งระหว่างประเทศที่รวดเร็ว ใช้ระยะเวลาในการเคลื่อนย้ายสินค้าไปสู่จุดหมายปลายทางที่สั้นกว่าการขนส่งทางทะเล แต่มีต้นทุนที่สูงกว่าจึงเหมาะสำหรับการขนส่งสินค้าที่มีอายุในการเก็บรักษาสั้นหรือต้องการรักษาอุณหภูมิ เช่น ผักสดและผลไม้ รวมทั้งสินค้าที่ต้องการความรวดเร็วในการจัดส่งซึ่งมีน้ำหนักและปริมาณไม่มากนัก เช่น เอกสารและสิ่งตีพิมพ์ต่าง ๆ สำหรับการให้บริการแก่ลูกค้าที่ต้องการบริการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศนี้ กลุ่มบริษัทจะให้บริการจัดหาสายการบินตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ, จัดการด้านเอกสารพิธีการศุลกากร รวมถึงเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า ปัจจุบันกลุ่มบริษัทสามารถให้บริการจัดการขนส่งทางอากาศรวมแล้วกว่า 180 ประเทศเช่นเดียวกัน

1.1.3 บริการอื่น ๆ : บริษัทฯ มีการให้บริการด้านพิธีการศุลกากรและเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวต้องอาศัยผู้ที่มีความเชี่ยวชาญด้านพิธีการศุลกากรและกฎระเบียบเกี่ยวกับการนำเข้า-ส่งออก เพื่อให้ลูกค้าสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในแต่ละประเทศได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางได้ตรงตามกำหนดเวลา



ตัวอย่างภาพการขนส่งระหว่างประเทศและการจัดตู้คอนเทนเนอร์

ตัวอย่างหน้าจอระบบ Log Freight

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีสำนักงานที่ให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ 2 แห่ง ได้แก่ ที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ในกรุงเทพฯ และสำนักงานสาขาที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา

ในช่วงปลายปี 2557 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทย่อย NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศสิงคโปร์ เพื่อให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศจากประเทศสิงคโปร์ ไปสู่ยังจุดหมายปลายทางในภูมิภาคต่าง ๆ โดยมีเป้าหมายหลักคือ ทวีปอเมริกา ทวีปเอเชีย และทวีปยุโรป

ในช่วงต้นปี 2559 บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนกับ LEGEND SHIPPING PTE. LTD. ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศสิงคโปร์ เพื่อจัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท เลเจนท์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด เพื่อให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและให้บริการจัดหาตู้เปล่าให้ลูกค้า ต่อมาในระหว่างปี 2561 บริษัท เลเจนท์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลน จำกัด เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงผู้ร่วมลงทุน แต่บริษัทฯ ยังคงรักษาสัดส่วนการลงทุน และบริษัทยังคงดำเนินธุรกรรมตามปกติ

ในปลายปี 2559 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทย่อย LEGACY ASIA CAPITAL PTE. LTD. ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศสิงคโปร์ เพื่อให้บริการให้เช่าตู้คอนเทนเนอร์ และได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวทั้งจำนวนในราคาทุนให้กับผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัท LEGACY ASIA CAPITAL PTE. LTD. ในช่วงกลางปี 2561

ในปลายปี 2560 บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนสายการบินเรือประเทศอิสราเอล ขนส่งสินค้าโดยตู้คอนเทนเนอร์ทางทะเล

ในระหว่างปี 2561 บริษัทย่อย NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ได้ดำเนินการจัดตั้ง NCL International Logistics USA Inc. ในประเทศสหรัฐอเมริกา, Qingdao National Container Line Company Limited และ Ningbo NCL Inter Logistics Co.,Ltd. ในประเทศจีน, LG Container Line Pte. Ltd. ในประเทศสิงคโปร์, และเข้าลงทุนใน PT. NCL Inter Logistik Indonesia และ NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited เพื่อขยายฐานรายได้ในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ จากประเทศที่ตั้งสำนักงาน ไปสู่ยังจุดหมายปลายทางในภูมิภาคต่าง ๆ

1.2 การให้บริการขนส่งในประเทศ บริษัทฯ เริ่มให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลากและหางลากในปี 2554 เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่ลูกค้าที่ใช้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกับบริษัทฯ อยู่แล้ว และยังเป็นการขยายการทำธุรกิจโดยอาศัยความชำนาญในด้านการบริการจัดการระบบขนส่งของบริษัทฯ เพื่อให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถบรรทุกหัวลากและหางลากอีกด้วย ณ สิ้นปี 2558 บริษัทฯ มีรถบรรทุกหัวลากจำนวน 65 คัน และมีทางรถสำหรับต่อกับรถบรรทุกหัวลากเพื่อขนส่งสินค้าจำนวน 98 ทาง โดยหางลากของบริษัทฯ มีทั้งแบบก้างปลาซึ่งออกแบบมาสำหรับใช้วางตู้คอนเทนเนอร์ และแบบพื้นเรียบที่สามารถใช้วางตู้คอนเทนเนอร์หรือวางสินค้าโดยตรงบนหางลาก การให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศของบริษัทฯ นี้มีเส้นทางให้บริการจากโรงงานผู้ผลิตสินค้าไปยังจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อเตรียมส่งออกจากประเทศ และจากจุดขนถ่ายสินค้าในการนำเข้าจากต่างประเทศมาสู่โรงงานหรือจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ รวมถึงการเคลื่อนย้ายสินค้าจากต้นทางไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศตามที่ต้องการ โดยบริษัทฯ มีจุดให้บริการรับขนส่งสินค้าในประเทศ ดังนี้

- **จุดบริการหาดใหญ่ :** ตั้งอยู่ที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา
- **จุดบริการสุราษฎร์ธานี :** ตั้งอยู่ที่อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี มีการให้บริการขนส่งทั้งระยะทางไกลและระยะทางใกล้ โดยการขนส่งระยะทางไกลจะใช้เวลาในการขนส่งไม่เกิน 1 วัน ได้แก่ การรับสินค้าจากโรงงานใน จ.สุราษฎร์ธานีเพื่อนำไปส่งยังท่าเทียบเรือหรือสถานีรถไฟในเขตจังหวัดเดียวกัน หรือนำไปส่งที่ท่าเรือในเขตภาคใต้ เช่น ท่าเรือภูเก็ต สำหรับการขนส่งระยะทางไกลจะใช้เวลาในการขนส่งเกินกว่า 1 วัน ได้แก่

การขนส่งสินค้าจากโรงงานใน จ.สุราษฎร์ธานีไปยังกรุงเทพฯ หรือจังหวัดอื่น ๆ และรับสินค้าจากจังหวัดปลายทางหรือบริเวณใกล้เคียงกลับมาส่งยังจังหวัดในเขตภาคใต้

- **จุดบริการพระราม 2 :** ตั้งอยู่ที่เขตพระราม 2 กรุงเทพมหานคร ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งแบบระยะทางไกล ได้แก่ การนำตู้คอนเทนเนอร์เปล่าไปรับสินค้าที่โรงงานในเขตแหลมฉบัง และนำสินค้าจากโรงงานมาส่งที่ท่าเรือแหลมฉบัง ท่าเรือคลองเตย และแบบระยะทางไกลโดยการนำตู้คอนเทนเนอร์เปล่าไปรับสินค้าในจังหวัดแถบภาคกลางและภาคตะวันออกแล้วนำสินค้ากลับมาส่งที่ท่าเรือแหลมฉบัง และท่าเรือคลองเตย



ตัวอย่างภาพรถบรรทุกหัวลาก-หางลาก

ตัวอย่างหน้าจอ GPS

ในช่วงต้นปี 2559 บริษัท ฯ ตัดสินใจแยกธุรกิจขนส่งภายในประเทศ โดยร่วมจัดตั้งกิจการร่วมค้ากับบุคคลภายนอกซึ่งมีศักยภาพสูง และมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจขนส่งเป็นอย่างดี เนื่องจากมีประสบการณ์ยาวนาน และสามารถขยายฐานลูกค้ารายใหญ่ ๆ ให้แก่บริษัทฯ ได้ บริษัทที่จัดตั้งใหม่ชื่อ บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทร่วม” หรือ “SSK”) โดยบริษัทฯ ใช้เงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ และอินเทอร์เน็ตคือ รถบรรทุกหัวลากและหางพ่วง ทั้งหมดเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าดังกล่าว เพื่อลดภาระด้านค่าใช้จ่ายทั้งด้านต้นทุน และค่าเสื่อมราคาของบริษัทฯ และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุน ส่งเสริมให้บริษัท ฯ มีผลตอบแทนเติบโต มั่นคง และต่อเนื่องในอนาคต และเพิ่มจุดให้บริการขนส่งเพิ่มอีก 1 แห่งคือ

- **จุดบริการสระบุรี :** ตั้งอยู่ที่อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ซึ่งสินค้าส่วนใหญ่เป็นวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้าง ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งแบบระยะทางไกลและระยะทางไกล

*ปัจจุบันจุดบริการเหลือเพียงจุดบริการสุราษฎร์ธานีและจุดบริการสระบุรี ซึ่งได้โอนย้ายไปอยู่ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด แล้ว

การดำเนินกิจการขนส่งภายใต้การร่วมทุน ดำเนินงานมาระยะเวลาหนึ่งปรากฏว่า สภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวเป็นผลทำให้ยอดขายงานปูน หรือการใช้รถปูน ไม่เพียงพอกับค่าใช้จ่าย จึงทำให้ทั้งสองฝ่ายตัดสินใจขายรถปูนเพื่อลดผลขาดทุนที่เกิดขึ้นต่อไปและยกเลิกการร่วมทุนดังกล่าวในเดือนสิงหาคม 2560 โดย

- ขายสินทรัพย์ส่วนหัวลาก – หางพ่วง สำหรับขนปูน จำนวน หัวลากจำนวน 48 หัว หางพ่วงจำนวน 55 หาง ให้ผู้ร่วมทุนอีกฝ่าย ในราคาตามบัญชี ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ SSK เนื่องจากเมื่อเปรียบเทียบราคาตามบัญชีแล้วมีมูลค่าสูงกว่าราคาตลาด (อ้างอิงราคาตลาดรถปูนมือสอง โดยเปรียบเทียบประเภทและอายุที่ใกล้เคียงกัน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560)

- คืนทุนโดยการลดทุนให้ผู้ร่วมทุนอีกฝ่าย จำนวน 12,125,720 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท (เป็นราคา par ที่กำหนดไว้ตั้งแต่เริ่มต้น) รวมเป็นเงิน 121,257,200.00 บาทพร้อมทั้งรับผลขาดทุนสะสมของเงินลงทุนดังกล่าว ตั้งแต่เริ่มกิจการ จนถึง 31 พฤษภาคม 2560 ตามสัดส่วนการลงทุน เป็นจำนวน 17,430,400.84 บาท โดยคิดจากมูลค่าตามสัดส่วนของผู้ถือหุ้นคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560

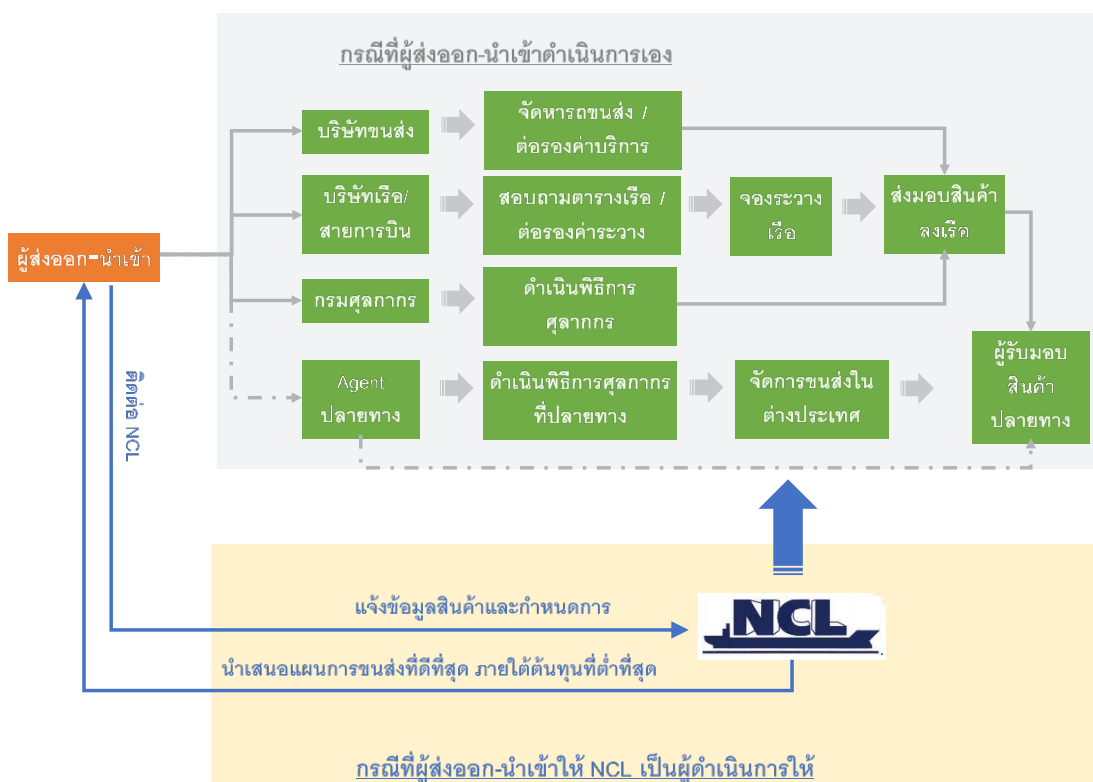
วัตถุประสงค์การลดทุนครั้งนี้ เพื่อปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นของ SSK โดยก่อนการลดทุน SSK บริหารตามข้อกำหนดตามสัดส่วนการร่วมทุนโดยทั้ง 2 ฝ่าย ต้องร่วมกันบริหาร และมีอำนาจเท่า ๆ กัน และหลังจากการลดทุน NCL จะเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริหารเพียงฝ่ายเดียว ซึ่งจะส่งผลให้การทำงานและการบริหารคล่องตัวมากขึ้น และเพื่อลดภาระต้นทุนค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินประมาณ 0.78 ล้านบาทต่อเดือนและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ในการบริหารงานประมาณ 2 ล้านบาท ต่อเดือน โดยภายหลังการลดทุนไม่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ SSK เนื่องจากทรัพย์สินที่เหลือของบริษัท ฯ เป็นหั่วลาก – หางพ่วง ที่บริษัท มีประสบการณ์และความชำนาญ และมีผู้บริหารที่มีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในการขนส่งโดย หั่วลาก – หางพ่วงมากกว่า 20 ปี ซึ่งฝ่ายบริหารมีนโยบายขยายฐานลูกค้าที่มีความต้องการการขนส่งผลิตภัณฑ์เกษตรและอุปโภคบริโภคเพิ่มมากขึ้น และเล็งเห็นว่ามีการปรับตัวที่ดีขึ้น และส่งผลให้บริษัทมีรายได้เพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

การขนส่งในประเทศของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากจะมีการขนส่งโดยรถหั่วลากและหางพ่วงภายใต้การดำเนินงานของบริษัท SSK แล้ว ในปี 2560 บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนในกิจการขนส่งโดยรถกระบะพิกอัป เพื่อใช้รับขนส่งกระจายสินค้าต่าง ๆ เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถกระบะพิกอัป โดยอาศัยความชำนาญด้านการบริการจัดการระบบการขนส่งสินค้า ของบริษัท ฯ และสามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจทางด้านการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ ให้เติบโตได้ โดย ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งระยะใกล้และระยะไกล



ตัวอย่างภาพรถกระบะพิกอัป

สรุปทางเลือกของผู้ประกอบการกรณีดำเนินการด้วยตนเอง และกรณีใช้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ของ NCL



2. ผลผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม

การผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และและจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม ของกลุ่มบริษัท อยู่ภายใต้การดำเนินงานของบริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด (“GWM”) ซึ่งจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 โดยบริษัท ฯ ลงทุนใน GWM สัดส่วนร้อยละ 44.44 ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทร่วม ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 บริษัท ฯ ได้ซื้อหุ้นใน GWM เพิ่มจากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งทำให้บริษัท ฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มเป็นร้อยละ 52.80 โดยมีผลทำให้ GWM เปลี่ยนจากบริษัทร่วม เป็นบริษัทย่อย ตั้งแต่วันดังกล่าว ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2561 บริษัท ฯ มีรายได้จากการผลิตและจำหน่ายน้ำยาล้างไตซึ่งรวมในงบการเงินรวมของบริษัท ฯ เท่ากับ 84.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 6.94 ของรายได้รวมปี 2561

การฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (hemodialysis) เป็นการบำบัดทดแทนไตที่ได้รับความนิยมสูงสุดในประเทศไทย ข้อมูลการลงทะเบียนบำบัดทดแทนไตในประเทศไทย (Thailand Renal Replacement Therapy Registry, TRT) ในปี พ.ศ. 2553 พบว่า มีผู้ป่วยที่รับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (prevalence case) อยู่ประมาณ 30,835 ราย หรือคิดเป็น 482.6 รายต่อล้านประชากร และมีจำนวนผู้ป่วยเพิ่ม ขึ้นแต่ละปี (incidence case) ประมาณ 6,244 ราย หรือ 97.73 รายต่อล้านประชากร เนื่องจากผู้ป่วยโรคไตมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นทุกปี การขยายตัวของศูนย์ไตเทียมจึงเพิ่มขึ้นด้วย ทำให้มีความต้องการใช้น้ำยาสำหรับฟอกเลือดมากขึ้น ทางบริษัทเล็งเห็นถึงความต้องการการใช้น้ำยาฟอกเลือดและการขยายตัวของศูนย์ไต

เทียมที่เพิ่มขึ้น จึงลงทุนร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องและมีประสบการณ์ยาวนานกว่า 20 ปี ในด้านเทคนิคของเครื่องไต้เทียม การผลิตน้ำยาฟอกเลือด และระบบน้ำบริสุทธิ์ที่ใช้ในหน่วยไต้เทียมและโรงงานผลิตน้ำยาฟอกเลือดด้วยเครื่องไต้เทียม เพื่อเปิดกิจการโรงงานผลิตน้ำยาสำหรับผู้ป่วยที่ฟอกเลือดด้วยเครื่องไต้เทียม และได้นำเครื่องจักรที่ทันสมัยที่เป็นระบบอัตโนมัติ ในการผลิตและใช้ระบบ Programmable Logic Controller (PLC) มาใช้ควบคุมกระบวนการผลิตทั้งหมดเพื่อให้ผลิตภัณฑ์ เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และให้เป็นไปตามนโยบายคุณภาพของบริษัท โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายคือ โรงพยาบาล ภาครัฐและเอกชน รวมถึงศูนย์ไต้เทียมเอกชนทั่วไป โรงงานตั้งอยู่ที่เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140 ซึ่งได้รับมาตรฐานโรงงานอุตสาหกรรม, มาตรฐานการผลิตน้ำยาฟอกเลือดด้วยเครื่อง ไต้เทียม ISO 9001:2015, ISO 13485:2012, มาตรฐานการผลิตเครื่องมือแพทย์ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิต เครื่องมือแพทย์ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา พ.ศ. 2548 (GMP) และ Common Submission Dossier Template (CSDT) ทั้งนี้บริษัท มีปริมาณการผลิตปกติอยู่ที่ประมาณ 100,000 แกลลอนต่อเดือน

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในการให้บริการลูกค้าในเขตต่างประเทศนั้น บริษัทฯ มีพันธมิตรทางการค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเขตต่างประเทศ (Agent) รวมถึงการรับค่าบริการจากลูกค้าที่ปลายทางและการจ่ายต้นทุนค่าบริการต่าง ๆ ในต่างประเทศ เช่น ต้นทุนค่าระวางเรือ, ค่าระวางเครื่องบิน, ค่าขนส่งหรือค่าเอกสารพิธีการต่าง ๆ ในต่างประเทศ เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีรายได้และต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศสำหรับการให้บริการลูกค้าที่มีการใช้บริการตัวแทน(Agent) ในต่างประเทศดังกล่าว โดยในปี 2560 และ ปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้เป็นสกุลเงินต่างประเทศเท่ากับ 131.94 ล้านบาท และ 125.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18.41 และร้อยละ 17.76 ตามลำดับ และมีต้นทุนค่าบริการที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศเท่ากับ เท่ากับ 97.65 ล้านบาท และ 75.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.95 และร้อยละ 13.46

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากรายได้และต้นทุนในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ รายได้จากการให้บริการเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ หากเงินบาทแข็งค่าขึ้น ย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้ที่ได้รับลดลง ส่วนต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศ หากเงินบาทอ่อนค่าลงจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนที่สูงขึ้น ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศย่อมส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การที่บริษัทฯ มีรายได้และต้นทุนในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ จึงถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามธรรมชาติ (Natural Hedge) เป็นบางส่วน โดยบริษัทฯ จะมีการติดตามข่าวสารและความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา เพื่อจะประเมินสถานการณ์และหาทางป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยที่ผ่านมามีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่จัดว่ามีนัยสำคัญต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัทฯ

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว บริษัทฯ มีการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการเปิดบัญชีเงินฝากสกุลเงินต่างประเทศ (Foreign Currency Deposit Account: FCD) และบริษัทฯ มีนโยบายในการลดความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งอยู่ในดุลยพินิจของผู้บริหารและเป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 โดยบริษัทฯ มีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า(Forward Contract) กับสถาบันการเงินเท่ากับ 500,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนแต่อย่างใด

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร

ธุรกิจการให้บริการด้านการจัดการขนส่งระหว่างประเทศนั้นต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ รวมทั้งต้องมีความเข้าใจในรูปแบบและเงื่อนไขในพิธีการชำระเงินระหว่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา ในส่วนของธุรกิจขนส่งในประเทศนั้นก็ต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความชำนาญเฉพาะด้านและสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงต่อการขาดแคลนบุคลากรหากบริษัทมีการขยายงานหรือมีพนักงานลาออกแล้วบริษัทฯ ยังไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ทัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรดังกล่าวเป็นอย่างดี จึงได้ให้ความสำคัญการพัฒนาและจูงใจให้ทำงานกับบริษัท โดยบริษัทฯ มีการวางแผนความก้าวหน้าทางสายงานและมีการให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับความสามารถของพนักงานในแต่ละสายงาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีอัตราการหมุนเวียนของพนักงานในส่วนงานที่สำคัญ ต่อการประกอบธุรกิจที่ต่ำ โดยมีอายุงานเฉลี่ยของพนักงานในแผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (FF) และแผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) ไม่น้อยกว่า 5 ปี และมีอายุงานเฉลี่ยของพนักงานระดับผู้บริหารไม่น้อยกว่า 20 ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการนำระบบสารสนเทศเข้ามาใช้ในการทำงาน อาทิ ระบบ Log Freight ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงฐานข้อมูลลูกค้าเพื่อจัดการเอกสารต่าง ๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินพิธีศุลกากรและการนำเข้า-ส่งออก และระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System: GPS) ซึ่งเป็นระบบติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าด้วยรถบรรทุกทุกหัวลากและหางลาก ทั้งนี้ เพื่อสร้างความสะดวกแก่พนักงานในการให้บริการลูกค้าและยังช่วยลดจำนวนบุคลากรที่ต้องใช้ในขั้นตอนการทำงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้อีกด้วย

ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในการพัฒนาและนำระบบสารสนเทศใหม่ ๆ เข้ามาใช้งานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความสะดวกให้พนักงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ นั้นกระจายอยู่ในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตรและภาคอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์เช่นเดียวกันกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการให้บริการในแต่ละปี โดยในปี 2560 และ ปี 2561 บริษัทฯ ไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้ารายใดรายหนึ่งในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้จากการให้บริการ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้มีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการขยายลูกค้าใหม่เพื่อกระจายฐานลูกค้าของบริษัทฯ และยังเป็นการสร้างโอกาสทางธุรกิจเพิ่มเติมในการให้บริการต่าง ๆ ของบริษัทฯ อีกด้วย

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบในการประกอบธุรกิจ

เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งต้องเกี่ยวข้องกับกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงหากมีการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่าง ๆ และบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ก็อาจส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดการส่งสินค้าได้ตามข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ รวมถึงอาจเกิดความเสียหายจากค่าปรับต่าง ๆ ได้

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มี ความรู้ความชำนาญในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้าและคอยให้คำแนะนำแก่พนักงานในส่วนงานต่าง ๆ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการศึกษาข้อมูลและติดตามการบังคับใช้กฎระเบียบและมาตรการทางการค้าของประเทศต่าง ๆ ทั้งจากการติดตามข่าวสาร ติดต่อหน่วยงานราชการ รวมทั้งการรวบรวมข้อมูลจากผู้ประกอบการซึ่งเป็นคู่ค้าของบริษัทฯ ในต่างประเทศ เพื่อแจ้งข้อมูลให้ส่วนงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ในบริษัท รับทราบและนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและกฎหมาย ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องส่งผลให้แต่ละส่วนงานในบริษัทฯ ได้รับข้อมูลอย่างต่อเนื่องและเพียงพอต่อให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าให้สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ได้ ทั้งนี้ ในอดีตที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยถูกฟ้องร้องหรือเรียกค่าเสียหายจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

ความเสี่ยงจากลงทุนในต่างประเทศ

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนและการดำเนินธุรกิจในประเทศ เนื่องจากในการดำเนินธุรกิจในประเทศที่ไม่คุ้นเคย ทั้งด้านวัฒนธรรม สังคม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ โดยนโยบายและแผนการขยายตลาดไปต่างประเทศอาจทำให้บริษัทฯ ต้องเผชิญกับคู่แข่งทางการค้าที่มากขึ้น เนื่องจากมีบริษัทต่างชาติจำนวนมากที่ให้บริการในลักษณะใกล้เคียงกัน

ทั้งนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน โดยจะต้องเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ที่สามารถควบคุมและมีอำนาจตัดสินใจในบริษัทต่าง ๆ ที่ไปลงทุนได้ ทั้งนี้บริษัทฯ จะพิจารณาหาผู้บริหารและทีมงานท้องถิ่นที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศนั้น ๆ ก่อน เพื่อลดความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ ไม่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศที่ตัดสินใจลงทุน

ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ ครอบครัวพัทธวารสกุล ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 52.68 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายและชำระแล้ว ของบริษัทฯ และคุณกิตติ พัทธวารสกุลยังเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ ด้วย จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่มองว่าเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าในเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือถ่วงดุลการบริหารของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้

อย่างไรก็ตาม ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการรวม 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัทฯ มีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้โดยง่าย อีกทั้ง โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯยังประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นจำนวน 5 ท่านจากจำนวนกรรมการรวมทั้งหมด 9 ท่าน และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่านซึ่งแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของบริษัทฯให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนี้แล้ว กลุ่มบริษัทได้มีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการนั้น ๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้อีกด้วย

คณะกรรมการบริษัท
ผู้บริหาร
เลขานุการบริษัท
หัวหน้างานตรวจสอบภายในและ
หัวหน้างานกำกับดูแล
การปฏิบัติงานของบริษัท



นายกร ทัพพะรังสี

ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

อายุ 74 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา ด้านอุตสาหกรรม Clark University, Massachusetts, USA

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 197/2557
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 103 /2556
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ

- 5 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท

- 4 กุมภาพันธ์ 2556

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

| | |
|-----------------|---|
| 2560 - 2561 | บริษัท วิบีเอ็นไอ จำกัด ที่ปรึกษาบริษัท |
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท กรุงเทพซินดิคัต จำกัด ประธานกรรมการ |
| 2547 - ปัจจุบัน | มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา นายกสภามหาวิทยาลัย |
| 2541 - ปัจจุบัน | สมาคมมิตรภาพไทย-จีน นายกสมาคม |

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แขนง / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

| | |
|-----------------|---|
| 2556 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) |
| 2560 - 2561 | บริษัท วิธปีเอ็นไอ จำกัด ที่ปรึกษาบริษัท |
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท กรุงเทพซินิติกส์ จำกัด ประธานกรรมการ |
| 2547 - ปัจจุบัน | มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา นายกสมาคมมหาวิทยาลัย |
| 2541 - ปัจจุบัน | สมาคมมิตรภาพไทย-จีน นายกสมาคม |

ตำแหน่งสำคัญทางการเมือง

| | |
|----------------|--|
| ปี 2547 | รัฐมนตรีว่าการกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี |
| ปี 2545 | รองนายกรัฐมนตรี |
| ปี 2541 | รองนายกรัฐมนตรี และ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงสาธารณสุข |
| ปี 2541 | หัวหน้าพรรคชาติพัฒนา |
| ปี 2539 | รัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม |
| ปี 2538 | รองหัวหน้าพรรคชาติพัฒนา โดยดำรงตำแหน่งโฆษกพรรค |
| ปี 2537 | รัฐมนตรีประจำสำนักนายกรัฐมนตรี คุมงานด้านพลังงาน |
| ปี 2535 - 2537 | ประธานคณะกรรมการการอุตสาหกรรม |
| ปี 2535 | ร่วมก่อตั้งพรรคชาติพัฒนา โดยดำรงตำแหน่งโฆษกพรรค |
| ปี 2531 - 2534 | รัฐมนตรีประจำสำนักนายกรัฐมนตรี |
| ปี 2529 | รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม |
| ปี 2526 | สมาชิกสภาผู้แทนราษฎรพรรคชาติไทย |
| ปี 2523 | ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม |
| ปี 2519 | เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม |
| ปี 2518 | เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการต่างประเทศ |
| ปี 2517 | เลขานุการรัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงการต่างประเทศ |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 4/5 ครั้ง

หลักเกณฑ์สรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ 58 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- สาขา พัฒนาเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

ปริญญาตรี

- สาขา ธุรกิจการเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 204/2558
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 103/2556
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 5 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 กุมภาพันธ์ 2556

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|--|
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 2557 - 2558 | บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน) รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน |
| 2554 -2555 | บริษัท กรุงเทพธุรกิจลิสซิ่ง จำกัด ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท |
| 2546 -2554 | การประปานครหลวง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน |
| 2544 -2546 | Credit Agricole Indosuez SVP & Treasurer |
| 2540 - 2544 | Credit Agricole Indosuez FVP & Treasure |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1/1 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นางจิตรมณี สุวรรณพูล

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ 66 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- สาขา รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

ปริญญาตรี

- สาขา นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- สาขา บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 197/2557
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง วตท. รุ่นที่ 12/2554
สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน/Capital Market Academy

จำนวนปีที่เป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 3 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2558)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 15 พฤษภาคม 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2559 - ปัจจุบัน บริษัท คันทรีกรุปโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
- 2557 - ปัจจุบัน บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)
กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2561 - ปัจจุบัน คณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก
กรรมการตรวจสอบ
- 2559 - ปัจจุบัน บริษัท ไทยแลนด์ ฟริวิลเลจ คาร์ด จำกัด
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2559 - ปัจจุบัน สถานิติบัญญัติแห่งชาติ
ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์คณะกรรมการการ การเศรษฐกิจ การเงิน และการคลัง

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท
- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|--|
| 2558 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |
| 2561 - ปัจจุบัน | คณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก กรรมการตรวจสอบ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท คันทรีกรุ๊ปโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท ไทยแลนด์ พรวิเลจ คาร์ด จำกัด กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2559 - ปัจจุบัน | สถานิติบัญญัติแห่งชาติ ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์คณะกรรมการการ เศรษฐกิจ การเงิน และการคลัง |
| 2557 - ปัจจุบัน | บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ |
| 2555 - 2556 | กรมสรรพากร ที่ปรึกษาด้านพัฒนาฐานภาษี |
| 2553 - 2556 | กระทรวงการคลัง-ห้องปฏิบัติการกลาง (ประเทศไทย) จำกัด คณะกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ |
| 2553 - 2555 | กรมสรรพากร รองอธิบดีกรมสรรพากร |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1/1 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นางนารี บุญธีรวร

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ 65 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาเอก

- สาขา เศรษฐศาสตร์ เอกเศรษฐศาสตร์มิติ University of Washington, USA

ปริญญาโท

- สาขา เศรษฐศาสตร์ เอกการเงินระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาตรี

- สาขา เศรษฐศาสตร์ เอกการเงินระหว่างประเทศ / การเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- หลักสูตรสำหรับกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ปี 2560
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรสำหรับกรรมการตรวจสอบ ปี 2559
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 197/2557
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ใบรับรองวิชาชีพนักวางแผนการเงิน ปี 2552
Certificated Financial Planner-CFP
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ปี 2549
Nida Wharton Certification Program, USA
- หลักสูตรนักบริหารการเงิน ปี 2547
Chief Financial Officer Certification Program

จำนวนปีที่เป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 1 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2560)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 26 เมษายน 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2559 - ปัจจุบัน สำนักงานประกันสังคม
ประธานอนุกรรมการบริหารการกองทุน
- 2558 - ปัจจุบัน บริษัท ฟรีไซซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

- 2560 - ปัจจุบัน บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนลโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
- 2559 - ปัจจุบัน สำนักงานประกันสังคม
ประธานอนุกรรมการบริหารการกองทุน
- 2558 - ปัจจุบัน บริษัท ฟรีไซซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
- 2542 - 2557 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ผู้ช่วยผู้จัดการ หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทรัพย์สินสายการเงินและกลยุทธ์องค์กร

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

- | | |
|---|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 4/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | 4/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1/1 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต



พล.อ.พอพล มณีรินทร์

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

อายุ 64 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- สาขา รัฐศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ปริญญาตรี

- นายร้อย จปร. โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 233/2560
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่น 49/2550
หลักสูตรหลักประจำ ชุดที่ 67 (รร.สธ.ทบ.สบส.)/2531
- หลักสูตรหลักนายพันรุ่นที่ 48 (รร.ร.ศร.)/2530
Special Force Operation Detachment, FT.Bragg NC USA/2528
- หลักสูตรชั้นนายร้อย เหล่า ร.รุ่นที่ 63 (รร.ร.ศร.)/2524
หลักสูตรสนบ. รุ่นที่ 14 (รร.ศสพ.)/2523

จำนวนปีที่เป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 1 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2560)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 26 เมษายน 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|--|
| 2561 - ปัจจุบัน | กระทรวงกลาโหม ประธานกรรมการ สถาบันเทคโนโลยีป้องกันประเทศ (องค์การมหาชน) |
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 2559 - ปัจจุบัน | กระทรวงกลาโหม ข้าราชการบำนาญ |
| 2559 - ปัจจุบัน | กระทรวงกลาโหม ที่ปรึกษาปลัดกระทรวงกลาโหม |
| 2558 - 2559 | กระทรวงกลาโหม รองปลัดกระทรวงกลาโหม |
| 2557 - 2558 | กองทัพบก ผทค.พิเศษ ทบ. |
| 2555 - 2557 | โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า ผบ.รร.จปร |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 2/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ | 2/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1/1 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 2/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นายกิตติ พัทธาวรสกุล

กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 53 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- หลักสูตรประกาศนียบัตร ธรรมเนียมปฏิบัติทางการแพทย์ สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6/2561 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้พิพากษาสมทบ รุ่นที่ 12/2560 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง วตท. รุ่นที่ 22/2559 สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 197/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 103/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 5 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 กุมภาพันธ์ 2556

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

| | | | |
|--|-------------|------|--------|
| นายกิตติ พัทธาวรสกุล | 136,307,274 | หุ้น | 30.01% |
| นางสาวปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล (ภรรยา) | 30,952,100 | หุ้น | 6.81% |
| นางสาวยิ่งรัก พัทธาวรสกุล (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) | 30,000,000 | หุ้น | 6.60% |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

| | |
|-----------------|---|
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด |
| | กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด |
| | กรรมการ |
| 2559 - 2561 | Lagacy Asia Capital Pte Ltd. |
| | กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด |
| | กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด |
| | กรรมการ |
| 2557 - ปัจจุบัน | NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. |
| | กรรมการ |

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

| | |
|-----------------|--|
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด กรรมการ |
| 2559 - 2561 | Lagacy Asia Capital Pte Ltd. กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2557 - ปัจจุบัน | NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. กรรมการ |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|--|
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ |
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด กรรมการ |
| 2559 - 2561 | Lagacy Asia Capital Pte Ltd. กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2557 - ปัจจุบัน | NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. กรรมการ |
| 2550 - 2555 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2552 - 2560 | บริษัท วีพี อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการ |
| 2537 - 2552 | บริษัท เอ็นซีแอล เอเจนท์ จำกัด กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหาร | 7/7 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นายวิฑูรย์ เทชะมรกด

กรรมการ / รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 49 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปวส.

- สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตบพิตรพิมุข (มหาเมฆ)

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 104/2556
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 5 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 กุมภาพันธ์ 2556

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นายวิฑูรย์ เทชะมรกด 4,000,000 หุ้น 0.88%

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|---|
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2550 - 2555 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2537 - 2552 | บริษัท เอ็นซีแอล เอเจนซี จำกัด กรรมการ |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารบริษัท | 7/7 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นางสาวเนติรัด สังข์งาม

กรรมการ/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 52 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา การบัญชี มหาวิทยาลัยเอเชียอาคเนย์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน รุ่นที่ 17/2560 ศูนย์บริการวิชาการสถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูง “ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม” รุ่นที่ 10/2560
- หลักสูตรเจาะมาตรฐาน TFRS for SMEs ที่กระทบต่อกิจการ NPAEs บริษัทฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
- Director Certificate Program (DCP) รุ่น 204/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 104/256 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 5 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 กุมภาพันธ์ 2556

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นางสาวเนติรัด สังข์งาม

4,110,000 หุ้น 0.90%

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2559 - ปัจจุบัน บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด
กรรมการ
- 2559 - ปัจจุบัน บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด
กรรมการ
- 2557 - ปัจจุบัน NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.
กรรมการ

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

| | |
|-----------------|--|
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด กรรมการ |
| 2557 - ปัจจุบัน | NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. กรรมการ |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|---|
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด กรรมการ |
| 2557 - ปัจจุบัน | NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. กรรมการ |
| 2550 - 2555 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2537 - 2552 | บริษัท เอ็นซีแอล เอเจนท์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน |
| 2536 - 2537 | บริษัท เควายซี (ประเทศไทย) จำกัด ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารบริษัท | 7/7 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | 1/1 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม

กรรมการ/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 36 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา ศิลปศาสตรมหาวิทาลัยสยาม

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 104/2556
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2557)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 13 สิงหาคม 2557

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม

4,000,000 หุ้น 0.88%

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|--|
| 2557 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนลโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) กรรมการ/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2556 - 2557 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนลโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผู้จัดการฝ่ายการตลาด |
| 2550 - 2556 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนลโลจิสติกส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายการตลาด |
| 2548 - 2550 | บริษัท เอ็นซีแอล เอเจนซี จำกัด ฝ่ายการตลาด |

การเข้าร่วมประชุมในปี 2561

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| • การประชุมคณะกรรมการบริษัท | 5/5 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารบริษัท | 7/7 ครั้ง |
| • การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 3/3 ครั้ง |

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

ผ่านการพิจารณาสรรหาจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



Mr.Marc Cheng Chee Ooi

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่าย สายงานพัฒนารัฐกิจต่างประเทศ

อายุ 45 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

คุณวุฒิทางการศึกษา

Hi School

- Deyi Secondary School (In Singapore)

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|---|
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายพัฒนารัฐกิจต่างประเทศ |
| 2557 -ปัจจุบัน | NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. Current CEO / Director |
| 2553 - 2556 | Diamond International Consolidators(S) Pte Ltd ผู้จัดการทั่วไป |
| 2548 - 2552 | Soonest Express (S) Pte Ltd ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป |
| 2547 - 2548 | Quanterm Fright (S) Pte Ltd ฝ่ายขาย |

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

นางสาว ดวงสมร ศุภศักดิ์สุทัศน์

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

อายุ 38 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา สอบบัญชี มหาวิทยาลัยราชชมงคล กรุงเทพ
- สาขา นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|---|
| 2556 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี |
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด กรรมการ |
| 2560 - ปัจจุบัน | บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |

| | |
|-----------------|--|
| 2559 - ปัจจุบัน | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการ |
| 2551 - 2556 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผู้จัดการแผนการเงินและบัญชี |

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ประวัติเลขานุการบริษัท

นางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก

เลขานุการบริษัท

อายุ 42 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา บริหารธุรกิจการตลาด มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ

ผ่านการอบรมหลักสูตร

- Company Secretary Program CSP รุ่น 60/2014
- Advances for Corporate Secretaries รุ่น 2/2560
- Certificate in Investor Relations 2017 รุ่นที่ 1/2017
- Fundamental Practice for Corporate Secretary: FPCS รุ่นที่ 30
- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน รุ่นที่ 12

ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 8 พฤศจิกายน 2561

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------|---|
| 2561 - ปัจจุบัน | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เลขานุการบริษัท และผู้จัดการแผนกการลงทุนสัมพันธ์ |
| 2559 - 2561 | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ |
| 2557 - 2559 | บริษัท เจเอสพี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท |
| 2555 - 2557 | บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน) ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท |

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ประวัติหัวหน้างานตรวจสอบภายในและ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นางสาววรรณ เมลิองนนท์

กรรมการผู้จัดการบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด

อายุ 55 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- บริหารธุรกิจบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประกาศนียบัตรสอบบัญชี

- มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปริญญาตรี

- บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

มัธยม

โรงเรียนราชินี

ผ่านการอบรมหลักสูตร

- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO2013 กรอบแนวทางการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่3/2556
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน รุ่นที่3/2555
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การประเมินการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน (ธันวาคม 2554)
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Audit Committee Program - ACP รุ่นที่ 42/2556 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program - DAP รุ่นที่ 99/2555 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4170

ผลงานด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- บริษัท เ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท โอเชียน คอมเมิร์ซ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท อีสต์โคสต์เฟอริเทค จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ที.เอ็ม.ซี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ชีระมงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัท (มหาชน) อื่นๆ

- บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สามมิตรมอเตอร์สแมนูแฟคเจอริง จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สยาม อมาโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เพาเวอร์ โซลูชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน

| | |
|-----------------------|---|
| 2537 - ปัจจุบัน | บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด กรรมการผู้จัดการด้านตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในตรวจสอบบัญชี บริการด้านที่ปรึกษา งานตรวจสอบ เพื่อ Due Diligence |
| 2536 - ปัจจุบัน | บริษัท ที่ปรึกษากฎหมายฟาร์อีสต์ จำกัด ที่ปรึกษาด้านบัญชี ระบบบัญชี และภาษีอากร |
| ต.ค. 2554 - ต.ค. 2556 | บริษัท ปิกนิค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 2536 | บริษัท กิจพร จำกัด (ธุรกิจส่งออกข้าว) ผู้จัดการบัญชี |
| 2534 - 2535 | บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด ด้านตรวจสอบบัญชีและวางระบบบัญชี |
| 2533 - 2534 | บริษัท คูเปอร์ แอนด์ ไบแบรนต์ จำกัด ด้านตรวจสอบบัญชี |

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

ของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทและบริษัทย่อย

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 รวมการถือครองของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

| ลำดับ | ชื่อ - นามสกุล ตำแหน่ง | NCL | | | | | | | | | |
|-------|---|------------------|-------------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|-------------|----------------|-------------------------------|-------------|----------------|
| | | หุ้นสามัญ (หุ้น) | | | NCL-W1 (หน่วย) | | | NCL-W2 (หน่วย) | | | NCL-W3 (หน่วย) |
| | | 31 ธค. 2560 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | 31 ธค. 2560 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | 31 ธค. 2559 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | |
| 1 | นายกร ทัพพะรังสี ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2 | นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | นางจิตรมณี สุวรรณพูล กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4 | นางนารี บุญธีรพร กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 | พล.อ.พอล มณีรินทร์ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6 | นายกิตติ พัทธวารสกุล กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 111,815,300 | 24,491,974 | 136,307,274 | 19,816,666 | - | - | 15,517,733 | - | - | - |
| 7 | นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต กรรมการและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 4,000,000 | - | 4,000,000 | - | - | - | - | - | - | - |
| 8 | นางสาวเนติรติ สังข์งาม กรรมการและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 4,000,000 | - | 4,110,000 | 33 | - | - | 110,000 | - | - | - |
| 9 | นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม กรรมการและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 4,000,000 | - | 4,000,000 | 333,333 | - | - | - | - | - | - |
| 10 | Mr.Marc Cheng Chee Ooi ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 11 | นางสาวดวงสมร ศุภศักดิ์สุทัศน์ ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชี-การเงิน | - | 333,300 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 12 | นางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก เลขานุการบริษัท | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 13 | นางปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล | 30,952,100 | - | 30,952,100 | - | - | - | 4,428,787 | - | - | - |
| 14 | นางสาวฟ้าใส พัทธวารสกุล | 29,500,000 | 1,452,100 | 30,952,100 | - | - | - | 4,624,045 | - | - | - |
| 15 | นางสาวยิ่งรัก พัทธวารสกุล | 30,000,000 | - | 30,000,000 | - | - | - | 4,545,454 | - | - | - |

หมายเหตุ : 1. มีมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2561 อนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัท รุ่นที่ 3 (NCL-W3) เพื่อจัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 64,877,441 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราหุ้นสามัญที่ได้รับจัดสรรจากการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน 7 หุ้นเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ

2. บริษัทย่อยเหล่านี้ ไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ถือหุ้นดังกล่าว

• NCL International Logistics USA Inc.

• Qingdao National Container Line Co., Ltd.

• Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.

• LG Container Line Pte. Ltd.

• NCL Inter Logistics Viet Nam Co., Ltd.

• PT. NCL Inter Logistik Indonesia

3. NCL - W1 หมดอายุเมื่อวันที่ 19 มกราคม 2561

4. NCL - W2 หมดอายุเมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561

| NCL-W3 (หน่วย) | | NCL (S) | | LG | | SSK | | GWM | | ZIM (Thailand) | |
|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|
| หุ้นสามัญ (หุ้น) | | หุ้นสามัญ (หุ้น) | | หุ้นสามัญ (หุ้น) | | หุ้นสามัญ (หุ้น) | | หุ้นสามัญ (หุ้น) | | หุ้นสามัญ (หุ้น) | |
| ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 | ซื้อ (+) ขาย (-) ระหว่างปี | 31 ธค. 2561 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 19,472,467 | 19,472,467 | - | - | - | 1 | - | 1 | - | - | 1 | 1 |
| 585,741 | 585,741 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 587,142 | 587,142 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 571,428 | 571,428 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 47,614 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4,421,728 | 4,421,728 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4,918,827 | 4,918,827 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4,285,714 | 4,285,714 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | |
|----------------|---|
| ชื่อย่อ | บริษัท |
| NCL | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) |
| NCL (S) | NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. |
| LG | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์โลนิ |
| SSK | บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด |
| GWM | บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด |
| ZIM (Thailand) | บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด |

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์
แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และ
รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงอยู่ในกรอบของจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้ง
ทั้งจัดให้มีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือ

โดยมีโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | ตำแหน่ง | ประเภทกรรมการ | วันที่เข้ารับตำแหน่ง |
|----------------------------|---|---|----------------------|
| 1. นายกร ทัพพะรังสี | กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท | กรรมการอิสระ | 4 กุมภาพันธ์ 2556 |
| 2. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | กรรมการอิสระ | 4 กุมภาพันธ์ 2556 |
| 3. นางจิตรมณี สุวรรณพูล | กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | กรรมการอิสระ | 15 พฤษภาคม 2558 |
| 4. นางนารี บุญธีรวัชร | กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | กรรมการอิสระ | 26 เมษายน 2560 |
| 5. พล.อ. พอพล มณีรินทร์ | กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | กรรมการอิสระ | 26 เมษายน 2560 |
| 6. นายกิตติ พัวถาวรสกุล | กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม | 4 กุมภาพันธ์ 2556 |
| 7. นายวิญญูเทนนท์ เตชะมรกต | กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม | 4 กุมภาพันธ์ 2556 |
| 8. นางสาวเนติรติ สังข์งาม | กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม | 4 กุมภาพันธ์ 2556 |
| 9. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม | กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม | 13 สิงหาคม 2557 |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท¹

หมายเหตุ : ¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 มีมติแต่งตั้งนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทแทนนางสาวรัชนิ เหล่าสาครชัย ซึ่งได้มีความประสงค์ลาออกจากตำแหน่งดังกล่าว

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้แก่ นายกิตติ พัวถาวรสกุล นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต นางสาวเนติรต์ สังข์งาม และนางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | | ตำแหน่ง |
|-------------|-------------------------------------|----------------------|
| 1. | นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด ¹ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. | นางจิตรมณี สุวรรณพูล ¹ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. | นางนารี บุญธีรวัชร ¹ | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. | พล.อ. พอพล มณีรินทร์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ ¹ กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | | ตำแหน่ง |
|-------------|------------------------|-------------------------------|
| 1. | นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. | นางจิตรมณี สุวรรณพูล | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. | นางนารี บุญธีรวัชร | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. | พล.อ. พอพล มณีรินทร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. | นายกิตติ พัวถาวรสกุล | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. | นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7. | นางสาวเนติรต์ สังข์งาม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8. | นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง |
|-----------------------------|---|
| 1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นางจิตรมณี สุวรรณพูล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นางนารี บุญธีรพร | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 4. พล.อ.พอลพล มณีรินทร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 5. นางสาวเนติรัตน์ สังข์งาม | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ - สกุล | ตำแหน่ง |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. นายกิตติ พัวถาวรสกุล | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต | กรรมการบริหาร |
| 3. นางสาวเนติรัตน์ สังข์งาม | กรรมการบริหาร |
| 4. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม | กรรมการบริหาร |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2561 มีดังนี้

| ชื่อ - สกุล | จำนวนที่ร่วมประชุม / จำนวนประชุมทั้งหมด | | | | |
|-----------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|--|----------------------|
| | คณะกรรมการ บริษัท | คณะกรรมการ ตรวจสอบ | คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง | คณะกรรมการ สรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน | คณะกรรมการ บริหาร |
| 1. นายกร ทัพพะรังสี | 5/5 | - | - | - | - |
| 2. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | 5/5 | 5/5 | 3/3 | 1/1 | - |
| 3. นางจิตรมณี สุวรรณพูล | 5/5 | 5/5 | 3/3 | 1/1 | - |
| 4. นางนารี บุญธีรพร | 4/5 | 4/5 | 3/3 | 1/1 | - |
| 5. นายพอลพล มณีรินทร์ | 2/5 | 2/5 | 2/3 | 1/1 | - |
| 6. นายกิตติ พัวถาวรสกุล | 5/5 | - | 3/3 | - | 7/7 |
| 7. นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต | 5/5 | - | 3/3 | - | 7/7 |
| 8. นางสาวเนติรัตน์ สังข์งาม | 5/5 | - | 3/3 | 1/1 | 7/7 |
| 9. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม | 5/5 | - | 3/3 | - | 7/7 |

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | | ตำแหน่ง |
|-------------|--------------------------|--|
| 1. | นายกิตติ พัทธวรสกุล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. | นายวิญเฑนท์ เตชะมรกต | ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการศุลกากร (FF) |
| 3. | นางสาวเนติรัตน์ สังข์งาม | ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี-การเงินและธุรการบุคคล |
| 4. | นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม | ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) |
| 5. | Mr.Marc Cheng Chee Ooi | ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายสายงานพัฒนาธุรกิจ |

เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมเป็นผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทซึ่งมีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย กระบวนการของสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี โดยให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

บริษัทได้พิจารณาแนวทางในการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนของคณะกรรมการอย่างเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ รวมถึงให้มีความสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ตามมติที่ประชุมสามัญของผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นการจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการต่อครั้ง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

| ตำแหน่ง | ค่าตอบแทน (บาท/ คน/ ครั้ง) |
|----------------------|----------------------------|
| ประธานกรรมการ | 50,000 |
| ประธานกรรมการตรวจสอบ | 20,000 |
| กรรมการตรวจสอบ | 10,000 |
| กรรมการ | 20,000 |

บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการเฉพาะการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนให้คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สำหรับงวดปี 2561 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการดังนี้

| ชื่อ - นามสกุล | | ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) | | | |
|----------------------------------|--|------------------------|----------------|-------------------------|-----------|
| | | กรรมการบริษัท | กรรมการตรวจสอบ | ค่าบำเหน็จ ² | รวม |
| 1. นายกร ทัพพะรังสี ¹ | | 300,000 | | 184,092 | 484,092 |
| 2. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | | 100,000 | 80,000 | 110,456 | 290,456 |
| 3. นางจิตรมณี สุวรรณพูล | | 100,000 | 40,000 | 73,636 | 213,636 |
| 4. นางนารี บุญธีรวร | | 80,000 | 30,000 | 73,636 | 183,636 |
| 5. พล.อ.พอพล มณีรินทร์ | | 40,000 | 80,000 | 73,636 | 133,636 |
| 6. นายกิตติ พัวถาวรสกุล | | 100,000 | | 73,636 | 173,636 |
| 7. นายวิญญ์เทนนท์ เตชะมรกต | | 100,000 | | 73,636 | 173,636 |
| 8. นางสาวเนติรัตน์ สังข์งาม | | 100,000 | | 73,636 | 173,636 |
| 9. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม | | 100,000 | | 73,636 | 173,636 |
| รวม | | 1,020,000 | 170,000 | 810,000 | 2,000,000 |

หมายเหตุ : ¹ นายกร ทัพพะรังสี ได้รับค่าตอบแทนกรรมการทั้งในการประชุมกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้น

² ค่าบำเหน็จกรรมการคำนวณจากค่าตอบแทนส่วนที่เหลือจากเบี้ยประชุมทั้งปีแล้ว ทั้งนี้ต้องไม่เกินกว่าค่าตอบแทนกรรมการที่ได้รับการอนุมัติ

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือน และโบนัส ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2561 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้ กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัท และ ผู้บริหารของบริษัท สี่รายแรกต่อจาก กรรมการบริษัท ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนรวมทั้งสิ้น 19.42 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

| ค่าตอบแทน | ค่าตอบแทนรวม (ล้านบาท/ปี) |
|--|---------------------------|
| ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน | |
| - เงินเดือน โบนัส | 15.86 |
| - ค่าตอบแทนอื่น ๆ เช่น ค่าประกันสังคม เงิน สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าคอมมิชชั่น เป็นต้น | 3.56 |
| ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน | ไม่มี |

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 145 คน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 70.17 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น ค่าประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น โดยสามารถแบ่งรายละเอียดตามฝ่ายดังนี้

| สายงาน | จำนวนพนักงาน (คน) |
|--|-------------------|
| แผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการศุลกากร(FF) | 66 |
| แผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ(NVOCC) | 33 |
| แผนกการเงินและบัญชี เทคโนโลยีสารสนเทศและแผนกอื่น ๆ | 46 |
| รวม | 145 |

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 กับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว

ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายให้กับพนักงานของบริษัทแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่น ๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทดังนี้

- กองทุนประกันสังคม
- สวัสดิการด้านการช่วยเหลือ
- สวัสดิการด้านเครื่องแบบพนักงาน
- สวัสดิการค่าพาหนะ / ค่าที่พัก / ค่าเบี้ยเลี้ยง
- สวัสดิการด้านกิจกรรม
- สวัสดิการวันหยุดพักผ่อนประจำปี
- สวัสดิการด้านการลา

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีพนักงานทั้งสิ้น 147 คน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีพนักงานทั้งสิ้น 148 คน
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีพนักงานทั้งสิ้น 145 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ทักษะ ทัศนคติ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รองรับการพัฒนาตัวของบริษัทในอนาคต โดยบริษัทได้จัดทำแผนการฝึกอบรมประจำปีทั้งภายในและภายนอกเพื่อเพิ่มพูนทักษะงานตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละคน ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนางานโดยรวมของบริษัท โดยในปี 2561 บริษัทได้มีผู้บริหารและพนักงาน ร่วมอบรมกับหน่วยงานภายนอกทั้งสิ้น 32 หัวข้อ และได้จัดให้มีการอบรมภายในทั้งสิ้น 5 หัวข้อ ดังนี้

หลักสูตรอบรม-สัมมนาภายนอก มีดังนี้

1. หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ รุ่นที่ 2
2. หลักสูตร Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance
3. หลักสูตรอบรมเชิงปฏิบัติการ Writing For PR
4. หัวข้อ "การผ่อนคลายกฎระเบียบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศให้แก่บริษัทที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนด (Qualified company)"
5. หัวข้อ "MiFID II: The New Challenges For Thai Capital Market"
6. หัวข้อ Exclusive Coaching 2018 "SET Sustainability Assessment เตรียมความพร้อมสำหรับการประเมินความยั่งยืน"
7. หัวข้อ Capital Market Research Forum ในหัวข้อ "วิเคราะห์แนวโน้มเศรษฐกิจ จากผลสำรวจความคิดเห็นผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน (CEO Survey)"
8. IR Talk ครั้งที่ 1 หัวข้อ IR Challenge and Opportunity in era of rising interest rates
9. IR Talk Series #2 "How to prepare for international roadshows"
10. IR Talk Series #3 "Cracking the Secrets of IR Success for Mid-Small Cap"
11. หลักสูตร การขับเคลื่อนเชิงป้องกันอุบัติเหตุและการขับเคลื่อนเพื่อประหยัดเชื้อเพลิง
12. หัวข้อ Why Supply Chain Sustainability Means New Opportunities
13. หลักสูตร "ความรู้พื้นฐานสำหรับวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ (IR Fundamental Course)"
14. หลักสูตรวิชาการผู้พิพากษาสมทบในศาลทรัพย์สินทางปัญญาฯกลางวันที่ 12/2560
15. ร่วมรับฟังข้อมูล เรื่อง การส่งรายงานประจำปี ในรูปแบบ QR Code และ Listed Company Solution
16. Seminar & Workshop หัวข้อ "Sustainable Supply Chain"
17. หัวข้อ การชักชวนความเข้าใจมาตรการเตือนผู้ลงทุน
18. หัวข้อ Enhance Efficiency and Growth through Process Innovation
19. หลักสูตรประกาศนียบัตรธรรมมาภิบาลทางการแพทย์
20. หัวข้อ ICO and Cryptocurrency 's Legal Acc. and Tax Challenges
21. หลักสูตรกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา
22. หลักสูตรการอบรมบัญชีเชิงปฏิบัติการ – การรวมธุรกิจ
23. หัวข้อ Business Transformation
24. IT Future for Capital Market 2/2561 หัวข้อ "The Era of Artificial Intelligence: How will AI affect your industry"

25. IT Future for Capital Market 3/2561 หัวข้อ INNOVATION – Innovative toward future society with AI and IoT
26. หัวข้อ Enhanced experiences in the Digital workplace for 2019
27. หัวข้อ AIS Business : THE DIGITAL FUTURE for 2019
28. หัวข้อ Global innovation policy
29. หัวข้อ Israel ICT Roadshow 2018
30. หัวข้อ Azure Summit 2018: Artificial Intelligence and Data & Analytics
31. หัวข้อ Living with disruption: Impact of Block chain on Businesses
32. หัวข้อ Automatic Project Resourcing with App Maker

หลักสูตรอบรมภายในมีดังนี้

1. หลักสูตร เทคนิคการสื่อสารและการประสานงานที่มีประสิทธิภาพ (Effective Coordination & Communications)
2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Good Governance)
3. Code of Conduct – จรรยาบรรณธุรกิจ, ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์
4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
5. การพัฒนาชุมชนและการรักษาสิ่งแวดล้อม

สรุปจำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงานประจำปี 2561

| ระดับ | จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน |
|-----------|-----------------------------------|
| ผู้บริหาร | 36 |
| พนักงาน | 19 |

ทั้งนี้สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอก บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่าง ๆ และการอบรมภายในเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านได้มีความรู้ ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับองค์กร นโยบาย ภาพรวมขององค์กร เพื่อรับทราบและปฏิบัติตามอย่างถูกต้องร่วมกัน รวมถึง การพัฒนาด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Good Corporate Governance) ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกำหนดให้มีนโยบายกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรตั้งแต่ปี 2557 ซึ่งคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาทบทวนคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ดังนั้นกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น พยายาม และรับผิดชอบต่อเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- 2) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแผนงานในการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ และ ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และ ป้องกันการตัดสินใจ หรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้

- 6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้
- 7) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้มีคุณธรรม จริยธรรม ควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 8) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงิน อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน อย่างเหมาะสมและทั่วถึง
- 9) ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง
- 10) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ รวมถึงทบทวนคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อ ผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติงานและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ ของบริษัท อย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นแนวทางและมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนในองค์กร และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการเผยแพร่ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitailand.com) เพื่อให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ และ มีการสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

หมวดที่ 1 : สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้นโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้แก่ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

- 1) กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัท และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป
- 2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncithailand.com) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน – 29 ธันวาคม 2560 ทั้งนี้เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปราบกฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด
- 3) จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกท่านรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าประชุมโดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และกรณีมีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวโยง หรือขอเพิกถอนหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อกรรมการและพนักงาน การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำให้แก่บุคคลในวงจำกัด เพิ่มทุน หรือลดทุน ต้องส่งจดหมายเชิญให้ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- 4) ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสีสิทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร
- 5) เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ

ดาวโหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอจนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัท

- 6) บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิสามัญผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม
- 7) หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกันกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย
- 8) ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย
- 9) การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้นอาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 10) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญประชุมผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 11) บริษัทได้ระบุนการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าว หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ
- 12) บริษัททำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitailand.com) ภายในวันเดียวกัน
- 13) จัดให้มีการจดรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท
- 14) สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท โดยบริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน รายงานประจำปี และ แบบฟอร์ม 56-1(รายละเอียดหัวข้อ นโยบายจ่ายเงินปันผล) และเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitailand.com)

ทั้งนี้ในปี 2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติจัดสรรเงินกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมายและอนุมัติให้คงจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 ให้กับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ให้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานและการลงทุนขยายธุรกิจในอนาคต โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

- 15) สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณา รูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบการที่มีประเภทรูทธุรกิจ ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ในขนาดที่ใกล้เคียงกันบริษัทฯ ซึ่งได้เสนอคำตอบแทนในรูปของค่า เบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำปี ทั้งนี้รายละเอียดการจ่าย คำตอบแทนกรรมการ ปรากฏในรายงานประจำปี และ แบบฟอร์ม 56-1 ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
- 16) สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกำหนดคำตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้ที่ ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเข้ารับการแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เช่น คุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ประสบการณ์ และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2561 เวลา 10.00 น. ณ บางกอกคลับ อาคารสารคดีห้าเวเวอร์ ชั้น 28 เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 8 ท่าน โดยประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารทางการเงิน ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และ ผู้สอบบัญชี ได้เข้าร่วมประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือ เชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษมอบให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ บริษัท(www.ncitthailand.com) ก่อนวันประชุม 30 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ได้เผยแพร่ บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังวันประชุมภายใน 14 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบ วาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์ และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitthailand.com) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน – 29 ธันวาคม 2560 ทั้งนี้เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ในการลงทะเบียน เข้าประชุม บริษัทได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ และ ระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและ เหมาะสม มีการลงทะเบียนผู้เข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งที่มาด้วยตนเอง และได้รับการมอบฉันทะ



และในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 เวลา 10.00 น. ณ บางกอกคลับ อคาเดรียส์ ซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 28 เลขที่ 175 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 9 ท่าน โดยประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารทางการเงิน ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้สอบบัญชี ได้เข้าร่วมประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษมอบให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท(www.nclthailand.com) ก่อนวันประชุม 16 วัน และรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น 1/2561 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังวันประชุมภายใน 14 วัน ทั้งนี้ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ และระบบคอมพิวเตอร์ที่เพียงพอและเหมาะสม มีการลงทะเบียนผู้เข้าประชุมด้วยระบบบาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งที่มาด้วยตนเอง และได้รับการมอบฉันทะ



หมวดที่ 2 : การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นคนไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่าคณะกรรมการและฝ่ายจัดการได้ดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีหลักการดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitailand.com) ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน – 29 ธันวาคม 2560
- 2) ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจสอบเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความรวดเร็วและได้มีการจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มในกรณีผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
- 4) เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีการมอบฉันทะอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะ กรรมการอิสระจะทำ

- การพิจารณาข้อเสนอแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- 6) เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษรวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
 - 7) ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
 - 8) บริษัทกำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือนำข้อมูลของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 และ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายดังกล่าว และได้มีมติอนุมัติให้ใช้เป็นฉบับปัจจุบัน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะได้ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการ กำกับ

หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

4. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัท ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตราการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำได้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ของทั้งตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น โดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำส่งสำเนาให้เลขาธิการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส

8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขาธิการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

หมวดที่ 3 : บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญแก่การกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า พนักงาน หรือเจ้าหนี้ต่าง ๆ เป็นต้น รวมทั้งสิ่งแวดล้อม สาธารณชนและสังคมโดยรวม บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจ (Business Ethics หรือ Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มตลอดจนคำนึงถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ต่อด้านกาธุรกิจและการคอร์รัปชัน ไม่ลวงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นที่สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างไม่บิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่างเป็นธรรม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับลูกค้า โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้า ตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย
2. มีเกณฑ์ในการคัดเลือกลูกค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อลูกค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้องในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

1. บริษัทจะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเป็นธรรมและกฎหมายที่กำหนดไว้ หลีกเลี่ยงวิธีการที่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องและตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งเจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท และเชื่อว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการเติบโตของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการทำงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมแลกเปลี่ยนความรู้เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกันและเสมอภาค
6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับพนักงานในทุกด้าน โดยสอดคล้องกับนโยบาย สภาพปัญหา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัท เป็นประจำทุกปี เช่นการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
7. กำหนดให้มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน กับพนักงานทุกท่านทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
8. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
9. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ นโยบายสวัสดิการพนักงานช่วยเหลือพนักงานกรณี 10 โรคภัยแรง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
10. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
11. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

12. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการทำงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล ไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ข้องเกี่ยวกับหน่วยงานหรือบุคคลใดที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกกรณี

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังนี้

1. บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัท เช่นแผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็นคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถและผลการประเมินผลการทำงานประกอบ

3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณี 10 โรคภัยแรง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพิ่มทักษะความสามารถ

ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทกำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึกส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลของกรรมการผู้จัดการ kitti@nclthailand.com

ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัท และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่าง ๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ
4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทให้ดีขึ้นได้
7. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี เป็นต้น
8. ส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

โดยในปี 2561 มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ ประสบอันตรายจากการทำงาน ดังนี้

| จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน) | จำนวนพนักงานที่ประสบอันตราย | | | | | | |
|--------------------------|-----------------------------|-----------|----------|----------------------|----------------------|-------------------|------------|
| | รวม | เสียชีวิต | ทุพพลภาพ | สูญเสียอวัยวะบางส่วน | หยุดงานไม่เกิน 3 วัน | หยุดงานเกิน 3 วัน | ไม่หยุดงาน |
| 145 | - | - | - | - | - | - | - |

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจน
ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปฏิบัติกิจที่คำนึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่าง
ต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของ
บริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส และเป็น
ธรรม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อ
ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กร และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อในการจัดการ
สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การ
ทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และร่วมกันประหยัดการใช้ทรัพยากร พลังงาน เช่น การเดินขึ้นลงบันไดแทนการใช้ลิฟต์โดยสาร รณรงค์การใช้กระดาษสองหน้า ลดการใช้กระดาษในกระบวนการทำงาน ปิด/เปิดไฟฟ้าและแอร์ เป็นเวลา และ ปิดแอร์ในช่วงพักกลางวัน รณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด และมีเครื่องทำน้ำดื่มไว้บริการพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดการซื้อน้ำดื่มที่ใช้ขวดพลาสติก

นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกผลประโยชน์ใด ๆ จากลูกค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก ลูกค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทและมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตามการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด ๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัตินั้นก็ยังสามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น

บทลงโทษ

บริษัทกำหนดให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยบริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้เป็นลำดับขั้นตามความผิด ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาจนถึงการพักงานหรือการเลิกจ้าง

ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2556 และได้ประกาศให้พนักงานของบริษัท รับทราบและนำไปปฏิบัติแล้วตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป

การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

บริษัทได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการ ทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption - CAC) เพื่อร่วมแสดงเจตนารมณ์ต่อต้าน การคอร์รัปชัน และไม่ยอมรับให้มีการเกิดการทุจริตใด ๆ ขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติงานในองค์กร เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้าน การให้สินบนและการคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทตระหนักและยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชัน ในทุกรูปแบบและไม่มีข้อยกเว้น ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนในองค์กรจะต้องยึดถือและปฏิบัติตาม

หมวดที่ 4 : การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และได้มาตรฐานตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย รวมถึงข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจาก บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว และได้เสนอขายหุ้นในครั้งนี้ บริษัทจะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท

จัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และ สมเหตุสมผล สำหรับงบการเงินของบริษัทนั้น จะถูกจัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่ เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติอย่างมี สาระสำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายการระหว่างกัน และประเมินและสอบ ทานระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะสำหรับงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และ ตรงต่อความเป็นจริงแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทมุ่งมั่นที่รักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดทำขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

- การคอร์รัปชัน
- การฉ้อโกง การยักยอกทรัพย์สิน ลักทรัพย์
- การกระทำทุจริตเพื่อประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- การกระทำที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย หรือต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทเกิดความเสียหายหรือเสียประโยชน์
- การฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจอย่างชัดเจน
- การสนับสนุนการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงการปกปิดหรือการช่วยเหลือปกปิดการกระทำดังกล่าว

การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาฟ้องร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณา ลงโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเราจะแสวงหาร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่เกี่ยวข้องเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียน

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600

ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

| | Email | โทรศัพท์ |
|---------------------|--|------------------|
| คณะกรรมการบริษัท | management@nclthailand.com | - |
| เลขานุการ | rungarun.b@nclthailand.com | 02-4737300 # 300 |
| นักลงทุนสัมพันธ์ | rungarun.b@nclthailand.com | 02-4737300 # 300 |
| Website | www.nclthailand.com /การกำกับดูแลกิจการที่ดี/ | - |
| ช่องทางการร้องเรียน | | |

ทั้งนี้ในปี 2561 ไม่มีพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียรายใด แจ้งข้อมูลผ่านช่องทางการร้องเรียนกับคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับทราบช่องทางการร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น

หมวดที่ 5 : ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้กรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และภาพรวมขององค์กร มีส่วนร่วมในการพิจารณาแผนงาน และ งบประมาณประจำปี ของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และ คณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกัน รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน และการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัทได้มีการกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 ท่านซึ่งมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการบริหารกิจการต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้ดำเนินไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น ๆ

ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 ท่าน แบ่งเป็น กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่าน ซึ่งโครงสร้างกรรมการดังกล่าวจะช่วยทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงเพื่อพิจารณาในเรื่อง ต่าง ๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งสิ้นจำนวน 4 ท่าน ทำการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิและหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้
- โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทได้แก่

1.นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด

2.นางจิตรมณี สุวรรณพูล

3.นางนารี บุญธีรพร

และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 3 ท่าน ได้แก่

1.นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด 2.นางจิตรมณี สุวรรณพูล 3.นางนารี บุญธีรพร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจสรรหาคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ

และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทจึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้มีใครคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ทั้งนี้ในปี 2561 ไม่มีกรรมการอิสระท่านใด ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป็นหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายแผนการ และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม

การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชน จำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และโดยเลขาธิการบริษัทได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า บริษัทฯ จะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ

ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (2/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ทั้งนี้คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีโอกาสที่จะประชุมกันเองตามความจำเป็น หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบด้วย ซึ่งในปี 2561 นี้ ได้จัดให้มีการประชุม 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2561

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไปจนควร บัณฑิตที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับคำตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะ และ 3) คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (CEO) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และ คณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรม สัมมนา หลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมอบรม อย่างน้อยจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทที่เข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด 9 ท่านโดยผ่านการอบรมหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) ซึ่งหลักสูตรดังกล่าวจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD)

ทั้งนี้ในปี 2561 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพดังนี้

คุณเนติวิทย์ สังข์งาม กรรมการ / ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี – การเงิน / ธุรการบุคคล ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตรการอบรมบัญชีเชิงปฏิบัติการ – การรวมธุรกิจ จัดโดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
- หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (Preliminary to Corporate Sustainability) รุ่นที่ 2/2561 จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คุณกิตติ พัวถาวรสกุล กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้เข้าร่วมอบรม

- หลักสูตรผู้พิพากษาสมทบ รุ่นที่ 12/2560 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ
(อบรมต่อเนื่องในปี 2561)
- หลักสูตรประกาศนียบัตร ธรรมเนียมการแพทย์ สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6/2560 โดยสถาบันพระปกเกล้า
(อบรมต่อเนื่องในปี 2561)

อย่างไรก็ดีคณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้ในแต่ละปี กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 ท่านจะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนา เพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท รายงานประจำปี ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุมเพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง ทั้งนี้ ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้ง 9 ท่าน ไม่มีท่านใดดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็นและไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาศักยภาพบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันท่วงที

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว เป็นประจำทุกเดือนกรกฎาคม ของทุกปี
- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

การควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

ปัจจุบัน บริษัทได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษา โดยมีนางสาววรรณา เมลิองนนท์ (กรรมการผู้จัดการบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด) เป็นผู้ดำเนินการ เพื่อทำการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยภายหลังจากการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทเรียบร้อยแล้ว บริษัทจะมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท และให้รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทที่ปรึกษาดังกล่าว

คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร



1. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | | ตำแหน่ง |
|-------------------|-------------|---|
| 1. นายกร | ทัพพะรังสี | ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ |
| 2. นายพงศ์พันธ์ | คงกำเหนิด | ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการ / กรรมการอิสระ |
| 3. นางจิตรมณี | สุวรรณพูล | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ / กรรมการอิสระ |
| 4. นางนารี | บุญธีรวัชร | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ / กรรมการอิสระ |
| 5. พล.อ. พอพล | มณีรินทร์ | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ / กรรมการอิสระ |
| 6. นายกิตติ | พัทธาวรสกุล | กรรมการ |
| 7. นายวิญญ์เทนนท์ | เดชะมรกด | กรรมการ |
| 8. นางสาวเนติรต์ | สังข์งาม | กรรมการ |
| 9. นางสาวพรทิพย์ | แซ่ลิ้ม | กรรมการ |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท¹

หมายเหตุ : ¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 มีมติแต่งตั้งนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทแทนนางสาววิชนี เหล่าสาครชัย ซึ่งได้มีความประสงค์ลาออกจากตำแหน่งดังกล่าว

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 มีการกำหนดให้คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรกรรมการบริษัทฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 โดยมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายต่าง ๆ วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความสุจริต ระวังและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
3. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
4. จัดให้มีการจัดทำดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
5. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ไว้
6. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งพิจารณาทบทวนนโยบาย แผนงาน และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
7. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้น ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
8. พิจารณากลับกรอกรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
 - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
 - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
 - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
 - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
 - เรื่องอื่น ๆ
9. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข
10. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร คณะผู้บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นใดตามความเหมาะสม รวมถึงพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
11. คณะกรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของ

- บริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
12. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการจัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไปและข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
 13. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือกรรมการย่อย หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรือมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
 14. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ อนุมัติกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบจัดการที่มีประสิทธิผล รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิผลในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
 15. ในการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบอำนาสดังกล่าวข้างต้น หากมีกฎหมาย หรือกฎระเบียบ หรือข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นการเฉพาะ ให้คณะกรรมการบริษัทนั้นดำเนินการให้อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดังกล่าว โดยในกรณีที่การดำเนินการใดที่กรรมการของบริษัทมีหรืออาจมีผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเป็นการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ตามความหมายของประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริษัทท่านนั้น จะไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการดังกล่าว
 16. การมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 17. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
 - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

18. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
 - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
 - การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | | ตำแหน่ง |
|-----------------|-------------------------|-------------------------------------|
| 1. นายพงศ์พันธ์ | คงกำเนิด ¹ | ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 2. นางจิตรมณี | สุวรรณพูล ¹ | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 3. นางนารี | บุญธีรวัชร ¹ | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 4. พล.อ. พอพล | มณีรินทร์ | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ ¹ กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 ได้มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรกรรมการตรวจสอบปรับปรุงครั้งที่ 1 โดยมีขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินตามกรอบระยะเวลาที่กฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกำหนด
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมทั้งการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8. ในกรณีที่มีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ

หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ – สกุล | ตำแหน่ง |
|---------------------------|--|
| 1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ |
| 2. นางจิตรมณี สุวรรณพูล | กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ |
| 3. นางนารี บุญธีรพร | กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ |
| 4. พล.อ. พอพล มณีรินทร์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการอิสระ |
| 5. นายกิตติ พัวถาวรสกุล | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7. นางสาวเนติรติ สัจจงาม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2557 ได้มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรกรรมการบริหารความเสี่ยง ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 โดยมีขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดังนี้

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

4. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
5. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
6. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบและ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ - สกุล | | ตำแหน่ง |
|--------------------|-----------|--|
| 1. นายพงศ์พันธ์ | คงกำเหนิด | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ |
| 2. นางจิตรมณี | สุวรรณพูล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ |
| 3. นางนารี | บุญธีรพร | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ |
| 4. พล.อ. พอพล | มณีนทร์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ |
| 5. นางสาวเนติวิทย์ | สังข์งาม | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 ได้มีมติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 โดยมีขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดังนี้

การสรรหา

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยโดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ
2. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
3. พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
4. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำหนดค่าตอบแทน

1. จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงานและเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกันและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
3. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี ของบริษัทฯ
5. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

5. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

| ชื่อ – สกุล | | ตำแหน่ง |
|------------------|------------|---------------------|
| 1. นายกิตติ | พัธวารสกุล | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายวิญเฑนนท์ | เดชะมรกด | กรรมการ |
| 3. นางสาวเนติรต์ | สังข์งาม | กรรมการ |
| 4. นางสาวพรทิพย์ | แซ่ลัม | กรรมการ |

โดยมีนางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 โดยมีขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารดังนี้

1. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อให้สามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจจะเกี่ยวข้องการทุจริตในหน้าที่ออกจากกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว
4. พิจารณาโครงสร้างองค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจในการบริหารจัดการโครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความดีความชอบของพนักงาน
6. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การจัดหาวงเงินสินเชื่อ จำน่า จำนอง ค้ำประกัน และอื่น ๆ รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ เพื่อการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ ตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
7. พิจารณาอนุมัติการลงทุน และกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
8. พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติ คำขอจากฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น ทั้งนี้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
9. พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษา และคณะที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท
10. พิจารณาเรื่องการระดมทุน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
11. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ รวมถึง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. บริหารจัดการการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามภารกิจหลัก (Mission) ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่น ๆ โดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัท โดยสามารถแต่งตั้งผู้รับมอบอำนาจช่วงให้ดำเนินการแทนได้
6. กำหนดบำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสพิเศษ นอกเหนือจากโบนัสปกติประจำของพนักงานบริษัท
7. เจรจา และเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
8. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
10. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

อนึ่ง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2556 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจอนุมัติทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการและ/หรือสินค้าอันเป็นปกติธุระของบริษัทตามงบประมาณในวงเงินไม่เกิน 5.00 ล้านบาท และอนุมัติการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินตามงบประมาณในวงเงินไม่เกิน 1.00 ล้านบาท และอนุมัติการทำธุรกรรมทางการเงินตามงบประมาณไม่เกิน 1.00 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีและมีอำนาจอนุมัติทำธุรกรรมต่าง ๆ นอกงบประมาณในวงเงินไม่เกินร้อยละ 10.00 ของงบประมาณที่ได้อนุมัติไว้ในแต่ละปี

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ บริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ

ควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่นไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระ คราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าว กรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว ทั้งนี้ ในปี 2561 ไม่มีกรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทมีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิทยาทัน ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหาแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมี กรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
 - ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการ ก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียง เท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 3) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียง

ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัท นั้นให้จับสลากรัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

4) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่ง หนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

5) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลา ออกไปถึงบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามา ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ในปี 2561 ไม่มีผู้ถือหุ้นที่เสนอชื่อกรรมการเข้ามาเลือกตั้งเพื่อดำรงตำแหน่ง

การสรรหาแต่งตั้ง กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/ หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและวางกลยุทธ์ในการ บริหารความเสี่ยงโดยรวม นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่ในการพัฒนาและทบทวนระบบการ จัดการและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้ง กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย

การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร เพื่อมีความอิสระในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้กับบริษัท และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การสรรหาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารคณะกรรมการบริหารจะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติต่อไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ เพื่อใช้ในการกำกับดูแลบริษัทดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแล การจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง

- การส่งบุคคลเข้าไปเป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ดังกล่าว
- ตัวแทนของบริษัทฯ จะคอยกำกับดูแลให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของธุรกิจ นอกจากนี้ ตัวแทนจะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ
- การกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน รวมถึงการทำรายการสำคัญให้ถูกต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทดังกล่าวให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทได้แก่ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัทมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท และบริษัทในเครือ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีแต่อย่างใด มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่สำนักงาน บริษัท อีวาย จำกัด รวมทั้งสิ้น 2.64 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดของผู้สอบบัญชี เช่น ค่าถ่ายเอกสาร ค่ายานพาหนะ เป็นต้น

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Free)

-ไม่มี-

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายภาพรวม

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 ได้มีมติอนุมัตินโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักการ 8 ข้อดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี : บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีความโปร่งใสเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและตรวจสอบได้ โดยบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม : บริษัทจะส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่ธุรกิจทุกขั้นตอน (Business Chain)
3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กรเพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งให้ความร่วมมือกับองค์กรต่างๆ เพื่อการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
4. สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน : บริษัทสนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมด้วยการจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับการทำงานของพนักงานอย่างมืออาชีพ บริษัทจะสนับสนุนการพัฒนาระบบการทำงานและส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์กับสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค : บริษัทจะพัฒนาการให้บริการที่ไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภคและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยรักษาคุณภาพให้ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของผู้บริโภคภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม และจะให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ ไม่เกินความเป็นจริง พร้อมทั้งรักษาความลับของลูกค้าไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
6. สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย : บริษัทจะดำเนินการให้มีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในทุกกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัดพลังงานตามหลักการสากล
7. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม : บริษัทส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนเพื่อนบ้าน และสังคมไทย
8. การพัฒนาและเผยแพร่วัฒนธรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม : บริษัทจะสนับสนุนการสร้างสรรค์และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Co-Creation) ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่างมูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับความเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

คณะกรรมการบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผนงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายปี การดำเนินการเพื่อปฏิบัติตามนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทได้เปิดเผยไว้

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้เกิดความยั่งยืน โดยในปี 2561 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาในทุกกระบวนการของการทำงาน เพื่อสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมและบริวาร (CSR in Process) โดยปรับปรุงและพัฒนาสิ่งใหม่ ๆ เพื่อสร้างคุณค่าเพิ่มและตอบสนองความต้องการของลูกค้าในทุกกลุ่ม อาทิ ให้บริการครอบคลุมทุกความต้องการ ให้ความใส่ใจในทุกความต้องการของลูกค้า ให้บริการแบบครบวงจร มีมาตรฐานและความรับผิดชอบต่อต้นทุนให้กับลูกค้า ถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็วภายในระยะเวลาที่กำหนด

การกำกับดูแลกิจการที่ดี : บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ มาโดยตลอด อันได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

และในปี 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวน ปรับปรุงคู่มือ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และนโยบายในด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ตามมติการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อให้มีความครบถ้วน ชัดเจน มีแนวทางปฏิบัติครอบคลุมทุกด้าน เช่นการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย (Whistleblower Policy) พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ต้องการให้ข้อมูลอีกด้วย

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน : บริษัทให้ความสำคัญเคารพสิทธิมนุษยชนทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร โดยปฏิบัติต่อคู่ค้าและผู้ที่ต้องทำการติดต่อเกี่ยวข้องกับธุรกิจกับองค์กรโดยไม่คำนึงถึงเชื้อชาติ ศาสนา หรือปัจจัยอื่นใดที่จะนำมาซึ่งการไม่เคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ส่วนภายในองค์กรนั้น บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานตามสัญญาว่าจ้างแรงงานอย่างเท่าเทียม และไม่กีดกันทางเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรืออื่นใดที่จะนำมาซึ่งความแตกแยกและไม่เสมอภาค โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานเป็นไปตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจริยธรรมเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบเมื่อได้เข้าร่วมงานกับบริษัทฯ

ในปี 2561 บริษัทได้มีการดำเนินการตามแนวปฏิบัติดังนี้

1. บริษัทฯ ได้จัดงานพบปะของคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และ พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างขวัญ กำลังใจ ความเป็นกันเอง และเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน พร้อมทั้ง การแจ้งทิศทางทาง นโยบาย สรุปผลการดำเนินการในแต่ละปี ให้ทราบร่วมกัน โดยในปีนี้นี้บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้ง บริษัทย่อยในต่างประเทศเพิ่มขึ้นหลายแห่ง เพื่อเป็นการสร้างขวัญและกำลังใจ พร้อมทั้งพบปะเพื่อให้ดำเนินการ ไปตามนโยบายและทิศทางเดียวกัน คณะผู้บริหารจึงได้เดินทางไปเพื่อพบปะพนักงานในประเทศต่าง ๆ โดยในปี 2561 มีดังนี้



คณะผู้บริหาร NCL ตรวจเยี่ยมสำนักงาน Qingdao NCL Co., Ltd. ประเทศจีน ระหว่างวันที่ 11 - 13 กันยายน 2561



คณะผู้บริหาร NCL เข้าตรวจเยี่ยมสำนักงาน NCL Inter Logistics Viet Nam Co.,Ltd. ประเทศเวียดนาม
ระหว่างวันที่ 17-18 กันยายน 2561



คณะผู้บริหาร NCL เข้าตรวจเยี่ยมสำนักงาน NCL International Logistics USA Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา
เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ที่ผ่านมา

2. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานในทุกระดับสามารถแสดงความคิดเห็น เพื่อรับฟังปัญหา และข้อเสนอแนะในการทำงานและการอยู่ร่วมกัน โดยสามารถรายงานได้โดยตรงกับผู้บริหาร ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทฯ มีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทฯ จะหาทางยุติโดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง
3. บริษัทฯ มีการจัดทำแบบประเมินผลความพึงพอใจของพนักงานต่อบริษัทฯ เพื่อเพื่อแสดงออกถึงความใส่ใจ และความจริงใจของบริษัทฯ ที่มีต่อพนักงาน ในปรับปรุงและพัฒนา และ ก้าวไปข้างหน้าด้วยกัน ทั้งนี้หากพนักงานมีข้อสงสัย หรือ ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม บริษัทฯ โดยผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง จะนำมาพิจารณาและสื่อสารให้กับพนักงานทราบอย่างรวดเร็ว
4. บริษัทฯ ได้ส่งเสริมพนักงานให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถโดยมีการกำหนดแผนการฝึกอบรมขั้นต่ำในแต่ละปีสำหรับพนักงานในส่วนงานต่าง ๆ เพื่อให้องค์กรเข้มแข็งและไม่หยุดการพัฒนา และเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงาน เช่น ความรู้เกี่ยวกับการด้านบริการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น
5. บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการร้องเรียน แจ้งเบาะแสของการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสมตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ ของบริษัท เสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน รวมถึงการมีการป้องกันพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้งหรือได้รับโทษจากการร้องเรียน (Whistleblower Policy) ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท เพื่อดูแลครอบคลุมให้ถึงทุกฝ่าย และเกิดความยั่งยืนในองค์กร
6. บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนแก่พนักงาน เช่น เงินเดือน โบนัสประจำปี อัตราการปรับเงินเดือน การเลื่อนตำแหน่ง ต้องสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานในแต่ละปี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีสวัสดิการให้แก่พนักงาน ได้แก่ การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี และการจัดสภาวะแวดล้อมในการทำงานให้ถูกสุขลักษณะอนามัย และการทำประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงานชั้นบริหารส่งพนักงานรับส่งเอกสาร และ/หรือ ผู้ที่มีความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าเมื่อประสบอุบัติเหตุที่ไม่คาดฝัน พนักงานจะได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

นอกจากนี้บริษัทยังมีการจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ ส่งท้ายปีเก่าต้อนรับปีใหม่เป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานได้มีโอกาสพบปะสังสรรค์ ผ่อนคลายนอกเหนือจากช่วงเวลาทำงาน ส่งเสริมให้เกิดมิตรภาพที่ดี และ ความสามัคคีในองค์กรอีกด้วย



7. บริษัทได้เล็งถึงความสำคัญของบุคลากร ให้มีสุขภาพร่างกายที่ดี โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี

การตรวจสุขภาพประจำปี 2561 ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2561



ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค : บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ และได้ประกาศใช้คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีแนวปฏิบัติตามหลักความรับผิดชอบต่อลูกค้าดังต่อไปนี้

- การส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามที่ได้ตกลงกัน ในราคาที่เป็นธรรม
- ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับธุรกิจและบริการของบริษัทฯ โดยไม่การกล่าวเกินความเป็นจริง เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของบริการนั้น ๆ
- ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า และจัดให้มีระบบกระบวนการที่ทำให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของการให้บริการ
- รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- บริษัทได้กำหนดคิวิลิตีส์ ภาระกิจ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม 2556 เพื่อเน้นย้ำให้พนักงานจะต้องมีการกำหนดราคาสินค้าและบริการที่เหมาะสมแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน โดยนำเสนอทางเลือกด้านโลจิสติกส์ที่ดีที่สุดและเหมาะสมที่สุดแก่ลูกค้าแต่ละราย พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อร่วมเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : บริษัทมีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2556
ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทและมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงคุณสมบัติสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตามการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด ๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่นั้นก็สามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น

บทลงโทษ

- บริษัทกำหนดให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยบริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้เป็นลำดับขั้นตามความผิด ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจา จนถึงการพักงานหรือการเลิกจ้าง

ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2556 และได้ประกาศให้พนักงานของบริษัทรับทราบและนำไปปฏิบัติแล้วตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป

การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

บริษัทได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption - CAC) เพื่อร่วมแสดงเจตนารมณ์ต่อต้านการคอร์รัปชัน และไม่ยอมรับให้มีการเกิดการทุจริตใด ๆ ขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติงานในองค์กร เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทตระหนักและยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบและไม่มีข้อยกเว้น ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรจะต้องยึดถือและปฏิบัติตาม

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (after process)

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนการทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ในทุก ๆ ด้าน เช่น การสนับสนุนทางการด้านศึกษาและปลูกฝังคุณธรรมให้แก่เยาวชน ซึ่งจะเติบโตเป็นกำลังสำคัญของประเทศในอนาคต การสนับสนุนในทางศาสนา เพื่อดำรงซึ่งคุณธรรม จริยธรรมในสังคมไทย รวมไปถึงด้านสุขภาพชีวนามัย เป็นต้น

ทั้งนี้ในปีในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนลโลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมโครงการหน่วยแพทย์อาสา ปอพ.สัจจะ ครั้งที่ 5 ตรวจสุขภาพภิกษุสงฆ์ เพื่อถวายเป็นพระกุศลสมเด็จพระอริยวงศาคตญาณ (อัมพร อมฺพโร) สมเด็จพระสังฆราช สกลสังฆปริณายก โดยมูลนิธิธรรมมาภิบาลทางการแพทย์, มูลนิธิธรรมมาภิบาลทางการแพทย์ประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลทางการแพทย์ สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 5 (ปอพ.5), แพทยสภา คณะแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่, มูลนิธิโรงพยาบาลสวนดอก, คณะทันตแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ และ โรงพยาบาลเชียงรายประชานุเคราะห์ ณ ศูนย์วิปัสสนาสากลไร่เชิญตะวัน ตำบลห้วยสัก อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2561 ที่ผ่านมา



การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่า สมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการปฏิบัติตามนโยบาย และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย และข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น บนพื้นฐานความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะผู้บริหาร ได้ประชุมเกี่ยวกับกับการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ 1) องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม, 2) การประเมินและบริหารความเสี่ยง, 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร, 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตามและประเมินผล โดยสรุปภาพรวมได้ดังนี้

องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม

จากการพิจารณาข้อมูลจากฝ่ายบริหารประกอบกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในนั้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งสามารถมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

การประเมินและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2556 และเมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ กรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งได้กำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นถือปฏิบัติ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลถูกต้อง เชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายในและภายนอก โดยใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด รวมทั้งสื่อสารข้อมูลที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถทำหน้าที่ได้ตามที่วางไว้ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร และสื่อสารข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ นโยบาย และวิธีปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ ไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับรวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริต แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารภายนอกของบริษัท จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website (www.ncithailand.com) ของบริษัทและช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัย มายังคณะกรรมการบริษัท management@ncithailand.com ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่าง ๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทโดยรวม และสามารถควบคุมดูแลเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกล่าวนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

- ไม่มี -

หน่วยงานกำกับดูแลระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัท ซึ่งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้คุณวรรณ เมลิ้งนนท์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 20 ปี และผู้ปฏิบัติงานหลักได้เคยผ่านหลักสูตรการอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO .2013 กรอบแนวทางการระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56 อีกทั้งยังไม่มีความเกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัทจึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระอีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทผู้ตรวจสอบดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

รายการระหว่างกัน

สรุปลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคล/บริษัทที่เกี่ยวข้อง

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | | ความสัมพันธ์ |
|--------------------------|---|---|
| 1 | คุณนิติติ พัวถาวรสกุล | - เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 30.01 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท |
| 2 | คุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล | - เป็นภรรยาของคุณนิติติ พัวถาวรสกุล และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 6.81 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท |
| 3 | คุณวราภรณ์ กิตติยานุรักษ์ | - เป็นมารดาของคุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณนิติติ พัวถาวรสกุล |
| 4 | บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอรี (ประเทศไทย) จำกัด ("G&M") | - G&M เป็นบริษัทที่คุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณนิติติ พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - G&M ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หัตถกรรม |
| 5 | บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ("SSK") | - เป็นกิจการร่วมค้าของบริษัทฯ ซึ่งจดทะเบียนที่ประเทศไทย เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2559 โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 43.84 ของทุนจดทะเบียน 290,000,000 บาท - เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2560 โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75.35 ของทุนจดทะเบียน 168,742,800 บาท - SSK ประกอบธุรกิจในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก |
| 6 | บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เทลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด | - เป็นบริษัทที่คุณสุสมเกียรติ เสือกลืนคัลด์ บิดาของคุณวาสนา เสือกลืนคัลด์ เป็นกรรมการ โดยมีคุณสุสมเกียรติ เสือกลืนคัลด์ และ คุณวาสนา เสือกลืนคัลด์ เป็นผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท - คุณวาสนา เสือกลืนคัลด์ เป็นกรรมการ และผู้ถือหุ้นในบริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 42.50 ของทุนจดทะเบียน 290 ล้านบาท - วันที่ 14 กรกฎาคม 2560 คุณวาสนา เสือกลืนคัลด์ ออกจากการเป็นกรรมการในบริษัท SSK และถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 1.18 ของทุนจดทะเบียนใหม่ 168.74 ล้านบาท ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2560 - บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เทลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าในประเทศ |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ |
|--|--|
| 7 บริษัท เกราซ วอเตอร์ เมด จำกัด | <ul style="list-style-type: none"> - เดิมเป็นบริษัทร่วม ของบริษัทฯ ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท ต่อมาวันที่ 1 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นเพิ่มทำให้อายุกลายเป็นบริษัทย่อย ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.80 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท - บริษัท เกราซ วอเตอร์ เมด จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายยาครีมรักษาโรคสะเก็ดเงินให้ในหน่วยไตเทียม |
| 8 บริษัท เซเวนเดียร์ ไดอะลิซิส จำกัด | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่ควบคุมวิสาหกิจ ประสิทธิภาพสูง และเป็นบริษัท คิดนี้ ใหม่ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 74 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - บริษัท คิดนี้ ใหม่ จำกัด เป็นบริษัทที่ควบคุมวิสาหกิจ ประสิทธิภาพสูง และเป็นบริษัท คิดนี้ ใหม่ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 52 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท - คุณคุณวิศิษฐ์ ประสิทธิภาพสูง เป็นพี่ชายคุณเป็นรัก ประสิทธิภาพสูง ซึ่งเป็นภรรยาของคุณ คุณคุณวิศิษฐ์ และ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 1.68 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท - บริษัท เซเวนเดียร์ ไดอะลิซิส จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการรักษาฟอกเลือดคนไข้ที่เป็นโรคไตวาย |
| 9 บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทร่วม ของบริษัทฯ ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท |
| 10 Zim Intergrated Shipping Service Ltd. | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นผู้ถือหุ้นร่วม ในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท |
| 11 LS Container Line (India) PVT.LTD. | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายตัน จุง เกียต กรรมการของบริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและถือหุ้นอยู่ร้อยละ 35 ของทุนจดทะเบียน 25,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่ง นายตัน จุง เกียต ไม่ได้เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561 |
| 12 Legend Shipping Pte. Ltd. | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายตัน จุง เกียต กรรมการของบริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและถือหุ้นอยู่ร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียน 500,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่ง นายตัน จุง เกียต ไม่ได้เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561 |
| 13 Legend Tank PTE.Ltd. | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายตัน จุง เกียต กรรมการของบริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและบริษัท Legend Shipping Pte. Ltd. ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 15.38 ของทุนจดทะเบียน 600,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่ง นายตัน จุง เกียต ไม่ได้เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561 |
| 14 Legend Shipping (Johor) SDN.BHD. | <ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายตัน จุง เกียต กรรมการของบริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและบริษัท Legend Shipping Pte. Ltd. ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน 300,000 ริงกิตมาเลเซียสหรัฐ ซึ่ง นายตัน จุง เกียต ไม่ได้เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561 |

| บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | | ความสัมพันธ์ |
|------------------------------------|---|---|
| 15 PT.NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | - | เป็นบริษัทย่อย จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ที่ควบคุมโดย NCL Inter Logistics (S) Pte.Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยการทำสัญญาเงินให้กู้ยืมแปลงสภาพ จำนวนเงิน 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 และทำสัญญา Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินงานธุรกิจ และตกลงแบ่งกำไรให้บริษัทในสัดส่วนร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิสำหรับปี |

สรุปรายละเอียดระหว่างปี 2560 และ ปี 2561

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความเหมาะสมของผลการ |
|-------------------------|--|-----------------------|-------------------------------------|---------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| คุณวรารณ กิตติยานุรักษ์ | เป็นมารดาของคุณปิ่นรัก ประดิษฐ์กุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล โดยคุณปิ่นรักเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 6.81 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัท | ค่าเช่าคลังเก็บเอกสาร | 0.095 | 0.095 | เหตุผลและความจำเป็น ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้นมีเอกสารที่เกี่ยวข้องจำนวนมากซึ่งบริษัทต้องเก็บรักษา เอกสารดังกล่าวเป็นระยะเวลากว่า 5 ปี บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องหาสถานที่ในการเก็บเอกสารดังกล่าว โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ 3 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 59-61 ซอยเจริญนคร 24 มีพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 408 ตร.ม. เพื่อใช้เป็นสถานที่ในการเก็บเอกสาร ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทำสัญญาเช่าอาคารดังกล่าวมาตั้งแต่ปี 2551 โดยสัญญาฉบับปัจจุบันเริ่มตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2559 ถึง 31 กรกฎาคม 2562 อัตราค่าเช่าเท่ากับ 90,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 18.38 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอาคารพาณิชย์ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่ามีอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 190,000-360,000 บาทต่อปี หรือ 25.00-69.44 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน นอกจากนี้ ในการเช่าอาคารดังกล่าว บริษัทยังมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นสำนักงานชั่วคราวในกรณีเกิดสถานการณ์ฉุกเฉินอีกด้วย |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ |
|---|---|---|-------------------------------------|-------------------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| คุณปิ่นรัก ประสิทธิ์วิกุล | เป็นภรรยาของคุณกิตติ พิ้วถาวรสกุล และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 6.81 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท | ค่าเช่า | - | 1.20 | เหตุผลและความจำเป็น ค่าเช่าเกิดจากบริษัท บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ต้องการใช้ตั้งโรงงานในการผลิตน้ำยาฟอกไต โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน เนื้อที่ประมาณ 1 ไร่ 3 งาน 60 ตารางวา ตั้งอยู่เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140 โดยสัญญา เริ่มตั้งแต่ 1 เมษายน 2560 ถึง 31 มีนาคม 2563 โดยมีอัตราค่าเช่าในปีแรกเท่ากับ 930,000 บาท ต่อปี ปีที่สองและปีที่สาม อัตราค่าเช่าเท่ากับ 1,200,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 101.97 บาท และ 131.58 บาท ต่อตารางวาต่อเดือน ตามลำดับ (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับที่ดินที่พัฒนาแล้ว ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่าอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 1,094,400-1,276,800 บาทต่อปี หรือ 120.00-140.00 บาทต่อตารางวาต่อเดือน โดยในปี 2561 มีค่าเช่าเท่ากับ 1.20 ล้านบาท |
| บริษัท เกรท แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ("G&M") | เป็นบริษัทที่คุณปิ่นรัก ประสิทธิ์วิกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พิ้วถาวรสกุล เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท คุณปิ่นรักเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 6.81 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัท | รายได้ค่าบริการ ค่าเช่า เห็ดค้ำง่าย | 0.04 - - | - 0.60 0.05 | เหตุผลและความจำเป็น รายได้เกิดขึ้นจากการที่ G&M ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและส่งออกเครื่องหัตถกรรมได้ให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกับบริษัทซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายสินค้าระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไรและมีเงื่อนไขการค้าที่เทียบเคียงกันได้กับลูกค้าทั่วไป (เครดิตเทอม 30 วัน) โดยในปี 2560 บริษัทมีรายได้ค่าบริการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากรจาก G&M เท่ากับ 0.04 ล้านบาท ค่าเช่าเกิดจากบริษัท บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ต้องการใช้อาคารสำนักงานและอาคารโรงงาน เพื่อใช้ในการผลิตน้ำยาฟอกไต โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคาร ตั้งอยู่เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140 มีพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 1,478 ตร.ม. โดยสัญญา เริ่มตั้งแต่ 1 เมษายน 2560 ถึง 31 มีนาคม 2563 โดยมีอัตราค่าเช่าในปีแรกเท่ากับ 420,000 บาท ต่อปี ปีที่สองและปีที่สาม อัตราค่าเช่าเท่ากับ 600,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 23.68 บาท และ 33.83 บาท ต่อตารางเมตรต่อเดือน ตามลำดับ (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอาคาร ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่าอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 800,000-1,000,000 บาทต่อปี หรือ 50.00-60.00 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยในปี 2561 มีค่าเช่าเท่ากับ 0.60 ล้านบาท และเห็ดค้ำง่ายเท่ากับ 0.05 ล้านบาท |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและคุณสมบัติของรายการ |
|--|---|---------------------------------|-------------------------------------|---------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| บริษัท เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ("SSK") | เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดย บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 75.35 ของทุนจดทะเบียน 168.74 ล้านบาท | รายได้ค่าบริการ ต้นทุนบริการ | 0.04 5.48 | - - | ปี 2560 รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก บริษัท เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ในการให้บริการขนส่งในประเภท ซึ่งเป็นค่าบริการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร ต้นทุนบริการ เกิดขึ้นจากการให้บริการขนส่งในประเทศตามปกติของธุรกิจ ในราคาที่เทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2560 มีรายได้ค่าบริการเท่ากับ 0.04 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวนเท่ากับ 5.48 ล้านบาท |
| | | รายได้ค่าเช่า | 1.48 | - | รายได้ค่าเช่าปี 2560 ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่าพื้นที่และสำนักงานที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี รายได้ค่าเช่าพื้นที่และสำนักงานกรุงเทพ รายได้ค่าเช่าค่าเช่าพื้นที่และสำนักงานที่จังหวัดสุราษฎร์ธานี บริษัททำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูก สร้างบนเนื้อที่ดินรวม 3 ไร่ 1 งาน 29.4 ตารางวา กับ SSK เพื่อใช้เป็นสถานที่จอดรถและซ่อมบำรุง รถบรรทุกหัวลาก-หางลาก และใช้เป็นสำนักงานเพื่อให้บริการลูกค้า เริ่มตั้งแต่ 1 มีนาคม 2559 - 28 กุมภาพันธ์ 2562 อัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.12 ล้านบาทต่อเดือน หรือ 1.44 ล้านบาทต่อปี ซึ่งเป็นราคาสูง กว่าอัตราค่าเช่าที่ประเมินได้เฉลี่ยประมาณร้อยละ 19 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินราคาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและอุปกรณ์เครื่องจักรในเดือน มกราคม ปี 2557 เพื่อเป็นข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อรายการเช่าดังกล่าว ซึ่ง จากรายงานการประเมินมูลค่าที่จัดทำโดยบริษัท โนมเดิร์น พร็อพเพอร์ตี้ คอบส์แลนด์ จำกัด ซึ่งเป็น ผู้ประเมินอิสระนั้น ผู้ประเมินดังกล่าวได้ประเมินมูลค่าเช่ารวมสิ่งปลูกสร้างและอุปกรณ์เครื่องจักร ได้เท่ากับ 96,916 บาท ต่อเดือน หรือ 1.16 ล้านบาทต่อปี ในช่วงระยะเวลา 3 ปีแรกของการประเมิน ค่าเช่าในระยะเวลา 15 ปี ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าตามสัญญาไว้ละ 1.44 ล้านบาท พบว่า อัตราค่าเช่าตามสัญญาสูงกว่าอัตราค่าเช่าที่ประเมินได้เฉลี่ยประมาณร้อยละ 19 ทั้งนี้ ผู้ ประเมินได้ให้ความเห็นต่อทำเลและสภาพแวดล้อมของที่ดินดังกล่าวว่า ส่วนใหญ่มีการพัฒนาเป็น บ้านพักอาศัย ส่วนตามริมถนนสายหลักจะเป็นสถานที่ตั้งของศูนย์กระจายสินค้าของบริษัทหลายแห่ง ดังนั้น บริเวณดังกล่าวจึงถือเป็นแหล่งที่ตั้งของระบบโลจิสติกส์ในภาคใต้ |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|--|--|---|-------------------------------------|-------------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เทลส์ แอนด์ เทอร์วิส จำกัด | - เป็นบริษัทที่คู่ณสุขฯ สมเกียรติ เลือกสินค้าดี บิดา ของคุณวาสนา เลือกสินค้าดี ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น ของบริษัทร่วม SSK เป็น กรรมการ โดยมีคุณสุขฯ สมเกียรติ เลือกสินค้าดี และ คุณวาสนา เลือกสินค้าดี เป็น ผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมใน สัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุน จดทะเบียน 50 ล้านบาท -วันที่ 14 กรกฎาคม 2560 คุณวาสนา เลือกสินค้าดี ออกจากการเป็นกรรมการใน บริษัท SSK และถือหุ้นใน | รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า เงินทดรองจ่าย | 4.01 0.21 0.01 | - - - | รายได้ค่าพื้นที่และสำนักงานกรุงเทพ บริษัททำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง 7 ชั้น เมื่อที่ 112.6 ตารางวา เนื้อที่ใช้สอย 1,170 ตารางเมตร ตั้งอยู่เลขที่ 56/15 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน กับ SSK เพื่อใช้เป็นสำนักงาน เริ่มตั้งแต่ 1 มีนาคม 2559 - 28 กุมภาพันธ์ 2562 อัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.13 ล้านบาทต่อเดือน หรือ 113.24 บาทต่อตารางเมตร ในช่วง 6 เดือนแรกของสัญญา และหลังจากนั้น อัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.15 ล้านบาทต่อเดือน หรือ 130.66 บาทต่อตารางเมตร เนื่องจากอาคารดังกล่าวกว้างใหญ่ และไม่ได้มีการนำไปใช้ประโยชน์ใด ๆ จึงเห็นสมควรให้บริษัทในเครือเช่าเพื่อให้ บริษัทในเครือสามารถดำเนินธุรกิจได้ทันที ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2560 บริษัททำสัญญาให้เช่า ใหม่เนื่องจากพื้นที่ให้เช่าลดลง อัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.03 ล้านบาทต่อเดือน หรือเท่ากับ 344.83 บาท ต่อตารางเมตร ซึ่งเป็นไปตามราคาตลาด รายได้ค่าเช่าในปี 2560 เท่ากับ 1.48 ล้านบาท |
| บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เทลส์ แอนด์ เทอร์วิส จำกัด | | รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า เงินทดรองจ่าย | 4.01 0.21 0.01 | - - - | รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เทลส์ แอนด์ เทอร์วิส จำกัด ในการ ให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นภาระประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีภาระกำหนดราคาค่าบริการ ระหว่างกันในระดับต้นทุนบวกอัตรากำไร โดยในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศ เท่ากับ 4.01 ล้านบาท ลูกหนี้การค้า เท่ากับ 0.21 ล้านบาท เงินทดรองจ่ายเท่ากับ 0.01 ล้านบาท |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ |
|------------------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|---------------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| | สัดส่วนร้อยละ 1.18 ของทุนจดทะเบียนใหม่ 168.74 ล้านบาท ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2560 | | | | |
| บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด | เดิมเป็นบริษัทร่วม ของบริษัทฯ ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของทุนจดทะเบียน 40,000,000 บาท ต่อมาวันที่ 1 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นเพิ่ม ทำให้กลายเป็นบริษัทย่อย ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.80 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท | รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า | - - | 0.53 - | รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด ในการให้บริการขนส่งในประเทศ ในช่วงต้นปี 2561 ก่อนที่จะเป็นบริษัทย่อยของ NCL ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร โดยในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขนส่งในประเทศ เท่ากับ 0.53 ล้านบาท |
| บริษัท เซเว่นเดย์ โดอะลิตีส์ จำกัด | เป็นบริษัทที่คู่กรณีของบริษัท ประสิทธิภาพสูง เป็นกรรมการ และ มีบริษัทคิดนี้ใหม่ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 74 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท | รายได้จากการขาย ลูกหนี้การค้า | - - | 24.66 2.52 | รายได้จากการขาย เป็นรายได้ที่บริษัทย่อย เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด เรียกเก็บจาก บริษัท เซเว่นเดย์ โดอะลิตีส์ จำกัด ในการขายน้ำยาฟอกไตและอุปกรณ์ทางการแพทย์ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการฟอกไต ซึ่งเป็น การประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายระหว่างกันในราคาเพื่อเปรียบเทียบกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขาย เท่ากับ 24.66 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเท่ากับ 2.52 ล้านบาท |
| | บริษัทคิดนี้ใหม่ จำกัด เป็นบริษัทที่คู่กรณีของบริษัท | | | | |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสะดวกเหมาะสมผลของรายการ |
|-----------------------------|---|--|-------------------------------------|---------|--|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| | | ริกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 52 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท คุณคุณวิศิษฐ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นพี่ชายคุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณ ของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล และ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 1.68 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท | | | |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | เป็นบริษัทร่วม ของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท | ต้นทุนบริการ เห็ดค้างจ่าย | 0.79 0.02 | - - | ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการใช้การขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2560 บริษัทฯ มี ต้นทุนบริการเท่ากับ 0.79 ล้านบาท และ เห็ดค้างจ่ายเท่ากับ 0.02 ล้านบาท |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและคุณสมบัติของรายการ |
|---------------------------------------|---|--|-------------------------------------|------------------------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| Zim Intergrated Shipping Service Ltd. | เป็นผู้ถือหุ้นร่วม ในบริษัท ทิม (ไทยแลนด์) จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท | รายได้ค่าบริการ ต้นทุนการให้บริการ | - - | 2.12 8.45 | รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก Zim Intergrated Shipping Service Ltd. ในการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ จำนวน 0.03 ล้านบาท โดยมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันตามต้นทุนบวกอัตรากำไร ส่วนรายได้ค่าบริการอีก 2.09 ล้านบาท เป็นรายได้ค่าบริการที่เรียกเก็บจากเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้ผู้บริหารเจรจาเปลี่ยนแปลงและแก้ไขเงื่อนไขบางส่วนในสัญญาของบริษัทฯ โดยจะต้องไม่น้อยกว่าผลประโยชน์เดิมที่จะอยู่ในสัญญาเดิม ทั้งนี้ บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 การเจรจาดังกล่าวสิ้นสุดลง โดยบริษัทฯ ได้ทำ Consultancy agreement เพิ่มเติมกับ Zim Intergrated Shipping Service Ltd. เพื่อให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงานขนส่งในประเทศที่ ซึ่งค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการให้บริการรวม เท่ากับ 2.12 ล้านบาท ต้นทุนบริการเท่ากับ 8.45 ล้านบาท |
| LS Container Line (India) PVT.LTD. | - เป็นบริษัทที่นายต้น จุง เกียรติกรรม การของบริษัทฯ ย่อย LEGEND เป็นกรรมการและถือหุ้นอยู่ร้อยละ 35 ของทุนจดทะเบียน 25,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งนายต้น จุง เกียรติกรรม ไม่ได้เป็นกรรมการและถือหุ้นของ บริษัทฯ ย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอล จี คอน | รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า ต้นทุนบริการ เจ้าหนี้การค้า | 10.26 3.84 1.87 0.13 | 3.88 - 1.33 - | รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก LS Container Line (India) PVT.LTD. ในการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันตามต้นทุนบวกอัตรากำไร ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศ เท่ากับ 3.88 ล้านบาท ต้นทุนบริการเท่ากับ 1.33 ล้านบาท |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|---------------------------------|--|--|--|----------------------------------|---|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| บริษัท Legend Shipping Pte.Ltd. | <p>เทนเนอร์ ไดโน จำกัด) แล้ว ตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561</p> <p>- เป็นบริษัทที่นายต้น จุง เกียต กรรมการของบริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 80 ของทุน จดทะเบียน 500,000 เหรียญ ดอลลาร์สิงคโปร์</p> <p>- ซึ่งนายต้น จุง เกียต ไม่ได้ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น ของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอล จี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561</p> | <p>รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า ต้นทุนบริการ เจ้าหนี้การค้า</p> | <p>28.97 2.13 11.32 1.15</p> | <p>9.29 - 5.97 -</p> | <p>รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก บริษัท Legend Shipping Pte.Ltd. ในการให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นค่าบริการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีข้อกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกัน ในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร</p> <p>ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก</p> <p>โดยในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศ เท่ากับ 9.29 ล้านบาท และต้นทุนบริการ เท่ากับ 5.97 ล้านบาท</p> |
| บริษัท Legend Tank PTE.Ltd. | <p>- เป็นบริษัทที่นายต้น จุง เกียต กรรมการของบริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 15.38 ของทุนจดทะเบียน 600,000 เหรียญดอลลาร์ สหรัฐ</p> <p>- ซึ่งนายต้น จุง เกียต ไม่ได้ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น</p> | <p>รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า ต้นทุนบริการ เจ้าหนี้การค้า</p> | <p>17.72 5.66 0.59 0.07</p> | <p>8.16 - 0.28 -</p> | <p>รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก บริษัท Legend Shipping (India) LLP ในการให้บริการ ขนส่งระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นค่าบริการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีข้อกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกัน ในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร</p> <p>ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก</p> <p>โดยในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศ เท่ากับ 8.16 ล้านบาท ต้นทุนบริการ เท่ากับ 0.28 ล้านบาท</p> |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและผลกระทบสูงสุดของรายการ |
|----------------------------------|--|--|-------------------------------------|--------------|--|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| | ของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอล จี คอมเทนเนอร์ โลจิสติกส์) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561 | | | | |
| Legend Shipping (Johor) SDN.BHD. | - เป็นบริษัทที่นายตัน จุง เกียต กรรมการของ บริษัทย่อย LEGEND เป็นกรรมการและ บริษัท Legend Shipping Pte. Ltd. ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน 300,000 ริงกิตมาเลเซีย ซึ่งนายตัน จุง เกียต ไม่ได้เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของ บริษัทย่อย LEGEND (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอล จี คอมเทนเนอร์ โลจิสติกส์) แล้วตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2561 | รายได้ค่าบริการ ลูกหนี้การค้า ต้นทุนบริการ | 0.07 0.05 0.01 | - - - | รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก บริษัท Legend Shipping (Johor) SDN.BHD. ในการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศ เท่ากับ 0.07 ล้านบาท ลูกหนี้การค้า เท่ากับ 0.05 ล้านบาท ต้นทุนบริการเท่ากับ 0.01 ล้านบาท |
| PT.NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | - เป็นบริษัทย่อย จดทะเบียนในประเทศอินโดนีเซีย ที่ควบคุมโดย NCL Inter Logistics (S) Pte.Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท | รายได้ค่าบริการ ต้นทุนบริการ | - - | 5.19 0.58 | รายได้ค่าบริการ เป็นรายได้ที่เรียกเก็บจาก กลุ่มบริษัท NCL ในการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในช่วงเวลาที่จะเป็นบริษัทย่อย ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาค่าบริการระหว่างกัน ในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก |

| บุคคลที่เกี่ยวข้อง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท) | | ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ |
|--------------------|---|--------------|-------------------------------------|---------|--|
| | | | ปี 2560 | ปี 2561 | |
| | <p>โดยการทำสัญญาเงินให้กู้ แปลงสภาพ จำนวนเงิน 60,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 และทำ สัญญา Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้า ควบคุมการดำเนินงานธุรกิจ และบริหารงานทั้งโดยตรง และทางอ้อม และตกลงแบ่ง กำไรให้บริษัทในสัดส่วนร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิสำหรับ ปี</p> | | | | <p>โดยในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศ เท่ากับ 5.19 ล้านบาท และต้นทุนบริการ เท่ากับ 0.58 ล้านบาท</p> |

สรุปภาระค่าประกันระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทได้รับวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์จำนวน 3 แห่ง เป็นวงเงินกู้รวมทั้งสิ้น 510 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- วงเงินเบิกเกินบัญชีรวม 60 ล้านบาท
- วงเงินตัวสัญญาใช้เงิน รวม 300 ล้านบาท
- วงเงินกู้ยืมระยะยาวรวม 30 ล้านบาท
- วงเงินการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรวม 120 ล้านบาท

ซึ่งวงเงินทั้งหมดนั้นค้ำประกันโดยสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝากของบริษัท, การจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัท

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในช่วงปี 2560 – 2561 บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยแบ่งการทำรายการออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่

1. รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น รายการรายได้ค่าบริการ และต้นทุนบริการกับบริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด, บริษัท-เอสเอสเค กรุ๊ป เซลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด, LS Container Line (India) PVT.LTD., Legend Shipping Pte.Ltd., Legend Tank PTE.Ltd., Legend Shipping (Johor) SDN.BHD., บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด, Zim Intergrated Shipping Service Ltd. และบริษัท เกรช วอเทอร์ เมด จำกัด การให้บริการจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากรแก่ บริษัท เกรช แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด และรายได้จากการขายกับบริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์แต่อย่างใด โดยบริษัทมีการกำหนดราคาที่สามารถเปรียบเทียบได้กับการทำรายการกับบุคคลอื่นที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันโดยการกำหนดราคาขายสินค้าระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไรและมีเงื่อนไขการค้าตามปกติ
2. รายการเช่าทรัพย์สิน ซึ่งได้แก่ การเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจากญาติสนิทของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ การเช่าที่ดิน อาคารสำนักงานและอาคารโรงงานจากภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล และจากบริษัทที่ภรรยาเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์แต่อย่างใด
3. รายการให้เช่าทรัพย์สิน ซึ่งได้แก่ การให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง กับ บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล ซึ่งบริษัททำสัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง 7 ชั้น เนื้อที่ 112.6 ตารางวา เนื้อที่ใช้สอย 1148 ตารางเมตร ตั้งอยู่เลขที่ 56/15 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน กับ บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด เพื่อใช้เป็นสำนักงาน เริ่มตั้งแต่ 1 มีนาคม 2559 – 28 กุมภาพันธ์ 2562 อัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.13 ล้านบาทต่อเดือน หรือ 113.24 บาทต่อตารางเมตร ในช่วง 6 เดือนแรกของสัญญา และหลังจากนั้นอัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.15 ล้านบาทต่อเดือน หรือ 130.66 บาทต่อตารางเมตร เนื่องจากอาคารดังกล่าวทิ้งว่างไว้อยู่ และไม่ได้มีการนำไปใช้ประโยชน์ใด ๆ จึงเห็นสมควรให้บริษัทในเครือเช่าเพื่อให้บริษัทในเครือสามารถดำเนินธุรกิจได้ทันที ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2560 บริษัททำสัญญาให้

เช่าใหม่เนื่องจากพื้นที่ให้เช่าลดลง อัตราค่าเช่าเท่ากับ 0.03 ล้านบาทต่อเดือน หรือเท่ากับ 344.83 บาทต่อตารางเมตร ซึ่งเป็นไปตามราคาตลาด

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันซึ่งได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2556 โดยหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า วัตถุดิบ เป็นต้น โดยการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่สำคัญ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเช่าทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวกับการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการ

ระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่ยังคงมีการทำรายการต่อไปในอนาคต ได้แก่ การให้บริการจัดการขนส่งและพิธีการศุลกากร รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดซึ่งเป็นรายการค้าปกติ รายได้จากการให้บริการให้คำปรึกษาด้านการขนส่งในประเทศ รายการเช่า พื้นที่เก็บเอกสาร เช่าที่ดิน อาคารสำนักงาน และอาคารโรงงาน และรายการให้เช่าที่ดินและอาคารจังหวัดสุราษฎร์ธานี และจังหวัดกรุงเทพมหานคร ซึ่งเกิดขึ้นจากความจำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัท สำหรับรายการระหว่างกันดังกล่าวที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์โดยเฉพาะ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจัดทำตามแนวทางและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) โดยมีรายชื่อปรากฏดังนี้

- | | |
|---------------------------|-------------------------|
| 1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางจิตรมณี สุวรรณพูล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นางนารี บุญธีรพร | กรรมการตรวจสอบ |
| 4. พล.อ.พอล มณีนรินทร์ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นางสาวรุ่งอรุณ บงกชกนก เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตรวจสอบ สอบทาน เพื่อให้การดำเนินการของฝ่ายบริหารและฝ่ายจัดการ ดำเนินการตามนโยบาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและมีมาตรฐาน มีการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงมีระบบบัญชีและการรายงานทางการเงินที่ถูกต้องเชื่อถือได้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2561 ปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” และสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติได้ดังต่อไปนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 ของบริษัท ว่ามีการเปิดเผยอย่างถูกต้องและครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติงบการเงินดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
2. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ มีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่ใช้บังคับการดำเนินงานของบริษัท ตามกฎหมายที่สำคัญ
4. สอบทานผลการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ
5. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. พิจารณา เสนอแต่งตั้ง บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทน ในปี 2561 รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าร่วม โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
7. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2561 โดยวิธีการประเมินตนเองและการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินสรุปว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

โดยสรุปภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท



(นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ

ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผู้เกี่ยวข้องกิจการบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำกับดูแลทางการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เปิดเผยอย่างเพียงพอ งบการเงินได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมถึงจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน การดูแลรักษาทรัพย์สินมีระบบการป้องกันที่ดีไม่มีรายการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว และได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในรายงานประจำปี 2561 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2561 (แบบ 56-1) ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(นายกร ทัพพะรังสี)

ประธานคณะกรรมการบริษัท



(นายกิตติ พัวถาวรสกุล)

ประธานคณะกรรมการบริหาร

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Provider) โดยเริ่มต้นประกอบธุรกิจบริการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศตั้งแต่ปี 2539 และมีการขยายสู่ธุรกิจบริการขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงในปี 2554 และขนส่งในประเทศด้วยรถกระบะ ในปี 2560 เพื่อให้บริการอย่างครบวงจรมากขึ้น

ในระหว่างปี 2559 บริษัทฯ ลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 44.44 และได้ซื้อหุ้นเพิ่มในเดือนกุมภาพันธ์ปี 2561 จากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีผลทำให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 52.80 มีผลทำให้บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เปลี่ยนจากบริษัทร่วม มาเป็นบริษัทย่อยในเวลาดังกล่าว งบการเงินรวมสำหรับปี 2561 จึงมีรายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ รวมอยู่ด้วย ดังนี้

| รายได้ | 2559 | | 2560 | | 2561 | |
|---|---------|--------|---------|--------|----------|--------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| การจัดการขนส่งระหว่างประเทศ | | | | | | |
| - ทางเรือ | 897.08 | 91.02 | 891.75 | 91.36 | 966.05 | 80.27 |
| - ทางอากาศและบริการอื่น ๆ | 14.20 | 1.44 | 23.13 | 2.37 | 25.56 | 2.12 |
| รวมบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ | 911.28 | 92.46 | 914.88 | 93.73 | 991.61 | 82.39 |
| การขนส่งในประเทศ ¹⁾ | 74.33 | 7.54 | 61.17 | 6.27 | 127.30 | 10.58 |
| รวมรายได้จากการให้บริการขนส่งรวม | 985.61 | 100.00 | 976.05 | 100.00 | 1,118.91 | 92.97 |
| รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ | - | - | - | - | 84.66 | 7.03 |
| รายได้จากการให้บริการและการขายรวม | 985.61 | 100.00 | 976.05 | 100.00 | 1,203.57 | 100.00 |

กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม 976.05 ล้านบาทในปี 2560 และเพิ่มขึ้นเป็น 1,203.57 ล้านบาท ในปี 2561 หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 23.31 เนื่องจากรายได้จากการให้บริการขนส่งเพิ่มขึ้น 142.86 ล้านบาท และรายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์เพิ่มขึ้นจากปีก่อนทั้งจำนวน

รายได้จากการให้บริการขนส่งรวม 976.05 ล้านบาทในปี 2560 และเพิ่มขึ้นเป็น 1,118.91 ล้านบาท ในปี 2561 คิดเป็นอัตราร้อยละ 14.64 หากพิจารณาตามประเภทของรายได้ พบว่ารายได้จากการขนส่งระหว่างประเทศมียอดเพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 76.73 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยทั้งในและต่างประเทศมีรายได้เพิ่มขึ้น และรายได้จากบริษัทย่อยที่ตั้งเพิ่มในระหว่างปี

2561 โดยบริษัทย่อย NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. ซึ่งตั้งอยู่ในประเทศสิงคโปร์ ได้ดำเนินการจัดตั้ง NCL International Logistics USA Inc. ในประเทศสหรัฐอเมริกา, Qingdao National Container Line Company Limited และ Ningbo NCL Inter Logistics Co.,Ltd. ในประเทศจีน, LG Container Line Pte. Ltd. ในประเทศสิงคโปร์, และเข้าลงทุนใน PT. NCL Inter Logistik Indonesia และ NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited เพื่อขยายฐานรายได้ในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ จากประเทศที่ตั้งสำนักงาน ไปสู่ยังจุดหมายปลายทางในภูมิภาคต่าง ๆ

ส่วนรายได้จากการให้บริการขนส่งในประเทศ เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 66.13 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างปี 2560 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการบริหารงานและการถือหุ้นในบริษัท SSK ใหม่ในเดือนสิงหาคม 2560 ซึ่งภายหลังจากการปรับโครงสร้างดังกล่าวทำให้บริษัท SSK มีสถานะเป็นบริษัทย่อย จึงทำให้งบการเงินรวมมีรายได้จากการขนส่งในประเทศโดยหัวลาก-หางพ่วง ในช่วงปลายปี 2560 โดยในปี 2561 ได้รวมรายได้จากการให้บริการขนส่งในประเทศเต็มปี ส่งผลให้รายได้ดังกล่าวเพิ่มขึ้น

สำหรับบริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ได้จัดตั้งขึ้นเมื่อเดือนมีนาคม 2559 โดยบริษัทฯ ได้ร่วมทุนบุคคลภายนอก ซึ่งบุคคลดังกล่าวมีศักยภาพสูงและมีความประสบการณ์ยาวนาน เชี่ยวชาญในธุรกิจขนส่งเป็นอย่างดี เพื่อให้บริการขนส่งสินค้าโดยหัวลากและหางพ่วง และรถประเภทอื่น ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีความจำเป็นจะต้องใช้ทรัพย์สินหัวลาก หางพ่วง อีกต่อไป บริษัทฯ ได้โอนหัวลาก จำนวน 65 หัว และหางพ่วง จำนวน 98 หาง ของบริษัทฯ เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าว มูลค่าตามสัญญาโอนทรัพย์สินเพื่อการลงทุน คิดเป็นประมาณ 120.94 ล้านบาท โดยกำหนดเงื่อนไขในการโอนที่ไม่ต่ำกว่าราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ และต้องไม่เกิดผลขาดทุนจากการโอนทรัพย์สิน เพื่อใช้ในการดำเนินงานขนส่งภายในประเทศภายใต้บริษัทร่วมดังกล่าว และเป็นการลดภาระทางด้านค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ลงทั้งทางด้านต้นทุนและค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สิน เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนของบริษัทให้ดีขึ้น ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีผลตอบแทนเติบโต มีกำไรมั่นคงและต่อเนื่องในอนาคต และสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นในระยะยาว

บริษัทฯ ดำเนินกิจการขนส่งภายใต้การร่วมทุน ดำเนินงานมาระยะเวลาหนึ่งปรากฏว่า สภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวเป็นผลทำให้ยอดขายงานปูน หรือการใช้รถปูน ไม่เพียงพอกับค่าใช้จ่าย จึงทำให้ทั้งสองฝ่ายตัดสินใจขายรถปูนเพื่อลดผลขาดทุนที่จะเกิดขึ้นต่อไปและยกเลิกการร่วมทุนดังกล่าวในเดือนสิงหาคม 2560 เพื่อปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นของ SSK ซึ่งหลังจากการลดทุน บริษัทฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริหารเพียงฝ่ายเดียว ซึ่งจะส่งผลให้การทำงานและการบริหารคล่องตัวมากขึ้น และเพื่อลดภาระต้นทุนค่าเสื่อมราคารถปูน และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ในการบริหารงาน โดยภายหลังจากการลดทุนไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานธุรกิจ SSK เนื่องจากทรัพย์สินที่เหลือของบริษัท SSK เป็นหัวลาก – หางพ่วง ที่บริษัท มีประสบการณ์และความชำนาญ และมีผู้บริหารที่มีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญในด้านการขนส่งโดย หัวลาก – หางพ่วงมากกว่า 20 ปี ซึ่งฝ่ายบริหารมีนโยบายขยายฐานลูกค้าที่มีความต้องการการขนส่งผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรและอุปโภคบริโภคเพิ่มมากขึ้น และเล็งเห็นว่าการปรับตัวที่ดีขึ้น และส่งผลให้บริษัทมีรายได้เพิ่มมากขึ้นอีกด้วย

ในระหว่างปี 2560 บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนในกิจการขนส่งโดยรถกระบะปิคอัพ เพื่อใช้รับขนส่งกระจายสินค้าต่าง ๆ เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถกระบะปิคอัพ โดยอาศัยความชำนาญด้านการบริหารจัดการระบบการขนส่งสินค้า ของบริษัทฯ และสามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจทางด้านการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ ให้เติบโตได้

บริษัทฯ มีการรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบบริการให้แก่ลูกค้า โดยในการให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ บริษัทฯ จะรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบใบตราส่ง (Bill of Lading/Air Way Bill) ให้แก่ลูกค้า สำหรับการให้บริการขนส่งในประเทศ บริษัทฯ จะรับรู้รายได้เมื่อรถบรรทุกของบริษัทมีการส่งมอบสินค้าให้แก่ผู้รับที่จุดหมายปลายทาง

ในการรับรู้รายได้ของบริษัทฯ นั้น จะรับรู้จำนวนเต็มทั้งจำนวนที่ได้รับจากลูกค้า ดังนั้น รายได้ค่าบริการของบริษัทฯ ตามงบการเงินจึงประกอบด้วยต้นทุนค่าระวางรวมถึงต้นทุนการให้บริการอื่น ๆ ที่บริษัทฯ ได้จ่ายไปก่อนแล้วและอัตรากำไรที่บริษัทคิดจากลูกค้า (Cost Plus) รวมอยู่ในรายได้ค่าบริการดังกล่าว ซึ่งต้นทุนค่าระวางและต้นทุนการให้บริการต่าง ๆ นั้นคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 80-85 ของรายได้จากการให้บริการจัดการขนส่ง หรือคิดเป็นร้อยละ 91-98 ของรายได้จากการให้บริการรวมของบริษัท

ต้นทุนหลักในการให้บริการของบริษัทฯ สำหรับธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศ ได้แก่ ต้นทุนค่าระวางและค่าส่วนแบ่งรายได้ที่จ่ายคืนให้แก่ลูกค้า ส่วนต้นทุนหลักของธุรกิจบริการขนส่งในประเทศ ได้แก่ ต้นทุนค่าน้ำมัน ในการกำหนดค่าบริการกับลูกค้า นั้น บริษัทฯ จะใช้วิธีอัตราต้นทุนบวกกำไร ซึ่งการที่บริษัทฯ มีการจองระวางเรือหรือเครื่องบินอย่างสม่ำเสมอ ทำให้สามารถเจรจากับผู้ให้บริการขนส่งในการขอกำหนดราคาค่าระวางล่วงหน้า โดยระยะเวลาที่บริษัทฯ จองระวางเรือหรือเครื่องบินกับระยะเวลาที่ลูกค้าตกลงอัตราค่าบริการกับบริษัทฯ นั้น มีช่วงระยะเวลาห่างกันประมาณ 1-7 วัน ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถกำหนดอัตราค่าบริการที่สะท้อนต่อการเปลี่ยนแปลงของค่าระวางในแต่ละช่วงเวลาได้ สำหรับค่าบริการขนส่งในประเทศ บริษัทฯ ใช้วิธีการกำหนดราคาแบบต้นทุนบวกอัตรากำไรและมีการกำหนดอัตราค่าบริการในลักษณะของขั้นบันไดซึ่งอัตราค่าบริการจะแปรผันตามการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนหลักของการขนส่งในประเทศ ทำให้บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันลงได้ โดยต้นทุนรวมที่เกิดขึ้นในปี 2561 ทั้งต้นทุนค่าระวางเรือและอากาศ ค่าขนส่ง ค่าขนถ่าย และผลประโยชน์พนักงานที่เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เป็นผลมาจากรายได้ที่เพิ่มขึ้น

| กลุ่มธุรกิจ | อัตรากำไรขั้นต้น | | |
|--------------------------------|------------------|---------------|---------------|
| | 2559 | 2560 | 2561 |
| บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ | 15% - 25% | 17% - 21% | 17% - 21% |
| บริการขนส่งในประเทศ | 11% - 17% | 12% - 17% | 12% - 17% |
| อัตรากำไรขั้นต้นรวม | 15.80% | 19.76% | 18.78% |

กำไรขั้นต้นของการให้บริการขนส่งทั้งในและระหว่างประเทศของกลุ่มบริษัทเท่ากับ 155.73 ล้านบาท 192.82 ล้านบาท และ 210.19 ล้านบาท ในปี 2559, 2560 และ 2561 ตามลำดับ และมีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 15.80 ร้อยละ 19.76 และร้อยละ 18.78 ตามลำดับ โดยการเพิ่มขึ้นของอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2560 และ 2561 จากปี 2559 เนื่องจากในปี 2559 มีผลกระทบจากการให้บริการขนส่งสินค้าจากท่าเรือระนองไปยังเมืองย่างกุ้งประเทศเมียนมาร์ในปี 2558 เนื่องจาก ณ ขณะนั้นสภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของภูมิภาคยังไม่ฟื้นตัว ประกอบกับมีการแข่งขันทางด้านราคาเพิ่มสูงขึ้น ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถรักษาระดับอัตรากำไรได้ตามที่กำหนดไว้ โดยในปี 2560 และ ปี 2561 อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการขยายฐานลูกค้าโดยการให้ส่วนลดแก่ลูกค้าที่มีการเพิ่มปริมาณการใช้บริการกับบริษัทหรือมีการใช้บริการหลาย ๆ ประเภทของบริษัทแบบครบวงจร เพื่อเปิดโอกาสให้บริษัทได้นำเสนอคุณภาพบริการแก่ลูกค้าในส่วนที่ยังไม่เคยใช้บริการด้านอื่น ๆ และมีการเปิดบริษัทย่อยใน

ต่างประเทศเพิ่มขึ้นทำให้สามารถเพิ่มกำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้นได้มากขึ้น จึงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็น 19.76 และ 18.78 ในปี 2560 และ 2561 ตามลำดับ

รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทเกิดจากดอกเบี้ยรับ รายได้ค่าเช่าสำนักงาน (อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและค่าบริการที่ปรึกษา เป็นต้น

บริษัทมีขาดทุนสุทธิในปี 2559 และปี 2560 เท่ากับ 8.18 ล้านบาท และ 7.60 ล้านบาท ตามลำดับ และมีกำไรสุทธิในปี 2561 เท่ากับ 3.16 ล้านบาท มีอัตรขาดทุนสุทธิในปี 2559 และ ปี 2560 เท่ากับร้อยละ 0.83 และ 0.77 ตามลำดับ และมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 0.26 ในปี 2561 เนื่องจาก

ในปี 2560 กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุน 7.60 ล้านบาท ซึ่งดีขึ้นจากปี 2559 โดยที่งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 4.54 ล้านบาท ส่วนบริษัทย่อยที่ประเทศสิงคโปร์ บริษัท NCL Inter Logistics (S) Pte.Ltd. ขาดทุน 2.39 ล้านบาท เนื่องจากการปรับโครงสร้างฝ่ายการตลาดของบริษัทฯ ใหม่ และหนี้สูญระหว่างประเทศซึ่งภายหลังจากการปรับโครงสร้างฝ่ายการตลาดแล้วจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นดังเดิม บริษัทร่วมค้า บริษัท เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“SSK”) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 14 สิงหาคม 2560 บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น 43.84% เป็นจำนวน 9.47 ล้านบาท เนื่องจากธุรกิจการขนส่งปุ๋ยมีอัตรากำไรไม่ดีขึ้น ซึ่งทางบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ และโครงสร้างผู้ถือหุ้นใหม่ตั้งแต่วันที่ 15 สิงหาคม 2560 ทำให้บริษัทร่วมค้า SSK กลายเป็นบริษัทย่อย และบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเป็น 75.35% โดยหลังจากเปลี่ยนสัดส่วนการถือหุ้นแล้ว บริษัทฯ รับส่วนแบ่งขาดทุนตามอัตราสัดส่วนการถือหุ้นใหม่ จำนวน 5.14 ล้านบาท เนื่องจากช่วงแรกที่บริษัทฯ เปลี่ยนแปลงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของ SSK มีต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงในช่วงเริ่มต้น จึงทำให้ SSK ยังขาดทุนอยู่ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีกำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน โดยวิธีปันส่วนราคาซื้อ (Purchase Price Allocation, PPA) โดยผู้ประเมินราคาอิสระ จากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น SSK จำนวน 6.84 ล้านบาท ส่วนบริษัทร่วม เกรซ วอเตอร์เมต จำกัด (“GWM”) ผลิตและจำหน่ายน้ำยาล้างไต ก่อตั้งในเดือนสิงหาคมปี 2559 มีผลขาดทุนจากประกอบการปี 2560 จำนวน 5.42 ล้านบาท บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนตามสัดส่วนที่ลงทุน 44.44% เป็นจำนวน 2.41 ล้านบาท เนื่องจาก GWM เริ่มลงทุนและก่อสร้างโรงงานแล้วเสร็จในช่วงกลางปี 2560 จึงยังคงมีค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ในการก่อสร้าง และขอใบอนุญาตต่าง ๆ ซึ่ง GWM เริ่มผลิต และจำหน่ายน้ำยาล้างไตปลายเดือนกรกฎาคม 2560 และมีผลประกอบการดีขึ้นตามลำดับ ส่วนบริษัทย่อย และบริษัทร่วมอื่น ๆ ของบริษัทฯ มีผลประกอบการที่ดีขึ้นจากปี 2559 ตามลำดับ

ส่วนในปี 2561 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิ เท่ากับ 3.16 ล้านบาท โดยที่งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 6.40 ล้านบาท ซึ่งดีขึ้นจากปี 2560 ส่วนบริษัท NCL INTER LOGISTICS (S) PTE LTD (“NCL SINGAPORE”) มีผลประกอบการที่ดีขึ้นมีรายได้และกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากปี 2561 บริษัทขยายฐานลูกค้าได้มากขึ้น ประกอบกับได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าเดิมทำให้สามารถเพิ่มยอดขายได้มาก และในระหว่างปี บริษัทฯ ขยายส่วนงานขนส่งแบบ LCL Shipment (Less than Container Load) ทำให้มีรายได้และกำไรในส่วนงานดังกล่าวเพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทฯ กำไรสุทธิ 2.93 ล้านบาท-บริษัท แอล จี คอนเทนเนอร์ไลน์ จำกัด เดิมชื่อ บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด (“LG (TH)”) มีขาดทุนสุทธิตามอัตรส่วนที่บริษัทฯ ลงทุน 0.81 ล้านบาท ซึ่งดีขึ้นจากปีก่อนมากเนื่องจากมีรายได้เพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ สามารถบริหารจัดการตู้คอนเทนเนอร์ได้ดีขึ้น แต่กำไรขั้นต้นลดลง เนื่องจากสายเรือหลายแห่งมีการควมรวมนกันมากในปีนี้ จึงทำให้มีการแข่งขันทางด้านราคาในตลาด ทั้งนี้บริษัทฯ มีการติดตามความเคลื่อนไหวของตลาดอย่างใกล้ชิด เพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ทางการตลาดให้ทันเวลาเพื่อให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดี

ขึ้นไป บริษัทย่อย เอส เอส เค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (“SSK”) หลังจากบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่แล้วได้เข้าไปเปลี่ยนแปลงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของ SSK ทำให้ SSK มีผลประกอบการดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ โดยในปี 2561 บริษัท Legacy Asia Capital Pte. Ltd. (“Legacy”) ซึ่งดำเนินธุรกิจให้เข้าตู้คอนเทนเนอร์ เดิมบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70 ต่อมาในเดือนกรกฎาคม 2561 บริษัท จำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ทั้งจำนวนในราคาหุ้น เนื่องจากกองทุน Buss Capital Fund Singapore ซึ่งเป็นผู้สนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจประสบภาวะล้มละลาย โดยมีหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงินทั้งหมด 140,000 เหรียญสิงคโปร์ ให้กับผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของ Legend Shipping PTE. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ เป็นผลให้ Legacy Asia Capital Pte. Ltd. สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เนื่องจากบริษัท Legacy มีผลขาดทุนสะสม และส่งผลให้บริษัท ไม่ต้องแบกภาระค่าใช้จ่ายค่าดำเนินการ และ ภาวะขาดทุนสะสม ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ทั้งนี้บริษัทได้รวมผลกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวจำนวน 0.13 ล้านบาท ในงบการเงินรวม ส่วนบริษัทย่อยที่เปิดในปี 2561 ซึ่งประกอบด้วย NCL International Logistics USA Inc. (“NCL USA”) ในประเทศสหรัฐอเมริกา Qingdao National Container Line Company Limited (“NCL-Qingdao”) ในประเทศจีน NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited (“NCL-Vietnam”) ในประเทศเวียดนาม และ PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA (“NCL-Indonesia”) ในประเทศอินโดนีเซีย มีผลประกอบการรวมขาดทุน 2.87 ล้านบาท เนื่องจากการขยายการลงทุนในต่างประเทศ มีค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ในช่วงเริ่มก่อตั้ง และขยายงานทำให้มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทฯ คาดหวังว่าภายหลังจากการดำเนินงานของบริษัทย่อยเต็มกำลังตามเป้าหมายแล้วจะส่งผลให้กลุ่มบริษัท มีผลประกอบการที่ดีขึ้นตามลำดับ

รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์เกิดจากบริษัทย่อย บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัด (“GWM”) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำยาล้างไตและเวชภัณฑ์ต่าง ๆ ซึ่งเดิมบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 44.44 ต่อมาในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯได้ซื้อหุ้นเพิ่มจากผู้ถือหุ้นรายหนึ่ง มีผลให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนเงินลงทุนร้อยละ 52.80 จึงทำให้บริษัท GWM เปลี่ยนจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย ในปี 2561 จึงทำให้รายได้ในงบการเงินรวม มีรายได้ของ GWM สำหรับปี 2561 เท่ากับ 84.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.03 ของรายได้รวม และมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 20.44 และมีผลกำไรสุทธิรวมอยู่ในงบการเงินรวมตามสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวน 0.71 ล้านบาท

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์ของบริษัทประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 32-40 โดยมีส่วนประกอบหลักได้แก่ ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 60-68 ของสินทรัพย์รวม โดยมีส่วนประกอบหลักได้แก่ ที่ดิน อาคาร ยานพาหนะและอุปกรณ์ สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ สิ้นปี 2560 และ ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 679.44 ล้านบาท และ 736.58 ล้านบาท ตามลำดับ สาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมในปี 2561 เกิดจากการรวมสินทรัพย์ของบริษัท เกรซ วอเตอร์เมด เข้ามาประมาณ 66.35 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีส่วนการลงทุนใน GWM เพิ่มขึ้นเป็น 52.80% ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 ซึ่งมีผลให้ GWM เป็นบริษัทย่อย และสินทรัพย์ของบริษัทย่อยที่เปิดเพิ่มในระหว่างปี 2561

บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า กิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 6.30 ล้านบาท โดยไม่มีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ และมีลูกหนี้การค้า กิจการอื่น 100.21 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาการให้เครดิตอยู่ที่ 30 - 90 วัน จากการวิเคราะห์อายุลูกหนี้ มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 52 วัน ซึ่งอยู่ในระยะเวลาตามเครดิตทอม ซึ่งบริษัทฯ มีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญไว้อย่างเพียงพอแล้ว จำนวน 6.34 ล้านบาท

หนี้สินของบริษัทประกอบด้วยหนี้สินหมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 82-94 ของหนี้สินรวม โดยมีส่วนประกอบหลักได้แก่ เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเจ้าหนี้การค้า สำหรับหนี้สินไม่หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 6-18 ของหนี้สินรวม โดยมีส่วนประกอบหลักได้แก่ หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน หนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 413.28 ล้านบาท ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2559 เป็นจำนวน 15.69 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายคืนหนี้สินระยะยาวและหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินครบกำหนดในระหว่างปี

ณ สิ้นปี 2560 และ 2561 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 250.57 ล้านบาท และ 323.30 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสาเหตุหลัก ๆ ที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นเกิดจาก ทุนชำระและส่วนเกินมูลค่าหุ้น เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้น NCL-W2 และ NCL-W1 ในระหว่างปี รวม 51.24 ล้านบาท กำไรขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้น 5.25 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรในระหว่างปี 3.16 ล้านบาท และกำไรจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการผลประโยชน์พนักงาน 2.32 ล้านบาท และส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 16.96 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็น ส่วนทุนของผู้ถือหุ้นอื่นใน GWM 16.22 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันด้านหนี้สิน และการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล ดังนี้

1. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบุคคลภายนอกหลายแห่ง โดยมีระยะเวลาการเช่าตั้งแต่ 1-5 ปี และสามารถต่ออายุได้ บริษัทฯ มีข้อผูกมัดที่จะจ่ายค่าเช่าและค่าบริการรวมตามสัญญาภายในประเทศเดือนละ 1.46 ล้านบาท และ ต่างประเทศเดือนละ 1.59 พันเหรียญดอลลาร์สหรัฐ และ 5 พันเหรียญสิงคโปร์
2. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการให้ธนาคารภายในประเทศ ออกหนังสือค้ำประกันกับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น การไฟฟ้า การท่าเรือ เป็นต้น รวมจำนวนเงิน 3.36 ล้านบาท

สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| กระแสเงินสด | 31 ธ.ค. 59 | 31 ธ.ค. 60 | 31 ธ.ค. 61 |
|--|------------|------------|------------|
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนภาษีเงินได้ | (17.70) | (6.13) | 5.51 |
| เงินสดที่ได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน | 20.89 | 28.39 | 16.97 |
| เงินสดสุทธิที่ได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน | (14.72) | (24.49) | 2.42 |
| เงินสดที่ได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน | 4.34 | (44.69) | (20.24) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | 9.77 | (41.75) | (2.16) |

ในปี 2561 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 2.16 ล้านบาทเป็นผลมาจากสาเหตุหลัก ๆ ดังนี้

1. กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 16.97 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากรายการหลัก คือ การปรับกระทบ ดอกเบี้ยจ่ายและค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายรวม 40.07 ล้านบาท เงินสดรับจากภาษีเงินได้ 3.23 ล้านบาท จ่ายภาษีเงินได้ 8.55 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและหนี้สินอื่นค้างชำระเพิ่มขึ้น 11.66 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าค้างชำระเพิ่มขึ้น 31.11 ล้านบาท ส่งผลให้กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานในปี 2560 เพิ่มขึ้น
2. กระแสเงินสดได้มาในกิจกรรมลงทุนจำนวน 2.42 ล้านบาท เกิดจากรายการหลักคือ เงินสดที่ได้รับจากเงินลงทุนใน บริษัทย่อยต่าง ๆ เป็นจำนวนเงิน 3.16 ล้านบาท
3. กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 20.24 ล้านบาท เกิดจากรายการหลัก คือ การรับเงินค่าหุ้น 43.98 ล้านบาท การจ่ายเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 28.12 ล้านบาท จ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน 14.79 ล้านบาท จ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน 12.77 ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่าย 10.48 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้น แบ่งออกเป็น

1. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร มีวงเงิน 60 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีวงเงินกู้ยืมคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ 50.54 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ
2. ตั๋วสัญญาใช้เงิน มีวงเงิน 300 ล้านบาท และ 1.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีวงเงินตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ 140 ล้านบาท และ 1.35 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ และเพื่อใช้ในการลงทุนเพิ่มเติมในการขยายธุรกิจ โดยลักษณะการกู้ยืมจะเป็นการออกตั๋วสัญญาใช้เงินตามจำนวนเงินที่ต้องการจะใช้ ซึ่งมีเวลาดำเนินการชำระ 3 เดือนหลังจากวันที่ออกตั๋วสัญญาใช้เงินแล้ว

กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวนเงิน 40 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มียอดคงเหลือ 10.13 ล้านบาท

การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญ

ในการกู้ยืมเงินระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน บริษัทฯ ไม่มีเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

อัตราส่วนทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2559, 2560 และ 2561 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 0.72 เท่า 0.61 เท่า และ 0.76 เท่าตามลำดับ ซึ่งใกล้เคียงกันและเพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2561 เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เท่ากับ 0.15 เท่า เนื่องจากมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นเนื่องจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นประมาณ 55.96 ล้านบาท เกิดจากรายได้ของบริษัททยอยทั้งในและต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น และมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากบริษัทย่อยที่เปิดเพิ่มในระหว่างปี 2561

บริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 44.50 วัน 57.52 วัน และ 59.86 วัน สำหรับปี 2559, 2560 และ 2561 ตามลำดับ ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นในปี 2561 เป็นผลมาจากยอดขายในช่วงปลายปี 2561 มีจำนวนมาก ทำให้ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้น ประมาณ 3-16 วัน ทั้งนี้ระยะเวลาการเก็บหนี้ก็ยังคงอยู่ในแนวนโยบายการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัท ที่บริษัทกำหนดไว้คือมีระยะเวลาไม่เกิน 60 วัน

บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย 25 - 29 วัน มีความสามารถในการชำระหนี้สินต่าง ๆ และชำระเงินกู้ยืมภายในเวลาที่กำหนด โดยนำเงินจากการดำเนินงานตามปกติ และบริษัทยังมีวงเงินสินเชื่อคงเหลือที่สามารถใช้ได้เพิ่มเติม ทั้งนี้บริษัทฯ คำนึงถึงต้นทุนในการกู้ยืม และหาแหล่งเงินทุนอื่นโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุน ณ สิ้นปี 2559, 2560 และ 2561 เท่ากับ 1.43 เท่า 1.71 เท่า และ 1.28 เท่าตามลำดับ สำหรับในปี 2561 มีอัตราส่วนที่ลดลงจากปี 2560 เนื่องจากกลุ่มบริษัทหนี้สินลดลงรวม 15.59 ล้านบาท เนื่องจากมีการระงับหนี้สินจากสัญญาเช่าทางการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาวลดลงจากการจ่ายเงินตามกำหนดในระหว่างปี และส่วนทุนเพิ่มขึ้น 72.74 ล้านบาท จากการเพิ่มทุนในระหว่างปี 8.54 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้น 42.70 ล้านบาท ซึ่งส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนดีขึ้นในปี 2561

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2559 2560 และ 2561 ติดลบ 3.54% ติดลบ 3.42% และ 1.29% ตามลำดับ เนื่องจากเนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิในปี 2559 2560 จำนวน 8.18 ล้านบาท และ 7.60 ล้านบาท ตามลำดับ และและมีผลประกอบการเป็นกำไรในปี 2561 จำนวน 3.16 ล้านบาท

ผลประกอบการปี 2559 และ ปี 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุนสุทธิประมาณ 8.18 ล้านบาท และ 7.60 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนปี 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิประมาณ 3.16 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร(ขาดทุน), อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น, อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย และอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน ในปี 2561 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 จึงมีผลดีขึ้น

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

1. ประเทศไทย ได้มีการประกาศแผนการลงทุน เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคม และด้านโลจิสติกส์ อย่างชัดเจน โดยมีโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการ ครอบคลุมทั้งการขนส่งทางถนน ระบบราง การขนส่งทางน้ำ และทางอากาศ ซึ่งจะส่งผลดีต่อภาคธุรกิจโลจิสติกส์ รวมทั้งบริษัทด้วย
2. การเปิดเสรีประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนในปี 2558 ส่งผลให้การค้าขาย และการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศเพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะเป็นโอกาสที่ดีที่จะทำให้บริษัท มีการขยายกิจกรรมโลจิสติกส์ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้บริษัท หาพันธมิตรทางการค้าง่ายขึ้น ซึ่งเป็นหนึ่งในนโยบายและเป้าหมายของบริษัท ที่ต้องการขยายพันธมิตรและเครือข่ายในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

หากมีปัจจัยสนับสนุนให้บริษัท ได้มีโอกาสการลงทุนใหม่ ๆ ทางบริษัท จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลักและจะพยายามใช้เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยคำนึงถึงความเสี่ยงต่าง ๆ ในทุก ๆ ด้าน โดยเฉพาะความไม่แน่นอนในเรื่องต่าง ๆ เช่น สถานการณ์การค้าตลาด สภาพเศรษฐกิจ กฎระเบียบต่าง ๆ ซึ่งสอดคล้องกับการกำหนดนโยบาย และกลยุทธ์ในการบริหารงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกิดจากความไม่แน่นอนในระดับประเทศ และภูมิภาค เนื่องจากในปัจจุบันทุกประเทศได้รับผลกระทบทั้งในด้านบวก และด้านลบจากการเปิดเสรีประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ดังกล่าว

3. โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor: EEC) เป็นหนึ่งในโครงการระดับเมกะโปรเจกต์ภายใต้นโยบายไทยแลนด์ 4.0 ที่ต้องการจะพัฒนาพื้นที่และโครงสร้างพื้นฐานต่าง ๆ ของเขตเศรษฐกิจบริเวณภาคตะวันออกของไทยให้มีความสามารถในการแข่งขันที่สูงขึ้นโดยในระยะแรกของโครงการนี้ จะเริ่มต้นจากพื้นที่ในเขตจังหวัดชลบุรี ระยอง และฉะเชิงเทรา ซึ่งเดิมก็เป็นเขตอุตสาหกรรมที่สำคัญที่สุดแห่งหนึ่งของประเทศอยู่แล้ว เติบโตด้วยโรงงานมากมายในนิคมอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ มีสนามบิน รวมถึงมีท่าเรือที่มีตู้สินค้าผ่านมากที่สุดเป็นอันดับที่ 22 ของโลก การลงทุนหลัก ๆ ของ EEC จะไปอยู่ที่การพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานสำหรับการเดินทางและการขนส่ง ให้มีความพร้อมเพื่อรองรับและเอื้อประโยชน์ต่อการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมและการท่องเที่ยวมากยิ่งขึ้น ซึ่งก็จะมีการลงทุนจากทางภาคเอกชนเข้ามาด้วยในบางโครงการ ซึ่งมีกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่ได้รับผลประโยชน์จากโครงการดังกล่าว รวมถึงภาคธุรกิจโลจิสติกส์ และรวมทั้งบริษัทด้วย

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2561

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงิน รวมของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วยได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบพร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากกลุ่มบริษัทให้บริการกับลูกค้าเป็นจำนวนมากและเงื่อนไขที่ระบุให้กับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อน นอกจากนี้ แนวโน้มของการนำเข้า - ส่งออกในกลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์เครื่องใช้ไฟฟ้าคอมพิวเตอร์ และวัสดุก่อสร้างที่ส่งผลกระทบต่อตรงต่อสถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมการให้บริการนำเข้า ส่งออกที่เพิ่มมากขึ้น ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการให้บริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการในระหว่างปีเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการให้บริการ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการรายได้จากการให้บริการที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

- สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นซึ่งจะได้จากการให้บริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท(แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมี ความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้วและหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง ได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ ความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่ง ข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

อรวรรณ เตชวัฒนศิริกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน4807

บริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 6 | 34,413,795 | 36,578,086 | 3,669,443 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7, 8 | 8,449,229 | 12,243,345 | 7,759,249 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 9 | 217,384,763 | 157,633,854 | 108,984,356 |
| สินค้าคงเหลือ | 10 | 3,591,727 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7 | - | - | 41,000,000 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 12,166,681 | 8,114,180 | 5,068,638 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 276,006,195 | 214,569,465 | 166,481,686 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 11 | 85,037,756 | 84,625,570 | 76,154,923 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 12 | 6,588,664 | 20,201,676 | 5,100,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 13 | - | - | 195,025,541 |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า | 14 | - | - | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 15 | 14,733,050 | 75,100,081 | 14,733,050 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 16 | 318,959,124 | 256,713,256 | 83,341,612 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 17 | 6,268,036 | 3,970,312 | 3,173,267 |
| ค่าความนิยม | 2.2 | 2,252,566 | - | - |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | | 15,801,016 | 14,563,754 | 9,089,690 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 23 | 1,836,513 | 2,457,742 | 1,559,213 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 9,097,620 | 7,234,945 | 2,657,155 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 460,574,345 | 464,867,336 | 390,834,451 |
| รวมสินทรัพย์ | | 736,580,540 | 679,436,801 | 557,316,137 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | หมายเหตุ | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร | 18 | 174,433,466 | 202,556,756 | 169,461,986 | 200,107,215 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7 | 1,742,056 | 2,515,728 | 2,093,763 | 3,427,198 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 19 | 123,200,977 | 108,112,486 | 52,990,762 | 65,846,910 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7 | 21,938,646 | - | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด | | | | | |
| ชำระภายในหนึ่งปี | 20 | 25,651,609 | 15,139,451 | 997,875 | 1,187,735 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 21 | 6,902,604 | 15,204,181 | 3,600,000 | 10,400,000 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 11,007,450 | 8,627,616 | 4,329,561 | 5,177,709 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 364,876,808 | 352,156,218 | 233,473,947 | 286,146,767 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด | | | | | |
| ชำระภายในหนึ่งปี | 20 | 32,531,058 | 55,813,304 | 1,854,390 | 2,619,864 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด | | | | | |
| ชำระภายในหนึ่งปี | 21 | 3,222,823 | 9,713,051 | - | 3,600,000 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 22 | 6,863,734 | 7,541,868 | 5,543,912 | 6,818,952 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 23 | 2,714,639 | 2,658,442 | - | - |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 3,066,483 | 987,937 | 2,253,259 | 987,937 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 48,398,737 | 76,714,602 | 9,651,561 | 14,026,753 |
| รวมหนี้สิน | | 413,275,545 | 428,870,820 | 243,125,508 | 300,173,520 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------|----------------------|-------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | 24 | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | |
| หุ้นสามัญ 587,652,738 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท | | | | |
| (2560: หุ้นสามัญ 630,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท) | 146,913,185 | 157,500,000 | 146,913,185 | 157,500,000 |
| ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | | |
| หุ้นสามัญ 454,152,121 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท | | | | |
| (2560: หุ้นสามัญ 420,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท) | 113,538,030 | 105,000,000 | 113,538,030 | 105,000,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 170,629,784 | 127,933,204 | 170,629,784 | 127,933,204 |
| กำไร (ขาดทุน) สะสม | | | | |
| จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย | 26 | 10,727,089 | 10,500,000 | 10,500,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | (19,216,686) | 19,295,726 | 10,795,335 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | (2,140,563) | (1,194,131) | - |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | 273,537,654 | 217,768,667 | 314,190,629 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | 49,767,341 | 32,797,314 | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 323,304,995 | 314,190,629 | 254,228,539 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 736,580,540 | 679,436,801 | 554,402,059 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวเนติรต์ สังข์งาม)

กรรมการ

(นายวิญเฑนนท์ เตชะมรกต)

กรรมการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| กำไรขาดทุน: | | | | |
| รายได้ | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 7 | 1,119,142,113 | 976,053,201 | 705,967,924 |
| รายได้จากการขาย | 7 | 84,429,174 | - | - |
| รายได้อื่น | 2.2, 7 | 16,751,613 | 12,532,138 | 8,568,432 |
| รวมรายได้ | | 1,220,322,900 | 988,585,339 | 714,536,356 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | |
| ต้นทุนการให้บริการ | 7 | 908,951,681 | 783,230,679 | 564,101,759 |
| ต้นทุนขาย | | 67,165,525 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | 27 | 56,538,888 | 41,276,010 | 34,148,449 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 27 | 170,584,536 | 148,797,770 | 99,274,908 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 1,203,240,630 | 973,304,459 | 697,525,116 |
| กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ | | | | |
| การร่วมค้า ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | |
| | | 17,082,270 | 15,280,880 | 17,011,240 |
| ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | | | |
| และการร่วมค้า | | | | |
| 12, 14 | 1,064,165 | (11,739,104) | - | - |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ | | | | |
| | | 18,146,435 | 3,541,776 | 17,011,240 |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | | | | |
| 7 | (12,639,804) | (9,669,922) | (7,143,845) | (7,670,053) |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | | | | |
| | | 5,506,631 | (6,128,146) | 9,867,395 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | |
| 23 | (4,078,867) | (2,763,395) | (3,462,942) | (2,442,109) |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | | | | |
| | | 1,427,764 | (8,891,541) | 6,404,453 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน | | | | |
| ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | | | | |
| | | (946,432) | (954,751) | - |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | | |
| - สุทธิจากภาษีเงินได้ | | | | |
| | | 2,323,027 | - | 2,323,027 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | | | | |
| | | 1,376,595 | (954,751) | 2,323,027 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | | | |
| | | 2,804,359 | (9,846,292) | 8,727,480 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 3,157,782 | (7,603,458) | 6,404,453 | 4,541,774 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | (1,730,018) | (1,288,083) | | |
| | <u>1,427,764</u> | <u>(8,891,541)</u> | | |
| | - | - | | |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 4,534,377 | (8,558,209) | 8,727,480 | 4,541,774 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | (1,730,018) | (1,288,083) | | |
| | <u>2,804,359</u> | <u>(9,846,292)</u> | | |
| | - | - | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น | 28 | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | <u>0.007</u> | <u>(0.018)</u> | <u>0.015</u> | <u>0.011</u> |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | | <u>(0.017)</u> | | <u>0.010</u> |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | | |

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

| | งบการเงินรวม | | | | | | | | | | (หน่วย: บาท) |
|---|-------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---|-------------------|-------------|--|--|--------------|
| | องค์ประกอบอื่นของ | | | | | | | | | | |
| | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | | | |
| | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | | | | | |
| | ผลต่างจากการแปลงค่า | | | | | | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น | กำไร (ขาดทุน) สะสม จัดสรรแล้ว | ซึ่งไม่ได้จัดสรร | งบการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ | ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย | ส่วนของผู้ถือหุ้น | รวม | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 105,000,000 | 127,933,204 | 10,500,000 | (16,866,948) | (239,380) | 226,326,876 | (1,756,298) | 224,570,578 | | | |
| ขาดทุนสำหรับปี | - | - | - | (7,603,458) | - | (7,603,458) | (1,288,083) | (8,891,541) | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | (954,751) | (954,751) | - | (954,751) | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | (7,603,458) | (954,751) | (8,558,209) | (1,288,083) | (9,846,292) | | | |
| เปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า (หมายเหตุ 14) | - | - | - | - | - | - | - | 35,841,695 | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 105,000,000 | 127,933,204 | 10,500,000 | (24,470,406) | (1,194,131) | 217,768,667 | 32,797,314 | 250,565,981 | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | 105,000,000 | 127,933,204 | 10,500,000 | (24,470,406) | (1,194,131) | 217,768,667 | 32,797,314 | 250,565,981 | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | - | - | - | 3,157,782 | - | 3,157,782 | (1,730,018) | 1,427,764 | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 2,323,027 | (946,432) | 1,376,595 | - | 1,376,595 | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 5,480,809 | (946,432) | 4,534,377 | (1,730,018) | 2,804,359 | | | |
| เพิ่มทุนหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ (หมายเหตุ 24) | 8,538,030 | 42,696,580 | - | - | - | 51,234,610 | - | 51,234,610 | | | |
| ได้มซึ่งบริษัทย่อยได้ผ่านการควบคุม จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 13) | - | - | - | - | - | - | 4,554,049 | 4,554,049 | | | |
| เปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วม (หมายเหตุ 12) | - | - | - | - | - | - | (1,442,616) | (1,442,616) | | | |
| สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 26) | - | - | 227,089 | (227,089) | - | - | - | 15,588,612 | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 113,538,030 | 170,629,784 | 10,727,089 | (19,216,686) | (2,140,563) | 273,537,654 | 49,767,341 | 323,304,995 | | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | รวม |
|--|---|--------------------|------------|--------------|-------------------|-----|
| | ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว | ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | จัดสรรแล้ว | ยังไม่จัดสรร | ส่วนของผู้ถือหุ้น | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 105,000,000 | 127,933,204 | 10,500,000 | 6,253,561 | 249,686,765 | |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 4,541,774 | 4,541,774 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | - | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 4,541,774 | 4,541,774 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 105,000,000 | 127,933,204 | 10,500,000 | 10,795,335 | 254,228,539 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | 105,000,000 | 127,933,204 | 10,500,000 | 10,795,335 | 254,228,539 | |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 6,404,453 | 6,404,453 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 2,323,027 | 2,323,027 | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 8,727,480 | 8,727,480 | |
| เพิ่มทุนหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ (หมายเหตุ 24) | 8,538,030 | 42,696,580 | - | - | 51,234,610 | |
| สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 26) | - | - | 227,089 | (227,089) | - | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 113,538,030 | 170,629,784 | 10,727,089 | 19,295,726 | 314,190,629 | |
| | - | - | - | - | - | |
| | - | - | - | - | - | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี | 5,506,631 | (6,128,146) | 9,867,395 | 6,983,883 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี | | | | |
| เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| โอนกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ | (2,434,773) | (2,965,926) | (3,577,648) | (2,970,538) |
| ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | 123,564 | - | 123,564 | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์ | (792,793) | 641,098 | 266,035 | 9,635 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 27,431,902 | 13,263,644 | 4,746,596 | 4,743,159 |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ | 19,762 | - | - | - |
| ขาดทุนจากการซื้อขายค่าสินทรัพย์ | - | 866,275 | - | - |
| ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย | 130,815 | 130,815 | 130,815 | 130,815 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 2,130,663 | 2,057,763 | 1,628,744 | 1,628,760 |
| ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า | (1,064,165) | 11,739,104 | - | - |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า | - | (6,841,077) | - | - |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | 325,184 | (666,660) | 186,402 | 206,570 |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (111,717) | - | - | - |
| ดอกเบี้ยรับ | (959,311) | (2,046,375) | (3,152,251) | (3,810,882) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 12,639,804 | 9,669,922 | 7,143,845 | 7,670,053 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง | | | | |
| ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 42,945,566 | 19,720,437 | 17,363,497 | 14,591,455 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7,488,563 | (5,189,544) | (4,283,904) | 4,346,080 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | (38,582,748) | (18,338,504) | 4,116,059 | (2,355,978) |
| สินค้าคงเหลือ | (168,442) | - | - | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (2,524,361) | (443,334) | (694,467) | (151,518) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 533,147 | 3,930,786 | (301,574) | 1,018,400 |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | (1,127,284) | (6,006,777) | (1,333,435) | (287,208) |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 8,482,232 | 25,015,604 | (6,068,412) | 8,341,642 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 2,279,664 | (32,672) | (852,357) | 792,063 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 2,026,333 | (370,680) | 1,213,108 | (370,680) |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 21,352,670 | 18,285,316 | 9,158,515 | 25,924,256 |
| เงินสดรับดอกเบี้ย | 940,953 | 941,589 | 764,236 | 851,532 |
| เงินสดรับภาษีเงินได้ | 3,225,091 | 17,817,223 | 3,225,091 | 17,817,223 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (8,547,497) | (8,658,651) | (7,094,340) | (7,203,906) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 16,971,217 | 28,385,477 | 6,053,502 | 37,389,105 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ | (2,865,509) | (5,672,905) | (646,435) | (2,098,267) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 5,479,604 | 972,991 | 347,874 | 1,869 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (2,796,191) | (1,568,805) | (1,909,296) | (802,756) |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น | - | (14,878,000) | - | (14,878,000) |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | - | - | (18,248,960) | (7,390,524) |
| เงินสดรับจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 3,164,791 | - | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | - | - | 2,442,300 | (24,490,380) |
| เงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า | - | 5,223,108 | - | - |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | 1,506,184 | - | 1,506,184 | - |
| เงินสดลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | (1,660,115) | - | - | - |
| เงินสดรับดอกเบี้ย | - | 1,003,151 | 1,811,885 | 2,686,287 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น | (412,186) | (9,570,721) | (271,586) | (828,487) |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน | 2,416,578 | (24,491,181) | (14,968,034) | (47,800,258) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารลดลง | (28,123,290) | (3,204,800) | (30,645,229) | (5,654,341) |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 1,938,646 | (15,000,000) | - | - |
| เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว | (14,791,805) | (11,504,226) | (10,400,000) | (9,600,000) |
| เงินสดรับค่าหุ้น | 43,988,007 | - | 43,988,007 | - |
| เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | (12,770,088) | (5,348,858) | (955,334) | (275,642) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | (10,478,654) | (9,630,301) | (7,067,902) | (7,637,808) |
| เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (20,237,184) | (44,688,185) | (5,080,458) | (23,167,791) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง | (1,195,991) | (877,147) | - | - |
| ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | (118,911) | (77,604) | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ | (2,164,291) | (41,748,640) | (13,994,990) | (33,578,944) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 36,578,086 | 78,326,726 | 17,664,433 | 51,243,377 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6) | 34,413,795 | 36,578,086 | 3,669,443 | 17,664,433 |
| | - | - | - | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|-----------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย | | | | |
| โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินและอาคาร | 59,243,617 | - | 59,243,617 | - |
| ซื้ออุปกรณ์ยังไม่ได้จ่ายชำระ | 278,200 | - | 278,200 | - |
| ซื้ออุปกรณ์และยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าการเงิน | - | 4,338,730 | - | 4,075,774 |
| กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | | |
| - สูทริจากภาษีเงินได้ | (2,323,027) | - | (2,323,027) | - |
| จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยยังไม่ได้รับชำระ | (1,912,347) | - | (1,912,347) | - |
| โอนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | 661,636 | - |
| การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้าเป็นบริษัทย่อย | - | 109,568,726 | - | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ ครอบครัวพัทธวารสกุล ซึ่งถือหุ้นรวมกันในอัตราร้อยละ 44.20 ธุรกิจหลักของบริษัทคือการรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและในประเทศ ทั้งทางทะเล ทางอากาศ ทางบก และการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ รวมถึงการเป็นตัวแทนออกของด้านพิธีการศุลกากรให้กับผู้นำเข้าผู้ส่งออก ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 56/9-10 ซอยตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดีเขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของ บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท ฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท ย่อย”) ดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ | อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น | |
|--|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|
| | | | 2561 (ร้อยละ) | 2560 (ร้อยละ) |
| <u>บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง</u> | | | | |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | สิงคโปร์ | 100.00 | 100.00 |
| Legacy Asia Capital Pte. Ltd. | ให้บริการเช่าตู้คอน เทนเนอร์ | สิงคโปร์ | - | 70.00 |

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ | อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น | |
|---|---------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|
| | | | 2561 (ร้อยละ) | 2560 (ร้อยละ) |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ ไนน์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | ไทย | 60.00 | 60.00 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | ให้บริการขนส่งทาง บก | ไทย | 75.35 | 75.35 |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | ผลิตน้ำยาฟอกไต | ไทย | 52.80 | 44.44 |
| <u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.</u> | | | | |
| NCL International Logistics USA Inc. | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | สหรัฐอเมริกา | 100.00 | - |
| Qingdao National Container Line Co., Ltd. | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | จีน | 100.00 | - |
| LG Container Line Pte. Ltd. | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | สิงคโปร์ | 100.00 | - |
| Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | จีน | 100.00 | - |
| <u>บริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียผ่านการควบคุมโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.</u> | | | | |
| NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd. | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | เวียดนาม | - | - |
| PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ | อินโดนีเซีย | - | - |

- ในเดือนสิงหาคม 2560 บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมค้าของ บริษัทฯ ได้ลดทุนจดทะเบียนโดยเป็นการลดทุนของผู้ร่วมทุนอีกฝ่ายหนึ่ง ซึ่งมีผลให้สัญญาร่วม ทุนสิ้นสุดลง และบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.35 ตามที่กล่าวไว้ใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของบริษัท ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตั้งแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลง สัดส่วนเงินลงทุนจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้บันทึกสินทรัพย์สุทธิตามมูลค่า ยุติธรรม ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน ส่วนที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตาม บัญชีของสินทรัพย์สุทธิจะถูกบันทึกไว้ในบัญชีกำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนซึ่ง แสดงรวมอยู่ในรายได้อื่นในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ในเดือนธันวาคม 2560 บริษัทฯได้รับหนังสือประเมินมูลค่ายุทธธรรมจากผู้ประเมินราคาอิสระ โดยการวัดมูลค่านี้ส่วนใหญ่แล้วมีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าส่วนปรับปรุงอาคาร ยานพาหนะและอุปกรณ์ บริษัทฯได้ปรับปรุงกำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน มูลค่า ยุทธธรรมและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ณ วันที่ลดทุนจดทะเบียนเสร็จสิ้นมีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | มูลค่ายุทธธรรม | มูลค่าตามบัญชี |
|--|----------------|----------------|
| สินทรัพย์ | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 5,223 | 5,513 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 1,768 | 1,768 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 12,463 | 12,463 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 2,361 | 2,167 |
| ส่วนปรับปรุงอาคารยานพาหนะ และอุปกรณ์ - สุทธิ | | |
| (หมายเหตุ 16) | 231,700 | 220,255 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (หมายเหตุ 17) | 593 | 593 |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | 2,706 | 2,706 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 7,269 | 7,269 |
| รวมสินทรัพย์ | 264,083 | 252,734 |
| หนี้สิน | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 4,567 | 4,567 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 7,961 | 7,961 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 15,000 | 15,000 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 3,803 | 3,803 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน | 71,955 | 71,955 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว (หมายเหตุ 21) | 12,822 | 12,822 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (หมายเหตุ 22) | 294 | 294 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 2,269 | - |
| รวมหนี้สิน | 118,671 | 116,402 |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | 145,412 | 136,332 |
| สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ) | 75.35 | |
| สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุน - มูลค่ายุทธธรรม | 109,568 | |
| สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุน - มูลค่าตามบัญชี | 102,727 | |
| กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน | 6,841 | |

ผลการดำเนินงานของบริษัทดังกล่าวตั้งแต่วันที่ลดทุนจดทะเบียนเสร็จสิ้นจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายได้และขาดทุนจำนวน 55.71 ล้านบาท และ 6.18 ล้านบาท ตามลำดับ รวมอยู่ในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

- ในเดือนกันยายน 2560 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) กับ Zim Integrated Shipping Services Ltd. เพื่อดำเนินการจัดตั้งบริษัทร่วมทุนแห่งหนึ่งในประเทศชื่อ “บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด” โดยบริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท บริษัทร่วมทุนดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จตามข้อตกลงในสัญญาผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 และเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12
- ในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้ง “NCL International Logistics USA Inc.” ในประเทศสหรัฐอเมริกา โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

ผลการดำเนินงานของบริษัทดังกล่าว ตั้งแต่วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายได้และขาดทุนจำนวน 20.18 ล้านบาท และ 1.43 ล้านบาท ตามลำดับ รวมอยู่ใน งบการเงินรวม

- ในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด จากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจำนวน 3,340 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,500 บาท รวมเป็นเงิน 5.01 ล้านบาท มีผลให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 52.80 การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นที่ถือโดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 และบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เปลี่ยนจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อยนับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12

งบการเงินรวมนี้ ได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ทั้งนี้ มูลค่าของสินทรัพย์ ณ วันที่ 1 มีนาคม 2561 เป็นมูลค่ายุติธรรมซึ่งเทียบเท่ามูลค่าตามบัญชี เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่า บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในปี 2559 และเพิ่งเริ่มดำเนินกิจการ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ 1 มีนาคม 2561 จึงไม่แตกต่างจากมูลค่าตามบัญชี ราคาซื้อส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิจะถูกบันทึกไว้ในบัญชีค่าความนิยมในงบแสดงฐานะการเงินรวม

มูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์สุทธิซึ่งเทียบเท่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ณ วันที่ 1 มีนาคม 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์

| | |
|--|--------|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 7,560 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 3,783 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 12,261 |
| สินค้าคงเหลือ | 3,443 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 1,525 |
| อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 16) | 33,001 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (หมายเหตุ 17) | 32 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 19 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 89 |
| รวมสินทรัพย์ | 61,713 |

หนี้สิน

| | |
|--|--------|
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 408 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 8,092 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7) | 20,000 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 95 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (หมายเหตุ 22) | 95 |
| รวมหนี้สิน | 28,690 |

| | |
|--|---------|
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | 33,023 |
| สัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯเพิ่มขึ้น (ร้อยละ) | 8.35 |
| สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนเพิ่มขึ้น | 2,757 |
| ส่วนของราคาซื้อที่สูงกว่าสินทรัพย์สุทธิ | 2,253 |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | 5,010 |
| หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย | (7,560) |
| เงินสดรับสุทธิจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงในงบการเงินรวม | 2,550 |

รายละเอียดของราคาซื้อหุ้นในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ราคาจ่ายซื้อ

| | |
|--|---------|
| เงินสดจ่าย | 5,010 |
| มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ | (2,757) |
| ค่าความนิยม | 2,253 |

ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายได้และกำไรจำนวน 84.96 ล้านบาท และ 1.34 ล้านบาท ตามลำดับ ได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมแล้ว

- ในเดือนพฤษภาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้ง “Qingdao National Container Line Company Limited” ในประเทศจีน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

ผลการดำเนินงานของบริษัทดังกล่าว ตั้งแต่วันที่จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายได้และขาดทุนจำนวน 12.24 ล้านบาท และ 1.00 ล้านบาท ตามลำดับ รวมอยู่ในงบการเงินรวม

- ในเดือนกรกฎาคม 2561 บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ทั้งจำนวนในราคาทุนโดยมีหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงินทั้งหมด 140,000 เหรียญสิงคโปร์ ให้กับผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของ Legend Shipping PTE. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในประเทศสิงคโปร์ เป็นผลให้ Legacy Asia Capital Pte. Ltd. สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13
- ในเดือนกรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้ง “LG Container Line Pte. Ltd.” ในประเทศสิงคโปร์ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 เหรียญสิงคโปร์ บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่เริ่มดำเนินงานและงบการเงินจัดทำโดยผู้บริหารโดยมีค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งบริษัทประมาณ 0.08 ล้านบาท รวมอยู่ในงบการเงินรวม

- ในเดือนกรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ได้เข้าลงทุนใน PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งในประเทศอินโดนีเซีย โดยผ่านการทำสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ (Convertible loan agreement) เป็นจำนวนเงิน 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเทียบเท่า สัดส่วน การถือหุ้นร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน และจัดทำ Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยทางตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงาน ต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัทนับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มูลค่าของสินทรัพย์ ณ วันที่ทำสัญญาเป็นมูลค่ายุติธรรมซึ่งเทียบเท่ามูลค่าตามบัญชี เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่า PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในเดือนสิงหาคม 2560 และเพิ่งเริ่มดำเนินกิจการ ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ทำสัญญาจึงไม่แตกต่างจากมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิซึ่งเทียบเท่ามูลค่าตามบัญชีของ PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA ณ วันที่ทำสัญญามีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์

| | |
|--|-------|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 615 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 4,251 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 2,318 |
| อุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 16) | 119 |
| รวมสินทรัพย์ | 7,303 |

หนี้สิน

| | |
|--|-------|
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 1,365 |
| รวมหนี้สิน | 1,365 |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ | 5,938 |

เงินสดรับสุทธิจากการได้มาซึ่งบริษัทย่อยโดยการควบคุมที่แสดง
ในงบการเงินรวม

615

ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายได้และขาดทุนจำนวน 20.46 ล้านบาท และ 0.86 ล้านบาท ตามลำดับ ได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมแล้ว

- ในเดือนสิงหาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ได้เข้าลงทุนใน NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งในประเทศเวียดนาม โดยผ่านการทำสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ (Convertible loan agreement) เป็นจำนวนเงิน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเทียบเท่าสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 และจัดทำ Business cooperation agreement เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยทางตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัท นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มูลค่าของสินทรัพย์ ณ วันที่ทำสัญญาเป็นมูลค่ายุติธรรมซึ่งเทียบเท่ามูลค่าตามบัญชี เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่า

NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในเดือนกรกฎาคม 2561 และยังไม่เริ่มดำเนินการ ณ วันที่ทำสัญญา ดังนั้น มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ทำสัญญาจึงไม่แตกต่างจากมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิซึ่งเทียบเท่ามูลค่าตามบัญชีของ NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited ณ วันที่ทำสัญญามีจำนวน 321,371 บาท ซึ่งคือบัญชีลูกหนี้อื่นเท่านั้น

ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายได้และกำไรจำนวน 8.72 ล้านบาท และ 0.16 ล้านบาท ตามลำดับ ได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมแล้ว

- ในเดือนพฤศจิกายน 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้ง “Ningbo NCL Inter Logistics Company Limited” ในประเทศจีน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวยังมิได้เริ่มดำเนินการและยังไม่มีทุนเรียกชำระ

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุน หรือบริษัทย่อย ได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้างระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมคือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากใน ส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่าง ปีบริษัทฯและบริษัทย่อย ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศโดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับ วิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าว ส่วนใหญ่ จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับใหม่ซึ่งได้ มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

| | |
|--|--|
| มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ | 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้ |
| มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง สัญญาก่อสร้าง |
| มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง รายได้ |
| การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า |

กิจการต้องใช้ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อย เชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าว จะไม่ มีผลกระทบ อย่างเป็น
สาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

**ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบ
ระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ มกราคม 2563**

ในระหว่าง ปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ
ทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการ
วัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของ
ตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model)
หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการค้ำของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้าน
เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการ
และการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับ
ใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่
มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงิน
ในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน และรับรู้เมื่อได้ให้บริการ
แล้วตามอัตราที่ระบุในสัญญา โดยแสดงมูลค่าตามราคาในใบแจ้งหนี้ซึ่งไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

4.2 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับคำนวณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขายสินค้านั้นได้

4.6 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนใน การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้าและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

ในกรณีที่มีการโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนจากประเภทหนึ่งไปเป็นอีกประเภทหนึ่ง บริษัทฯ จะปรับมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนผลแตกต่างระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอน จะบันทึกในส่วนของ กำไรหรือขาดทุนหรือแสดงเป็นองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นแล้วแต่ประเภทของเงินลงทุนที่มีการโอนเปลี่ยน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 30 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์(ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

| | |
|------------------------------------|-----------|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 10 ปี |
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร | 5 - 20 ปี |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน | 3 - 5 ปี |
| ตู้คอนเทนเนอร์ | 15 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 - 10 ปี |

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการลดลงของมูลค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้นและจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

4.10 ค่าความนิยม

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯ จะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทฯ แสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ จะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทฯ จะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทฯ จะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทฯ ไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคล หรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการ หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่าภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์ และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน อื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลงบริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆบริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่าย เมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.16 ประเมินหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้ง ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับ จากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรม โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า ที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- | | | |
|-------|---|--|
| ระดับ | 1 | ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง |
| ระดับ | 2 | ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม |
| ระดับ | 3 | ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น |
- ทุก วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับ สินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหาร จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ ในเรื่องที่มีความ ไม่แน่นอน เสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่ง ผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและ ต่อข้อมูล ที่แสดง ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

การรับรู้เงินลงทุนใน บริษัทร่วมที่บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเกินกว่ากึ่งหนึ่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัท ชิม (ไทยแลนด์) จำกัด ถึงแม้ว่า บริษัทฯ จะถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 51 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เกินกว่ากึ่งหนึ่ง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัท ฯ และผู้ถือหุ้นอีกฝ่ายหนึ่ง ได้ทำสัญญาาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) และระบุให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 ท่านได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นอีกฝ่ายหนึ่ง ซึ่งทำให้ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทดังกล่าว

การรวมงบการเงินของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ไม่มีการถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมใน NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited และ PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าว ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ทำ Business cooperation agreement กับสองบริษัทดังกล่าวเพื่อ เข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยตรงและทางอ้อม ของสองบริษัทดังกล่าวได้ ดังนั้น NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited และ PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA จึงถือเป็น บริษัทย่อยของกลุ่มกิจการและต้องนำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุม ในกิจการดังกล่าว

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผล ขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ ลงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขาย ในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหาร ต้องใช้ดุลยพินิจในการ ประเมินมูลค่า ยุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลอง การประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดย คำนึงถึง ความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การ เปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่ แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าน้ำคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าน้ำคงเหลือ โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้นและค่าเผื่อสำหรับสินค้าน้ำเคลื่อนไหวน้ำหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาอายุโดยประมาณของสินค้าน้ำแต่ละชนิด

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ไม่รวมที่ดิน) อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหาร จำเป็นต้องทำการ ประมาณอายุการ ให้ประโยชน์ และมูลค่า คงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ไม่รวมที่ดิน) อาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการ ให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการค้ำในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดรวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะ รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------|--------------|--------|----------------------|--------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เงินสด | 4,040 | 1,991 | 140 | 140 |
| เงินฝากธนาคาร | 30,374 | 34,587 | 3,529 | 17,524 |
| รวม | 34,414 | 36,578 | 3,669 | 17,664 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.13 ถึง 2.10 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.25 ถึง 0.38 ต่อปี)

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันรายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

| รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ |
|---|-----------------------------------|
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | บริษัทย่อย |
| Legacy Asia Capital Pte. Ltd. | บริษัทย่อย* |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โกลด์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | บริษัทย่อย |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | บริษัทย่อย |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | บริษัทย่อย |
| NCL International Logistics USA Inc. | บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย) |
| Qingdao National Container Line Co., Ltd. | บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย) |
| LG Container Line Pte. Ltd. | บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย) |
| Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. | บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย) |

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd.

บริษัทย่อย (ควบคุมโดยบริษัทย่อย)

PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA

บริษัทย่อย (ควบคุมโดยบริษัทย่อย)

บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด

บริษัทร่วม

Zim Integrated Shipping Services Ltd.

เป็นผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทร่วม

บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เซลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

บริษัท เอสเอสเคเทร็ค เซลล์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

Legend Shipping PTE. Ltd.

เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อย

Legend Shipping LS (Myanmar) Co., Ltd.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

Legend Tank PTE. Ltd.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

LS Container Line (INDIA) PVT. LTD.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

AGV Holdings PTE. LTD.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

ALP Projects PTE. LTD.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

Legend Chartering PTE. LTD.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

Legend Shipping (Johor) SDN. BHD.

มีผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทย่อย

บริษัท เซเวนเดย์โลจิสติกส์ จำกัด

ถือหุ้นโดยคณะกรรมการ

บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

ถือหุ้นโดยบุคคลใกล้ชิดกรรมการ

บริษัท กรุงเทพ ซินริติกส์ จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ก.ศ. 54 จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท แกรนด์ คาแนล แลนด์ จำกัด (มหาชน)

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท กันทรี่ กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท จงไห่เจียชิน โกลบอล ดีเวลอปเม้นท์ (ประเทศไทย)
จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ชันไฮด์ แอนด์ เบบี จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ไทยแลนด์ พรวิเลจ คาร์ด จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ไฟทอคม จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ฟรีไซช คอร์ปอเรชั่น จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ลืมโสภณ พานิช จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท เอ็นเอสพี เนทเวอร์ค จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท แอล เอ็น จี ฟู๊ด โปรดักส์ จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท จงไห่บู่ซี จำกัด

มีกรรมการร่วมกัน

NCL Inter Logistics Corporation Limited

มีกรรมการร่วมกัน

*เงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ถูกจำหน่ายในระหว่างปี

รายการธุรกิจที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถสรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | (หน่วย: พันบาท) |
|---|--------------|------|----------------------|--------|--|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | นโยบายการกำหนดราคา |
| รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย | | | | | |
| (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว) | | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | - | 2,824 | 2,357 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| รายได้ค่าเช่า | - | - | 720 | 600 | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |
| รายได้อื่น | - | - | 35 | 150 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 1,350 | 1,129 | อัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | - | 16,310 | 11,190 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | - | 17,149 | 13,945 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 27 | 151 | อัตราร้อยละ 4.0 ต่อปี |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | - | 6,460 | 10,347 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | - | 1,043 | 4 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| รายได้ค่าเช่า | - | - | 765 | 675 | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 992 | 575 | อัตราร้อยละ 4.0 ต่อปี |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | - | 5,620 | 4,048 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | - | 1,396 | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| รายได้ค่าเช่า | - | - | 540 | - | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |

| | (หน่วย: พันบาท) | | | | |
|---|-----------------|------|----------------------|------|--|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | นโยบายการกำหนดราคา |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | |
| NCL International Logistics USA Inc. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | - | 5,154 | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | - | 2,713 | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 5,186 | - | 12,160 | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | 584 | - | 1,631 | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | - | 1,554 | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | - | 178 | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| Qingdao National Container Line Co., Ltd. | | | | | |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | - | 38 | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| <u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u> | | | | | |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | 6 | - | 6 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| รายได้อื่น | - | 322 | - | 322 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | 788 | - | 788 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 531 | - | 531 | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| ดอกเบี้ยรับ | - | 417 | - | 417 | อัตราร้อยละ 7.5ต่อปี |

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | (หน่วย: พันบาท) นโยบายการกำหนดราคา |
|---|--------------|--------|----------------------|-------|--|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | |
| <u>รายการธุรกิจกับการร่วมค้า</u> | | | | | |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | 40 | - | 40 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| รายได้ค่าเช่า | - | 1,485 | - | 1,485 | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |
| ดอกเบี้ยรับ | - | 586 | - | 586 | อัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | 5,483 | - | 5,483 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | - | 180 | - | 180 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| <u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 5 | 40 | - | 40 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ค่าเช่า | 600 | - | - | - | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |
| บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เซลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | 4,015 | - | 4,015 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| LS Container Line (INDIA) PVT. LTD. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 3,880 | 10,266 | - | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | 1,331 | 1,876 | - | 639 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| LegendShippingPTE.Ltd. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 9,288 | 28,976 | - | 634 | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | 5,969 | 11,318 | - | 23 | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 1,864 | 4,841 | - | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| LegendTankPTE.Ltd. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 8,164 | 17,723 | - | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| รายได้ค่าเช่า | 187 | 3,711 | - | - | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |
| ต้นทุนการให้บริการ | 284 | 596 | - | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | (หน่วย: พันบาท) |
|--|--------------|------|----------------------|------|--|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | นโยบายการกำหนดราคา |
| LegendShipping(Johor) SDN. BHD. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | - | 70 | - | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | - | 17 | - | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| บริษัท เซเวนเคย์โคะลิซิส จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 24,658 | - | - | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| บริษัท แอล เอ็น จี ฟู๊ด โปรดักส์ จำกัด | | | | | |
| รายได้อื่น | 31 | - | - | - | ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก |
| Zim Integrated Shipping Service Ltd. | | | | | |
| รายได้จากการให้บริการ | 2,118 | - | 2,118 | - | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30 |
| ต้นทุนการให้บริการ | 8,454 | - | 8,454 | - | ราคาเทียบเคียงกับบุคคล ภายนอก |
| <u>รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ</u> | | | | | |
| ค่าเช่า | 1,295 | 95 | 95 | 95 | ราคาตามที่ระบุในสัญญา |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 1,066 | - | - | - | อัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี |

ขอดังกล่าวระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | (หน่วย: พันบาท) |
|---|--------------|------|----------------------|------|-----------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | |
| <u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 239 | 730 | |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | - | - | 2,294 | 615 | |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | - | - | 96 | - | |
| NCL International Logistics USA Inc. | - | - | 845 | - | |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | - | - | 648 | - | |
| PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | - | - | 1,266 | - | |
| NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd. | - | - | 916 | - | |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | - | 166 | - | 166 |
| บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เซลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด | - | 206 | - | 206 |
| Legend Shipping PTE. Ltd. | - | 2,128 | - | - |
| LS Container Line (INDIA) PVT. LTD. | - | 3,847 | - | - |
| Legend Tank PTE. Ltd. | - | 5,657 | - | - |
| Legend Shipping (Johor) SDN. BHD. | - | 53 | - | - |
| บริษัท เซเวนเดย์โคอะลิซิส์ จำกัด | 2,517 | - | - | - |
| รวม | 2,517 | 12,057 | 6,304 | 1,717 |
| เงินทรองจ่ายค่าพิธีการ | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | - | 178 |
| บริษัทร่วม | | | | |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | 96 | - | 96 | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท เอสเอสเค กรุ๊ป เซลส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด | - | 6 | - | 6 |
| รวม | 96 | 6 | 96 | 184 |
| เงินรับแทน | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 43 | - |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | - | - | - | 79 |
| Qingdao National Container Line Co., Ltd. | - | - | 39 | - |
| NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd. | - | - | 32 | - |
| PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | - | - | 14 | - |
| รวม | - | - | 128 | 79 |
| ค่าเช่าคลังรับ | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 60 | 60 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | - | - | 65 | 300 |
| รวม | - | - | 125 | 360 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|--------|----------------------|-------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 149 | - |
| บริษัทร่วม | | | | |
| บริษัท ชิม (ไทยแลนด์) จำกัด | - | 180 | - | 180 |
| กรรมการ | 5,836 | - | - | - |
| รวม | 5,836 | 180 | 149 | 180 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 264 | 265 |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | - | - | - | 22 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | - | - | 693 | 113 |
| รวม | - | - | 957 | 400 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 8,449 | 12,243 | 7,759 | 2,920 |
| <u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 365 | 480 |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | - | - | 381 | 750 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | - | - | - | 967 |
| NCL International Logistics USA Inc. | - | - | 33 | - |
| PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | - | - | 45 | - |
| Qingdao National Container Line Co., Ltd. | - | - | 14 | - |
| NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd. | - | - | 77 | - |
| บริษัทร่วม | | | | |
| บริษัท ชิม (ไทยแลนด์) จำกัด | 155 | - | 155 | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| Legend Shipping PTE. Ltd. | - | 1,148 | - | - |
| Legend Tank PTE. Ltd. | - | 74 | - | - |
| LS Container Line (INDIA) PVT. LTD. | - | 131 | - | - |
| รวม | 155 | 1,353 | 1,070 | 2,197 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------|----------------------|--------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เงินจำนอง | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | - | - | 54 | - |
| รวม | - | - | 54 | - |
| เจ้าหนี้อื่น | | | | |
| กรรมการ | 27 | - | - | - |
| รวม | 27 | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | | | |
| กรรมการ | 1,288 | 689 | 969 | 626 |
| รวม | 1,288 | 689 | 969 | 626 |
| คำบำเหน็จค้างจ่าย | | | | |
| กรรมการ | - | 450 | - | 450 |
| รวม | - | 450 | - | 450 |
| เช็คค้างจ่าย | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | - | - | - | 130 |
| บริษัทร่วม | | | | |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | - | 24 | - | 24 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด | 48 | - | - | - |
| กรรมการ | 95 | - | - | - |
| รวม | 143 | 24 | - | 154 |
| ดอกเบี้ยค้างจ่าย | | | | |
| กรรมการ | 129 | - | - | - |
| รวม | 129 | - | - | - |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 1,742 | 2,516 | 2,093 | 3,427 |
| <u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โไลน์ จำกัด | | | | |
| (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิ้ง (ไทยแลนด์) จำกัด”) | - | - | 18,000 | 18,000 |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | - | - | - | 975 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | - | - | 23,000 | 25,000 |
| รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 41,000 | 43,975 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|------|----------------------|------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| กรรมการและผู้ถือหุ้น | 21,939 | - | - | - |
| รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 21,939 | - | - | - |

ในระหว่างปีปัจจุบัน เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | ลักษณะความสัมพันธ์ | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|--------------------|----------------------|--------------------|---------------|---------------------|
| | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ | | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ |
| | | 1 มกราคม 2561 | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | 31 ธันวาคม 2561 |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เทเจนส์ ชิปปิ้ง(ไทยแลนด์) จำกัด”) | บริษัทย่อย | 18,000 | - | - | 18,000 |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | บริษัทย่อย | 975 | - | (975) | - |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | บริษัทย่อย | 25,000 | - | (2,000) | 23,000 |
| รวม | | 43,975 | - | (2,975) | 41,000 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

- ก) บริษัทฯ ได้ให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศสิงคโปร์กู้ยืมเงินในรูปสัญญาเงินกู้ยืมมีระยะเวลา 1 ปี โดยคิดดอกเบี้ยระหว่างกันให้อัตราร้อยละ 4.0 ต่อปีโดยไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน
- ข) บริษัทฯ ได้ให้บริษัทย่อยสองแห่งในประเทศกู้ยืมเงินในรูปสัญญาเงินกู้ยืมมีระยะเวลา 3 เดือน และ 1 ปี โดยคิดดอกเบี้ยระหว่างกันให้อัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีและร้อยละ 4.0 ต่อปีตามลำดับ โดยไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| เงินกู้ยืมระยะสั้น | งบการเงินรวม | | | | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
|------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------|-------------------------------------|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ | เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ | เพิ่มขึ้นระหว่างปี | ลดลงระหว่างปี | |
| | 1 มกราคม 2561 | (หมายเหตุ 2.2) | ระหว่างปี | ระหว่างปี | |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ | - | 20,000 | 7,455 | (5,516) | 21,939 |
| รวม | - | 20,000 | 7,455 | (5,516) | 21,939 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ก) บริษัทยืมกู้ยืมเงินจาก บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ในรูปสัญญาเงินกู้ยืมมีระยะเวลา 1 ปี โดยคิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 0 - 5.5 ต่อปี

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------|--------------|--------|----------------------|--------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 29,935 | 27,657 | 18,652 | 18,339 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 907 | 730 | 767 | 637 |
| รวม | 30,842 | 28,387 | 19,419 | 18,976 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

- ก) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งสามารถต่ออายุสัญญาได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกัน บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.09 ล้านบาท
- ข) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เช่าอาคารสำนักงานกับบริษัทย่อยเป็นระยะเวลา 3 ปี บริษัทย่อยมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.78 ล้านบาท
- ค) บริษัทฯ ได้ทำสัญญาให้เช่าอาคารสำนักงานกับบริษัทย่อยเป็นระยะเวลา 1 ปี บริษัทย่อยมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.72 ล้านบาท

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------|----------------------|-------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 2,517 | 2,558 | 2,950 | 1,191 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 1 เดือน | - | 2,860 | 1,451 | 320 |
| 1 - 3 เดือน | - | 4,760 | 1,798 | 206 |
| 3 - 6 เดือน | - | 1,090 | 105 | - |
| 6 - 12 เดือน | - | 672 | - | - |
| เกินกว่า 12 เดือน | - | 117 | - | - |
| รวม | 2,517 | 12,057 | 6,304 | 1,717 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|--------------|--------|----------------------|-------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ | - | 6 | - | 184 |
| อื่น ๆ | 5,932 | 180 | 1,455 | 1,019 |
| รวม | 5,932 | 186 | 1,455 | 1,203 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - | | | | |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 8,449 | 12,243 | 7,759 | 2,920 |

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 93,326 | 79,307 | 57,395 | 55,849 |
| ค้างชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 1 เดือน | 40,443 | 31,778 | 22,257 | 23,937 |
| 1 - 3 เดือน | 26,364 | 15,217 | 8,683 | 6,120 |
| 3 - 6 เดือน | 18,164 | 11,268 | 2,960 | 5,572 |
| 6 - 12 เดือน | 13,478 | 1,883 | 1,712 | 653 |
| เกินกว่า 12 เดือน | 10,534 | 12,224 | 7,205 | 12,039 |
| รวม | 202,309 | 151,677 | 100,212 | 104,170 |
| หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ | (7,453) | (9,915) | (6,336) | (9,910) |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 194,856 | 141,762 | 93,876 | 94,260 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ | 14,377 | 13,269 | 12,555 | 12,957 |
| หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ | (30) | (4) | - | (4) |
| สุทธิ | 14,347 | 13,265 | 12,555 | 12,953 |
| ลูกหนี้อื่น | 4,587 | 2,694 | 2,323 | 412 |
| หัก: ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ | (87) | (87) | (87) | (87) |
| สุทธิ | 4,500 | 2,607 | 2,236 | 325 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เงินมัดจำ | 680 | - | - | - |
| เงินรับแทนจ่ายแทน | 2,082 | - | - | - |
| ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า | 603 | - | - | - |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | 317 | - | 317 | - |
| รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 22,529 | 15,872 | 15,108 | 13,278 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น - สุทธิ | 217,385 | 157,634 | 108,984 | 107,538 |

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | งบการเงินรวม | | | |
|-------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ | ตั้งเพิ่ม (กลับรายการ) ในระหว่างปี | ได้รับชำระคืนในระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ |
| | 1 มกราคม 2561 | | | 31 ธันวาคม 2561 |
| ลูกหนี้การค้า | 9,915 | (2,462) | - | 7,453 |
| เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ | 4 | 26 | - | 30 |
| ลูกหนี้อื่น | 87 | - | - | 87 |
| รวม | 10,006 | (2,436) | - | 7,570 |

(หน่วย: พันบาท)

| ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|-------------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ | ตั้งเพิ่ม (กลับรายการ) ในระหว่างปี | ได้รับชำระคืนในระหว่างปี | ยอดคงเหลือ ณ วันที่ |
| | 1 มกราคม 2561 | | | 31 ธันวาคม 2561 |
| ลูกหนี้การค้า | 9,910 | (3,574) | - | 6,336 |
| เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ | 4 | (4) | - | - |
| ลูกหนี้อื่น | 87 | - | - | 87 |
| รวม | 10,001 | (3,578) | - | 6,423 |

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|-----------------|----------------------------|------|------------------------|------|---------------------|------|
| | รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น | | | | | |
| | ราคาทุน | | มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ | | สินค้าคงเหลือ-สุทธิ | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 2,116 | - | (20) | - | 2,096 | - |
| วัตถุดิบ | 955 | - | - | - | 955 | - |
| วัสดุการผลิต | 540 | - | - | - | 540 | - |
| รวม | 3,611 | - | (20) | - | 3,591 | - |

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทย่อยบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 19,762 บาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

11. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้คือเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้น ในประเทศ | งบการเงินรวม | | | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|----------|---------|--------|--------------------------------------|--------|
| | | | สัดส่วนเงินลงทุน | | ราคาทุน | | มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย | |
| | | | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | | | (ร้อยละ) | (ร้อยละ) | | | | |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมค จำกัด | ผลิตน้ำยาฟอกไต | ไทย | - | 44.44 | - | 17,778 | - | 14,961 |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | เป็นตัวแทนขนส่ง สินค้าทางทะเล | ไทย | 51.00 | 51.00 | 5,100 | 5,100 | 6,589 | 5,241 |
| | | | | | 5,100 | 22,878 | 6,589 | 20,202 |

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | จัดตั้งขึ้น ในประเทศ | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|----------|------------------------------------|--------|------|------|-----------------|--------|
| | | | สัดส่วนเงินลงทุน | | ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน | | | | ราคาทุน - สุทธิ | |
| | | | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | | | (ร้อยละ) | (ร้อยละ) | | | | | | |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมค จำกัด | ผลิตน้ำยาฟอกไต | ไทย | - | 44.44 | - | 17,778 | - | - | - | 17,778 |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | เป็นตัวแทนขนส่ง สินค้าทางทะเล | ไทย | 51.00 | 51.00 | 5,100 | 5,100 | - | - | 5,100 | 5,100 |
| | | | | | 5,100 | 22,878 | - | - | 5,100 | 22,878 |

บริษัท เกรซ วอเตอร์เมด จำกัด

เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด จำนวน 22,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท รวมเป็นเงิน 22 ล้านบาท มีผลให้สัดส่วนการถือหุ้นจะเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 44.44 เป็นร้อยละ 75 เนื่องจากผู้ถือหุ้นอื่นอาจไม่ประสงค์ที่จะลงทุนเพิ่มในบริษัทดังกล่าว

ต่อมาเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติรับทราบผลการลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนเนื่องจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2560 มีมติผู้ถือหุ้นอื่นประสงค์จะลงทุนเพิ่มในหุ้นเพิ่มทุนจึงทำให้บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มเพื่อรักษาสัดส่วนเดิมเป็นจำนวนเงิน 9.78 ล้านบาท รวมเป็น 17.78 ล้านบาท ของทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 40 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการซื้อหุ้นในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด จากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจำนวน 3,340 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,500 บาท รวมเป็นเงิน 5.01 ล้านบาท มีผลให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยสัดส่วนเงินลงทุนจะเพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 44.44 เป็นร้อยละ 52.80 การจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นที่ถือโดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 และบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงาน รวมถึงการควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าวเป็นผลให้บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เปลี่ยนจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อยนับแต่วันที่ดังกล่าว

บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด

เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2560 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders Agreement) กับ Zim Integrated Shipping Services Ltd. (“Zim”) เพื่อดำเนินการจัดตั้งบริษัทร่วมทุนแห่งหนึ่งในประเทศ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนขนส่งสินค้าทางทะเล โดยผู้คอนเทนเนอร์สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น มีสาระสำคัญดังนี้

- บริษัทร่วมทุนที่จัดตั้งใหม่ชื่อ “บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด”
- ทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 10 ล้านบาท
- สัดส่วนการถือหุ้นระหว่างบริษัทฯ และ Zim คือ 51 : 49
- มีกรรมการบริษัททั้งหมด 3 ท่าน โดยกรรมการจำนวน 2 ใน 3 ท่านได้รับการแต่งตั้งจาก Zim และอีกหนึ่งท่านเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ
- การลงมติของที่ประชุมคณะกรรมการต้องผ่านโดยมติเสียงข้างมาก ซึ่งกรรมการ 1 ท่านมี 1 เสียง

- ในกรณีที่บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด เริ่มประกอบการหรือประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการเป็นตัวแทนออกของ การขนส่งทางบก การกระจายสินค้าหรือคลังสินค้า เป็นต้น ไม่ว่าจะทางตรงหรือผ่านบริษัทในเครือของ Zim จะต้องให้ข้อเสนอแก่บริษัทฯ ในการเข้าร่วมประชุมธุรกิจดังกล่าวเป็นรายแรก โดยบริษัทฯ มีสิทธิในการปฏิเสธข้อเสนอดังกล่าวเช่นกัน
- สำหรับเงินปันผลหลังจากจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายแล้ว เงินปันผลส่วนที่หนึ่งไม่เกิน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญตามสัดส่วนการถือหุ้น เงินปันผลส่วนที่สองที่เกินกว่า 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาคือจะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นบุริมสิทธิ

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2560 บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จตามข้อตกลงในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดประเภทบริษัทร่วมทุนดังกล่าวเป็นบริษัทร่วม เนื่องจากบริษัทฯ มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงาน แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว

เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ผู้บริหารเจรจาเปลี่ยนแปลงและแก้ไขเงื่อนไขบางเงื่อนไขในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นระหว่างบริษัทฯ กับ Zim Integrated Shipping Services Ltd. ในเรื่องที่เกี่ยวข้องผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยผลประโยชน์ใหม่ต้องไม่น้อยกว่าผลประโยชน์เดิมที่ระบุอยู่ในสัญญาเดิม ทั้งนี้ บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์อันสูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลักเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 การเจรจาดังกล่าวสิ้นสุดโดยบริษัทฯ ได้ทำ Consultancy agreement เพิ่มเติมกับ Zim Integrated Shipping Services Ltd. เพื่อให้บริการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงานขนส่งในประเทศซึ่งค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัท | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------|----------------------|----------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|------|
| | ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) | | ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน | | เงินปันผลที่บริษัทฯ รับใน | |
| | จากเงินลงทุนในบริษัท | รวมในระหว่างปี | เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุน | ในบริษัทร่วมในระหว่างปี | ระหว่างปี | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | (284) | (2,410) | - | - | - | - |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด | 1,348 | 141 | - | - | - | - |
| รวม | 1,064 | (2,269) | - | - | - | - |

12.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วม มที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|------------------------------|------------|-----------------------------|------------|
| | บริษัทเกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | | บริษัท ชิม (ไทยแลนด์) จำกัด | |
| | 28 กุมภาพันธ์ | 31 ธันวาคม | 31 ธันวาคม | 31 ธันวาคม |
| | 2561* | 2560 | 2561 | 2560 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 28,572 | 22,143 | 97,589 | 130,909 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 33,141 | 33,198 | 27,018 | 27,750 |
| หนี้สินหมุนเวียน | (28,594) | (21,581) | (110,601) | (148,383) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | (95) | (95) | (1,087) | - |
| สินทรัพย์ - สุทธิ | 33,024 | 33,665 | 12,919 | 10,276 |
| สัดส่วนเงินลงทุน(ร้อยละ) | 44.44 | 44.44 | 51.00 | 51.00 |
| สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - | | | | |
| สุทธิ | 14,675 | 14,961 | 6,589 | 5,241 |
| การตัดรายการระหว่างกัน | - | - | - | - |
| มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัท | | | | |
| รวม | 14,675 | 14,961 | 6,589 | 5,241 |

* 28 กุมภาพันธ์ 2561 เป็นวันที่บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทร่วม

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---------------|------------------------------|---------|-----------------------------|-------|
| | บริษัทเกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | | บริษัท ชิม (ไทยแลนด์) จำกัด | |
| | สำหรับรอบระยะเวลา | | สำหรับรอบระยะเวลา | |
| | ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม | | ตั้งแต่วันที่ 20 | |
| | 2561 ถึงวันที่ | | กันยายน 2560(วันที่ | |
| | 28 กุมภาพันธ์ 2561 | | จดทะเบียนจัดตั้ง | |
| | 2560 | | บริษัท)ถึงวันที่31 | |
| | 2560 | | ธันวาคม 2560 | |
| รายได้ | 12,274 | 37,220 | 54,973 | 7,344 |
| กำไร (ขาดทุน) | (639) | (5,423) | 2,643 | 276 |

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ทุนเรียกชำระแล้ว | | สัดส่วนเงินลงทุน | | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|---------------------------------|----------------------------|------------------|----------|-----------------|---------|
| | ราคาทุน | | | | | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | | | (ร้อยละ) | (ร้อยละ) | | |
| <u>บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง</u> | | | | | | |
| NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. | 1.57 ล้านเหรียญ สิงคโปร์ | 1.0 ล้านเหรียญ สิงคโปร์ | 100.00 | 100.00 | 39,088 | 25,187 |
| Legacy Asia Capital Pte. Ltd. | - | 0.2 ล้านเหรียญ สิงคโปร์ | - | 70.00 | - | 3,615 |
| <u>บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ ไลน์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิ้ง(ไทยแลนด์) จำกัด ”)</u> | | | | | | |
| | 10.0 ล้านบาท | 10.0 ล้านบาท | 60.00 | 60.00 | 6,000 | 6,000 |
| <u>บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด</u> | | | | | | |
| | 168.7 ล้านบาท | 168.7 ล้านบาท | 75.35 | 75.35 | 127,150 | 127,150 |
| <u>บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมค จำกัด</u> | | | | | | |
| | 40.0 ล้านบาท | - | 52.80 | - | 22,788 | - |
| <u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.</u> | | | | | | |
| NCL International Logistics USA Inc. | 0.1 ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา | - | 100.00 | - | - | - |
| <u>Qingdao National Container Line Co., Ltd.</u> | | | | | | |
| | 5.0 ล้านหยวน | - | 100.00 | - | - | - |
| <u>LG Container Line Pte. Ltd.</u> | | | | | | |
| | 0.01 ล้านเหรียญ สิงคโปร์ | - | 100.00 | - | - | - |
| <u>Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.</u> | | | | | | |
| | 5.0 ล้านหยวน | - | 100.00 | - | - | - |
| <u>บริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียผ่านการควบคุมโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.</u> | | | | | | |
| NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd. | 2,500.0 ล้านดอลลาร์ เวียดนาม | - | - | - | - | - |
| <u>PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA</u> | | | | | | |
| | 1,000.0 ล้านรูเปีย | - | - | - | - | - |
| รวม | | | | | 195,026 | 161,952 |

13.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

| บริษัท | สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยสะสม | | กำไรหรือขาดทุนที่แบ่งให้กับส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมใน บริษัทย่อยในระหว่างปี | | เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุมในระหว่างปี | |
|--|--|----------|--|--------|--|------|--|------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | (ร้อยละ) | (ร้อยละ) | | | | | | |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ ไลน์ จำกัด | 40.00 | 40.00 | (7.32) | (6.78) | (0.54) | 2.75 | - | - |
| บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | 47.20 | - | 3.24 | - | 0.63 | - | - | - |
| PT.NCL INTER LOGISTIK INDONESIA | 40.00 | - | 3.89 | - | (0.34) | - | - | - |

13.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูล ก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

| | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ ไลน์ จำกัด | | บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | | PT.NCL INTERLOGISTIK INDONESIA | |
|-----------------------|--|-------|-------------------------------|------|-----------------------------------|------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 44.04 | 34.72 | 34.67 | - | 9.54 | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 7.62 | 6.66 | 31.69 | - | 2.43 | - |
| หนี้สินหมุนเวียน | 59.41 | 48.05 | 31.76 | - | 8.59 | - |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 0.55 | 0.29 | 0.24 | - | - | - |

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

| | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ ไลน์ จำกัด | | บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด | | PT.NCL INTERLOGISTIK INDONESIA | |
|-------------------------|--|--|--|--|---|---|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 | สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 (วันที่มี 2561 (วันที่เริ่มเป็น บริษัทย่อย) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2560 (วันที่มี 2561 (วันที่เริ่มเป็น บริษัทย่อย) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| | | | | | | |
| รายได้ | 210.00 | 149.23 | 84.96 | 20.46 | | |
| กำไร (ขาดทุน) | (1.35) | 0.69 | 1.34 | (0.86) | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | - | - | - | - | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | (1.35) | 0.69 | 1.34 | (0.86) | | |

สรุปรายการกระแสเงินสด

| | (หน่วย: ล้านบาท) | | | |
|--|---|--|--|---|
| | PT.NCL | | | |
| | บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | | บริษัท เกรซ วอเตอร์ INTERLOGISTIK เมด จำกัด INDONESIA | |
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 | สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 (วันที่เริ่มเป็น บริษัทย่อย) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | สำหรับรอบระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2561 (วันที่มีอำนาจควบคุม บริษัท) ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | (0.09) | (2.77) | (1.13) | 1.33 |
| กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (0.21) | (1.24) | (0.24) | (0.08) |
| กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (1.35) | 6.00 | (0.79) | (1.21) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | (1.65) | 1.99 | (2.16) | 0.04 |

- เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนในบริษัทย่อยดังนี้
 - อนุมัติการเพิ่มทุนใน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. จำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงิน 300,000 เหรียญสิงคโปร์ โดยสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ยังคงเดิม บริษัทฯ ดำเนินการเพิ่มทุนแล้วเสร็จในวันที่ 18 พฤษภาคม 2560
 - อนุมัติการเพิ่มทุนในบริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิ้ง (ไทยแลนด์) จำกัด”) จำนวน 1,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงิน 15 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติให้ยกเลิกการเพิ่มทุนในบริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิ้ง (ไทยแลนด์) จำกัด”) เนื่องจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 มีมติไม่อนุมัติการเพิ่มทุน จึงทำให้บริษัทฯ ไม่ต้องเพิ่มทุนตามที่เคยอนุมัติ
- เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560 บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ได้ลดทุนจดทะเบียนโดยเป็นการลดทุนของผู้ร่วมทุนอีกฝ่ายหนึ่งซึ่งมีผลให้สัญญาร่วมทุนสิ้นสุดลงและบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

- เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติเพิ่มทุนใน NCL Inter Logistics (S) Pte.Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 1,260,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาเพื่อขยายกิจการในต่างประเทศ ในระหว่างปี บริษัทฯได้ออนเงินเพื่อเพิ่มทุนเป็นจำนวน 420,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 1,000,000 เหรียญสิงคโปร์เป็นจำนวน 1,574,635 เหรียญสิงคโปร์การจดทะเบียนเพิ่มทุนดำเนินการแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2561
- ในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ดำเนินการจัดตั้ง“NCL International Logistics USA Inc.” ในประเทศสหรัฐอเมริกาโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯนับแต่วันที่ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทฯได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวผ่าน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของ NCL International Logistics USA Inc. และบริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทดังกล่าว เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. โอนเงินลงทุนเพิ่มใน NCL International Logistics USA Inc. จำนวน 30,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา จากเงินลงทุนเดิมจำนวน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เป็นจำนวน 130,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา การจดทะเบียนเพิ่มทุนของ NCL International Logistics USA Inc. ดำเนินการแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2561
- ในเดือนพฤษภาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ดำเนินการจัดตั้ง “Qingdao National Container Line Company Limited” ในประเทศจีน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯนับแต่วันที่ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทฯได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวผ่าน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของ Qingdao National Container Line Company Limited และบริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 Qingdao National Container Line Company Limited มีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 346,375 หยวน
- เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติให้จำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ทั้งจำนวน เนื่องจากกองทุน Buss Capital Fund Singapore ซึ่งเป็นผู้สนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจประสบภาวะล้มละลาย บริษัทฯได้ จำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. ทั้งจำนวนในราคาหุ้นโดยมีหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงินทั้งหมด 140,000 เหรียญสิงคโปร์ ให้กับผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของ Legend Shipping PTE. Ltd. เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2561 บริษัทฯได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นดังกล่าว โดยกำหนดการแบ่งจ่ายชำระเป็นรายเดือนจำนวน 12 งวดงวดแรกเริ่มชำระเมื่อ วันที่ 21

กันยายน 2561 ซึ่งเป็นวันที่จดทะเบียนโอนหุ้นเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นผลให้ Legacy Asia Capital Pte. Ltd. สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทนับแต่วันที่ดังกล่าว

มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยดังกล่าว ณ วันที่จำหน่ายมีจำนวน 3,614,841 บาท ซึ่งรวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 1,660,115 บาท โดยในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯบันทึกกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนใน Legacy Asia Capital Pte. Ltd. จำนวน 133,870 บาท ภายใต้อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทกับดอลลาร์สหรัฐ

- ในเดือนกรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ดำเนินการจัดตั้ง “LG Container Line Pte. Ltd.” ในประเทศสิงคโปร์เพื่อเป็นสำนักงานตัวการ (Principal) และแต่งตั้งให้บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เลเจนด์ ชิปปิง (ไทยแลนด์) จำกัด”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นตัวแทน (Agent) ในประเทศไทย โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000 เหรียญสิงคโปร์ บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทนับแต่วันที่ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทฯ ได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวผ่าน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของ LG Container Line Pte. Ltd. และบริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทดังกล่าว
- เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ได้ทำสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ (Convertible loan agreement) กับ PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งในประเทศอินโดนีเซียจำนวนเงิน 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เพื่อให้บริษัทดังกล่าวใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. สามารถแปลงสภาพเงินให้กู้ดังกล่าวเป็นทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าวที่เวลาใดก็ได้ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสิทธิเลือกที่จะเปลี่ยนเป็นหุ้นบุริมสิทธิหรือหุ้นสามัญได้ตามจำนวนของเงินให้กู้ยืม

นอกจากนี้ NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. เข้าทำ Business cooperation agreement กับ PT. NCL INTER LOGISTIK INDONESIA เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทดังกล่าวตกลงที่จะแบ่งกำไรให้กับ NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ในสัดส่วนร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิสำหรับปี และหากบริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ตกลงจะรับผลขาดทุนดังกล่าวตามสัดส่วนร้อยละ 60 ซึ่งอาจจะชดเชยผลขาดทุนที่รับรู้ตามสัดส่วนโดยการเพิ่มเงินทุน บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงาน ต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงิน ของบริษัท นับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาและพิจารณาเป็นบริษัทย่อยของบริษัทนับแต่วันที่ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีการจ่ายเงินให้กู้ยืมดังกล่าวแล้วจำนวนประมาณ 22,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา

- เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ได้ทำสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ (Convertible loan agreement) กับ NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งในประเทศเวียดนามมีจำนวนเงิน 100,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา เพื่อให้บริษัทดังกล่าวใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. สามารถแปลงสภาพเงินให้กู้ดังกล่าวเป็นทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าวที่เวลาใดก็ได้ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสิทธิเลือกที่จะเปลี่ยนเป็นหุ้นบุริมสิทธิหรือหุ้นสามัญได้ตามจำนวนของเงินให้กู้ยืม

นอกจากนี้ NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. เข้าทำ Business cooperation agreement กับ NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited เพื่อวัตถุประสงค์ในการเข้าควบคุมการดำเนินธุรกิจและบริหารงานทั้งโดยทางตรงและทางอ้อมของบริษัทดังกล่าว บริษัทดังกล่าวตกลงที่จะแบ่งกำไรให้กับ NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของกำไรสุทธิสำหรับปี และหากบริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ตกลงจะรับรู้ผลขาดทุนดังกล่าวทั้งจำนวนเทียบเท่าสัดส่วนร้อยละ 100 ซึ่งอาจจะชดเชยผลขาดทุนที่รับรู้ตามสัดส่วนโดยการเพิ่มเงินทุน บริษัทฯ ได้เข้าควบคุมและสั่งการกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงนโยบายทางการเงินของบริษัทนับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา และพิจารณาเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีการจ่ายเงินให้กู้ยืมดังกล่าวแล้วจำนวนประมาณ 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา

- ในเดือนพฤศจิกายน 2561 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ดำเนินการจัดตั้ง “Ningbo NCL Inter Logistics Company Limited” ในประเทศจีน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าว เนื่องจากบริษัทฯ ได้ถือเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวผ่าน NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของ Ningbo NCL Inter Logistics Company Limited และบริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 Ningbo NCL Inter Logistics Company Limited ยังมิได้เริ่มดำเนินการและยังไม่มีทุนเรียกชำระ

14. เงินลงทุนในการร่วมค้า

14.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในการร่วมค้า

เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการโอนหุ้น 48 หุ้น และหางฟ่วง 55 หาง ให้ผู้ร่วมทุนอีกฝ่ายหนึ่งของบริษัทฯ ในราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560 เป็นจำนวนเงิน 103.83 ล้านบาท และลดทุนจดทะเบียนโดยวิธีการลดจำนวนหุ้นเป็นจำนวน 12,125,720 หุ้น จากเดิม 29,000,000 หุ้น คงเหลือ 16,874,280 หุ้น โดยการลดทุนนั้นเป็นการลดทุนของผู้ร่วมทุนดังกล่าว ภายหลังการลดทุนเป็นผลให้สัญญาร่วมทุนสิ้นสุดลง และบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.35 สาเหตุของการโอนสินทรัพย์และการลดทุนจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นผลให้การทำงานและการบริหารคล่องตัวมากขึ้น และเพื่อลดภาระต้นทุนและค่าใช้จ่ายของบริษัทเกี่ยวกับสินทรัพย์นั้น ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดีขึ้น และเมื่อวันที่ 3 กรกฎาคม 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวมีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนตามที่คณะกรรมการบริษัทนำเสนอดังกล่าว

การลดทุนจดทะเบียนได้ดำเนินการเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560 และสิ้นสุดการเป็นบริษัทร่วมค้า และเปลี่ยนเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันดังกล่าว

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี 2560 บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร/ขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| ชื่อบริษัท | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
|---|--|---|---|
| | ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า ในระหว่างปี 2560 | ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในระหว่างปี 2560 | เงินปันผลที่บริษัทฯ รับในระหว่างปี 2560 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด | (9,470) | - | - |

14.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับรอบระยะเวลา
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560
ถึง 15 สิงหาคม 2560(วันที่
เปลี่ยนสัดส่วนเงินลงทุน)

| | |
|-------------------------------|----------|
| รายได้ | 89,237 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | (13,647) |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | 3,746 |
| ขาดทุนสำหรับงวด | (21,560) |

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561และ 2560แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|---------|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุง ที่ดิน | อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร | รวม |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | | |
| ราคาทุน | 5,387 | 5,402 | 6,817 | 17,606 |
| หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (1,872) | (1,001) | (2,873) |
| มูลค่าตามบัญชี-สุทธิ | 5,387 | 3,530 | 5,816 | 14,733 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | | |
| ราคาทุน | 51,303 | 5,402 | 21,313 | 78,018 |
| หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม | - | (1,332) | (1,586) | (2,918) |
| มูลค่าตามบัญชี-สุทธิ | 51,303 | 4,070 | 19,727 | 75,100 |

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------|-----------------------------------|---------|
| | 2561 | 2560 |
| มูลค่าตามบัญชีต้นปี | 75,100 | 76,426 |
| โอนเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ | (59,244) | - |
| ค่าเสื่อมราคา | (1,123) | (1,326) |
| มูลค่าตามบัญชีปลายปี | 14,733 | 75,100 |

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------------------------|--------|
| | 2561 | 2560 |
| ที่ดินและอาคารสำนักงาน - จังหวัดกรุงเทพมหานคร | 7,176 | 62,130 |
| ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - จังหวัดสุราษฎร์ธานี | 14,770 | 14,770 |

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

บริษัทฯ ได้นำ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนประมาณ 2.08 ล้านบาท (2560: 61.68 ล้านบาท) ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | รวม |
|---|--------------|-----------------------------------|--|----------|----------------------------------|---------|
| | ที่ดิน | อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร | เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน | ยานพาหนะ | สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง | |
| ราคาทุน | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 6,292 | 19,620 | 15,724 | 17,004 | - | 58,640 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 146 | 4,044 | 5,700 | 251 | 10,141 |
| เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน | | | | | | |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า (หมายเหตุ 2.2) | - | 1,214 | 3,674 | 246,781 | - | 251,669 |
| โอนจากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | - | 78 | - | - | 78 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | (23) | (63) | (1,719) | - | (1,805) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | (120) | - | - | (120) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 6,292 | 20,957 | 23,337 | 267,766 | 251 | 318,603 |
| ซื้อเพิ่ม | - | 214 | 2,209 | 243 | 195 | 2,861 |
| เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 2.2) | - | 13,685 | 20,588 | 518 | - | 34,791 |
| ลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุน | - | - | (2,778) | - | - | (2,778) |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (891) | (6,156) | - | (7,047) |
| โอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 45,916 | 14,496 | - | - | - | 60,412 |
| โอนเข้า (ออก) จากสินทรัพย์ | | | | | | |
| ระหว่างก่อสร้าง | - | - | 390 | 56 | (446) | - |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | (94) | - | - | (94) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 52,208 | 49,352 | 42,761 | 262,427 | - | 406,748 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | - | 11,524 | 9,142 | 9,220 | - | 29,886 |
| เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน | | | | | | |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า (หมายเหตุ 2.2) | - | 644 | 890 | 18,435 | - | 19,969 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 1,100 | 2,489 | 7,699 | - | 11,288 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | (11) | (63) | (35) | - | (109) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | (10) | - | - | (10) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | 13,257 | 12,448 | 35,319 | - | 61,024 |
| เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 2.2) | - | 337 | 1,263 | 71 | - | 1,671 |
| ลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุน | - | - | (129) | - | - | (129) |
| ค่าเสื่อมราคาส่วนที่โอนจาก | | | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | 1,169 | - | - | - | 1,169 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 1,798 | 4,424 | 19,313 | - | 25,535 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | (6) | (451) | (1,856) | - | (2,313) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | (34) | - | - | (34) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | 16,555 | 17,521 | 52,847 | - | 86,923 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | - | - | - | - | - | - |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | - | - | - | 866 | - | 866 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | - | - | 866 | - | 866 |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | - | - | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | - | - | 866 | - | 866 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|--------------|--------------|---------------|-----------|-----------------|---------|
| | ที่ดิน | อาคารและ | เครื่องตกแต่ง | สินทรัพย์ | ระหว่างก่อสร้าง | รวม |
| | | ส่วนปรับปรุง | และเครื่องใช้ | | | |
| | | อาคาร | สำนักงาน | ยานพาหนะ | | |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 6,292 | 7,700 | 10,889 | 231,581 | 251 | 256,713 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 52,208 | 32,797 | 25,240 | 208,714 | - | 318,959 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | | |
| 2560 (จำนวน 7.54 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | 11,288 |
| 2561 (จำนวน 16.43 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | | 25,929 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | |
|--|----------------------|---------------|---------------|----------|---------|
| | ที่ดิน | อาคารและส่วน | เครื่องตกแต่ง | ยานพาหนะ | รวม |
| | | ปรับปรุงอาคาร | และเครื่องใช้ | | |
| ราคาทุน | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 6,292 | 18,633 | 11,339 | 17,004 | 53,268 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 396 | 5,700 | 6,096 |
| โอนจากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | - | 78 | - | 78 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | (23) | (63) | - | (86) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 6,292 | 18,610 | 11,750 | 22,704 | 59,356 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | 647 | - | 647 |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่าย | - | - | (348) | (1,767) | (2,115) |
| โอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 45,916 | 14,496 | - | - | 60,412 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 52,208 | 33,106 | 12,049 | 20,937 | 118,300 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | - | 11,466 | 8,134 | 9,220 | 28,820 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 800 | 1,333 | 1,005 | 3,138 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | (11) | (63) | - | (74) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | 12,255 | 9,404 | 10,225 | 31,884 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 981 | 962 | 1,464 | 3,407 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | 1,169 | - | - | 1,169 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย | - | - | (344) | (1,157) | (1,501) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | 14,405 | 10,022 | 10,532 | 34,959 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 6,292 | 6,355 | 2,346 | 12,479 | 27,472 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 52,208 | 18,701 | 2,027 | 10,405 | 83,341 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | | | | | |
| 2560 (จำนวน 0.23 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | 3,138 |
| 2561 (จำนวน 0.74 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร) | | | | | 3,407 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของยานพาหนะและอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 86.91 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4.19 ล้านบาท) (2560: 94.44 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 4.84 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 10.18ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 10.18ล้านบาท) (2560:6.23 ล้านบาท(งบการเงินเฉพาะกิจการ: 6.23ล้านบาท))

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและรถหิ้วลากหางพ่วง มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 88.60 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 66.34ล้านบาท) (2560:34.04 ล้านบาท(งบการเงินเฉพาะกิจการ : 9.91ล้านบาท))ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม2561 และ2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ราคาทุน- คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ | 12,811 | 9,723 | 7,758 | 5,571 |
| หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม | (3,729) | (2,920) | (2,257) | (2,040) |
| ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์ | (2,814) | (2,833) | (2,328) | (2,328) |
| มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ | 6,268 | 3,970 | 3,173 | 1,203 |

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31ธันวาคม2561และ2560สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------|----------------------|-------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี | 3,970 | 2,464 | 1,203 | 679 |
| เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ - มูลค่าสุทธิตามบัญชี (หมายเหตุ 2.2) | 32 | - | - | - |
| เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า- มูลค่าสุทธิตามบัญชี (หมายเหตุ 2.2) | - | 593 | - | - |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน | 969 | 850 | 67 | 78 |
| โปรแกรมระหว่างติดตั้ง | 2,120 | 803 | 2,120 | 803 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | (809) | (649) | (217) | (279) |
| โอนออกไปเป็นสินทรัพย์ถาวร | - | (78) | - | (78) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | (14) | (13) | - | - |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี | 6,268 | 3,970 | 3,173 | 1,203 |

18. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 14,433 | 10,107 | 9,462 | 10,107 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร | 160,000 | 192,450 | 160,000 | 190,000 |
| รวม | 174,433 | 202,557 | 169,462 | 200,107 |

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ในรูปตัวสัญญาใช้เงินซึ่งมีระยะเวลา 3 เดือน และคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.08ถึงร้อยละ 4.96ต่อปี (2560: อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.05 ถึง 3.39 ต่อปี)

วงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯและบริษัทย่อยค้ำประกันโดยที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างและเงินฝากธนาคารของบริษัทฯและบริษัทย่อย

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|--------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เจ้าหนี้การค้า | 102,504 | 82,264 | 39,781 | 44,652 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 12,044 | 13,100 | 8,031 | 9,139 |
| เจ้าหนี้อื่น | 8,653 | 12,748 | 5,179 | 12,056 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น | 123,201 | 108,112 | 52,991 | 65,847 |

20. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|----------|----------------------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 61,485 | 77,280 | 3,032 | 4,135 |
| หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย | (3,302) | (6,328) | (180) | (327) |
| รวม | 58,183 | 70,952 | 2,852 | 3,808 |
| หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (25,652) | (15,139) | (998) | (1,188) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 32,531 | 55,813 | 1,854 | 2,620 |

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะและอุปกรณ์ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|--------------|----------|---------|----------------------|----------|-------|
| | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | รวม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | รวม |
| ผลรวมของจำนวนขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 27,760 | 33,725 | 61,485 | 1,103 | 1,929 | 3,032 |
| ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการค้ดบัญชี | (2,108) | (1,194) | (3,302) | (105) | (75) | (180) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 25,652 | 32,531 | 58,183 | 998 | 1,854 | 2,852 |

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|--------------|----------|---------|----------------------|----------|-------|
| | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | รวม | ไม่เกิน 1 ปี | 1 - 5 ปี | รวม |
| ผลรวมของจำนวนขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 18,208 | 59,073 | 77,281 | 1,378 | 2,757 | 4,135 |
| ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอกการค้ดบัญชี | (3,069) | (3,259) | (6,328) | (190) | (137) | (327) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 15,139 | 55,814 | 70,953 | 1,188 | 2,620 | 3,808 |

ในปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายจ่ายตามสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 12.77 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 1.00 ล้านบาท) (2560: 5.35 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.28 ล้านบาท))

21. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

| เงินกู้ | อัตราดอกเบี้ย | การชำระคืนเงินต้น | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|------------------------|--|--------------|----------|----------------------|----------|
| | | | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| (ร้อยละ) | | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร | | | | | | |
| 1 | MLR-3 (งวดที่ 1-24) | ชำระรายเดือน 15 พฤษภาคม2558 ถึงวันที่ 22 เมษายน 2562 | | | | |
| | MLR-2 (งวดที่25-36) | | 3,600 | 14,000 | 3,600 | 14,000 |
| 2 | ร้อยละ 14.21 | ชำระรายเดือน 25 ธันวาคม2559 ถึงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2563 | 5,492 | 7,821 | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลอื่น | | | | | | |
| 1 | ร้อยละ 20.96 | ชำระรายเดือน 17 เมษายน2560 ถึงวันที่17 มีนาคม 2562 | 1,034 | 3,096 | - | - |
| รวม | | | 10,126 | 24,917 | 3,600 | 14,000 |
| หัก : ส่วนถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | (6,903) | (15,204) | (3,600) | (10,400) |
| เงินกู้ยืมระยะยาว -สุทธิจากส่วนที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | 3,223 | 9,713 | - | 3,600 |

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|----------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 24,917 | 23,600 | 14,000 | 23,600 |
| เพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในการร่วมค้า (หมายเหตุ 2.2) | - | 12,822 | - | - |
| หัก: ชำระคืนในระหว่างปี | (14,791) | (11,505) | (10,400) | (9,600) |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 10,126 | 24,917 | 3,600 | 14,000 |

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารจำนวน 40 ล้านบาท วงเงินสินเชื่อดังกล่าวคำนวณกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ และรถหauledทางฟุ้งบางส่วนของบริษัทย่อย

เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลอื่นคำนวณกันโดยรถหauledทางฟุ้งบางส่วนของบริษัทย่อย

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมจากธนาคาร บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

22. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-----------------|-------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี | 7,542 | 5,190 | 6,819 | 5,190 |
| เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ (หมายเหตุ 2.2) | 95 | - | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุน (หมายเหตุ 2.2) | - | 294 | - | - |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 1,955 | 1,893 | 1,473 | 1,468 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 176 | 164 | 156 | 161 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | |
| (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | | | | |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ | | | | |
| ด้านประชากรศาสตร์ | (997) | - | (997) | - |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ | | | | |
| ทางการเงิน | (2,393) | - | (2,393) | - |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | 486 | - | 486 | - |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | - | - | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี | 6,864 | 7,541 | 5,544 | 6,819 |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน
(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------|----------------------|-------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ต้นทุนบริการ | 22 | 282 | 10 | 282 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร | 2,109 | 2,069 | 1,619 | 1,347 |
| รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน | 2,131 | 2,351 | 1,629 | 1,629 |

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระ ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน
ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 22 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 22 ปี) (2560: 22 ปี (งบการเงินเฉพาะ
กิจการ: 22 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|---------|----------------------|------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| อัตราคิดลด | 2 - 3 | 2 - 3 | 2 | 3 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 5 | 5 | 5 | 5 |
| อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นอยู่กับอายุ) | 13 - 44 | 20 - 40 | 20 | 20 |

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาว
ของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | |
|-----------------------|--------------------------|-------------|----------------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1.0% | ลดลง 1.0% | เพิ่มขึ้น 1.0% | ลดลง 1.0% |
| อัตราคิดลด | (6) - (344) | 7 - 385 | (344) | 385 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 7 - 370 | (6) - (338) | 370 | (338) |

| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | |
|-----------------------|--------------------------|------------------|----------------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 0.5% - 1.0% | ลดลง 0.5% - 1.0% | เพิ่มขึ้น 0.5% | ลดลง 0.5% |
| อัตราคิดลด | (27) - (328) | 29 - 349 | (328) | 349 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 31 - 446 | (28) - (418) | 446 | (418) |

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่าง พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้างสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 1.54 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ : 1.40 ล้านบาท) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

23. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 3,982 | 2,129 | 3,202 | 2,006 |
| รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน | - | 891 | - | 891 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว | | | | |
| และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว | 97 | (257) | 261 | (455) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 4,079 | 2,763 | 3,463 | 2,442 |

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------|----------------------|------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ | | | | |
| กำไรจากการประมาณการตามหลัก | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย | 581 | - | 581 | - |
| | 581 | - | 581 | - |

รายการกระทบขอระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|-----------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 5,506 | (6,128) | 9,867 | 6,984 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 8.84% - 25% | 17% - 20% | 20% | 20% |
| กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ | | | | |
| อัตราภาษี | 1,029 | (1,226) | 1,973 | 1,397 |
| รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน | - | 891 | - | 891 |
| ผลต่างจากอัตราภาษีของบริษัทย่อยที่ดำเนินกิจการใน | | | | |
| ต่างประเทศ | (2) | (60) | - | - |
| ผลกระทบทางภาษีจากการตัดรายการระหว่างกัน | (338) | 1,546 | - | - |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ: | | | | |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 3,077 | 1,123 | 2,349 | 926 |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (824) | (777) | (168) | (183) |
| ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้ | | | | |
| รอตัดบัญชี | (691) | (594) | (691) | (589) |
| ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่คาดว่าจะไม่ได้ | | | | |
| รับประโยชน์ | 1,828 | 1,860 | - | - |
| รวม | 3,390 | 1,612 | 1,490 | 154 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | 4,079 | 2,763 | 3,463 | 2,442 |

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบแสดงฐานะการเงิน | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------------|--------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ | 1,004 | 973 | 967 | 973 |
| ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ | 4 | - | - | - |
| ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ | 63 | 63 | 63 | 63 |
| ขาดทุนสะสมยกมา | 120 | - | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 1,267 | 1,422 | 1,110 | 1,364 |
| รวม | 2,458 | 2,458 | 2,140 | 2,400 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร | (296) | - | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | (656) | (517) | - | - |
| กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | (581) | - | (581) | - |
| การตีราคาสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ | (1,803) | (2,141) | - | - |
| รวม | (3,336) | (2,658) | (581) | - |
| สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | (878) | (200) | 1,559 | 2,400 |
| รายการในงบแสดงฐานะการเงินเป็นดังนี้ | | | | |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 1,837 | 2,458 | 1,559 | 2,400 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (2,715) | (2,658) | - | - |
| สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | (878) | (200) | 1,559 | 2,400 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1.90 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี) (2560:1.86 ล้านบาท(งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)) ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

24. ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกและเรียกชำระเป็นหุ้นสามัญที่สำรองไว้เพื่อการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจากเดิม 140.00 ล้านบาท เป็น 157.50 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 70 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 17.50 ล้านบาท เพื่รองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯรุ่นที่ 2(NCL-W2) และเพื่รองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯรุ่นที่ 1(NCL-W1) ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 70 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงิน 17.50 ล้านบาท เพื่รองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯรุ่นที่ 2(NCL-W2) จำนวน 64.65 ล้านหุ้น และเพื่รองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯรุ่นที่ 1(NCL-W1) ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิจำนวน 5.35 ล้านหุ้น
- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจากเดิม 560 ล้านหุ้น เป็น 630 ล้านหุ้น

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2560 มีมติอนุมัติตามที่ประชุมคณะกรรมการเสนอดังกล่าว

บริษัทฯได้ดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2560

ในระหว่างปี 2560 มีผู้มาใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ มีรายละเอียด ดังนี้

| ประเภทใบสำคัญ แสดงสิทธิ | วันที่ใช้สิทธิ | จำนวนหุ้นสามัญที่ออก | | วันที่จดทะเบียนกับ กระทรวงพาณิชย์ | วันที่ตลาดหลักทรัพย์รับ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน |
|----------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | จำนวนที่ใช้สิทธิ (หน่วย) | เนื่องจากการใช้สิทธิ (หุ้น) | | |
| | | | | | |
| NCL-W2 | 29 ธันวาคม 2560 | 4,824,045 | 4,824,045 | 1.50 | 18 มกราคม 2561 |

เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2561 บริษัทฯได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้วและแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิกับกระทรวงพาณิชย์ หลังจากจดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทมีหุ้นที่ออกและชำระแล้วจำนวน 424,824,045 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 106,206,011 บาท

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีผู้มาใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ มีรายละเอียด ดังนี้

| ประเภทใบสำคัญ แสดงสิทธิ | วันที่ใช้สิทธิ | จำนวนหุ้นสามัญที่ออก | | | วันที่จดทะเบียนกับ กระทรวงพาณิชย์ | วันที่ตลาดหลักทรัพย์รับ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน |
|----------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--|
| | | จำนวนที่ใช้สิทธิ (หน่วย) | เนื่องจากการใช้สิทธิ (หุ้น) | ราคาใช้สิทธิ (บาท) | | |
| NCL-W1 | 19 มกราคม 2561 | 2,633 | 2,738 | 3.848 | 1 กุมภาพันธ์ 2561 | 8 กุมภาพันธ์ 2561 |
| NCL-W2 | 29 มิถุนายน 2561 | 29,325,338 | 29,325,338 | 1.500 | 6 กรกฎาคม 2561 | 12 กรกฎาคม 2561 |

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนที่ชำระแล้ว และแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิกับกระทรวงพาณิชย์ หลังจากจดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 424,826,783 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 106,206,696 บาท

เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 36,586,815 บาทจากเดิม 157,500,000 บาท เป็น 120,913,185 บาท โดยลดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 146,347,262 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่เหลือจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (NCL-W1) ซึ่งหมดอายุการใช้สิทธิวันที่ 19 มกราคม 2561
- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 630,000,000 หุ้น เป็น 483,652,738 หุ้น

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 มีมติอนุมัติตามที่ประชุมคณะกรรมการเสนอดังกล่าว

บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเกี่ยวกับการลดทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2561

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติ ดังนี้

- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 104,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาทรวมเป็น 26,000,000 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 3 (NCL-W3)
- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิมจำนวน 120,913,185 บาทเป็นจำนวน 146,913,185 บาทโดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 104,000,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาทรวมเป็นเงิน 26,000,000 บาท

- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจากเดิม 483,652,738หุ้นเป็น 587,652,738 หุ้น

เมื่อวันที่ 20กรกฎาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติตามที่ประชุมคณะกรรมการเสนอดังกล่าว

บริษัทฯได้ดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2561 หลังจากจดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 454,152,121 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 113,538,030 บาท

25. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2559 บริษัทฯได้จำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (NCL-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่มีราคาเสนอขาย โดยผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (NCL-W1) เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|--------------------------------|--|
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 139,997,497 หน่วย |
| จำนวนหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิ: | 139,997,497 หุ้น |
| ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ: | ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ |
| อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 2 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 20 มกราคม 2559 |
| วันที่ครบกำหนด: | 19 มกราคม 2561 |
| ราคาการใช้สิทธิ: | 4 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ |
| อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้น: | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ |
| ระยะเวลาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ: | ใช้สิทธิได้ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายน และเดือนธันวาคม ยกเว้นครั้งสุดท้ายจะกำหนดวันใช้สิทธิตรงกับวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกคือ วันที่ 30มิถุนายน2559 และกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันที่ 19 มกราคม 2561 |

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (NCL-W2) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 64,650,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าและมีอัตราส่วนเท่ากับ 6.5 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 1.50 บาทต่อ 1 หุ้น ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 12 เดือนนับแต่วันที่ออก และเสนอขาย

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2560 มีมติอนุมัติตามที่ประชุมคณะกรรมการเสนอดังกล่าว

เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติดังนี้

- พิจารณาอนุมัติการแก้ไขรายละเอียดของการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ NCL-W2 ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้เคยอนุมัติไว้แล้วเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 เนื่องจากจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ต้องใช้เพื่อรองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ NCL-W1 มีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปรับสิทธิ โดยเสนอรายละเอียดของการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 63.65 ล้านหน่วย โดยไม่คิดมูลค่าและมีอัตราส่วนเท่ากับ 6.6 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ
- พิจารณาอนุมัติการแก้ไขรายละเอียดของการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 70 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพตามใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ รุ่นที่ 2 (NCL-W2) จำนวน 63.65 ล้านหุ้น และเพื่อรองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ รุ่นที่ 1 (NCL-W1) ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิจำนวน 6.35 ล้านหุ้น

เมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติตามที่ประชุมคณะกรรมการเสนอดังกล่าว

เนื่องจากราคาเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิรุ่นที่ 2 (NCL-W2) ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักต่อหุ้นของหุ้นสามัญของบริษัท 15 วันทำการ ก่อนวันที่ผู้ซื้อหุ้นสามัญจะไม่ได้รับสิทธิในการจัดสรรหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ คือระหว่างวันที่ 30 พฤษภาคม 2560 ถึงวันที่ 19 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ จึงปรับสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ รุ่นที่ 1 (NCL-W1) ตามสูตรคำนวณที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ ข้อ 3.3 (ค) เพื่อรักษาผลประโยชน์ตอบแทนของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ (NCL-W1) ไม่ด้อยไปกว่าเดิมโดยมีรายละเอียดดังนี้

| | เดิม | ใหม่ |
|------------------|--|---|
| อัตราการใช้สิทธิ | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1.04 หุ้นสามัญ |
| ราคาการใช้สิทธิ | 4.00 บาทต่อหุ้นสามัญ | 3.848 บาทต่อหุ้นสามัญ |

การปรับสิทธิดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 20 มิถุนายน 2560 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทฯ ได้จำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (NCL-W2) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่มีราคาเสนอขาย โดยผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในอัตรา 6.6 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (NCL-W2) เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|--------------------------------|---|
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 63,635,200 หน่วย |
| จำนวนหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิ: | 63,635,200 หุ้น |
| ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ: | ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ |
| อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 12 เดือน นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 30 มิถุนายน 2560 |
| วันที่ครบกำหนด: | 29 มิถุนายน 2561 |
| ราคาการใช้สิทธิ: | 1.50 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ |
| อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้น: | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ |
| ระยะเวลาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ: | ใช้สิทธิได้ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและเดือนธันวาคม ยกเว้นครั้งสุดท้ายจะกำหนดวันใช้สิทธิตรงกับวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกคือวันที่ 29 ธันวาคม 2560 และกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันที่ 29 มิถุนายน 2561 |

เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2561 ซึ่งเป็นกำหนดการใช้สิทธิวันสุดท้ายของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (NCL-W1) มีผู้มาใช้สิทธิ จำนวน 2,633 หน่วย เหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (NCL-W1) ที่หมดอายุการใช้สิทธิ จำนวน 139,994,864 หน่วย ซึ่งบริษัทฯ มีหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพคงเหลือ 146,347,262 หุ้น โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนดังกล่าว ตามรายละเอียดที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติฯ ให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯครั้งที่ 3 (NCL-W3) เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนไม่เกิน 70,000,000 หน่วยโดยไม่คิดมูลค่าและมีอัตราส่วนเท่ากับ 7 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ และ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญได้ 1.5 หุ้น โดยกำหนดราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 2.40 บาทต่อ 1 หุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 16 เดือนนับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขายเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติตามที่ประชุมคณะกรรมการเสนอ โดยมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะเสนอขายครั้งที่ 3 (NCL-W3) จากจำนวนไม่เกิน 70,000,000 หน่วย เป็นจำนวนไม่เกิน 65,000,000 หน่วย

เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561 ซึ่งเป็นกำหนดการใช้สิทธิวันสุดท้ายของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 2 (NCL-W2) มีผู้มาใช้สิทธิ จำนวน 29,325,338 หน่วย เหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 2 (NCL-W2) ที่หมดอายุการใช้สิทธิ จำนวน 29,485,817 หน่วย ซึ่งบริษัทฯมีหุ้นสามัญจดทะเบียนที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพคงเหลือ 29,485,817 หุ้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯจะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนในครั้งถัดไป

เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2561 บริษัทฯได้จำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯครั้งที่ 3 (NCL-W3) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมโดยไม่มีราคาเสนอขาย โดยผู้ถือหุ้นเดิมจะได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญในอัตรา 7 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (NCL-W3) เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|--------------------------------|---|
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 65,000,000 หน่วย |
| จำนวนหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิ: | 104,000,000 หุ้น |
| ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ: | ชนิดระบุชื่อผู้ถือและสามารถโอนเปลี่ยนมือได้ |
| อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 16 เดือน นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ: | 7 สิงหาคม 2561 |
| วันที่ครบกำหนด: | 6 ธันวาคม 2562 |
| ราคาการใช้สิทธิ: | 2.40 บาทต่อ 1 หุ้นสามัญ |
| อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้น: | ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อ 1.50 หุ้นสามัญ (กรณีมีเศษให้ปัดทิ้ง) |
| ระยะเวลาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ: | ใช้สิทธิได้ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมิถุนายนและเดือนธันวาคม ยกเว้นครั้งสุดท้ายจะกำหนดวันใช้สิทธิตรงกับวันหมดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกคือวันที่ 28 มิถุนายน 2562 และกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับวันที่ 6 ธันวาคม 2562 |

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

| ประเภท | ราคา | อัตราการใช้สิทธิต่อ | จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ | จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ | จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่มี | จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ | จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ |
|------------------|-------------------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------------|
| ใบสำคัญแสดงสิทธิ | ใช้สิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ | 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ | ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | ที่ออกและเสนอขายในระหว่างปี | การใช้สิทธิในระหว่างปี | ทั้งหมดอายุระหว่างปี | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 |
| | (บาท) | | (หน่วย) | (หน่วย) | (หน่วย) | (หน่วย) | (หน่วย) |
| NCL-W1 | 3.848 | 1.04 หุ้นสามัญต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ | 139,997,497 | - | (2,633) | (139,994,864) | - |
| NCL-W2 | 1.500 | 1 หุ้นสามัญต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ | 58,811,155 | - | (29,325,338) | (29,485,817) | - |
| NCL-W3 | 2.400 | 1.50 หุ้นสามัญต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ | - | 64,877,441 | - | - | 64,877,441 |

26. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของ มาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ในปี 2561 บริษัทฯได้จัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 227,089 บาท (2560: ไม่มี)

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน | 112,337 | 95,068 | 70,166 | 64,036 |
| ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร | 30,842 | 28,387 | 19,419 | 18,976 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 27,432 | 13,263 | 4,747 | 4,743 |
| ค่าระวางเรือและอากาศ | 514,784 | 650,991 | 486,619 | 509,769 |
| ค่าบริการผ่านพิธีการกรมศุลกากร | 38,864 | 28,291 | 6,870 | 4,925 |
| ค่านายหน้า | 49,827 | 45,932 | 44,713 | 45,013 |
| ค่าขนส่ง | 52,076 | 57,617 | 31,433 | 30,251 |
| ค่าใช้จ่ายหัวลาก | 4,567 | - | 901 | - |
| ค่าบริการทางเรือ | 12,780 | 15,861 | 4,830 | 3,480 |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ | - | 866 | - | - |
| โอนกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ | (2,435) | (2,966) | (3,578) | (2,971) |
| ค่าเช่าและค่าบริการ | 29,833 | 19,372 | 13,674 | 13,916 |
| ค่าโฆษณาส่งเสริมการขาย | 496 | 337 | 344 | 337 |
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | 6,956 | 4,610 | 5,003 | 3,804 |
| ค่ารับรอง | 8,797 | 4,752 | 7,584 | 4,417 |

28. คำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดจำนวนโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถ้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถ้วยเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้น ปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดแสดงการคำนวณได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|--|------------------------|----------|---------------------------------|-----------|-----------------------|---------|
| | กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | | จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | | กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | (พันบาท) | (พันบาท) | (พันหุ้น) | (พันหุ้น) | (บาท) | (บาท) |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| ของบริษัทฯ | 3,158 | (7,603) | 439,450 | 420,000 | 0.007 | (0.018) |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด | | | | | | |
| ใบสำคัญแสดงสิทธิ (NCL-W2) | | - | | 28,966 | | |
| ขาดทุนต่อหุ้นปรับลด | | | | | | |
| ขาดทุนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ | | | | | | |
| สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ | | | | | | |
| จากใบสำคัญแสดงสิทธิ | | (7,603) | | 448,966 | | (0.017) |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|--|----------------------|----------|------------------------------------|-----------|-------------|-------|
| | กำไรสำหรับปี | | จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | | กำไรต่อหุ้น | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | (พันบาท) | (พันบาท) | (พันหุ้น) | (พันหุ้น) | (บาท) | (บาท) |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | | |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 6,404 | 4,542 | 439,450 | 420,000 | 0.015 | 0.011 |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด | | | | | | |
| ใบสำคัญแสดงสิทธิ (NCL-W2) | | - | | 28,966 | | |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด | | | | | | |
| กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ | | | | | | |
| สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ | | | | | | |
| จากใบสำคัญแสดงสิทธิ | | 4,542 | | 448,966 | | 0.010 |

ไม่มีการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เนื่องจากราคาการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีราคาสูงกว่าราคาตลาดของหุ้นสามัญตัวเฉลี่ย

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของบริการ โดยในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน โดยเพิ่มส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกไตของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมค จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเป็นผลมาจากการซื้อหุ้นเพิ่มจากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานบริการขนส่งและขนถ่ายสินค้าทางบก
- ส่วนงานบริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (Freight Forwarder)
- ส่วนงานบริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (Non-Vessel Operating Common Carrier-NVOCC)
- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกไต

บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวม ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์รวม ในงบการเงินการบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | | | | | |
|--|--|---|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|-----------------|
| ให้บริการขนส่ง และขนถ่ายสินค้า ทางบก | ให้บริการบริหาร และจัดการขนส่ง และพิธีการกรม ศุลกากร (Freight Forwarder) | ให้บริการขนส่ง และกระจาย สินค้าระหว่าง ประเทศ (NVOCC) | ผลิตและ จำหน่าย น้ำยาฟอกไต | รวมส่วนงาน ที่รายงาน | ตัดรายการ ระหว่างกัน | งบการเงินรวม | |
| รายได้จากการให้บริการ | | | | | | | |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 121.68 | 656.72 | 340.51 | 84.66 | 1,203.57 | - | 1,203.57 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | 5.62 | 63.63 | 16.31 | - | 85.56 | (85.56) | - |
| รวมรายได้ | 127.30 | 720.35 | 356.82 | 84.66 | 1,289.13 | (85.56) | 1,203.57 |
| ผลการดำเนินงาน | | | | | | | |
| กำไรของส่วนงาน | 6.47 | 165.22 | 38.58 | 17.18 | 227.45 | - | 227.45 |
| รายได้อื่น | | | | | | | 16.75 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | | | | | | (56.54) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | | | (170.58) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | | (12.64) |
| ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนใน บริษัทร่วมและการร่วมค้า | | | | | | | 1.06 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | | | | | | 5.50 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | | | (4.08) |
| กำไรสำหรับปี | | | | | | | 1.42 |

(หน่วย: ล้านบาท)

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-------------------------|----------------|---------------|
| ให้บริการขนส่ง และขนถ่ายสินค้า ทางบก | ให้บริการบริหาร และจัดการขนส่ง และพิธีการกรม ศุลกากร (Freight Forwarder) | ให้บริการขนส่ง และกระจาย สินค้าระหว่าง ประเทศ (NVOCC) | รวมส่วนงานที่ รายงาน | ตัดรายการ ระหว่างกัน | งบการเงินรวม | |
| รายได้จากการให้บริการ | | | | | | |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 56.84 | 537.75 | 381.47 | 976.06 | - | 976.06 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | 4.33 | 17.10 | 13.51 | 34.94 | (34.94) | - |
| รวมรายได้ | 61.17 | 554.85 | 394.98 | 1,011.00 | (34.94) | 976.06 |
| ผลการดำเนินงาน | | | | | | |
| กำไรของส่วนงาน | 9.89 | 115.18 | 67.76 | 192.83 | - | 192.83 |
| รายได้อื่น | | | | | | 12.53 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | | | | | | (41.28) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | | | | (148.80) |
| ต้นทุนทางการเงิน | | | | | | (9.67) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนใน บริษัทร่วมและการร่วมค้า | | | | | | (11.74) |
| ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ | | | | | | (6.13) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | | | (2.77) |
| ขาดทุนสำหรับปี | | | | | | (8.90) |

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงาน ของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.71 ล้านบาท (2560: 2.69 ล้านบาท)

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการระยะยาว

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบุคคลภายนอกโดย มีระยะเวลาการเช่าตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาได้ภายใต้เงื่อนไขที่ตกลงร่วมกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการระยะยาวที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

| | 2561 | 2560 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| | (ล้านบาท) | (ล้านบาท) |
| จ่ายชำระภายใน 1 ปี | | |
| บาท | 13.63 | 11.86 |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 0.02 | 0.16 |
| เหรียญสิงคโปร์ | 0.06 | - |
| จ่ายชำระมากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | | |
| บาท | 4.44 | 11.79 |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 0.02 | 0.28 |
| เหรียญสิงคโปร์ | 0.06 | - |

31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเงินให้กู้ยืมแปลงสภาพ

บริษัทย่อยในประเทศสิงคโปร์มีภาระผูกพันในการให้เงินให้กู้ยืมแปลงสภาพแก่บริษัทย่อยสองแห่งในต่างประเทศเป็นจำนวนเงิน 88,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา

31.3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือการค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 3.3 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 2.7 ล้านบาท) (2560: 1.7 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 1.1 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระงับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยหนังสือการค้าประกันเพื่อการค้าประกันการจ่ายชำระเงิน ค่าธรรมเนียมและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการขนส่งจำนวน 0.9 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.5 ล้านบาท) (2560: 0.9 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.5 ล้านบาท)) เพื่อการค้าประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาเป็นผู้ประกอบการขนส่งจำนวน 2.2 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 2.0 ล้านบาท) (2560: 0.7 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.5 ล้านบาท)) และเพื่อการค้าประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ จำนวน 0.1 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.1 ล้านบาท) (2560: 0.1 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.1 ล้านบาท))

31.4 คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ และพนักงานขับรถของบริษัทฯ ถูกฟ้องร้องจากพนักงานอัยการคดีศาลแขวงนนทบุรีในข้อหาบรรทุกน้ำหนักสินค้าเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด ศาลชั้นต้นมีคำสั่งเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2558 ให้ยึดรถยนต์ของกลาง (ราคาตามบัญชีเท่ากับ 953,075 บาท) เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2559 ศาลอุทธรณ์เห็นพ้องด้วยกับคำสั่งของศาลชั้นต้น บริษัทฯ ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาต่อศาลฎีกา แต่ศาลฎีกาไม่รับคำร้อง ดังนั้น รถยนต์ของบริษัทฯ จึงถูกยึดเพื่อขายทอดตลาด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของรถยนต์คันดังกล่าวแล้ว และอยู่ระหว่างการขออนุมัติเพื่อตัดจำหน่ายออกจากบัญชีสินทรัพย์

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-----------------------------------|---------|---------|-------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | 21.95 | 21.95 |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-----------------------------------|---------|---------|-----|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| | | | | |

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-----------------------------------|---------|---------|-------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | |
| | ระดับ 1 | ระดับ 2 | ระดับ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | - | - | 76.90 | 76.90 |

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน ” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเงินให้กู้ยืมฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อย ไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อย อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และ เงินให้กู้ยืมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ยสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาดลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 26.56 | 7.85 | 34.41 | 0.10 - 2.10 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 225.83 | 225.83 | - |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 74.13 | - | - | 10.90 | - | 85.03 | 1.00 - 1.35 |
| | 74.13 | - | - | 37.46 | 233.68 | 345.27 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร | 164.97 | - | - | 9.46 | - | 174.43 | 3.00 - 6.68 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 127.53 | 127.53 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 25.65 | 32.53 | - | - | - | 58.18 | 4.33 - 6.58 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | 21.94 | - | - | - | 21.94 | 0 - 5.50 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 3.60 | 6.53 | - | - | - | 10.13 | 5.15 - 21.00 |
| | 194.22 | 61.00 | - | 9.46 | 127.53 | 392.21 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | |
|---|--------------------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) | |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาดลาด | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 9.36 | 27.22 | 36.58 | 0.25 - 0.38 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 169.88 | 169.88 | - |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 73.83 | - | - | 10.80 | - | 84.63 | 1.00 - 1.30 |
| | 73.83 | - | - | 20.16 | 197.10 | 291.09 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร | 192.45 | - | - | 10.11 | - | 202.56 | 3.05 - 3.71 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 110.63 | 110.63 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 15.14 | 55.81 | - | - | - | 70.95 | 4.33 - 6.58 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 15.20 | 9.71 | - | - | - | 24.91 | 4.15 - 21.00 |
| | 222.79 | 65.52 | - | 10.11 | 110.63 | 409.05 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------|----------------------|--------------------|--------|--|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | รวม | อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาดุล | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | | |
| | | | | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 2.95 | 0.72 | 3.67 | 0.10 - 0.38 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 116.69 | 116.69 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 41.00 | - | - | - | - | 41.00 | 4.00 - 7.50 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 65.95 | - | - | 10.20 | - | 76.15 | 1.00 - 1.35 |
| | 106.95 | - | - | 13.15 | 117.41 | 237.51 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก | | | | | | | |
| ธนาคาร | 160.00 | - | - | 9.46 | - | 169.46 | 3.00 - 6.68 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 55.03 | 55.03 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 1.00 | 1.85 | - | - | - | 2.85 | 4.37 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 3.60 | - | - | - | - | 3.60 | 5.15 |
| | 164.60 | 1.85 | - | 9.46 | 55.03 | 230.94 | |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | |
|--|--------------------------|--------------------|--------------|----------------------|--------------------|--------|--------------------------|
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | | | | | | |
| | อัตราดอกเบี้ยคงที่ | | | อัตราดอกเบี้ย | | | อัตราดอกเบี้ย |
| | ภายใน 1 ปี | มากกว่า 1 ถึง 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | ปรับขึ้นลงตามราคาดุล | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม | ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี) |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | - | - | - | 7.00 | 10.66 | 17.66 | 0.25 - 0.38 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | - | - | - | - | 110.46 | 110.46 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 43.98 | - | - | - | - | 43.98 | 4.00 - 7.50 |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน | 65.69 | - | - | 10.19 | - | 75.88 | 1.00 - 1.30 |
| | 109.67 | - | - | 17.19 | 121.12 | 247.98 | |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก | | | | | | | |
| ธนาคาร | 190.00 | - | - | 10.11 | - | 200.11 | 3.05 - 3.39 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | - | - | - | - | 69.27 | 69.27 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 1.19 | 2.62 | - | - | - | 3.81 | 4.37 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 10.40 | 3.60 | - | - | - | 14.00 | 4.15 |
| | 201.59 | 6.22 | - | 10.11 | 69.27 | 287.19 | |

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือ การให้บริการและการให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| งบการเงินรวม | | | | | | |
|-------------------------------|---------------------|----------|-------------------|----------|--------------------------------|-------|
| สกุลเงิน | สินทรัพย์ทางการเงิน | | หนี้สินทางการเงิน | | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | (พัน) | (พัน) | (พัน) | (พัน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 3,323.84 | 2,323.52 | 1,618.85 | 1,302.54 | 32.45 | 32.66 |
| ปอนด์สเตอร์ลิง | - | 0.42 | - | 6.36 | 41.07 | 43.99 |
| ยูโร | - | - | - | 26.12 | 37.13 | 39.03 |
| ดอลลาร์สิงคโปร์ | 81.67 | - | - | - | 23.69 | 24.45 |
| ริงกิตมาเลเซีย | - | - | - | 86.05 | 7.81 | 8.06 |
| รูเปียห์ (ต่อ 1,000 รูเปียห์) | 1,394,796.60 | - | - | - | 2.25 | 2.42 |

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | |
|----------------------|---------------------|--------|-------------------|--------|--------------------------------|-------|
| สกุลเงิน | สินทรัพย์ทางการเงิน | | หนี้สินทางการเงิน | | อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย | |
| | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 | 2561 | 2560 |
| | (พัน) | (พัน) | (พัน) | (พัน) | (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ) | |
| เหรียญสหรัฐอเมริกา | 585.74 | 917.64 | 345.91 | 499.75 | 32.45 | 32.66 |
| ปอนด์สเตอร์ลิง | - | 0.42 | 4.90 | 6.36 | 41.07 | 43.99 |
| ยูโร | - | - | 1.20 | 13.79 | 37.13 | 39.03 |
| ดอลลาร์สิงคโปร์ | 81.67 | - | - | - | 23.69 | 24.45 |
| ริงกิตมาเลเซีย | - | - | - | 86.05 | 7.81 | 8.06 |

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดย ณ วันที่

31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.3:1 (2560: 1.7:1) (เฉพาะบริษัทฯ: มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.8:1 (2560: 1.2:1))

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

1. เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย (NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.) มีมติอนุมัติให้เพิ่มเงินลงทุนใน LG Container Lines Pte. Ltd. อีกจำนวน 90,000 เหรียญสิงคโปร์ รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมดจำนวน 100,000 เหรียญสิงคโปร์

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา

- อนุมัติจัดสรรเงินกำไรเพื่อเป็นเงินทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 320,223 บาท
- อนุมัติเรื่องการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ในอัตรา 0.0067 บาทต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 3.04 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวนดังกล่าวภายในเดือน พฤษภาคม 2562

2. ในเดือนกุมภาพันธ์ 2562 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ดำเนินการจัดตั้ง “NCL International Logistics Private Limited” ในประเทศอินเดีย โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 รูปีอินเดีย บริษัทดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 และ ณ วันที่ในรายงานงบการเงิน บริษัทมีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 286,000 รูปีอินเดีย

36. การอนุมัติงบการเงิน รวม

งบการเงินรวมนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลบริษัท

| | | |
|--------------------------------|---|--|
| ชื่อบริษัท | : | บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) NCL International Logistics Public Company Limited |
| ชื่อย่อหลักทรัพย์ | : | NCL |
| เลขทะเบียนบริษัท | : | 0107556000434 |
| ประเภทธุรกิจ | : | บริการจัดการโลจิสติกส์ครบวงจร (Logistics Solution Provider) โดยแบ่งเป็น 2 กลุ่มธุรกิจได้แก่การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ และ ให้บริการขนส่งในประเทศ |
| ทุนจดทะเบียน | : | 146,913,184.50 บาท |
| ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว | : | 113,538,030.25 บาท |
| จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด | : | 587,652,738 หุ้น |
| มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ | : | 0.25 บาท |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | : | 56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรบุรี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600 |
| โทรศัพท์ | : | 02-4737300 |
| โทรสาร | : | 02-4737374 |
| เว็บไซต์ | : | www.nclthailand.com |
| เลขานุการบริษัท | : | โทรศัพท์ : 02-4737300 ต่อ 300 อีเมล : rungarun.b@nclthailand.com |
| นักลงทุนสัมพันธ์ | : | โทรศัพท์ : 02-4737300 ต่อ 300 อีเมล : rungarun.b@nclthailand.com |

ชื่อและสถานที่ตั้งของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 10 ขึ้นไป

| ชื่อบริษัท | ลักษณะการประกอบธุรกิจ | ทุนจดทะเบียน | ทุนชำระแล้ว | สัดส่วนการถือหุ้น (%) |
|--|---|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง | | | | |
| NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. 140 PAYA LEBAR ROAD #10-08 AZ @ PAYA LEBAR SINGAPORE (409015) | ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ | 1,574,635 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ | 1,574,635 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ | 100 |
| บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลไน จำกัด 56/15 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กทม. 10600 | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางทะเล | 10 ล้านบาท | 10 ล้านบาท | 60 |
| บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด 56/15 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กทม. 10600 | ให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศ | 168.74 ล้านบาท | 168.74 ล้านบาท | 75.35 |
| บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี | ผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง | 40 ล้านบาท | 40 ล้านบาท | 52.80 |
| บริษัทร่วม | | | | |
| บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด 3656/66-68 ชั้น 20 อาคารกรีนทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กทม. 10110 | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางทะเล | 10 ล้านบาท | 10 ล้านบาท | 51 |
| ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. | | | | |
| NCL International Logistics USA Inc. 2438 SAN GABRIEL BLVD STE A, ROSEMEAD, CA 91770 | FREIGHT FORWARDING | 1300,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ | 1300,000 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ | 100 |
| Qingdao National Container Line Co., Ltd. Room No.2118, Floor 21, No.9 Fu zhou nan Road, Shinan District 266000 | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ | 5,000,000 หยวน | 5,000,000 หยวน | 100 |
| Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. Room 1203, 12 th Floor, 50 th Dalai Street, Haishu District, Ningbo City, Zhejiang Province 315000 | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ | 5,000,000 หยวน | 5,000,000 หยวน | 100 |
| LG Container Line Pte. Ltd. 140 PAYA LEBAR ROAD #10-08 AZ @PAYA LEBAR SINGAPORE (409015) | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ | 10,000 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ | 10,000 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ | 100 |
| NCL Inter Logistics Viet Nam Co., Ltd. 96-98 Dao Duy Anh, Ward 9, Phu Nhuan District, Ho Chi Minh City, Vietnam | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ | 100,000 USD | 100,000 USD | 100 |
| PT. NCL Inter Logistik Indonesia Pan's Building JL. Raya Sultan Agung No.425 Rt 006 Rw 007, kelurahan medan Satria, kecamatan kota bekasi | ให้บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ | 60,000 USD | 60,000 USD | 60 |

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้นสามัญ

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ : 0 2009-9000

โทรสาร : 0 2009-9991

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลอครีชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย

เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์: 0-2264-9090

โทรสาร: 0-2264-0789 – 90

ที่ปรึกษากฎหมาย

สำนักงานกฎหมายธนทรัพย์

143/2 ซอยวัดสุวรรณคีรี ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอมรินทร์

เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700

โทรศัพท์ : 02-4343132

โทรสาร : 02-4343133

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
NCL INTERNATIONAL LOGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1
แขวงบुकคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
56/9-10 Soi Somdejprachaotaksin 12/1
Khwang Bukkhalo, Khet Thon Buri, Bangkok 10600

Tel : 02 4737330 - 40, 02 4737300

Fax : 02 4737322 - 23, 02 4737374

www.nclthailand.com

www.nclinter.com