



บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)

JUTHA MARITIME PUBLIC COMPANY LIMITED



แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561



**แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี**

**สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561**

**บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)**

**JUTHA MARITIME PUBLIC COMPANY LIMITED**

# สารบัญ

หน้า

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

|    |                                  |    |
|----|----------------------------------|----|
| 1. | นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ   | 1  |
| 2. | ลักษณะการประกอบธุรกิจ            | 4  |
| 3. | ปัจจัยความเสี่ยง                 | 7  |
| 4. | ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ | 12 |
| 5. | ข้อพิพาททางกฎหมาย                | 21 |
| 6. | ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ  | 22 |

## ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

|     |                                            |    |
|-----|--------------------------------------------|----|
| 7.  | ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น              | 25 |
| 8.  | โครงสร้างการจัดการ                         | 27 |
| 9.  | การกำกับดูแลกิจการ                         | 36 |
| 10. | ความรับผิดชอบต่อสังคม                      | 51 |
| 11. | การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง | 56 |
| 12. | รายการระหว่างกัน                           | 58 |

## ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

|     |                                      |    |
|-----|--------------------------------------|----|
| 13. | ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ             | 64 |
| 14. | การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ | 89 |

## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

99

### เอกสารแนบ

|             |                                                                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| เอกสารแนบ 1 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร<br>ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และเลขานุการบริษัท                     |
| เอกสารแนบ 2 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย                                                               |
| เอกสารแนบ 3 | รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน<br>และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท(Compliance) |
| เอกสารแนบ 4 | รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน                                                            |
| เอกสารแนบ 5 | รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน<br>รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ                        |

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

### 1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมธุรกิจ บริษัทและกลุ่มธุรกิจ :

บริษัทฯ จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) ประกอบการธุรกิจพาณิชย์นาวีระหว่างประเทศเป็นธุรกิจหลัก โดยมี บริษัทในเครือที่สามารถดำเนินการในลักษณะทำงานเป็นกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวกับการเดินเรือทะเลเพื่อช่วยสนับสนุนกองเรือของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับภาวะทางเศรษฐกิจและตลาดเดินเรือโลกอย่างต่อเนื่องและครบวงจรดังนี้

1. บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) – บริษัทแม่ มีหน้าที่รับผิดชอบกลุ่มธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศที่เป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย ธุรกิจเดินเรือแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) ธุรกิจบริหารจัดการเรือ (Ship Management) และกลุ่มธุรกิจเกี่ยวกับการค้าทางเรือ ประกอบด้วย ธุรกิจนายหน้าจัดหาสินค้า ธุรกิจนายหน้าซื้อขายเรือ และธุรกิจนายหน้าเช่าเรือ
2. บริษัท จุฬาพการอง ชิปปิ้ง จำกัด – บริษัทย่อย เป็นฐานในประเทศสิงคโปร์มีหน้าที่รับผิดชอบกลุ่มธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศ ที่เป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะธุรกิจบริหารจัดการเรือ (Ship Management)
3. บริษัท ไทยเดน มาริไทม์ จำกัด – บริษัทย่อย มีหน้าที่รับผิดชอบกลุ่มธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศ
4. บริษัท เจ ชิปปิ้ง เซอร์วิส จำกัด – บริษัทร่วม มีหน้าที่รับผิดชอบกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวกับการขนส่งทางทะเลอื่นๆ เช่น ธุรกิจขนถ่ายสินค้าในเรือ ธุรกิจตัวแทนเรือ ธุรกิจซ่อมเรือ ธุรกิจขนส่งในประเทศ เป็นต้น

#### 1.1 วิสัยทัศน์ ภูมิใจเรือไทยของเรา

- วัตถุประสงค์

บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทเรือไทยมหาชนแห่งแรก ที่คนไทยเป็นเจ้าของและบริหารงานเองทั้งหมด และรับจ้างบริหารจัดการเรือ อย่างมืออาชีพเพื่อพัฒนาศักยภาพพาณิชย์นาวีของไทยให้ก้าวไกลเป็นที่ยอมรับของนานาชาติ

- เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะยังคงจำนวนเรือของบริษัทฯ ไว้ที่ 5 ลำ เพราะเป็นเรืออเนกประสงค์ มีประสิทธิภาพสูง เป็นที่ต้องการของตลาด และคงเน้นให้บริการแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลาโดยทำสัญญากับผู้จ้างเหมารายเดิมๆ ประมาณคราวละ 3-6 เดือน เพื่อรักษาระดับรายได้หลักให้เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 5-10 ต่อปี ในขณะเดียวกันเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในการลงทุน และเป็นการเพิ่มประสบการณ์ในเรือประเภทต่างๆ บริษัทฯ ยังได้เพิ่มการให้บริการจัดการเรือให้กับเจ้าของเรืออื่น ในฐานะ Technical Management

นอกจากนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการพัฒนาคุณภาพการให้บริการตามหลักสากล เพื่อเข้าโครงการ ISO 9001:2015 และได้รับประกาศนียบัตรจาก NIPPON KAIJI KYOKAI เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2560

## 1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) ได้ก่อตั้งเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2519 และเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535 ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2557 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 650,700,000 ล้านบาทและทุนชำระแล้ว 422,385,213 บาท (สี่ร้อยยี่สิบสองล้านสามแสนแปดหมื่นห้าพันสองร้อยยี่สิบสาม บาท) โดยมีกลุ่มตระกูลเพ็ญชาติเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

### ปี 2558

- วันที่ 29 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 40 มีมติให้แต่งตั้ง นายชินตโร เพ็ญชาติ เป็นกรรมการใหม่ อีก 1 ท่าน
- บริษัทได้รับผิดชอบดำเนินการขนส่งขบวนรถไฟไฟฟ้าสายสีม่วงทั้งโครงการจากเมืองท่าโยโกฮาม่า ประเทศญี่ปุ่นมายังท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบัง จังหวัดชลบุรี โดยทยอยขนส่งลงเรือทั้งที่เป็นเรือของบริษัทเองและเรือที่บริษัทบริหารจัดการ นับเป็นการขนส่งสินค้าของรัฐบาลโดยเรือไทยเป็นครั้งแรกในรอบระยะเวลาหลายสิบปี ขบวนรถไฟไฟฟ้าขบวนแรกได้มาถึงประเทศไทยเมื่อวันที่ 18 กันยายน 2558 และทยอยเดินทางมาประเทศไทยเป็นลำดับจนเสร็จสิ้นทั้งโครงการจำนวนรวมทั้งสิ้น 63 ขบวน
- วันที่ 6 พฤศจิกายน 2558 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption – CAC) ซึ่งเป็นโครงการที่ได้รับการสนับสนุนการจัดทำโดยรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 8 องค์กรชั้นนำ ได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย และสภาอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตในวงกว้าง

## ปี 2559

- วันที่ 26 สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทราบว่ามีการซื้อขายหุ้น Big Lot เกิดขึ้นจำนวน 15,715,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 11.37 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
- วันที่ 29 สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทราบข่าวเพิ่มเติมการซื้อขายหุ้น Big Lot จำนวน 15,715,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 11.37 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วนั้น เป็นการขายหลักทรัพย์ของ นางสาว นิรัช ปานบุญห้อม ให้กับนางสาว เกศริน อุ่นพงษ์เจริญสุข ทั้งจำนวนโดยผู้ซื้อได้รายงานการได้มาของหลักทรัพย์ของกิจการ (แบบ 246-2) ของหลักทรัพย์จำนวนดังกล่าว คือ 15,715,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 11.37 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

## ปี 2560

- วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้ทำการขายเรือจุฑาธรรมรักษา เนื่องจากเรือมีอายุมากและถึงกำหนดการเข้าอู่แห้ง ซึ่งจะมีค่าใช้จ่ายสูงมาก ไม่คุ้มกับรายได้ที่จะได้รับ

## ปี 2561

- บริษัทฯ ได้รับบริหารเรือต่อใหม่อีก 1 ลำเมื่อช่วงเดือนมิถุนายนเป็นเรือขนส่งสินค้าเนกประสงค์ ขนาดประมาณ 12,580 เดทเวตตันที่ครนยกสินค้าขนาด 300 ตัน
- บริษัทฯ ได้รับใบประกาศเกียรติคุณจากกองบัญชาการทหารชายฝั่งแห่งสหรัฐอเมริกา(USCG) ที่จัดขึ้น ณ.จัสมักไทย กรุงเทพฯ เมื่อ 10 ตุลาคม ในโอกาสที่เรือบริหารได้เข้าร่วมปฏิบัติการซ้อมการกู้ภัยฉุกเฉินทางทะเล (AMVER AWARD)

**1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท**

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

## บริษัท เจ ซิปปิ้ง เซอร์วิส จำกัด

|                  |                                                                                                             |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| สำนักงานใหญ่:    | 153 อาคารมาโนทาวเวอร์ สุขุมวิท 39 (ซอยพร้อมพงษ์)<br>ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา<br>กรุงเทพฯ 10110 |
| ประเภทของกิจการ: | ธุรกิจขนถ่ายสินค้า ช่อมเรือ และขนส่งสินค้าทางบก                                                             |
| ทุนจดทะเบียน:    | 15 ล้านบาท                                                                                                  |
| มูลค่าเงินลงทุน: | ร้อยละ 33.33 ของเงินลงทุนทั้งหมด                                                                            |

**บริษัท จุฬาศุภากรอง ชิปปิ้งไพรเวท จำกัด**

|                  |                                                                      |
|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| สำนักงานใหญ่:    | 50 Raffles Place, # 17— 01 Singapore Land Tower,<br>Singapore 048623 |
| ประเภทของกิจการ: | ธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศ                                          |
| ทุนจดทะเบียน:    | 8.86 ล้านบาท                                                         |
| มูลค่าเงินลงทุน: | ร้อยละ 100 ของเงินลงทุนทั้งหมด                                       |

**บริษัท ไทยเดน มารีไทม์ จำกัด**

|                  |                                                                                                             |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| สำนักงานใหญ่:    | 153 อาคารมาโนทาวเวอร์ สุขุมวิท 39 (ซอยพร้อมพงษ์)<br>ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา<br>กรุงเทพฯ 10110 |
| ประเภทของกิจการ: | ธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศ                                                                                 |
| ทุนจดทะเบียน:    | 225 ล้านบาท                                                                                                 |
| มูลค่าเงินลงทุน: | ร้อยละ 51 ของเงินลงทุนทั้งหมด                                                                               |

**2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ**

โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทในปี 2559-2561 ที่ผ่านมา

| กลุ่มธุรกิจ/ดำเนินการโดย                 | %การถือหุ้น | ปี2561 |       | ปี2560 |       | ปี2559 |       |
|------------------------------------------|-------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|
|                                          |             | รายได้ | %     | รายได้ | %     | รายได้ | %     |
| กลุ่มธุรกิจเดินเรือหลัก                  |             |        |       |        |       |        |       |
| บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)            | 100         | 190.13 | 61.97 | 195.16 | 57.95 | 223.63 | 62.71 |
| กลุ่มรับบริหารจัดการเรือ                 |             |        |       |        |       |        |       |
| บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)            |             | 14.62  | 4.77  | 17.06  | 5.06  | 20.71  | 5.81  |
| กลุ่มธุรกิจเดินเรือ (บริษัทย่อย)         |             |        |       |        |       |        |       |
| บริษัท จุฬาผลการรอง ชิปปิ้ง ไพรวาท จำกัด | 100         | 0      | 0     | 0      | 0     | 0      | 0     |
| กลุ่มธุรกิจเดินเรือ (บริษัทย่อย)         |             |        |       |        |       |        |       |
| บริษัท ไทยเดน มาริไทม์ จำกัด             | 51          | 87.13  | 28.40 | 100.37 | 29.80 | 104.27 | 29.24 |
| รายได้อื่นๆ                              |             | 14.91  | 4.86  | 24.17  | 7.19  | 8.00   | 2.24  |
| รวม                                      |             | 306.79 | 100   | 336.76 | 100   | 356.61 | 100   |

หมายเหตุ รายได้อื่น ได้แก่ เงินปันผล , ดอกเบี้ย , ค่านายหน้า เป็นต้น

## 2.1 ลักษณะการประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ได้เสนอบริการใน 2 รูปแบบ คือ การบริการด้วยเรือของบริษัทฯเองซึ่งเป็นเรืออเนกประสงค์ (Multipurpose) แบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) และการให้บริการบริหารจัดการเรือ (Ship Management) แก่บริษัทอื่น ดังนี้

1. การให้บริการเรือแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) เรือของบริษัทฯ สามารถให้บริการ ในเส้นทางทั่วโลกตามระยะเวลาจ้างเหมาและเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้ บริษัทฯ คัดเลือกผู้จ้างเหมา (Charterer) เรือโดยตรงและผ่านการคัดค้านายหน้าต่างประเทศที่ดีเป็นที่ไว้วางใจในตลาดและมีความสามารถในการต่อรองสูง ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นบริษัทขนาดใหญ่และมีความมั่นคงสูง ปัจจุบันบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบริการด้านนี้มากเพราะสามารถลดความเสี่ยงในด้านการหาสินค้าและราคาน้ำมันและทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่แน่นอน

2. การให้บริการบริหารจัดการเรือ (Ship Management) แก่บริษัทอื่นซึ่งเริ่มตั้งแต่ปลายปี 2550 ด้วยความพร้อมด้านประสบการณ์ที่ผู้บริหารและพนักงานสั่งสมมานาน หลังจากนั้นได้ขยายการรับบริหารจัดการเรือที่มีขนาดใหญ่ขึ้นที่เป็นเรือประเภทอื่นเช่น เรือสำหรับบรรทุกถ่านหิน และมีเส้นทางการค้าทั่วโลก



## ผลิตภัณฑ์หรือบริการของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ในปี 2561

### การให้บริการเรือแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter)

กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้นำเรือที่มีอยู่ 5 ลำ มาให้บริการแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา ดังนี้

- เรือ จุฑามาลี ( M.V. Nordana Malee )
- เรือ จุฑาวาสนา ( M.V. Nordana Andrea )
- เรือ จุฑาพุทธชาด (M.V. Nordana Sophie )
- เรือ จุฑาปัทมา ( M.V. Jutha Patthama )
- เรือ เฟรเดนสเบิร์ก ( M.V. Fredesborg )

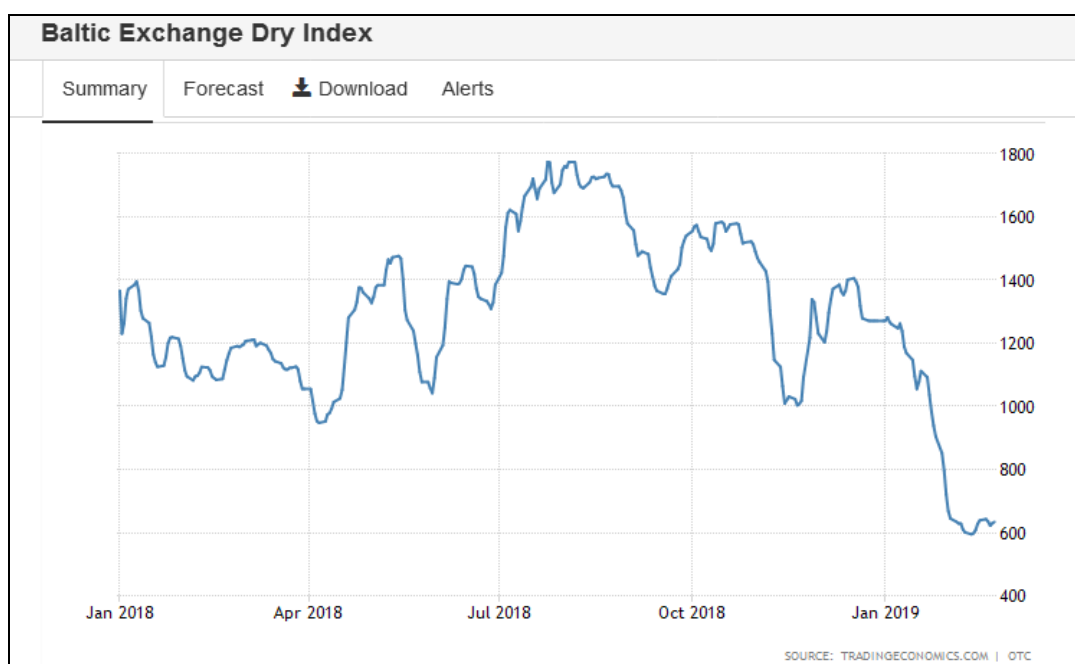
ซึ่งบริษัทฯ ให้บริการแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลาในช่วงสั้นในเส้นทาง Intra-Asia บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์บริการของเรือทั้ง 5 ลำนี้ ให้เป็นแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา โดยเน้นการทำสัญญาเป็นช่วงประมาณ 3-6 เดือนต่อครั้งเพื่อรอจังหวะของตลาด

### การให้บริการบริหารจัดการเรือแก่บริษัทอื่น (Ship Management)

ด้วยประสิทธิภาพในการบริหารและสามารถควบคุมต้นทุนที่ต่ำ ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากพันธมิตรต่างๆ ให้บริหารจัดการเรือที่มีเส้นทางเดินเรือรอบโลกในฐานะ Technical Managers

#### 2.2 การตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2561 ที่ผ่านมา ดัชนีบอติคมีความผันผวนค่อนข้างมาก ดัชนีต้นปีเปิดที่ประมาณ 1,371 จุด และปิดอยู่ที่ระดับ 948 เศษ ในช่วงไตรมาสสองและปรับขึ้นไปถึงระดับ 1,773 เศษในช่วงกลางปีก่อนจะค่อยๆ ลดลงมาปิดที่ 1,260 เศษตอนสิ้นปี



## แนวโน้มของธุรกิจขนส่งทางเรือในปี 2562

เศรษฐกิจโลกได้ฟื้นตัวอย่างช้าๆ ส่งผลดีต่อธุรกิจขนส่งทางเรือซึ่งเริ่มปรับตัวดีขึ้น แต่การล่มสลายทางการเงินโลกในปี พ.ศ. 2552 ส่งผลกระทบเป็นอย่างมากต่อสภาพเศรษฐกิจโลกโดยรวม การปรับตัวของเศรษฐกิจโลกและธุรกิจการขนส่งทางเรือต้องใช้เวลายาวนาน และการคาดหวังให้การฟื้นตัวกลับไปสู่ระดับเดียวกันเช่นเมื่อสิบปีที่ผ่านมามจะต้องอาศัยการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่สมบูรณ์กว่านี้

สำหรับสภาพโดยทั่วไปของธุรกิจการขนส่งทางเรือ แม้ว่าปริมาณเรือในตลาดโลกลดจำนวนลงมาระดับหนึ่งอย่างเป็นที่น่าพอใจซึ่งเป็นผลจากการลดปริมาณการสั่งซื้อเรือใหม่และการนำเรือเก่าไปตัดทำลายเป็นเศษเหล็กมากขึ้น แต่ความต้องการใช้เรือยังคงไม่เพิ่มเท่าที่ควร ธุรกิจการขนส่งทางเรือจึงยังปรับตัวค่อนข้างช้า ประกอบกับราคาน้ำมันเชื้อเพลิงในตลาดโลกที่ผันผวนทำให้ผู้ประกอบการคาดการณ์ทิศทางการเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมันเชื้อเพลิงและความต้องการใช้พลังงานได้ยาก ความต้องการใช้เรือจึงยังไม่เพิ่มขึ้นเท่าที่ควร เมื่อใดที่ความต้องการใช้เรือเพิ่มมากขึ้นกว่าที่เป็นอยู่ สถานการณ์โดยทั่วไปของธุรกิจการขนส่งทางเรือก็จะดีขึ้น

ในประเทศไทย การแข่งขันในกลุ่มธุรกิจการขนส่งทางเรือไม่เปลี่ยนแปลงมากนัก ผู้ประกอบการแต่ละรายบริหารเรือต่างประเภทกัน กลุ่มลูกค้าของบริษัทเป็นลูกค้าเรือจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) และลูกค้าที่บริษัทบริหารจัดการเรือ (Ship Management) เพื่อใช้รับขนส่งสินค้าทั่วโลกซึ่งแตกต่างไปจากผู้ประกอบการรายอื่นๆ การแข่งขันในธุรกิจนี้จึงเป็นไปในระดับสากลมากกว่าภายในประเทศ

### 3. ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้จำแนกความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งการจัดหามาตรการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงต่างๆ ไว้ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจ
- ความเสี่ยงด้านการตลาด
  - (1) ความเสี่ยงจากผู้จ้างเหมา
  - (2) ความเสี่ยงจากนายหน้าหาสินค้าและหาผู้จ้างเหมาเรือ
  - (3) ความเสี่ยงจากธุรกิจการรับจ้างบริหารจัดการเรือ
- ความเสี่ยงด้านการบริหาร
- ความเสี่ยงด้านการเงิน
- ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการและการเมือง

## ความเสี่ยงด้านการประกอบธุรกิจ

เนื่องจากทรัพย์สินหลักของบริษัทฯ ที่เป็นเรือขนส่งสินค้าทางทะเล มีลักษณะที่ต้องเคลื่อนที่ไปมาตลอดเวลาทั่วโลกตามลักษณะของธุรกิจ ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงในหลายๆด้าน อาทิ อุบัติเหตุจากการผจญภัยธรรมชาติ เช่น พายุ กระแสน้ำ กระแสลม และสภาพอากาศที่รุนแรง หรืออุบัติเหตุอันเกิดจากความประมาทเลินเล่อหรือรู้เท่าไม่ถึงการณ์ของพนักงานเรือ หรือบุคคลอื่นที่ก่อเหตุให้เกิดความเสียหายได้ เช่น เรือชนกัน เรือเกยตื้น เรือหรือสินค้าไฟไหม้ สินค้าเสียหายจากการเปียกชื้นจากน้ำฝนหรือน้ำทะเล อีกทั้งปัจจุบันยังมีภัยที่เกิดจากการกระทำอันเป็นโจรสลัดที่มีพฤติกรรมการปล้นจับเรือพร้อมลูกเรือเพื่อทำการแลกกับค่าไถ่ที่เป็นจำนวนเงินมหาศาล

ความเสี่ยงดังกล่าวมานี้ จะนำมาซึ่ง ความสูญเสียทั้งทรัพย์สินของบริษัทฯ ตลอดจนเสียโอกาสในการทำธุรกิจที่ต้องหยุดชะงักลงจากการที่ไม่สามารถดำเนินการให้เรือวิ่งรับส่งสินค้าได้ตามปกติ และรวมไปถึงการลดลงของรายได้ด้วย

ในเรื่องความเสี่ยงในด้านอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นนั้น บริษัทฯ มีมาตรการรองรับความเสี่ยงโดยได้มีการทำประกันภัยทางทะเลที่คุ้มครองความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยแบ่งเป็น 2 ประเภท คือ

1. การประกันภัยตัวเรือและเครื่องจักร (Hull and Machinery Insurance)
2. การประกันภัยคุ้มครองความรับผิดชอบของเจ้าของเรือ (Protection and Indemnity Insurance)

ส่วนความเสี่ยงทางด้านภัยจากการกระทำอันเป็นโจรสลัด บริษัทฯ ได้มีการทำประกันภัยเพิ่มเติมจากข้างต้นแล้ว รวมถึงมีมาตรการป้องกันมาเสริมเพื่อลดความเสี่ยงลงด้วย

ส่วนต้นทุนที่สำคัญของธุรกิจ คือราคาเชื้อเพลิงเรือ ที่ถูกกำหนดโดยราคาดตลาดโลกเป็นต้นเหตุที่ควบคุมไม่ได้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงเน้นการให้บริการแบบเดินเรือรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) ทั้งหมดเพราะผู้จ้างเหมาจะเป็นผู้รับผิดชอบค่าน้ำมันเอง

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เพิ่มธุรกิจรับบริหารจัดการเรือ จึงทำให้บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการดังกล่าวโดยมีความเสี่ยงต่ำมาก และมีต้นทุนการเงินน้อย

ด้วยเหตุนี้จึงเชื่อว่าบริษัทฯ มีมาตรการรองรับความเสี่ยงเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจในระดับที่ดีมาก

## ความเสี่ยงด้านการตลาด

เนื่องจากธุรกิจด้านพาณิชย์นาวีเป็นธุรกิจเปิดเสรีและปริมาณการขนส่งสินค้าขึ้นอยู่กับปริมาณการค้าของโลก ซึ่งถ้าช่วงใดภาวะเศรษฐกิจดี ตลาดเรือก็จะดีด้วย นอกจากนั้นการเข้ามาของกลุ่มคู่แข่งอาจทำให้อุปทานด้านจำนวนกองเรือมากกว่าอุปสงค์ของตลาด สภาพการขึ้นลง ตามวัฏจักรทำให้เกิดความไม่แน่นอนของผลประโยชน์

โดยเฉพาะอย่างยิ่งสภาพตลาดในปัจจุบัน ปริมาณการค้าของโลกเกิดความถดถอยอย่างเห็นได้ชัด อันสืบเนื่องมาจากภาวะถดถอยทางเศรษฐกิจของหลายๆประเทศ ทั้งยุโรปและเอเชีย อีกทั้งความต่อเนื่องของการที่มีปริมาณการเร่งต่อเรือใหม่ๆเข้าสู่ตลาด ที่ก่อให้เกิดจำนวนกองเรือที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วในอดีต จึงเกิดการสวนกันระหว่าง อุปสงค์และอุปทาน กล่าวคือ อุปสงค์ลดลงอย่างต่อเนื่อง ในขณะที่อุปทานก็

เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเช่นกัน จึงนำไปสู่การแข่งขันกันสูงเป็นอย่างมากของบริษัทเจ้าของเรือ ผลที่ตามมาคือ ราคาค่าระวางขนส่งได้ถูกบีบลงมาเป็นอย่างมาก และต้องแข่งขันกันตลอดเวลา

บริษัทฯ จึงได้ปรับกลยุทธ์โดยได้เน้น การบริการประเภทเดินเรือแบบรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) เพราะผู้จ้างเหมาจะเป็นผู้รับผิดชอบในการหาสินค้าเอง ซึ่งเชื่อว่า บริษัทฯ มีมาตรการรองรับความเสี่ยงเกี่ยวกับตลาดได้ในระดับดี ถึงแม้ปัจจัยความเสี่ยงด้านการตลาดเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ควบคุมได้ยาก แต่บริษัทฯ ได้มีการเตรียมมาตรการป้องกันอย่างสม่ำเสมอ ด้วยการศึกษาวเคราะห์สภาพตลาดอยู่ตลอดเวลาโดยอาศัยแหล่งข้อมูลการวิจัยต่างๆ สถิติจาก The Baltic Dry Index (BDI) ข้อมูลจากลูกค้า นายหน้า ฯลฯ และที่สำคัญคือการเลือกใช้เรือแบบอเนกประสงค์ (Multipurpose Vessel) ขนาดเหมาะสม ที่มีอุปกรณ์การขนถ่ายพร้อม ช่วยให้บริษัทฯ สามารถปรับกลยุทธ์การตลาดเพื่อเผชิญกับการเปลี่ยนแปลงของตลาดได้ทันทั่วทั้ง

### 1. ความเสี่ยงจากผู้จ้างเหมา

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้เน้นการให้บริการแบบเดินเรือรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) ทั้งหมด ซึ่งลักษณะธุรกิจประเภทนี้บริษัทฯ จะต้องเป็นผู้จัดเรือ อุปกรณ์อื่นๆ และคนประจำเรือ ซึ่งถือเป็นทรัพย์สินหลักที่สำคัญของบริษัทฯ ให้บริการทั่วโลกตามความต้องการและลักษณะธุรกิจของผู้จ้างเหมา หรือผู้จ้างเหมาต่อ ซึ่งผู้จ้างเหมาเหล่านี้อาจมีปัญหาด้านการเงินอันจะส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ บริษัทฯจึงได้หาทางป้องกันความเสี่ยงด้วยการเลือกทำธุรกิจเฉพาะกับบริษัทใหญ่และตรวจสอบประวัติของผู้จ้างเหมาจากลูกค้าและนายหน้าก่อนเสมอ ตลอดจนมีการติดต่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีอย่างต่อเนื่องตลอดเวลา

### 2. ความเสี่ยงจากนายหน้าหาสินค้าและหาผู้จ้างเหมาเรือ

เพื่อป้องกันความเสี่ยงในด้านนี้ บริษัทฯ ได้ติดต่อกับนายหน้าระดับโลกที่มีความสามารถ น่าเชื่อถือและคุ้นเคยเป็นอย่างดีกับบริษัทฯ มาเป็นเวลานาน จนสามารถวางใจได้ว่า บริษัทฯ จะมีความเสี่ยงน้อยที่สุด

### 3. ความเสี่ยงจากธุรกิจการรับจ้างบริหารจัดการเรือ

สัญญาการจ้างบริหารจัดการเรือให้แก่บริษัทเจ้าของเรือ จะมีระยะเวลา ปีต่อปี ซึ่งจะเกิดรายได้ให้แก่บริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ หากลูกค้าพึงพอใจในประสิทธิภาพและผลงานของการให้บริการ ก็สามารถต่อสัญญาต่อไปได้เป็นระยะๆ และมูลค่าของรายได้ก็จะเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามจำนวนของเรือ แต่หากลูกค้าไม่พึงพอใจในประสิทธิภาพของผลการปฏิบัติงาน ก็จะไม่ทำการต่อสัญญาจ้างเพื่อบริหารเรือ ซึ่งนำมาสู่ความสูญเสียรายได้และโอกาสทางธุรกิจ ซึ่งปัจจัยสำคัญอันจะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จหรือไม่นั้น ขึ้นอยู่กับความรู้ความสามารถของบุคลากรทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ ทั้งในสำนักงานและบนเรือ และรวมไปถึงการมีเครื่องมือช่วยในการบริหารงานที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูงอีกด้วย บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญ



สำคัญในการคัดสรรพนักงานและส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ได้อย่างสม่ำเสมอ และได้คัดสรรนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ ที่มีประสิทธิภาพมาใช้งานในองค์กร เพื่อให้มั่นใจในการบริหารจัดการ และนำมาซึ่งการลดความเสี่ยงดังกล่าวด้วย

## ความเสี่ยงด้านการบริหาร

ถึงแม้การจัดการในการประกอบธุรกิจด้านพาณิชย์น่าจะมีรายละเอียดในการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับหลายฝ่ายทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ ซึ่งเป็นทั้งการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล ( โดยเฉพาะคนประจำเรือ ) และบริหารจัดการทรัพย์สิน เช่น การดูแลตัวเรือ การขนถ่ายสินค้า ฯลฯ แต่นับว่าความเสี่ยงยังจัดอยู่ในเกณฑ์ที่น้อยมากและสามารถควบคุมได้ ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรทางเรือที่มีประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะ

บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนและพัฒนากำลังคนโดยส่งพนักงานเข้าทำการฝึกอบรมในสถาบันต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศเพื่อเตรียมพร้อมด้านบุคลากร

2. ความเสี่ยงในเรื่องค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุง

บริษัทฯ มีการวางแผนการซ่อมบำรุงเรือตามกำหนดเวลาไว้เพื่อให้เรือสามารถใช้งานได้  
อย่างมีประสิทธิภาพตลอดเวลา

3. ความเสี่ยงจากข้อบังคับตามมาตรฐานสากลขององค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization) หรือ IMO ซึ่งมีผลบังคับใช้กับเรือที่รับขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทั่วโลก

บริษัทฯ ได้มีหลักปฏิบัติอย่างเคร่งครัด บริษัทฯ มีความชำนาญในการดำเนินธุรกิจด้านนี้มาเป็นเวลากว่า 30 ปี มีบุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจอย่างแท้จริง มีการปรับปรุงสถานะองค์กรให้ทันเหตุการณ์ตลอดเวลา

4. ความเสี่ยงเรื่องอนุสัญญาว่าด้วยแรงงานทางทะเล พ.ศ.2549 (Maritime Labour Convention 2006)

บริษัทฯ ได้ดำเนินการตามขั้นตอน และสามารถปฏิบัติได้ตามข้อกำหนดที่มีผลบังคับใช้  
ตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2556

## ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ## 1. ด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความผันแปรของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ เนื่องจากรายได้ทั้งหมดเป็นเงินดอลลาร์ สรอ. อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีมาตรการรองรับไว้เป็นการเฉพาะและสามารถลดความเสี่ยงได้ กล่าวคือ รายได้ของบริษัทฯ ทั้งหมดที่ได้รับมาเป็นเงินดอลลาร์ สรอ. นั้น จะนำไปชำระหนี้ที่เป็นเงินดอลลาร์ สรอ. และเงินตราต่างประเทศสกุลอื่นๆ ด้วยเหตุนี้นบริษัทฯ จึงกู้เงินส่วนใหญ่เป็นเงินสกุลดอลลาร์ สรอ. เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนได้ระดับหนึ่ง

- ## 2. ด้านอัตราดอกเบี้ย

บริษัท ได้บริหารความเสี่ยงต่อความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและลดต้นทุนดอกเบี้ย โดยใช้อัตราดอกเบี้ยทั้งแบบคงที่และลอยตัวสำหรับเงินกู้ยืม และบริหารจัดการระยะเวลาโดยรวมของเงินกู้ยืมอย่าง

ต่อเนื่อง บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านตลาดที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ. เนื่องจากเงินกู้ยืมในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเกือบทั้งหมดมีอัตราส่วนต่างคงที่ซึ่งผูกกับอัตราดอกเบี้ย LIBOR แบบลอยตัว

### **ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการและการเมือง**

ภัยจากการกระทำอันเป็นโจรสลัดบริเวณน่านน้ำประเทศโซมาเลีย ได้ถูกขยายพื้นที่ออกมาจนครอบคลุมพื้นที่ส่วนใหญ่ของมหาสมุทรอินเดีย อันเป็นการเพิ่มแรงกดดันให้แก่บริษัทเดินเรือทั่วทั้งโลกเป็นอันมาก ซึ่งหาก เรือลำหนึ่งลำใดตกอยู่ภายใต้การยึดครองของโจรสลัด ก็จะนำมาซึ่งความสูญเสียทางการเงิน ก็จะต้องนำเงินจำนวนมากเพื่อทำการไถ่ถอนเรือและลูกเรือ คืนจากโจรสลัด อีกทั้งยังต้องเสียโอกาสในการทำการเดินเรือ และรวมไปถึงการสูญเสียด้านขวัญกำลังใจของลูกเรืออีกด้วย

บริษัทฯ ได้จัดให้เรือแต่ละลำมีการประกันภัยจากการกระทำอันเป็นโจรสลัด อีกทั้งยังมีมาตรการป้องกันการถูกจู่โจมจากโจรสลัดโดยปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ได้รับการแนะนำจากหน่วยงานนานาชาติที่เกี่ยวข้อง (BMP4- Best Management Practices volume 5) รวมไปถึงการจ้างหน่วยรักษาความปลอดภัยติดอาวุธเพื่อเป็นชุดคุ้มครองเรืออีกด้วย ทั้งนี้ ย่อมก่อให้เกิดต้นทุนที่มากขึ้นในการเดินเรือ แต่เมื่อเปรียบเทียบกับการลดความเสี่ยงดังกล่าวลง ก็นับว่ามีความคุ้มค่าอยู่

### **ความเสี่ยงจากธุรกิจเดินเรือที่มีลักษณะเป็นวัฏจักร มีผลกระทบต่อบริษัทกล่าวคือ ธุรกิจเดินเรือ มีสภาพเป็นวัฏจักร**

ธุรกิจเดินเรือเป็นธุรกิจประเภทการบริการ ที่มีวงจรชีวิตขึ้นอยู่กับปริมาณความต้องการขนส่งสินค้ากับปริมาณจำนวนเรือที่มีให้บริการในช่วงนั้นๆ และมักจะมีช่วงเวลาแต่ละรอบค่อนข้างยาวนานกว่าวัฏจักรของธุรกิจประเภทผลิตภัณฑ์อุปโภคบริโภค วัฏจักรของธุรกิจเดินเรือมักสำรวจจากสถิติการรับขนส่งสินค้าของเรือ ขนาดใหญ่ที่เกิดขึ้นในแต่ละวัน (BDI) ในแต่ละปีที่ผ่านมา ซึ่งโดยทั่วไปพบว่าวัฏจักรธุรกิจเดินเรืออยู่ที่ประมาณ 7 ปี ต่อรอบ โดยเริ่มจากลักษณะที่กำลังมีแนวโน้มขึ้น จนกระทั่งเติบโตสูงสุด และเริ่มหดตัวลงเรื่อยๆ ซึ่งแต่ละช่วงที่เกิดขึ้นอาจจะกินช่วงระยะเวลาต่างกัน ตัวอย่างจากช่วงปีที่เติบโตสูงสุด 2550-2551 ซึ่งหลังจากนั้นคาดว่าธุรกิจจะหดตัวจนถึงจุดต่ำสุดในปี 2559 และจะเริ่มมีการปรับตัวขึ้นใหม่ในช่วงปลาย 2560 อย่างไรก็ตามในแต่ละช่วงก็มีช่วงวัฏจักรเล็กๆ เกิดขึ้นด้วย ดังนั้นในปัจจุบัน นักวิเคราะห์จะลดความเสี่ยง ของการคาดการณ์วัฏจักรของธุรกิจนี้ โดยการกำหนดวัฏจักรในช่วงที่สั้นๆ และถี่ขึ้น

### **ความเสี่ยงจากวัฏจักรของธุรกิจเดินเรือ**

ความเสี่ยงของธุรกิจนี้ได้ตั้งแต่ความเสี่ยงต่ำ จนกระทั่งสูงสุด ซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ผลกระทบด้านดี คือ ทำให้บริษัทฯ สามารถวางแผนคาดการณ์การบริการได้เนื่องจากวัฏจักรโดยทั่วไปช่วยให้บริษัทฯ สามารถคาดคะเนได้ถูกต้องพอสมควร ส่วนผลกระทบด้านลบ คือ วัฏจักรของธุรกิจเดินเรือแต่ละช่วงกินเวลาค่อนข้างยาวนาน โดยเฉพาะช่วงของการตกต่ำ ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงในการบริหารต้นทุนเพื่อรอสถานการณ์

วัฏจักรของธุรกิจเดินเรือ เป็นการอธิบายตามหลักทางเศรษฐศาสตร์ที่ต้องการศึกษาว่าบริษัทเดินเรือ และการกำหนดค่าระวางเรือมีผลอย่างไรต่ออุปสงค์และอุปทานในการสร้างเรือเพื่อตอบสนองต่อการค้าทางทะเลอย่างไร นอกจากนี้วัฏจักรยังช่วยอธิบายผลกระทบของราคาเรือต่อประเภทของเรือในช่วงที่ธุรกิจตกต่ำ ดังนั้นเราจึงแบ่งวัฏจักรโดยวัดจากอุปสงค์ของลูกค้าได้เป็นดังนี้

- **ระยะตกต่ำ (TROUGH)**

เป็นระยะแรกของวัฏจักรซึ่งโดยรวมเกิดจากอุปทานล้น เห็นได้จากเริ่มมีเรือมาสะสมในเมืองท่าในขณะที่เริ่มจะมีการลดความเร็วของเรือเพื่อลดปริมาณการเข้ามาเทียบท่า และช่วยประหยัดน้ำมันด้วย ในระยะนี้ อัตราค่าระวางเรือเริ่มมีแนวโน้มลดลงในอัตราที่พอกๆกับต้นทุนของเรือ บริษัทเรือเริ่มรู้สึกได้ถึงปัญหาสภาพคล่องการเงินและเริ่มเตรียมการขายเรือ ราคาขายเรือเริ่มลดลงและเริ่มมีการขายซาก

- **ระยะฟื้นตัว (RECOVERY)**

เป็นระยะสองของวัฏจักรซึ่งอุปสงค์และอุปทานมีปริมาณพอกๆกัน อัตราค่าระวางเรือสูงขึ้นกว่าต้นทุนเรือ ประเภทคอนเทนเนอร์เริ่มขับเคลื่อนเนื่องจากมีคำสั่งซื้อขายสินค้ากัน ในระยะนี้ความคาดหวังในตลาดมีทั้งด้านดีและด้านลบ เพราะยังไม่แน่ใจในสถานะการของตลาดมากนัก แต่สภาพคล่องทางการเงินของเรือของ บริษัทฯเริ่มดีขึ้น

- **ระยะสูงสุด (PEAK)**

เป็นระยะสามของระดับสูงสุด เนื่องจากอัตราค่าระวางค่อนข้างสูงถึง 2 หรือ 3 เท่าของต้นทุนเรือ อุปสงค์และอุปทานเท่ากัน เรือมีการวิ่งอย่างต่อเนื่อง สภาพคล่องการเงินของบริษัทค่อนข้างสูง ระยะนี้อาจกินเวลาเพียงไม่กี่สัปดาห์หรือหลายปีขึ้นอยู่กับอุปสงค์และอุปทาน ราคาเรือมือสองแพงกว่าต้นทุน วัตถุประสงค์ของเรือมีคำสั่งเยอะมาก

- **ระยะพังทลาย (COLLAPSE)**

เป็นระยะสี่ที่เกิดจากอุปทานมีระดับสูงกว่าอุปสงค์ อัตราค่าระวางเริ่มลดลง เรือจำนวนมากเริ่มชะงักอยู่ในเมืองท่าอีกครั้ง ถึงแม้ว่าสภาพคล่องทางการเงินยังคงสูงแต่เรือเริ่มลดการทำงานลง ทั้งนี้ระยะนี้อาจเกิดจากวัฏจักรของธุรกิจ ความหนาแน่นของเรือในท่าและการส่งมอบเรือใหม่ที่ต้องใช้เวลามากขึ้น

## 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

### 4.1 ลักษณะของทรัพย์สิน

#### อาคารสำนักงาน

บริษัทฯ ได้เช่าอาคารที่ทำการเลขที่ 153 อาคารมาโนทาวเวอร์ ซอยพร้อมพงษ์ ถนนสุขุมวิท 39 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา จังหวัด กรุงเทพมหานคร 10110 เนื้อที่ประมาณ 719.14 ตารางเมตร มีกำหนดระยะเวลาเช่าปีต่อปี ค่าเช่าในปี 2561 จำนวน 956,586.25 บาท ค่าน้ำ ค่าไฟ ค่าความเย็น 3,186,604.21 บาท รวม 4,143,190.46 บาท

## เรือเดินทะเลและอุปกรณ์ สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน

| ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน                 | มูลค่าทางบัญชี | ภาระผูกพัน |
|------------------------------------------|----------------|------------|
| เรือ                                     | 1,547.16       | ติดจำนอง   |
| อุปกรณ์ประจำเรือ                         | 10.92          | -          |
| อุปกรณ์สำนักงาน                          | 0.42           | -          |
| ยานพาหนะ                                 | 3.73           | -          |
| รายจ่ายในการซ่อมแซมและสำรวจเรือรอตัดจ่าย | 30.71          | -          |
| สิ้นทรัพย์ไม่มีตัวตน                     | 0.89           | -          |

## กองเรือที่กลุ่มบริษัทและบริษัทฯ เป็นเจ้าของปี 2561

| ลำดับ | ชื่อเรือ(ปัจจุบัน) | ปีสร้าง | อายุการใช้งาน<br>คงเหลือ | เคหะเวตตัน | ประเภทเรือ            | ประเทศที่<br>จดทะเบียน | เส้นทางที่ให้บริการ<br>ในปัจจุบัน |
|-------|--------------------|---------|--------------------------|------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 1     | Nordana Malee      | 2552    | 21 ปี                    | 11,945     | เทกอง/<br>อเนกประสงค์ | ไทย                    | ทั่วโลก                           |
| 2     | Nordana Andrea     | 2543    | 7 ปี                     | 8,974      | เทกอง/<br>อเนกประสงค์ | ไทย                    | ทั่วโลก                           |
| 3     | Nordana Sophie     | 2541    | 6 ปี                     | 8,976      | เทกอง/<br>อเนกประสงค์ | ไทย                    | ทั่วโลก                           |
| 4     | Jutha Patthama     | 2539    | 8 ปี                     | 8,241      | เทกอง/<br>อเนกประสงค์ | ไทย                    | เอเชีย-ตะวันออกกลาง               |
| 5     | Fredensborg        | 2554    | 23 ปี                    | 12,580     | เทกอง/<br>อเนกประสงค์ | ไทย                    | ทั่วโลก                           |

บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนของรัฐบาล โดยได้รับยกเว้น  
อากรขาเข้าเครื่องจักร ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นเวลา 8 ปี นอกจากนี้ยังได้รับ  
สิทธิอื่นๆ โดยเรือที่จดทะเบียนเป็นเรือไทย ชักธงไทยได้รับสิทธิในการขนส่งสินค้า ของราชการไทย  
รัฐวิสาหกิจและยังได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับรายได้จากการขนส่งสินค้าทางทะเล ระหว่างประเทศ ตาม  
พระราชกฤษฎีกา ออกตามความในประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 314 ลงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2540

สำหรับ บริษัท ไทยเดน มาร์ไทม์ จำกัด ได้รับ บัตรส่งเสริม เลขที่ 2895(2)/2555 จากคณะกรรมการ  
ส่งเสริมการลงทุนตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2555 ประเภท 7.9 กิจการขนส่งมวลชนและสินค้าขนาดใหญ่

### สิทธิประโยชน์และเงื่อนไขหลักที่ได้รับ

1. ตามมาตรา 25 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรส และบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวน และกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร
2. ตามมาตรา 26 ให้คนต่างด้าว ซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักรตามมาตรา 25 ได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
3. ตามมาตรา 28 ให้ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
4. ตามมาตรา 31 วรรคหนึ่ง ให้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน มีกำหนดเวลาแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
5. ตามมาตรา 34 ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามมาตรา 31 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น
6. ตามมาตรา 37 ให้ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้



**DESCRIPTION OF MV JUTHA MALEE**

(Current Name: NordanaMalee)

BUILT: 2009 BY HIGAKI SHIP BUILDING, JAPAN

FLAG: THAI / CALL SIGN: HSB4371

IMO NO. : 9437490

INMARSAT-C: 456700272

INMARSAT-F TEL: (+870) 764944190

INMARSAT-F FAX: (+870) 764944193

INMARSAT-F E-MAIL: HSB4371@globeemail.com

**CLASSIFICATION**

NIPPON KAIJI KYOKAI, NK, NS\* (BC-XII) MNS\*

**TONNAGE**

GRT: 8479

NRT: 3824

DWT: 11,944.75 MT

SUMMER DRAFT: 8.864 M

LIGHTSHIP: 3,612.55 MT

**DIMENSIONS**

LOA: 116.99 M

LBP: 109.01 M

BEAM: 19.60 M

**SPEED/CONSUMPTION**

SERVICE SPEED: 13.4 KTS

CONSUMPTION: 15 MT IFO-380 + 1.3 MT MGO / DAY

PORT CONSUMPTION: 2.25 MT MGO / 24 HRS

**CARGO**

NO.1 UPPER HOLD

NO.1 LOWER HOLD

NO.2 UPPER HOLD

NO.2 LOWER HOLD

**TOTAL****GRAIN**

3,715.09

3,936.80

4,866.29

5,102.06

17,620.24

**BALE**

3,599.46

3,807.52

4,680.42

4,967.69

17,055.09

**HATCH DIMENSIONS**

HOLD #1

HATCH COVER 23.80 x 14.00 M

TWEEN DECK COVER 24.50 x 14.00 M

HOLD #2

HATCH COVER 32.20 x 14.00 M

TWEEN DECK COVER 32.20 x 14.00 M

HATCH COVER: SINGLE PULL FLASH

TWEEN DECK COVER: PONTOON

**CARGO GEAR**

CRANE 30.7 MT x 2 (NO.1 AFT) OR

(60 MT TANDEM)

SINGLE DERRICK 25 MT x 1 (NO.2 AFT)

**MACHINERY**

MAIN ENGINE: MAN - B&amp;W, 6L 35MC-3,900 KW

AUX ENGINE: 2 x YANMAR 6 NY16L-UN, 320 KW



## DESCRIPTION OF MV JUTHA VASANA

(Current Name : NORDANA ANDREA)

BUILT: 2000 BY HIGAKI SHIP BUILDING, JAPAN

FLAG: THAI / CALL SIGN: HSCU2

IMO NO. : 9205586

INMARSAT-C : 456729210

MINI-M TEL: 764584315

MINI-M FAX: 764584316

MINI-M E-MAIL: HSCU2@globeemail.com

## CARGO CAPACITIES

|                 | GRAIN     | BALE      |
|-----------------|-----------|-----------|
| NO.1 UPPER HOLD | 3,516.09  | 3,224.87  |
| NO.1 LOWER HOLD | 2,878.79  | 2,667.24  |
| NO.2 UPPER PART | 5,594.24  | 5,192.40  |
| NO.2 LOWER HOLD | 4,616.63  | 4,209.79  |
| TOTAL           | 16,605.75 | 15,294.30 |

## HATCH DIMENSIONS

## CLASSIFICATION

NIPPON KAIJI KYOKAI, NK, NS\* AND MNS\*

## TONNAGE

GRT: 7,659

NRT: 2,686

DWT: 8,973.60 MT

SUMMER DRAFT : 7.432 M

LIGHTSHIP : 3,219.82 MT

|         |                                  |
|---------|----------------------------------|
| HOLD #1 | HATCH COVER 20.30 x 12.60 M      |
|         | TWEEN DECK COVER 21.00 x 12.60 M |
| HOLD #2 | HATCH COVER 33.60 x 12.60 M      |
|         | TWEEN DECK COVER 36.40 x 12.60 M |

HATCH COVER: SINGLE PULL FLASH

TWEEN DECK COVER: PONTOON

## DIMENSIONS

LOA: 114.10 M

LBP: 105.40 M

BEAM: 19.60 M

## CARGO GEAR

SINGLE CRANE 25 MT x 2 (NO.1 AFT) OR  
(50 MT TANDEM)

DERRICK 25 MT x 1 (NO.2 AFT)

## SPEED/CONSUMPTION

SERVICE SPEED: 13.6 KTS

CONSUMPTION: 15 MT IFO-180 + 1.1 MT MGO / DAY

PORT CONSUMPTION : 1.3 MT / DAY

## MACHINERY

MAIN ENGINE: MAN - B&amp;W, 5L35 4,400 PS

AUX ENGINE: 2 x YANMAR S 165 L, 480 PS



| DESCRIPTION OF MV JUTHA BUDDHACHART           | CARGO            | CAPACITIES                             |           |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------------------------------|-----------|
| (Current Name: NORDANA SOPHIE)                |                  | GRAIN                                  | BALE      |
| BUILT: 1999 BY HIGAKI SHIP BUILDING, JAPAN    |                  |                                        |           |
| FLAG: THAI / CALL SIGN: HSCP2                 |                  |                                        |           |
| IMO NO. : 9205562                             | NO.1 UPPER HOLD  | 3,516.09                               | 3,224.87  |
| INMARSAT-C : 456727410                        | NO.1 LOWER HOLD  | 2,878.79                               | 2,667.24  |
| MINI-M TEL: 764465747                         | NO.2 UPPER PART  | 5,594.24                               | 5,192.40  |
| MINI-M FAX: 764465749                         | NO.2 LOWER HOLD  | 4,616.63                               | 4,209.79  |
| MINI-M E-MAIL: HSCP2@globeemail.com           | TOTAL            | 16,605.75                              | 15,294.30 |
| CLASSIFICATION                                |                  |                                        |           |
| NIPPON KAIJI KYOKAI, NK, NS* AND MNS*         |                  |                                        |           |
| TONNAGE                                       | HATCH DIMENSIONS |                                        |           |
| GRT: 7,659                                    | HOLD #1          | HATCH COVER 20.30 x 12.60 M            |           |
| NRT: 2,686                                    |                  | TWEEN DECK COVER 21.00 x 12.60 M       |           |
| DWT: 8,976.45 MT                              | HOLD #2          | HATCH COVER 33.60 x 12.60 M            |           |
| SUMMER DRAFT : 7.42 M                         |                  | TWEEN DECK COVER 36.40 x 12.60 M       |           |
| LIGHTSHIP : 3,216.98 MT                       |                  | HATCH COVER: SINGLE PULL FLASH         |           |
| DIMENSIONS                                    |                  | TWEEN DECK COVER: PONTON               |           |
| LOA: 114.10 M                                 | CARGO GEAR       | SINGLE CRANE 25 MT x 2 (NO.1 AFT) OR   |           |
| LBP: 105.40 M                                 |                  | (50 MT TANDEM)                         |           |
| BEAM: 19.60 M                                 |                  | DERRICK 25 MT x 1 (NO.2 AFT)           |           |
| SPEED/CONSUMPTION                             | MACHINERY        | MAIN ENGINE: MAN - B&W, 5L35 4,400 PS  |           |
| SERVICE SPEED: 13.6 KTS                       |                  | AUX ENGINE: 2 x YANMAR S 165 L, 480 PS |           |
| CONSUMPTION: 15 MT IFO-180 + 1.1 MT MGO / DAY |                  |                                        |           |
| PORT CONSUMPTION : 1.3 MT / DAY               |                  |                                        |           |



#### DESCRIPTION OF MV JUTHA PATTHAMA

BUILT: 1996 BY CHING FU SHIPBUILDING, TAIWAN  
 FLAG: THAI / CALL SIGN: HSCU2  
 IMO NO. : 9205586  
 INMARSAT-C : 456729210  
 MINI-M TEL: 764584315  
 MINI-M FAX: 764584316  
 MINI-M E-MAIL: HSCU2@globeemail.com

#### CLASSIFICATION

NIPPON KAIJI KYOKAI, NK NS\*MNS\*NO.961339

#### TONNAGE

GRT: 6,635  
 NRT: 2,792  
 DWT: 8,240.92 MT  
 SUMMER DRAFT : 7.67 M  
 LIGHTSHIP : 2,893.75 MT

#### DIMENSIONS

LOA: 104.13 M  
 LBP: 96.95 M  
 BEAM: 19.00 M

#### SPEED/CONSUMPTION

SERVICE SPEED: 12.7 KTS  
 CONSUMPTION: 11.2 MT IFO-180 + 0.4 MT MGO / DAY  
 PORT CONSUMPTION : 1.3 MT / DAY

#### CARGO CAPACITIES

|          | GRAIN     | BALE      |
|----------|-----------|-----------|
| CAPACITY | 15,762.47 | 14,586.66 |

#### HATCH DIMENSIONS

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| HOLD #1 | HATCH COVER 26.00 x 10.15 M |
| HOLD #2 | HATCH COVER 26.00 x 10.15 M |

HATCH COVER: END ROLLING STEEL HATCH COVER

#### CARGO GEAR

DERRICK BOOM 25T X 2 SET  
 30T X 2SET  
 BOOM LENGTH 19.0M X 4 SET OUT REACH 4.0M

#### MACHINERY

MAIN ENGINE: MAKITA MITSUI 5L35MCX1SET  
 MCR. RATING 4000 PS X 200 RPM (2942KW)  
 NCR.RATING 3400 PS X193 RPM

#### GENERATOR NO.OF SET:

DIESEL 380 PSX900RPM X 2 SET (YANMER S165L-SN)  
 300 KVA.240KW.X900 RPMX2 SET  
 AC440V X60 HZ



## M.V.Fredensborg

### General information

Builder: Sanfu Shipyard, PRC

Flag: Thai

Homeport: Thai

Class: GL + 100 A5, Multi Purpose Cargo

Vessel, ESP, E3, G, IW BMW F, equipped for heavy cargoes, SOLAS II-2 reg 54, +MC EJ AUT.

Vessel: Fredensborg built 02/2011

Type: Heavy Lift Multi Purpose Dry Cargo

Vessel, strengthened for heavy cargoes, equipped for the carriage of containers, tweendecks can be used as bulkheads in holds.

IMO / Lakes / Aussie / ITF fitted.

### Engines

Main engine: MAK 6M43; MCR: 5400 kW

Bowthruster: Jastram 500 kW

### Dimensions

LOA: 138,50 m

LPP: 130,00 m

Beam: 21,00 m

### Tweendeck heights

Hold 1: 5,38 / 4,55 m

Hold 2 - lower level: 3,20 / 7,18 m

Hold 2 - middle level: 5,95 / 4,43 m

Hold 2 - upper level: 7,40 / 2,98 m

Hold 3: 5,54 / 4,43 m

Above basis tanktop / tweendeck

### Load distribution

Tanktop: 16,00 mt/sqm

Hatch covers: 1,75 mt/sqm

Hold 1 - tweendeck: 2,50 mt/sqm

Hold 2 - tweendeck, upper level: 2,50 mt/sqm

Hold 2 - tweendeck, middle level: 4,00 mt/sqm

Hold 2 - tweendeck, lower level: 4,00 mt/sqm

Hold 3 - tweendeck: 4,00 mt/sqm

### Tonnage

DWT: 12.580 tons

GR/NT: 9.611/4.260 tons

### Speed and consumption

About 15 knots on abt 24 mtifo 380 cst

Port consumption idle: Abt 1,5 mt MGO

Port consumption with gear working: Abt 2,5 mt MGO

### Cargo capacities





Draught: 8,00 m

**Holds / Hatches**

3 holds - dims:

Hold 1: 18,75 x 15,00 / 10,00 m

Hold 2: 42,00 x 17,50 m

Hold 3: 25,50 x 17,50 m

3 hatches - dims:

Hatch 1: 18,75 x 15,00 / 10,00 m

Hatch 2: 42,00 x 17,50 m

Hatch 3: 25,50 x 17,50 m

Tweendeck: Same dimensions as holds.

No obstructions between hatches, thus making  
clear deck space up to 104,05 x 17,50 m

Cargo capacity: About 15.953 cbm

Containers in holds: 334 TEU

Containers in deck: 331 TEU

Containers in total: 665 TEU

- including 50 reefer containers

**Cranes**

Two NMF cranes - lifting capacity (SWL):

150,0 t - outreach: 4,5 - 16,0 m

120,0 t - outreach: 4,5 - 19,0 m

95,0 t - outreach: 4,0 - 24,0 m

70,0 t - outreach: 3,5 - 33,0 m

38,0 t - outreach: 3,5 - 33,0 m

Cranes able to lift up to 300 mt in combination

## 4.2 นโยบายการลงทุน

ตารางนโยบายการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย และ บริษัทร่วมในธุรกิจต่างๆ ดังนี้

| ชื่อบริษัทย่อย                                    | ประเภทและลักษณะธุรกิจ                                                        | ทุนชำระแล้ว    | % การถือหุ้น | ต้นทุนเงินลงทุน | มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่รายอื่นที่เหลือ                                                                                               |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|-----------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| จุฬาศกการอง<br>ชิปปิ้ง โปรเวท                     | พาณิชย์นาวี                                                                  | 8,863,850.00   | 100          | 8,863,850.00    | 8,863,850.00         | -ไม่มี-                                                                                                                        |
| บริษัทร่วม<br>เจ ชีปปิ้ง<br>เซอร์วิส              | ขนถ่ายสินค้า<br>ตัวแทนเรือ                                                   | 15,000,000.00  | 33.33        | 5,000,000.00    | 5,000,000.00         | บริษัท ซี แอนด์ พี จำกัด<br>พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ<br>นายชนนศรี เพ็ญชาติ                                                       |
| บริษัทอื่นๆ<br>มิตซูบิชิโลจิสติกส์<br>(ประเทศไทย) | ส่งสินค้าเข้า<br>ส่งสินค้าออก<br>ขนส่งสินค้า<br>ทางบก<br>ทางเรือ<br>ทางอากาศ | 24,000,000.00  | 7.50         | 1,800,000.00    | 1,800,000.00         | บ.มิตซูบิชิโลจิสติกส์ คอร์ปอเรชั่น จก.<br>บ.โตเกียวมารีนเซาท์อีสต์ (อาเคเนย์) บริการ จก.<br>บ.บีทีเอ็ม โฮสติ้ง (ประเทศไทย) จก. |
| บริษัท บทด<br>จำกัด                               | พาณิชย์นาวี                                                                  | 499,500,000.00 | 3.04         | 15,195,645.00   | 15,195,645.00        | รัฐบาล                                                                                                                         |
| บริษัท ไทยเดน<br>มาร์ไทม์ จำกัด                   | พาณิชย์นาวี                                                                  | 225,000,000.00 | 51           | 114,749,900.00  | 114,749,900.00       | NORDANA LINE<br>A/S (ประเทศเดนมาร์ก)                                                                                           |

### มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

1. ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 358,878,346.32บาท (ส่วนของบริษัทใหญ่ 192,643,724.75 บาท และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 166,234,621.57 บาท)
2. มูลค่าตามบัญชี ต่อหุ้นเท่ากับ 1.37 บาท

## 5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

**6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ****ข้อมูลทั่วไป**

|                     |                                                                                                          |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อบริษัท          | บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)                                                                            |
| ธุรกิจหลัก          | ธุรกิจพาณิชย์นาวี                                                                                        |
| ทุนชำระแล้วทั้งสิ้น | 422,385,213 บาท                                                                                          |
| เลขทะเบียนบริษัท    | 0107536001613 (เดิม บมจ. 235)                                                                            |
| สำนักงานใหญ่ที่     | 153 อาคารมาโนทาวเวอร์ สุขุมวิท 39 (ซอยพร้อมพงษ์)<br>ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 |
| โทรศัพท์            | 02-260-0050                                                                                              |
| โทรสาร              | 02-259-9825, 02-259-9824                                                                                 |
| E-mail Address      | office@jutha.co.th                                                                                       |
| Website             | <a href="http://www.jutha.co.th">www.jutha.co.th</a>                                                     |

**นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป**

|                  |                                                                                                          |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| บริษัท           | เจ ชีปปิง เซอร์วิส จำกัด                                                                                 |
| สำนักงานใหญ่:    | 153 อาคารมาโนทาวเวอร์ สุขุมวิท 39 (ซอยพร้อมพงษ์)<br>ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 |
| ประเภทของกิจการ: | ธุรกิจขนถ่ายสินค้า ซ่อมเรือ และขนส่งสินค้าทางบก                                                          |
| ทุนจดทะเบียน:    | 15 ล้านบาท                                                                                               |
| มูลค่าเงินลงทุน: | ร้อยละ 33.33 ของเงินลงทุนทั้งหมด                                                                         |
| บริษัท           | จุฬาพกากรอง ชิปปิงไพรเวท จำกัด                                                                           |
| สำนักงานใหญ่:    | 50 Raffles Place, # 17— 01 Singapore Land Tower, Singapore<br>048623                                     |
| ประเภทของกิจการ: | ธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศ                                                                              |
| ทุนจดทะเบียน:    | 8.86 ล้านบาท                                                                                             |
| มูลค่าเงินลงทุน: | ร้อยละ 100 ของเงินลงทุนทั้งหมด                                                                           |

|                  |                                                                                                          |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| บริษัท           | ไทยเดน มารีไทม์ จำกัด                                                                                    |
| สำนักงานใหญ่:    | 153 อาคารมาโนทาวเวอร์ สุขุมวิท 39 (ซอยพร้อมพงษ์)<br>ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 |
| ประเภทของกิจการ: | ธุรกิจเดินเรือระหว่างประเทศ                                                                              |
| ทุนจดทะเบียน:    | 225 ล้านบาท                                                                                              |
| มูลค่าเงินลงทุน: | ร้อยละ 51 ของเงินลงทุนทั้งหมด                                                                            |

#### บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

##### หน่วยงานกำกับบริษัทที่ออกหลักทรัพย์:

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
(ก.ล.ต.)

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร

กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ : 02-695-9999

โทรสาร : 02-695-9660

อีเมล : [info@sec.or.th](mailto:info@sec.or.th)

เว็บไซต์ : [http : www.sec.or.th](http://www.sec.or.th)

##### หน่วยงานกำกับบริษัทจดทะเบียน

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ( ตลท )

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง

กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ : 02-009-9000,02-009-9740

โทรสาร : 02-009-9991

ศูนย์บริการข้อมูล : 02-009-9999

อีเมล : [SETCallCenter@set.or.th](mailto:SETCallCenter@set.or.th)

เว็บไซต์ : <http://www.set.or.th>

**นายทะเบียนหลักทรัพย์:**

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง  
กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ : 02-009-9378  
โทรสาร: 02-009-9476  
ศูนย์บริการข้อมูล : 02-009-9999  
อีเมล : srg\_tsd@set.or.th  
เว็บไซต์ : <http://www.set.or.th>

**ผู้สอบบัญชี**

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด  
316/32 ซอยสุขุมวิท22 ถนนสุขุมวิท  
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย  
กรุงเทพมหานคร 10110  
โทรศัพท์: 02-259-5300  
โทรสาร: 02-260-1553

นายจุมพฏ ไพรรัตนกร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7645  
นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2982  
นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5599



## ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

### 7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

#### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ก. บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 650,700,000 บาท เรียกชำระแล้วทั้งสิ้น 422,385,213 บาท จำนวนหุ้น 140,795,071 หุ้น แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 138,245,071 หุ้น หุ้นบุริมสิทธิ 2,550,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 3 บาท

#### ข. สิทธิแห่งหุ้นบุริมสิทธิมีดังนี้

1. เป็นหุ้นชนิดระบุชื่อผู้ถือหุ้น ให้มีสิทธิเหนือหุ้นสามัญในการรับเงินปันผล โดยจะได้รับเงินปันผลในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี ของมูลค่าหุ้นบุริมสิทธิตามที่ตราไว้
2. ในปีใดที่ไม่มีการจ่ายเงินปันผลให้หุ้นบุริมสิทธิให้นำเอกสิทธิ์ดังกล่าวในข้อ 1 ของหุ้นบุริมสิทธิไปรวมจ่ายในปีต่อไปจนกว่าจะครบ
3. หากมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่หุ้นสามัญเกินอัตราที่หุ้นบุริมสิทธิจะพึงได้รับตามที่กำหนดในข้อ 1 ให้จ่ายเงิน ปันผลให้แก่หุ้นบุริมสิทธิในอัตราเท่าเทียมกัน
4. หุ้นบุริมสิทธิออกเสียงลงคะแนนเช่นเดียวกับหุ้นสามัญทุกประการ การแปลงหุ้นบุริมสิทธิเป็นหุ้นสามัญนั้นจะกระทำได้อีกแต่โดยมติของคณะกรรมการบริษัท ในการนี้ให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะแปลงหุ้นดังกล่าว ยื่นคำขอแปลงหุ้นต่อบริษัทพร้อมส่งมอบใบหุ้นคืน

## 7.2 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก คิดเป็นร้อยละของหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| ลำดับที่ | ชื่อผู้ถือหุ้น                                 | จำนวนหุ้น  | ร้อยละ |
|----------|------------------------------------------------|------------|--------|
| 1.       | นายชนินทร์ เพ็ญชาติ                            | 34,209,970 | 24.298 |
| 2.       | นางสาวเกศริน อุ่นพงศ์เจริญสุข                  | 15,715,000 | 11.162 |
| 3.       | นางปริยนาฏ ยังส์                               | 12,068,200 | 8.571  |
| 4.       | นายวิชัย จิรเจริญกิจกุล                        | 4,403,100  | 3.127  |
| 5.       | นายสุชาติ หวังสว่างกุล                         | 2,112,800  | 1.501  |
| 6.       | นายนิติ ถาวร                                   | 2,000,000  | 1.421  |
| 7.       | พล.ร.ต.ชาโน เพ็ญชาติ                           | 1,803,176  | 1.281  |
| 8.       | นายสุพจน์ ลาภานันต์รัตน์                       | 1,666,300  | 1.183  |
| 9.       | นายพนัส รุ่งนพคุณศรี                           | 1,603,900  | 1.139  |
| 10.      | บมจ. บริหารและพัฒนาเพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม | 1,600,000  | 1.136  |
|          | จำนวนหุ้นทั้งหมด                               | 77,182,446 | 54.819 |

กลุ่มตระกูลเพ็ญชาติ เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)

## 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

## 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) มีนโยบายจ่ายเงินปันผลแบบ Stable dividend – per – share policy ซึ่งบริษัทจะจ่ายเงินปันผลประมาณร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากการดำเนินงานหากผลประกอบการของบริษัทมีกำไร โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผล สำหรับบริษัทย่อยของบริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการจ่ายเงินปันผล ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกัน ในกรณีที่ผลการดำเนินการมีกำไร

## 8. โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 9 คน

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน
- กรรมการอิสระ 4 คน

| รายนามคณะกรรมการ |                        |  | ตำแหน่ง                                                   |
|------------------|------------------------|--|-----------------------------------------------------------|
| 1                | พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ |  | ประธานกรรมการ / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                |
| 2                | นายสุกรีย์ แก้วเจริญ   |  | กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ และ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3                | นายศิริชัย สาครรัตนกุล |  | กรรมการอิสระ                                              |
| 4                | นายอดุลย์ จันทนจุลกะ   |  | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ                            |
| 5                | นายสมพร ไพสิน          |  | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ                            |
| 6                | นายโกวิท กุวานนท์      |  | กรรมการ                                                   |
| 7                | นายศรัณย์ เพ็ญชาติ     |  | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                                |
| 8                | นายชนนส์ เพ็ญชาติ      |  | กรรมการผู้จัดการ / กรรมการที่เป็นผู้บริหาร                |
| 9                | นายชนิตร เพ็ญชาติ      |  | กรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ/กรรมการที่เป็นผู้บริหาร |

## การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีกำหนดประชุมปกติอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง หรือ 3 เดือนครั้ง ตามกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า โดยมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ เลขานุการคณะกรรมการมีหน้าที่จัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสาร ก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ระยะเวลาการประชุมแต่ละครั้ง จะใช้เวลาประมาณ 3 ชั่วโมง โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา คณะกรรมการมีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง

| รายนามคณะกรรมการ |             | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม | วันประชุม                            |  |
|------------------|-------------|-------------------------|--------------------------------------|--|
| พลเรือตรีชาโน    | เพ็ญชาติ    | 6/6                     | ครั้งที่ 1 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 |  |
| นายสุกรี         | แก้วเจริญ   | 4/6                     | ครั้งที่ 2 วันที่ 15 พฤษภาคม 2561    |  |
| นายศิริชัย       | สาครรัตนกุล | 6/6                     | ครั้งที่ 3 วันที่ 14 สิงหาคม 2561    |  |
| นายอดุลย์        | จันทนจุลกะ  | 6/6                     | ครั้งที่ 4 วันที่ 20 กันยายน 2561    |  |
| นายโกวิท         | กวนนท์      | 6/6                     | ครั้งที่ 5 วันที่ 14 พฤศจิกายน 2561  |  |
| นายสมพร          | ไพสิน       | 6/6                     | ครั้งที่ 6 วันที่ 19 ธันวาคม 2561    |  |
| นายศรัณย์        | เพ็ญชาติ    | 6/6                     |                                      |  |
| นายชนินทร์       | เพ็ญชาติ    | 6/6                     |                                      |  |
| นายชนิต          | เพ็ญชาติ    | 6/6                     |                                      |  |

นอกเหนือจากคณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและตรวจสอบพิจารณาเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัท ดังนี้

## คณะอนุกรรมการ

### ● คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการตรวจสอบ คณะปัจจุบัน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 คน ดังรายชื่อต่อไปนี้

| รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ |                                | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม | วันประชุม                            |  |
|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|
| นายสุกรี                | แก้วเจริญ ประธานกรรมการตรวจสอบ | 4/6                     | ครั้งที่ 1 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 |  |
| นายอดุลย์               | จันทนจุลกะ กรรมการตรวจสอบ      | 6/6                     | ครั้งที่ 2 วันที่ 15 พฤษภาคม 2561    |  |
| นายสมพร                 | ไพสิน กรรมการตรวจสอบ           | 6/6                     | ครั้งที่ 3 วันที่ 14 สิงหาคม 2561    |  |
|                         |                                |                         | ครั้งที่ 4 วันที่ 20 กันยายน 2561    |  |
|                         |                                |                         | ครั้งที่ 5 วันที่ 14 พฤศจิกายน 2561  |  |
|                         |                                |                         | ครั้งที่ 6 วันที่ 19 ธันวาคม 2561    |  |

นางชนนาค กนกพรพรรณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ หลังจากการประชุมทุกครั้ง

- **คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Committee)**

คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประกอบด้วย

1. นายชนินทร์ เพ็ญชาติ
2. นางชนนาค กนกวรรณ
3. นางสาวณัฏฐา นาคท้วม

#### **การแยกตำแหน่ง**

ประธานกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ ตามที่คณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้พิจารณาและจัดทำขึ้น ตลอดจนดูแลให้การประชุมคณะกรรมการดำเนิน ไปจนสำเร็จลุล่วง กรรมการทุกคนได้มีส่วนร่วมในการประชุมและตั้งคำถามสำคัญๆ ระหว่างการประชุมแต่ละ ครั้ง

อำนาจของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารได้รับการจำกัดความและแยกออกจากกันอย่างชัดเจน กรรมการจะประชุมกันเป็นครั้งคราวเพื่อให้คำแนะนำและสนับสนุนฝ่ายบริหารผ่านกรรมการผู้จัดการ ใน ขณะเดียวกัน คณะกรรมการจะไม่ยุ่งเกี่ยวกับงานประจำ หรือกิจกรรมทางธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบของฝ่าย บริหาร กรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการให้ทำงานเหล่านี้ ดังนั้นอำนาจและความ รับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการจึงสอดคล้องกับฝ่ายบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้มีการ ระบุขอบเขตหน้าที่และอำนาจของฝ่ายบริหารทุกระดับไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อความชัดเจน

#### **บทบาทและความรับผิดชอบของโครงสร้างการจัดการ**

##### **ประธานกรรมการและรองประธานกรรมการ**

ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ และในการประชุมผู้ถือหุ้น หาก ประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุม รองประธานกรรมการจะทำหน้าที่ประธานในที่ประชุม หาก ประธานกรรมการและรองประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการจะเลือกกรรมการที่เข้า ร่วมประชุมหนึ่งท่านให้เป็นประธานในที่ประชุมนั้น ประธานกรรมการรับผิดชอบดูแลให้การประชุมเป็นไป ตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการประชุม ตลอดจนจัดการให้การประชุม เป็นไปตามวาระแห่งการประชุม

##### **คณะกรรมการ**

คณะกรรมการจะต้องประพฤติตนตามมาตรฐานพฤติกรรมที่มีจริยธรรมสูงสุด และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎและระเบียบทั้งหมด คณะกรรมการมีหน้าที่หลักในการกำกับและกำหนดทิศทางการบริหารจัดการเพื่อ ประโยชน์ของ บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการโดยตรงหรือผ่านคณะกรรมการ ชุดย่อยอื่น คณะกรรมการพึงมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญ ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด เป็นต้น
2. พิจารณานุมัตินโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
3. พิจารณานุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
5. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯต่อไป
6. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ
7. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
8. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจและ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
9. พิจารณานุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
10. พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
11. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป



คณะกรรมการได้มอบหมายอำนาจและความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการ ซึ่งจะทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่บริหารอื่นๆ ในการบริหารจัดการธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานของบริษัทฯ และเพื่อให้เป็นไปตามแผน คำสั่งหรือทิศทางอย่างหนึ่งอย่างใดของคณะกรรมการ

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับกิจการที่บริษัทฯ ดำเนินอยู่ในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการจะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างใกล้ชิดในลักษณะที่สอดคล้องกับกรอบค่านิยมหลัก พันธกิจ และวิสัยทัศน์ (Core Value, Mission, and Vision (VMV) Framework) ของบริษัทฯ รวมทั้งจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ

### กรรมการผู้จัดการ

อำนาจและหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการที่คณะกรรมการเห็นสมควร รวมถึงเรื่องดังต่อไปนี้

- 1 ดูแลให้การปฏิบัติการของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย งบประมาณและแผน ที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ โดยให้เป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ระเบียบ และประกาศของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
- 2 ติดตามและจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับสภาพธุรกิจและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ รวมทั้งการให้คำแนะนำว่าด้วยทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายและสภาพตลาด
- 3 พิจารณาและให้ความเห็นชอบธุรกรรมทางธุรกิจตามคำสั่งของคณะกรรมการและภายใต้ขอบเขตที่คณะกรรมการกำหนด
- 4 จัดการและดูแลหน่วยงานภายในองค์กรทั้งหมด ทั้งฝ่ายธุรกิจและฝ่ายสนับสนุน ซึ่งรวมไปถึงฝ่ายการเงิน การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน การปฏิบัติการ การบริหารทรัพยากรมนุษย์ และธุรการ
- 5 เป็นตัวแทนบริษัทฯ รวมทั้งมีอำนาจในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานรัฐและผู้มีอำนาจในการควบคุม
- 6 ดูแลการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกรายและดำเนินการในด้านการส่งเสริมชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ
- 7 ทำงานที่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆมอบหมาย
- 8 ดูแลให้มีการดำเนินการตามแนวปฏิบัติว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9 กลั่นกรองเรื่องราวต่างๆ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการ

## 8.2 ผู้บริหาร

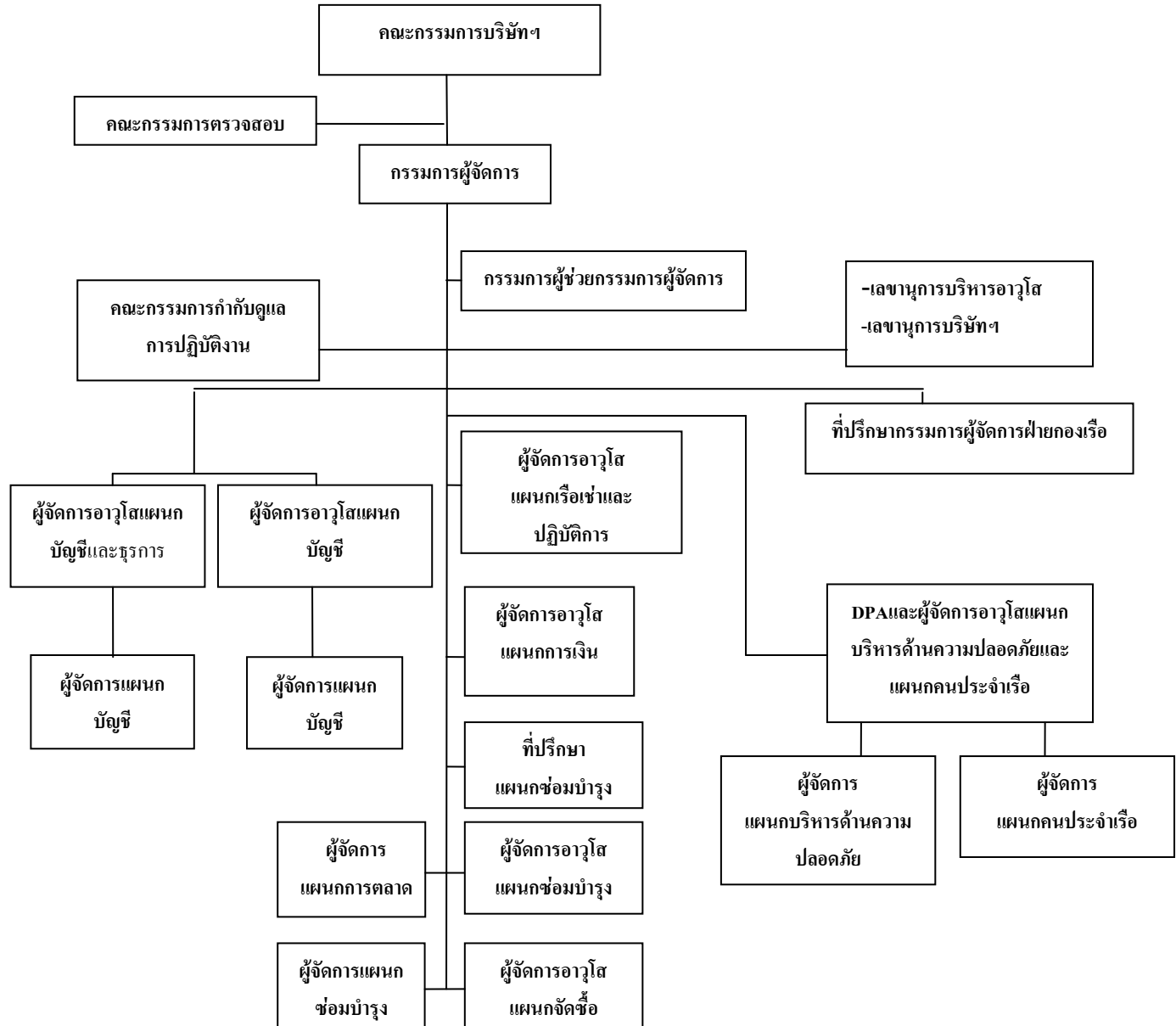
ผู้บริหารบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

|                               |                                                                 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 1. นายชนนศรี เพ็ญชาติ         | กรรมการผู้จัดการ                                                |
| 2. นายชนิตร์ เพ็ญชาติ         | กรรมการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ                                  |
| 3. เรือเอกพยุ่ง เจริญสุข      | ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการฝ่ายกองเรือ                            |
| 4. นายวันชัย นิพยากรณ์        | ที่ปรึกษาแผนกซ่อมบำรุง                                          |
| 5. นายวรเศรษฐ์ เรืองศรี       | ผู้จัดการอาวุโสแผนกเรือเข้าและแผนกปฏิบัติการ                    |
| 6. นางทัศนียา ศรีเจริญ        | ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชี                                        |
| 7. นายทวีศักดิ์ เย็นสบาย      | ผู้จัดการอาวุโสแผนกซ่อมบำรุง                                    |
| 8. นางชมณาต กนกวรรณ           | เลขานุการบริหารอาวุโส                                           |
|                               | เลขานุการบริษัท                                                 |
| 9. นายพิชัย กลอนกลาง          | DPA ผู้จัดการอาวุโส แผนกบริหารด้านความปลอดภัยและแผนกคนประจำเรือ |
| 10. นายพนม เผ่าจินดา          | ผู้จัดการอาวุโสแผนกจัดซื้อ                                      |
| 11. นางนิภา อาริณี            | ผู้จัดการอาวุโสแผนกการเงิน                                      |
| 12. นางสาวญาณิศา นาคท้วม      | ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและธุรการ                               |
| 13. นางสาวมาลี สถิตเศรษฐ์     | ผู้จัดการแผนกการตลาด                                            |
| 14. นางจิราภรณ์ เชื้อเมืองพาน | ผู้จัดการแผนกบัญชี                                              |
| 15. นายเรณณรงค์ เรืองทอง      | ผู้จัดการแผนกคนประจำเรือ                                        |
| 16. นายสันติ ศรีทอง           | ผู้จัดการแผนกซ่อมบำรุง                                          |
| 17. นางศิริพร ประทุมธนาเสถียร | ผู้จัดการแผนกบัญชี                                              |
| 18. นายเอกวิทย์ คุลบุตร       | ผู้จัดการแผนกบริหารด้านความปลอดภัย                              |

( รายละเอียดตามเอกสารแนบ 1 )

## โครงสร้างภายในบริษัท

ผู้องค์กร บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)



### 8.3 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้ง นางชนนาค กนกวรรณ เลขานุการบริหารอาวุโส ให้เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อรับผิดชอบเรื่องเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการดังนี้

- ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎ ระเบียบและข้อบังคับต่างๆของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ และแจ้งการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญให้คณะกรรมการทราบ
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการ
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบ ตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.
- ดูแลและประสานงานกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมถึงการปฐมนิเทศกรรมการ
- ดูแลเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหาร

หมายเหตุ ข้อมูลของเลขานุการบริษัท อยู่ในเอกสารแนบ 1

#### 8.4 ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทน กรรมการ ผู้บริหาร กรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี

ก. ค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายเดือน (รวมทั้งปี)

| ลำดับที่ | รายนามคณะกรรมการ       | บาท                 |
|----------|------------------------|---------------------|
| 1.       | พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ | 432,000.00          |
| 2.       | นายศุภกรีย์ แก้วเจริญ  | 324,000.00          |
| 3.       | นายศิริชัย สาครรัตนกุล | 216,000.00          |
| 4.       | นายอดุลย์ จันทนจุลกะ   | 216,000.00          |
| 5.       | นายสมพร ไพลิน          | 216,000.00          |
| 6.       | นายโกวิท กุวานนท์      | 216,000.00          |
| 7.       | นายศรัณย์ เพ็ญชาติ     | 216,000.00          |
| 8.       | นายชนนส์ เพ็ญชาติ      | 180,000.00          |
| 9.       | นายชนิตร์ เพ็ญชาติ     | 180,000.00          |
|          | รวม                    | <u>2,196,000.00</u> |

ข. ค่าตอบแทนของผู้บริหาร 18 คน จำนวน 22,963,406.67 บาท

ค. ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ 3 คนซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม

| ลำดับที่ | รายนามคณะกรรมการ      | บาท               |
|----------|-----------------------|-------------------|
| 1.       | นายศุภกรีย์ แก้วเจริญ | 144,000.00        |
| 2.       | นายอดุลย์ จันทนจุลกะ  | 108,000.00        |
| 3.       | นายสมพร ไพลิน         | 108,000.00        |
|          | รวม                   | <u>360,000.00</u> |

ง. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 1,600,689.05 บาท

#### 8.5 บุคลากร

บุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

พนักงานประจำสำนักงาน 46 คน  
จำนวนพนักงานทั้งหมด 46 คน

ณ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีพนักงานประจำสำนักงานทั้งสิ้น 46 คน ประกอบด้วย กรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการอาวุโส ผู้จัดการแผนก และ เลขานุการบริหารอาวุโส รวม 18 คน และพนักงานอีก 28 คน โดยมีพนักงานของแต่ละสาขางานดังนี้

| สาขางานหลัก              | จำนวนพนักงาน |
|--------------------------|--------------|
| 1. สำนักผู้จัดการ        | 7            |
| 2. ฝ่ายกองเรือ           | 11           |
| 3. ฝ่ายปฏิบัติการ        | 3            |
| 4.ฝ่ายคนประจำเรือ        | 9            |
| 5.ฝ่ายการตลาด            | 1            |
| 6. ฝ่ายทรัพยากรบุคคล     | 5            |
| 7. ฝ่ายการเงินและบัญชี   | 6            |
| 8. ฝ่ายบัญชี คนประจำเรือ | 4            |
| รวม                      | 46           |

- รวมจำนวนพนักงานของบริษัทฯ 46 คน ทั้งนี้ไม่รวมคนประจำเรือ
- ค่าผลตอบแทนรวมของพนักงานบริษัท ไม่รวมกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ไม่รวม คนประจำเรือ ณ 31 ธันวาคม 2561 เป็นเงินจำนวน 10,766,973.71 บาท
- บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม แก่ผู้บริหารและพนักงาน (ไม่รวมคนประจำเรือ) เป็นจำนวน 1,979,000.17 บาท
- นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน อยู่ในรายงานว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการ

## 9. การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

#### หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2561 บริษัทฯได้ดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นปัจจัยหลักในการเสริมสร้างให้องค์กรมีระบบที่มีประสิทธิภาพ และเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทฯ จดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้



## รายงานว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการ

หลักการว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสิ่งที่เน้นย้ำในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้บริษัทฯ เชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุพันธกิจของตนได้สำเร็จ การกำกับดูแลกิจการเป็นตัวกำหนดโครงสร้างและกระบวนการของความสัมพันธ์ระหว่างผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร โดยมีเป้าหมายเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและคุณค่าให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาว พร้อมกับการคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียรายอื่นด้วย

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญหลายประการ หนึ่งในบทบาทดังกล่าว คือ การกำกับดูแลกิจการหน้าที่ในการบริหารกิจการถูกมอบหมายให้แก่กรรมการผู้จัดการและทีมบริหาร ซึ่งจะปฏิบัติตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการต่างๆ ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ติดตามกฎระเบียบใหม่ๆ ที่ประกาศใช้และปรับแนวปฏิบัติของบริษัทฯ ให้เข้ากับกฎระเบียบดังกล่าว การกำกับดูแลกิจการที่ดีจำเป็นต้องได้รับการสนับสนุนอย่างดีจากคณะกรรมการและฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดการปฏิบัติและตัวอย่างที่เหมาะสมทั่วทั้งบริษัทในกลุ่มจุฬานาวี

## นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกคน และพยายามศึกษาทำความเข้าใจความต้องการของผู้ถือหุ้น ตลอดจนพิจารณาประเด็นทางด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และจริยธรรมที่อาจมีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างมีระบบ กรรมการแต่ละท่านเป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต ทุ่มเท และมีความเป็นอิสระในเชิงความคิดและการตัดสินใจในระดับสูง อีกทั้งยังคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อีกด้วย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการนี้ตระหนักถึงบทบาทพิเศษของคณะกรรมการ ในการเป็นตัวเชื่อมในห่วงโซ่อำนาจระหว่างผู้ถือหุ้นและกรรมการผู้จัดการและทีมบริหาร นอกจากนี้ นโยบายยังมีเนื้อหาครอบคลุมอย่างชัดเจนถึงบทบาทของกรรมการผู้จัดการ และกรรมการที่เป็นผู้บริหารอื่นๆ ทั้งในฐานะที่เป็นกรรมการและผู้บริหารระดับอาวุโส

ในปี 2561 คณะกรรมการได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ หลายประการเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติสากล นอกจากนี้ยังได้กำหนดนโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อเสริมประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบ เพื่อเป็นเครื่องมือในการกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติงานภายใต้ นโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้ธุรกิจของบริษัทฯ มีความโปร่งใส มีจริยธรรม และปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้บังคับทั้งหมด

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการจัดทำแผนการดำเนินการและการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าองค์กรปฏิบัติตามนโยบายทั้งหมด ติดตามผล ทบทวนและปรับเปลี่ยนนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ทันสมัยและเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยในปีที่ผ่านมา แผนกตรวจสอบภายในได้ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้การ

กำหนดทิศทางของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ความรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการโดยรวมเป็นของประธานคณะกรรมการ

นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการกำหนดให้ประธานคณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการให้ความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารเป็นไปอย่างซื่อสัตย์สุจริต และมีประสิทธิภาพในระหว่างการประชุมกรรมการนัดต่างๆ ซึ่งหมายถึงประธานคณะกรรมการจำเป็นต้องมีปฏิสัมพันธ์กับกรรมการผู้จัดการระหว่างการประชุมคณะกรรมการ และต้องติดต่อกับกรรมการท่านอื่นตลอดจนผู้ถือหุ้น

นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการมีแนวทางครอบคลุมเนื้อหาในหัวข้อต่อไปนี้

1. สิทธิและการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น
2. นโยบายด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
5. จริยธรรมทางธุรกิจและจรรยาบรรณ

#### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการทั้งแบบคณะและรายบุคคลเพื่อทบทวนผลงานและประเด็นต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมาและเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เลขานุการบริษัทเป็นผู้ส่งแบบประเมิน รับแบบประเมิน รวบรวมและสรุปผลการประเมิน และรายงานคณะกรรมการโดยมีเกณฑ์หลักในการประเมินดังนี้ 0 = ไม่เคยปฏิบัติ 1 = ปฏิบัติค่อนข้างน้อย 2 = ปฏิบัติพอสมควร 3 = ปฏิบัติอย่างดี และ 4 = ปฏิบัติอย่างดียิ่ง

การประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการแบบคณะ ประเมินด้านต่างๆ ดังนี้ 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 3. การประชุมคณะกรรมการ 4. การทำหน้าที่ของกรรมการ 5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ 6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ประเมินผลปฏิบัติงานคณะกรรมการรายบุคคล ประเมินด้านต่างๆ ดังนี้ 1. ความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง สามารถอธิบายการตัดสินใจได้ 2. ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ 3. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และสามารถมีคำอธิบายได้ 4. มีความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูล 5. มีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว และ 6. การมีจริยธรรม/จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

## การพัฒนากรรมการ

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาและส่งเสริมในส่วนที่กรรมการเห็นว่ามีความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ และเพื่อให้กรรมการพร้อมสำหรับความเปลี่ยนแปลงภายนอก

### 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการบริษัท : บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) มีโครงสร้างการจัดองค์กรประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และคณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Committee)

#### คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการ 9 คน ดังมีรายนามต่อไปนี้

- |                  |             |                                                          |
|------------------|-------------|----------------------------------------------------------|
| 1. พลเรือตรีชาโน | เพ็ญชาติ    | ประธานกรรมการ                                            |
| 2. นายสุกรี      | แก้วเจริญ   | กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการและ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายศิริชัย    | สาครรัตนกุล | กรรมการอิสระ                                             |
| 4. นายอดุลย์     | จันทนจุลกะ  | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ                           |
| 5. นายสมพร       | ไพสิน       | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ                           |
| 6. นายโกวิท      | กวนนัท      | กรรมการ                                                  |
| 7. นายศรัณย์     | เพ็ญชาติ    | กรรมการ                                                  |
| 8. นายชนนส์      | เพ็ญชาติ    | กรรมการผู้จัดการ                                         |
| 9. นายชนิตร      | เพ็ญชาติ    | กรรมการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ                           |

#### อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ ตามข้อบังคับบริษัท กรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท ควบคุมให้ฝ่ายจัดการของบริษัท บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ลงลายมือชื่อแทนบริษัท โดยกรรมการที่ไม่เป็นกรรมการอิสระสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน

การแต่งตั้งกรรมการจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคน เป็นกรรมการก็ได้แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้

3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่มิได้คะแนนเสียงเท่ากันให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

#### คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ

1. นายศุภกรีย์ แก้วเจริญ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายอดุลย์ จันทนจุลกะ กรรมการตรวจสอบ
3. นายสมพร ไพสิน กรรมการตรวจสอบ

นางชนนาค กนกพรพรหม เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

คณะกรรมการตรวจสอบทุกคนเป็นผู้มีความรอบรู้ และมีประสบการณ์ ซึ่งจำเป็นต่อการทำงานในหน้าที่ของตน ก่อนการเปิดเผยรายงานการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ผู้สอบบัญชีภายนอก และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน จะเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ในระหว่างปี คณะกรรมการตรวจสอบจะประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีและหัวหน้างานตรวจสอบภายในแยกต่างหากโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วยอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับอำนาจอย่างเต็มที่จากคณะกรรมการให้ทำงานของตน ซึ่งรวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ และการดำเนินการให้มั่นใจว่าการเปิดเผยข้อมูลและการจำกัดอำนาจทางการเงินของผู้บริหารเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ในแต่ละปีจะมีการกำหนดวาระล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเฝ้าติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยงทางการเงินที่ระบุในแผนธุรกิจประจำปีของบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุม

คณะกรรมการทันทีหลังการประชุมทุกครั้ง ระหว่างการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาประเด็นที่เกิดขึ้นกับผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชี และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้สอบบัญชีภายนอก

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมสม่ำเสมอ ในปี 2561 มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้งและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหลังการประชุมทุกครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1 สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ พิจารณาให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงหลักการบัญชี หรือวิธีปฏิบัติทางบัญชีที่สำคัญที่เสนอโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งในรายไตรมาสและประจำปี ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบอาจแนะนำให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ ก็ได้
- 2 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน
- 3 สอบทานแผนงาน แนวทางการตรวจสอบ ประเมินผลการตรวจสอบการดำเนินงานด้านต่างๆ ตามวิธีการของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาขอบประมาณของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 5 สอบทานรายงานผลการตรวจสอบภายในที่เสนอต่อฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการสอบทานความเห็นของฝ่ายบริหารที่มีต่อประเด็นการตรวจสอบที่ได้มีการเสนอและรายงานไว้
- 6 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 7 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเป็นอิสระจากการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการตรวจสอบบัญชี
- 8 ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 9 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 10 จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานดังกล่าวควรประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ถึงความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
  - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีความเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อไปอีกวาระหนึ่ง
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละคน

- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 11 สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และพิจารณาเสนอแนะให้มีการแก้ไขในประเด็นที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม
- 12 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯ มอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Committee)

มีหน้าที่ศึกษากฎเกณฑ์ ข้อบังคับใหม่ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและรายงานคณะกรรมการทุกไตรมาส

คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานประกอบด้วย

1. นาย ชเนศร์ เพ็ญชาติ
2. นาง ชมนาด กนกวรรณ
3. นางสาวญาณิศา นาคทัม

#### การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี

คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีภายนอกและค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีเพื่อขอความเห็นชอบในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ผู้ถือหุ้นให้ความเห็นชอบดังต่อไปนี้

แต่งตั้งผู้สอบบัญชี ตามรายชื่อต่อไปนี้เป็นผู้สอบบัญชี

|    | ชื่อ                        | เลขที่รับใบอนุญาต | สำนักงาน                                         |
|----|-----------------------------|-------------------|--------------------------------------------------|
| 1. | นายจุมพฏ ไพรรัตนกร          | 7645              | บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด |
| 2. | นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ      | 2982              | บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด |
| 3. | นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ | 5599              | บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด |

โดยให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวม

ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีจำนวน 1,050,000 บาท เพื่อสอบทานและตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวม

## ผลประโยชน์ที่ขัดแย้ง

ธุรกรรมที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งและธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ

คณะกรรมการเข้าใจว่าธุรกรรมที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือธุรกรรมกับคู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง จะต้องได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบเพื่อให้เป็นไปตามกฎและระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบายตลอดจนแนวทางภายในของบริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน)

นอกจากนี้ ธุรกรรมดังกล่าวจะต้องทำในลักษณะเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด และดำเนินการโดยให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมด ข้อกำหนดและเงื่อนไขของธุรกรรมดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขตามมาตรฐานทางการค้าที่ยอมรับกันทั่วไปเสมอ บันทึกที่เกี่ยวกับธุรกรรมดังกล่าวทั้งหมดจะต้องนำเสนอคณะกรรมการเพื่อพิจารณาระหว่างการประชุม ซึ่งจะมีกรรมการอิสระและสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมอยู่ด้วย

คณะกรรมการยังคอยดูแลติดตามการปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยธุรกรรมดังกล่าวด้วย บริษัทฯ มีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลของธุรกรรมดังกล่าวอย่างละเอียด ซึ่งรวมถึงจำนวนเงินคู่สัญญาในธุรกรรม เหตุผลของการทำธุรกรรม และความจำเป็นของธุรกรรมในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้สถานภาพของตนเพื่อหาผลประโยชน์ส่วนตัว ดังนั้นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องละเว้นจากการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องใดๆ ที่อาจนำไปสู่การขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใด ที่มีส่วนได้เสียจะไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าร่วมในกระบวนการตัดสินใจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกรรมการจะถูกห้ามไม่ให้พิจารณาหรือลงคะแนนเสียงในเรื่องที่อาจมีการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ของกรรมการเหล่านั้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการและฝ่ายบริหารยังได้ย้ำเน้นการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัท ซึ่งหมายถึงธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างรอบคอบและไม่มีอคติด้วย

### 9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

#### กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระหมายถึงกรรมการที่ไม่ทำหน้าที่ผู้บริหาร เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะให้มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1. มีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ



2. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกัน และไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
3. สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้
4. เป็นผู้ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยต้องไม่มีส่วนร่วมในลักษณะดังกล่าวมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
7. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคแรก รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

8. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและไม่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัท

- ร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
9. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษา กฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท ย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง
  10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท
  11. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
  12. กรรมการอิสระต้องไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับบริษัทหรือบริษัทย่อยหรือเป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
  13. กรรมการอิสระอาจมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องการค้าเงินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในกรณีที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective Decision)
  14. กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานหรือ กรรมการอิสระของบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยได้ แต่ต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยและคำตอบแทนรวมที่ได้รับจากบริษัทร่วมหรือบริษัทย่อยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดโดยไม่ต้องเปิดเผยคำตอบแทนแยกเป็นรายบริษัท

#### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด:

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดไม่ผ่านคณะกรรมการสรรหา การคัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด ไม่ได้ใช้วิธีการสรรหา แม้ว่าในกระบวนการคัดเลือกผู้ดำรงตำแหน่ง กรรมการของบริษัทไม่ได้ผ่านคณะกรรมการสรรหา เนื่องจากปัจจุบันบริษัทยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา แต่ในกระบวนการคัดเลือกดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติในด้านต่างๆ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา

กรรมการผู้ได้รับการแต่งตั้งใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศ เพื่อเป็นการแนะนำแนวทางการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท โครงสร้างบริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ และจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัท

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

##### เลขานุการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการโดยคณะกรรมการสงวนสิทธิในการตัดสินใจนโยบายเชิงกลยุทธ์เป็นของตน คณะกรรมการจะมอบหมายการพิจารณาเรื่องในรายละเอียดให้กับคณะกรรมการชุดย่อยและเจ้าหน้าที่ (ในกรณีที่ เป็นกระบวนกรของตน) หรือกรรมการผู้จัดการ (ในกรณีที่เป็นการบริหารจัดการกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ) คณะกรรมการได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย 1 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) รายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประกอบ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ด้านล่างนี้ ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”
- ข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (shareholders' agreement)

-ไม่มี-

#### 9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลผู้บริหารไม่ให้ นำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ ทั้งนี้ นอกเหนือไปจากการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตรงไปตรงมา และมีจริยธรรมพื้นฐานเป็นหลัก

#### 9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

- ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee) ของบริษัทและบริษัทย่อย

จำนวน 1,600,689.05 บาท

- ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

-ไม่มี-

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการนี้ตระหนักถึงบทบาทพิเศษของคณะกรรมการ ในการเป็นตัวเชื่อมในห่วงโซ่อำนาจระหว่างผู้ถือหุ้นและกรรมการผู้จัดการและทีมบริหาร นอกจากนี้นโยบายยังมีเนื้อหาครอบคลุมอย่างชัดเจนถึงบทบาทควบคู่ของกรรมการผู้จัดการ และกรรมการที่เป็นผู้บริหารอื่นๆ ทั้งในฐานะที่เป็นกรรมการและผู้บริหารระดับอาวุโส

### สิทธิและการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ยึดหลักในความรับผิดชอบและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยการให้ความสำคัญในการปกป้องผลประโยชน์และสิทธิการรับข้อมูลของผู้ถือหุ้นอย่างดีที่สุดตลอดมา บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสนในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม และเสนอชื่อกรรมการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท คือ [www.jutha.co.th](http://www.jutha.co.th) ผู้ถือหุ้นทุกรายจะได้รับคำบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน พร้อมรายงานประจำปี รายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระอย่างครบถ้วน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเผยแพร่คำบอกกล่าวและเอกสารการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงและศึกษาข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น ในการประชุมฯ ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเท่าเทียมกันที่จะสอบถามและแสดงความคิดเห็นเรื่องต่างๆ อย่างเสรี ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่และตอบทุกคำถามอย่างครบถ้วนในสาระสำคัญ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองก็สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นหรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระตามที่บริษัทฯ กำหนดเพื่อเข้าประชุมและลงมติแทนได้ บริษัทฯ มีการประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นปีละหนึ่งครั้งภายในสี่เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัทฯ โดยยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและได้กำหนดให้มีขั้นตอนการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ตั้งแต่การกำหนดวันประชุม วันปิดสมุดทะเบียนเพื่อให้สิทธิผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม การแจ้งวาระการประชุม การจัดส่งเอกสาร ตลอดจนส่งรายงานการประชุม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย 1 ฉบับเพื่อแจ้งการเชิญประชุม โดยลงประกาศติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน และลงประกาศก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ส่วนรายชื่อและประวัติกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระหรือกรรมการที่เสนอกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ ได้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับคำบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้น

#### ขั้นตอนการประชุมผู้ถือหุ้นมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

##### 1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือคำบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ ก่อนการประชุม ในระยะเวลาที่เหมาะสมสอดคล้องตามที่กฎหมายกำหนด (ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนถึงวันประชุม) ในคำบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นจะมีข้อมูลที่ระบุวันเวลา สถานที่จัดประชุม รวมทั้งจัดส่งเอกสารประกอบวาระที่จำเป็น แนบไปพร้อมกับคำบอกกล่าวนั้นด้วย เช่น รายละเอียดข้อมูลการประชุมแต่

ละวาระ รายงานประจำปี แบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะ รายละเอียดวิธีการมอบฉันทะ และรายละเอียดหลักฐานเอกสารแสดงสิทธิเข้าร่วมประชุม แผนกของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น บริษัทฯเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่านเป็นผู้รับมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าประชุมได้ด้วยตนเอง รวมทั้งแสดงข้อเท็จจริงและเหตุผล ความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลในการพิจารณาอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯยังได้เผยแพร่ข้อมูลของคำบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นภาษาไทยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงและศึกษาข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น

## 2. ระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรและอุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารและลงคะแนนอย่างเพียงพอ กรรมการ เลขานุการบริษัท ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน และผู้สอบบัญชีบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียง บริษัทฯ ได้ดำเนินการประชุมตามข้อบังคับบริษัทฯ และเรียงลำดับตามวาระที่ระบุไว้ในคำบอกกล่าวผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถลงคะแนนเสียงได้อย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีรายใดรายหนึ่งถูกจำกัดสิทธิ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างเท่าเทียมกันในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และรายการต่างๆ ในงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ ที่ผู้ถือหุ้นต้องการทราบ

บริษัทฯ จัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงเพื่อแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมลงคะแนนเสียง โดยเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยระบุจำนวนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง หลังจากการประชุมเสร็จสิ้นลง

ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ ได้จัดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

## 3. ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้นำส่งรายงานการประชุม งบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ให้กับกระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กำหนด

## นโยบายว่าด้วยสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า คู่แข่ง พนักงาน ฝ่ายบริหาร และสังคมส่วนรวม โดยใช้นโยบายกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และสร้างความมั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยดี ดังนี้

- ผู้ถือหุ้น- บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นได้ คำนึงถึงความเสี่ยงทางธุรกิจในปัจจุบันและอนาคต การเจริญเติบโตของมูลค่า เพื่อมุ่งสร้างผลกำไรอย่างสม่ำเสมอ
- ลูกค้า-บริษัทฯ ตระหนักดีว่า ลูกค้าเป็นผู้มีความสำคัญเป็นอย่างยิ่งต่อความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นสร้างความพึงพอใจลูกค้าด้วยการให้บริการที่ดีที่สุด ถูกที่สุดและเร็วที่สุด
- เจ้าหนี้- บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงและสัญญากู้ยืมที่กระทำไว้กับเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเคร่งครัดและรายงานเจ้าหนี้ให้ทราบถึงผลการประกอบการและการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

- คู่ค้า-บริษัทฯ ถือว่าคู่ค้าเป็นปัจจัยสำคัญในการร่วมสร้างมูลค่า บริษัทฯ จึงคำนึงถึงความเสมอภาคและผลประโยชน์ร่วมกันในการดำเนินธุรกิจ
  - คู่แข่ง-บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม ตามกรอบกติกาการแข่งขัน โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย
  - พนักงาน-ถือเป็นสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมุ่งเสริมสร้างวัฒนธรรมและบรรยากาศการทำงานที่ดีร่วมกัน ให้ผลตอบแทนตามระดับความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาความรู้เพิ่มเติมให้แก่พนักงาน โดยจัดหลักสูตรอบรมภายใน (in-house) รวมถึงการจัดส่งพนักงานไปศึกษาเพิ่มเติมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการ และพัฒนาทรัพยากรมนุษย์อย่างมีประสิทธิภาพ ในส่วนของสวัสดิการพนักงาน บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี ประกันอุบัติเหตุสำหรับพนักงานรับส่งเอกสาร พิจารณาให้เงินรางวัลประจำปี รางวัลการทำงานนาน 10 ปี ขึ้นไป และได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานเพื่อส่งเสริมการออมทรัพย์ในระยะยาวให้แก่พนักงานด้วย
  - ฝ่ายบริหาร-บริษัทฯ ตระหนักดีว่าฝ่ายบริหารเป็นปัจจัยสำคัญสู่ความสำเร็จของการดำเนินธุรกิจ ด้วยเหตุนี้ จึงได้มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารอย่างเหมาะสม มียานพาหนะประจำตำแหน่งเพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติงาน ให้อิสระแก่ฝ่ายบริหารในการทำงานในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับ ความเห็นชอบจากกรรมการผู้จัดการและเพื่อดำเนินการตามนโยบายบริษัทภิบาลของบริษัทฯ ที่ประชุมคณะกรรมการ ได้มีมติให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยขอความร่วมมือจากผู้บริหาร ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับและข้อมูลภายในของบริษัทฯ แก่บุคคลภายนอกและ/หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และไม่ดำเนินการซื้อ/ขาย หรือเสนอซื้อ/เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ/ขาย หรือเสนอซื้อ/เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- ไม่ว่าโดยทางตรงหรืออ้อมในช่วงระยะเวลา 15 วันทำการ ก่อนการประกาศงบการเงินรายปี และรายไตรมาสสู่สาธารณชน และภายหลังจากการประกาศงบการเงินแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ทั้งนี้ บริษัทฯ ถือว่าจริยธรรมเป็นสิ่งสำคัญที่ต้องส่งเสริมให้ฝ่ายบริหารและพนักงานถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

### การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ มีการประกาศใช้หลักเกณฑ์ และวิธีการของบริษัทฯ เรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ภายในบริษัท ประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยได้



## การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บมจ.จุฬานาวี ได้ให้ความสำคัญกับการนำหลักธรรมาภิบาลหรือการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาใช้นโยบายในการบริหารงานอย่างต่อเนื่อง โดยตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของ บมจ.จุฬานาวี รวมถึงคณะกรรมการ บมจ.จุฬานาวี ได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการดำเนินธุรกิจที่ต้องคำนึงถึงความโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ เคารพกฎหมายและข้อบังคับอย่างเคร่งครัด โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

วันที่ 6 พฤศจิกายน 2558 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ เป็นแนวร่วมปฏิบัติ(Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต(Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption – CAC ) ซึ่งเป็นโครงการที่ได้รับการสนับสนุนการจัดทำโดยรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ(ปป.ช.) ดำเนินการโดยความร่วมมือของ 8 องค์กรชั้นนำ ได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย กับหอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยและสภาอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อผลักดันให้เกิดการต่อต้านการทุจริตในวงกว้าง

ทั้งนี้บริษัทที่เข้าเป็นแนวร่วมนี้ จะร่วมกันดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอน ซึ่งเป็นไปตามหลักสากลอันได้แก่ หลักที่ 10 ว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตตาม The Ten Principles of the United Nations Global Compact คือหลักการดำเนินธุรกิจว่าด้วยการต่อต้านการให้สินบน (Business Principles for Countering Bribery) ซึ่งกำหนดโดย Transparency International รวมถึงหลักการต่างๆที่เผยแพร่โดย ธนาคารโลก และ Center for International Private Enterprise (CIPE)และ องค์กรนานาชาติอื่นๆ

### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรณีที่บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว นั้น บริษัทฯ มีมาตรการและนโยบายให้การทำการเป็นไปตามสภาพการปกติ และถือปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลภายนอกอื่นๆ โดยได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

### จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้มีการแจ้งแนวทางให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามที่ตามภารกิจของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ รวมทั้งมีการออกกฎระเบียบข้อบังคับในการทำงานมีหมวดวินัยและการลงโทษทางวินัยไว้ชัดเจน



## การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประกอบด้วย

|                               |   |    |
|-------------------------------|---|----|
| คณะกรรมการของบริษัท ฯ มีจำนวน | 9 | คน |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร       | 2 | คน |
| กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร | 7 | คน |
| กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ    | 4 | คน |
| กรรมการตรวจสอบ                | 3 | คน |

## 10. ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและชุมชน-บริษัทฯ ยึดมั่นในการรักษามาตรฐานด้านความปลอดภัยในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯให้ความสำคัญกับประเด็นต่างๆที่กระทบต่อผลประโยชน์ของภาคประชาชน บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนกิจกรรมการกุศล ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานมีความห่วงใยต่อสิ่งแวดล้อม

### 10.1 นโยบายภาพรวม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (stakeholders) โดยมีหลักการ 8 ข้อดังนี้

- (1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
- (2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- (4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
- (5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
- (6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
- (7) การร่วมพัฒนาชุมชนต่อสังคม
- (8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่ นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท จุฑานาวี จำกัด(มหาชน) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานให้มีประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือ และได้รับความไว้วางใจมากที่สุด มุ่งเน้นสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้วยความมีคามสำนึกรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชน และสังคม อันนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

## 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

(1) บริษัทฯ ได้พัฒนาคุณภาพการให้บริการตามหลักสากล เพื่อเข้าโครงการ ISO 9001:2015 และได้รับประกาศนียบัตร ISO 9001:2015 จาก NIPPON KAIJI KYOKAI เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2560

(2) การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย โดยบริษัท จูทานาวี จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ที่จะดำรงตนให้เป็นบริษัทฯ ที่เป็นแบบอย่างที่ดีต่อสังคม (Good Corporate Citizen) ในการดำเนินงานและการทำกิจกรรมทุกด้าน บริษัทฯตระหนักดีว่าการที่บริษัทประกอบธุรกิจขนส่งทางทะเล มีเรือเดินทะเลอยู่ทั่วโลก จึงเป็นหน้าที่ที่บริษัทฯ จะต้องดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด นอกเหนือจากหลักจริยธรรมและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้สอดคล้องกับผลประโยชน์ของสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ คุณภาพ การเคารพสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย การมีส่วนร่วมในชุมชนและการพัฒนาสังคม และการคุ้มครองสิ่งแวดล้อม ดังนี้

บริษัทฯ ตระหนักของคุณค่าของพนักงานและมุ่งรักษาพนักงานให้ทำงานในระยะยาว โดยปัจจุบันอายุเฉลี่ยการทำงานของพนักงานของบริษัทฯอยู่ที่ 13 ปี เนื่องจากทรัพยากรบุคคลเป็นสิ่งที่มีความสำคัญต่อการเติบโตของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯมีความมุ่งหมายที่จะรับและรักษาพนักงานที่มีความสามารถและสร้างสมดุลระหว่างชีวิตและการทำงาน ( life/work balance ) ของพนักงานทุกคนให้มากขึ้น กลุ่มบริษัทฯมีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จัดให้พนักงานได้รับการตรวจสุขภาพประจำปี มีประกันชีวิตสำหรับพนักงานรับส่งเอกสาร และมีวันหยุดตามประเพณี นอกจากนี้ยังมีการพัฒนาส่วนบุคคล และโครงการส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงานอีกด้วย โครงการเหล่านี้จะสัมพันธ์กับหน้าที่การงานของพนักงานแต่ละคนในกลุ่มบริษัทฯ

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯยังได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ (Welfare Committee) เพื่อที่จะให้คำปรึกษาและคำแนะนำเกี่ยวกับสวัสดิการต่างๆให้กับพนักงาน คณะกรรมการสวัสดิการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการที่จะพูดคุยกับผู้บริหาร ในเรื่องเกี่ยวกับสวัสดิการสำหรับพนักงาน รวมทั้งให้ความคิดเห็นและเสนอแนะแนวทางเกี่ยวกับการจัดสวัสดิการต่อคณะกรรมการสวัสดิการ และนำเสนอรายละเอียดให้แก่กองทุนประกันสังคมรับทราบ อย่างโปร่งใส

เนื่องจากทรัพยากรบุคคลเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุด บริษัทฯจึงได้ให้ความสำคัญกับทุนมนุษย์และการพัฒนาเศรษฐกิจโดยตระหนักถึงความสำคัญเกี่ยวกับการเจริญเติบโตของประเทศ เนื่องจากทุนมนุษย์เป็นวาระของชาติที่จะต้องพัฒนามากกว่าการที่จะให้ความสำคัญกับปัจจัยอื่นๆทางเศรษฐกิจเพียงอย่างเดียว ถึงแม้ว่าการลงทุนทางด้านทรัพยากรมนุษย์นั้นจะเป็นการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ค่อนข้างช้า แต่ก็มีประสิทธิผลที่ชัดเจนในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การปกป้องสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎข้อบังคับว่าด้วยเรื่องการจัดการเปลี่ยนถ่ายน้ำอับเฉาเรือ (Water Ballast Treatment) เพื่อลดและขจัดปัญหาการย้ายถิ่นหรือแพร่ระบาดของสิ่งมีชีวิตทั้งพืช

สัตว์และเชื้อโรคที่เป็นอันตราย ที่ติดอยู่ในน้ำอับเฉาและเพื่อป้องกันผลกระทบต่อระบบนิเวศน์ในทะเลและสุขภาพอนามัยของคนในภูมิภาคต่างๆทั่วโลก

ในการปกป้องโลกร้อน บริษัทฯ ให้เรือทุกลำของบริษัทฯ และเรือบริหารที่เดินทางใน ECA (เขตที่กำหนดการให้น้ำมันที่มีส่วนผสมของซัลเฟอร์ต่ำ (Low sulphur oil)) ปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง บริษัทฯ ได้สนับสนุนการบริหารจัดการการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

### 10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

-ไม่มี-

### 10.4 กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### การดูแลรักษาสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งหาทางที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมก่อนที่จะเริ่มดำเนินงานใหม่ๆ ลดปริมาณการใช้วัตถุดิบในการปฏิบัติงานต่างๆ การนำกลับมาใช้ใหม่แทนการทิ้งวัตถุดิบถ้าทำได้ และสนับสนุนการนำวัสดุที่ใช้แล้วกลับมาใช้อีก มีความรับผิดชอบต่อการจัดสิ่งปลูก

เนื่องจากบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่ในกลุ่มขนส่ง จึงมีความเสี่ยงหลายด้านเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ซึ่งในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะต้องใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง และมีการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ออกมาในชั้นบรรยากาศ นอกจากนี้บริษัทฯ ใช้กระดาษเป็นปริมาณมากในการทำงานและในกระบวนการจัดเก็บเอกสาร ทั้งกับองค์กรเองและกับลูกค้า พลังงานที่ใช้เพื่อเกิดแสงสว่าง ความร้อน ของอุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน ระบบความเย็นในสำนักงาน และอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน ล้วนเป็นปัจจัยสำคัญของกระบวนการ กลุ่มบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิ่งต่างๆต่อไปนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีระบบที่รองรับเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้หลอดไฟแบบประหยัดพลังงาน มีการแบ่งพื้นที่ออกเป็นสัดส่วนเพื่อให้สามารถปิดไฟได้หากไม่จำเป็น มีการจัดตั้งอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมการทำงานโดยที่ไม่เกิน 25 องศาเซลเซียส บริษัทฯหาวิธีที่จะลดปริมาณการใช้กระดาษและนำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ให้มากขึ้น พยายามลดยอดการสั่งซื้อกระดาษ และสนับสนุนพนักงานให้นำกระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ นอกจากนี้พนักงานได้รับการสนับสนุนให้ใช้การสื่อสารแบบอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบของอีเมล และการสแกนเอกสารแล้วเก็บในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ บริษัทฯยังให้ความสำคัญไปถึงขยะทั่วไปในสำนักงาน ซึ่งจะถูกรวบรวมและกำจัดโดยพนักงานทำความสะอาดทุกวัน



U.S. Department of  
Homeland Security

United States  
Coast Guard



Commandant  
United States Coast Guard

Amver Maritime Relations  
1 South Street  
New York, NY 10004  
USA  
Staff Symbol: CG-5342/Amver  
Phone: (212) 232-3862  
Fax: (212) 232-3866  
Email: benjamin.m.strong@uscg.mil

16122  
May 10, 2018

Jutha Maritime PCL

2nd Floor,  
Mano Tower,  
PO Box 2362,  
153, Sukhumwit Soi 39,  
Khlongtoey,  
Bangkok,  
10110,  
Thailand.

Dear Shipmates:

On behalf of the Commandant of the United States Coast Guard, I am very pleased to extend my personal congratulations to your organization for its invaluable support of the Amver System in 2016. It is my honor to enclose award certificates for your ships. Your vessels contributed to another record breaking year at Amver and we are thankful for your active participation.

Ships from your company joined those from hundreds of nations in providing a worldwide safety network to assist search and rescue coordinators in responding to emergencies at sea. 9,264 vessels achieved at least 128 days "on plot" contributing to 283 lives saved in 2016. Whether your ship is a new participant or has been active for many years you should take pride in the voluntary commitment of your officers and crews to the safety of life at sea.

Thank you again, and may I wish your crews fair winds and following seas!

Sincerely,

BENJAMIN M. STRONG  
Director, Amver Maritime Relations  
U.S. Coast Guard





## 11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีกรรมการอิสระทั้ง 4 คน เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร ผ่านการประเมินระบบการควบคุมภายใน 5 ส่วน คือ

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม
2. การบริหารความเสี่ยง
3. กิจกรรมการควบคุม
4. ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล
5. การติดตามประเมินผล

คณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อระบบการควบคุมภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจต่อประสิทธิภาพในการบริหารและการปฏิบัติงานในทุกระดับ บริษัทฯ ได้กำหนดและแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงอำนาจบริหารไว้ อย่างดี ในการประเมินความเพียงพอของระบบสำหรับการควบคุมภายใน บริษัทฯ ให้ความสำคัญใน 5 องค์ประกอบหลัก ดังต่อไปนี้

#### 1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

บริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม เพื่อเอื้ออำนวยให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบริษัทฯ ได้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน และใช้ในการติดตามผล เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักเป็นอย่างดีว่าการทำงานภายใต้สภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดีนั้นจะส่งผลให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

#### 2. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงว่าเป็นเครื่องมือที่บ่งบอกล่วงหน้าถึงสัญญาณอันตรายที่อาจสร้างความเสียหายให้แก่บริษัทฯ ดังนั้นผู้บริหารของบริษัทฯ ได้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยเสี่ยงจากภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งปัจจัยเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ อาทิ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ราคาน้ำมัน อุบัติเหตุ การขาดแคลนบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษา เป็นต้น เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร และมีการทบทวนมาตรการอย่างสม่ำเสมอ

#### 3. กิจกรรมการควบคุม

กรณีที่บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการและการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน



ระดับปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน เพื่อรักษาไว้ซึ่งการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม และมีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ทันต่อเหตุการณ์

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ กำหนดให้มีการพัฒนาระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ เพื่อการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพสูงสุด อีกทั้งเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานของผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศต่างๆ โดยเฉพาะที่มีนัยสำคัญ โดยมีวัตถุประสงค์เบื้องต้นเพื่อให้เกิดความรวดเร็วของการติดต่อสื่อสาร ทั้งนี้เพื่อให้การตัดสินใจเรื่องต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องแม่นยำ และฉับไว โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการลงทุนให้มีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ ในส่วนของเอกสารที่จัดส่งให้คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดส่งเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดการประชุมและมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ

#### 5. การติดตามประเมินผล

มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและทันกาลทำให้ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทสามารถติดตามงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมกับสามารถทบทวน ประเมินผล แนะนำ และปรับปรุงเกี่ยวกับแผนการดำเนินธุรกิจ ได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง ควบคู่ไปกับการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้ให้ความเห็นในการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในบางจุดที่ได้ตรวจพบ เพื่อให้บริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้แนวทางที่กำหนด รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

##### 11.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

(รายละเอียดอยู่ในเอกสารแนบ 5)

##### 11.3 หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2561 ครั้งที่ 1/2561 ได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ได้มอบหมายให้ นางสาวกรกช วนสวัสดิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และบริษัทได้มีคณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่างๆ



## 12. รายการระหว่างกัน

กลุ่มบริษัทมีรายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ส่วนหนึ่งของกลุ่มบริษัทเกิดจากรายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

### 1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย บริษัทร่วม บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

|                                      | ลักษณะความสัมพันธ์                                     |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>บริษัทย่อย</b>                    |                                                        |
| บริษัท จุฬาลงกรณ์ ชิปป์ ไพรวาท จำกัด | บริษัทฯ ถือหุ้น 100%                                   |
| บริษัท ไทยเดน มาร์ไทม์ จำกัด         | บริษัทฯ ถือหุ้น 51%                                    |
| <b>บริษัทร่วม</b>                    |                                                        |
| บริษัท เจ. ชิปป์ เซอร์วิส จำกัด      | บริษัทฯ ถือหุ้น 33.33% และกรรมการร่วมกัน               |
| <b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>        |                                                        |
| บริษัท บทด จำกัด                     | บริษัทฯ ถือหุ้น 3.04%                                  |
| บริษัท มาโน จำกัด                    | กรรมการร่วมกัน                                         |
| บริษัท นอร์ดานาไลน์ เอเอส จำกัด      | ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยบริษัท ไทยเดน มาร์ไทม์ จำกัด (49%) |
| <b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>         |                                                        |
| พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ               | กรรมการและผู้ถือหุ้น                                   |
| นายชนสร เพ็ญชาติ                     | กรรมการและผู้ถือหุ้น                                   |
| นายชนิตร์ เพ็ญชาติ                   | กรรมการและผู้ถือหุ้น                                   |
| นายศรัณย์ เพ็ญชาติ                   | กรรมการและผู้ถือหุ้น                                   |
| นางปริยนาฏ ยังส์                     | ผู้ถือหุ้น                                             |
|                                      | <b>นโยบายราคา</b>                                      |
| รายได้ค่าบริการจัดการ                | ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา                             |
| ต้นทุนการให้บริการ                   | ราคาปกติธุรกิจเท่ากับราคาที่คิดกับคู่ค้ารายอื่น        |
| ค่าสาธารณูปโภค                       | ราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา                             |
| เงินกู้ยืม                           | คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.25-3.00 ต่อปี               |

## 2. ขอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ขอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559 มีดังนี้

| ชื่อ และลักษณะความสัมพันธ์                   | ลักษณะรายการ       | งบการเงินรวม (บาท) |            |            | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) |            |            | ความจำเป็นและเหตุผลสมควร                                                                                        |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|----------------------------|------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                              |                    | 2561               | 2560       | 2559       | 2561                       | 2560       | 2559       |                                                                                                                 |
| บริษัทย่อย<br>บริษัท ไทยเคน มารี ไทม์ จำกัด  | ลูกหนี้การค้า      | -                  | -          | -          | -                          | 351,771    | -          | บริษัทได้วางใบแจ้งหนี้ค่าบริหารจัดการ                                                                           |
| บริษัทย่อย<br>บริษัท ไทยเคน มารี ไทม์ จำกัด  | ลูกหนี้เงินยืม     | -                  | -          | -          | 4,829,642                  | 2,883,882  | 20,759,163 | บริษัทฯ ได้ให้บริษัทย่อยกู้ยืมระยะสั้นเพื่อให้<br>เกิดสภาพคล่องไม่ได้กำหนดเวลาคืนและไม่มีดอกเบี้ย               |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>บริษัท มาโน จำกัด  | เงินมัดจำ          | 728,338            | 728,341    | 728,134    | 728,338                    | 728,341    | 728,134    | เงินมัดจำล่วงหน้า 3 เดือน ในการเช่าอาคารที่ทำการ                                                                |
| บริษัทร่วม<br>บริษัท เจ ซิปป์ เซอร์วิส จำกัด | เจ้าหนี้การค้า     | 10,001,349         | 9,301,176  | 12,398,051 | 10,001,349                 | 9,301,176  | 12,398,051 | บริษัทฯ ได้จ้างให้บริษัทร่วมซ่อมเรือเดินทะเลและมีออกค่าใช้จ่าย                                                  |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>บริษัท มาโน จำกัด  | เจ้าหนี้อื่น       | 16,516,830         | 13,737,849 | 11,080,850 | 16,516,830                 | 13,737,849 | 11,080,850 | บริษัทฯ มีค่าเช่าอาคารสำนักงาน ค่าบริการความเย็นค้างจ่าย                                                        |
| บริษัทร่วม<br>บริษัท เจ ซิปป์ เซอร์วิส จำกัด | เงินกู้ยืมระยะสั้น |                    |            |            |                            |            |            | บริษัทฯ ได้รับเงินกู้ยืมชั่วคราวเพื่อเสริมสภาพคล่องและไม่ได้กำหนด<br>เวลาจ่ายคืน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.25 ต่อปี |
| ขอด ณ วันต้นปี                               |                    | 10,247,853         | 10,250,849 | 9,954,432  | 10,247,853                 | 10,250,849 | 9,954,432  |                                                                                                                 |
| บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี                       |                    | -                  | -          | 300,000    | -                          | -          | 300,000    |                                                                                                                 |
| หัก ลดลงระหว่างปี                            |                    | -                  | -          | -          | -                          | -          | -          |                                                                                                                 |
| ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน                     |                    | 72,188             | 939,873    | 60,214     | 72,188                     | 939,873    | 60,214     |                                                                                                                 |
| ผลต่างจากการแปลงค่าการเงิน                   |                    | (72,149)           | (942,869)  | (63,797)   | (72,149)                   | (942,869)  | (63,797)   |                                                                                                                 |
| ขอด ณ วันสิ้นปี                              |                    | 10,247,892         | 10,247,853 | 10,250,849 | 10,247,892                 | 10,247,853 | 10,250,849 |                                                                                                                 |



| ชื่อ และลักษณะความสัมพันธ์             | ลักษณะรายการ       | งบการเงินรวม (บาท) |              |              | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) |              |              | ความจำเป็นและเหตุผลสมควร                                                                                      |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                        |                    | 2561               | 2560         | 2559         | 2561                       | 2560         | 2559         |                                                                                                               |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน                  | เงินกู้ยืมระยะสั้น |                    |              |              |                            |              |              | บริษัทฯ ได้รับเงินกู้ยืมจากกรรมการเพื่อเสริมสภาพคล่องโดยไม่มีกำหนดเวลา จ่ายชำระคืนอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี |
| นายชนันท์ เพ็ญชาติ                     |                    |                    |              |              |                            |              |              |                                                                                                               |
| ยอด ณ วันต้นปี                         |                    | 96,061,183         | 103,070,799  | 73,384,076   | 96,061,183                 | 103,070,799  | 73,384,076   |                                                                                                               |
| บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี                 |                    | 22,006,000         | 5,759,760    | 44,819,000   | 22,006,000                 | 5,759,760    | 44,819,000   |                                                                                                               |
| หัก ลดลงระหว่างปี                      |                    |                    |              |              |                            |              |              |                                                                                                               |
| จ่ายชำระ                               |                    | (16,126,000)       | (12,774,760) | (14,974,000) | (16,126,000)               | (12,774,760) | (14,974,000) |                                                                                                               |
| ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน               |                    | 598,463            | 8,715,224    | (606,804)    | 598,463                    | 8,715,224    | (606,804)    |                                                                                                               |
| ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน          |                    | (627,845)          | (8,709,840)  | 448,528      | (627,845)                  | (8,709,840)  | 448,528      |                                                                                                               |
| ยอด ณ วันสิ้นปี                        |                    | 101,911,801        | 96,061,183   | 103,070,800  | 101,911,801                | 96,061,183   | 103,070,800  |                                                                                                               |
| รวมทั้งสิ้น                            |                    | 112,159,693        | 106,309,036  | 113,321,649  | 112,159,693                | 106,309,036  | 113,321,649  |                                                                                                               |
| บริษัทร่วม                             | ดอกเบี้ยค้างจ่าย   |                    |              |              |                            |              |              |                                                                                                               |
| บริษัท เจริญโปร่ง เซอร์วิส จำกัด       |                    | 858,791            | 628,207      | 397,748      | 858,791                    | 628,207      | 397,748      |                                                                                                               |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                 |                    |                    |              |              |                            |              |              |                                                                                                               |
| บริษัท นอร์ดานาไลน์ เอส จำกัด          |                    | 2,636,762          | 2,076,774    | 1,892,695    | 2,636,762                  | 2,076,774    | 1,892,695    |                                                                                                               |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน                  |                    |                    |              |              |                            |              |              |                                                                                                               |
| นายชนันท์ เพ็ญชาติ และนางปริยาณู ยังส์ |                    | 29,252,205         | 26,857,120   | 24,596,400   | 29,252,205                 | 26,857,120   | 24,596,400   |                                                                                                               |
| รวม                                    |                    | 32,747,758         | 29,562,101   | 26,886,843   | 32,747,758                 | 29,562,101   | 26,886,843   |                                                                                                               |



| ชื่อ และลักษณะความสัมพันธ์      | ลักษณะรายการ   | งบการเงินรวม (บาท) |             |              | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) |             |              | ความจำเป็นและเหตุผลสมผล                                    |
|---------------------------------|----------------|--------------------|-------------|--------------|----------------------------|-------------|--------------|------------------------------------------------------------|
|                                 |                | 2561               | 2560        | 2559         | 2561                       | 2560        | 2559         |                                                            |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน          | เงินทดรองรับ   |                    |             |              |                            |             |              |                                                            |
| บริษัท บทด จำกัด                |                | -                  | 4,801       | 363,591      | -                          | 4,801       | 363,591      | บริษัทฯ ได้รับเงินทดรองรับล่วงหน้าเพื่อการบริหารจัดการเรือ |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน          | เงินกู้ระยะยาว |                    |             |              |                            |             |              |                                                            |
| บริษัท นอร์ดานาไลน์ เอเอส จำกัด |                | 11,438,315         | 11,623,035  | 44,144,933   | 11,438,315                 | 11,623,035  | 44,144,933   | บริษัทฯ รับเงินกู้ระยะยาวเพื่อการลงทุนในบริษัทย่อย         |
| บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี          |                | -                  | 868,516     | -            | -                          | 868,516     | -            | มีกำหนดเวลาคืนแน่นอน                                       |
| หัก ลดลงระหว่างปี               |                |                    |             |              |                            |             |              |                                                            |
| จ่ายชำระ                        |                | -                  | -           | (32,586,728) | -                          | -           | (32,586,728) |                                                            |
| ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน        |                | -                  | -           | -            | -                          | -           | -            |                                                            |
| ผลต่างจากการแปลงค่าการเงิน      |                | (80,885)           | (1,053,236) | 64,830       | (80,885)                   | (1,053,236) | 64,830       |                                                            |
| รวม                             |                | 11,357,430         | 11,438,315  | 11,623,035   | 11,357,430                 | 11,438,315  | 11,623,035   |                                                            |

### 3. รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทร่วม บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559 มีดังนี้

| ชื่อ และลักษณะความสัมพันธ์                                                                                                | ลักษณะรายการ                                 | งบการเงินรวม (บาท) |                |                | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) |                        |                        | ความจำเป็นและสมเหตุสมผล                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                           |                                              | 2561               | 2560           | 2559           | 2561                       | 2560                   | 2559                   |                                                                      |
| รายได้จากการให้บริการ<br>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>บริษัท นอร์คานา โกลด์ เอเอส จำกัด                                      | งานเดินเรือรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา           | 87,134,305         | 100,373,902    | 104,274,880    | -                          | -                      | -                      | บริษัทย่อยได้รับค่าบริการเดินเรือจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันในราคาตลาด |
| รายได้ค่าบริการจัดการ<br>บริษัทย่อย<br>บริษัท ไทยเดน มาร์ ไท้ม จำกัด<br>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>บริษัท บทด จำกัด<br>รวม | งานรับจ้างบริหารจัดการเรือ                   | -<br>-<br>-        | -<br>3,088,233 | -<br>3,877,422 | 4,094,488<br>-             | 4,334,309<br>3,088,233 | 3,877,422<br>3,877,422 | บริษัทฯ ได้รับค่าบริการจัดการเรือในราคาตลาด                          |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร<br>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน<br>บริษัท มาโน จำกัด                                                      | ค่าเช่า, ค่าบริการ-<br>ความเย็น, บริการอื่นๆ | 4,143,190          | 4,136,485      | 4,122,920      | 4,143,190                  | 4,136,485              | 4,122,920              |                                                                      |



| ชื่อ และลักษณะความสัมพันธ์            | ลักษณะรายการ | งบการเงินรวม (บาท) |           |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) |           |           | ความจำเป็นและเหตุผลสมควร |
|---------------------------------------|--------------|--------------------|-----------|-----------|----------------------------|-----------|-----------|--------------------------|
|                                       |              | 2561               | 2560      | 2559      | 2561                       | 2560      | 2559      |                          |
| ต้นทุนทางการเงิน                      | ดอกเบี้ยจ่าย |                    |           |           |                            |           |           |                          |
| บริษัทร่วม                            |              |                    |           |           |                            |           |           |                          |
| บริษัท เจซีบี ینگ เซอร์วิส จำกัด      |              | 230,587            | 234,720   | 227,049   | 230,587                    | 234,720   | 227,049   |                          |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน                |              |                    |           |           |                            |           |           |                          |
| บริษัท นอร์ดานาไลน์ เอเอส จำกัด       |              | 572,152            | 366,749   | 628,165   | 572,152                    | 366,749   | 628,165   |                          |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน                 |              |                    |           |           |                            |           |           |                          |
| นายชนสร เพ็ญชาติ และนางปริยนาฏ ช่างส์ |              | 3,250,754          | 3,062,818 | 2,479,380 | 3,250,754                  | 3,062,818 | 2,479,380 |                          |
| รวม                                   |              | 4,053,493          | 3,664,287 | 3,334,594 | 4,053,493                  | 3,664,287 | 3,334,594 |                          |
| เงินปันผล                             | เงินปันผลรับ |                    |           |           |                            |           |           |                          |
| บริษัทร่วม                            |              |                    |           |           |                            |           |           |                          |
| บริษัท เจซีบี ینگ เซอร์วิส จำกัด      |              | -                  | -         | -         | 3,095,211                  | 2,978,100 | 1,509,485 |                          |



## ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

## 13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผู้สอบบัญชี ปี 2559 – 2560-2561

ชื่อผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ  
และบริษัทย่อย (บริษัท ไทยเดน มารีไทม์ จำกัด)

บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

316/32 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท

แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

ปี 2559 - 2560

นางสุวิมล กฤตยาเกียรติ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2982

ปี 2561

นายจุมพฏ ไพรรัตนกร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7645

ผู้สอบบัญชี 2559 – 2560 - 2561

ชื่อผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทย่อย

RSM Chio Lim LLP

8 Wilkie Road, #03-08, Wilkie Edge

Singapore 228095

Main (65) 6533 7600

[www.RSMChiolim.com.sg](http://www.RSMChiolim.com.sg)

## ก. สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปี

จากรายงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี งบแสดงฐานะการเงินรวม และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และ 2559 การตรวจสอบของผู้สอบบัญชีมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของผู้สอบบัญชีอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบบัญชีผู้สอบบัญชีได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในซึ่งมีผลกระทบต่อ การสอบบัญชีเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าผู้สอบบัญชีได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ผู้สอบบัญชีต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของผู้สอบบัญชีจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของผู้สอบบัญชีขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควร
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอ เกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ผู้สอบบัญชีรับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ผู้สอบบัญชีเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งผู้สอบบัญชีพบในระหว่างการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งผู้สอบบัญชีเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีและมาตรการที่ผู้สอบบัญชีใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้สอบบัญชีขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ผู้สอบบัญชีได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชีได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ผู้สอบบัญชีพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของผู้สอบบัญชีเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

กลุ่มบริษัท ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีเพื่อจัดทำและนำเสนองบการเงินนี้

ในปี 2561 ผู้สอบบัญชีให้ข้อสังเกตมิใช่เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขดังนี้

1. เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามที่กำหนดของสัญญาทางสถาบันการเงินผู้ให้สินเชื่อซึ่งมีหนึ่งธนาคาร จำนวน 295.30 ล้านบาท อยู่ระหว่างการเจรจาขอผ่อนผัน กลุ่มบริษัทคาดว่าจะสามารถเจรจาได้
2. การรับรู้รายได้ มีรายได้จากการให้บริการเรือจ้างเหมาเป็นระยะเวลา จำนวน 277.26 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนที่นัยสำคัญ มีผลมาจากปัจจัยโดยค่าระวางเรือซึ่งเปลี่ยนแปลงตามอัตราค่าระวางเรือในตลาดโลก นอกจากนี้ จากแนวโน้มการชะลอตัวของเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์การแข่งขัน ในอุตสาหกรรมการขนส่งทางทะเลที่รุนแรงขึ้น โดยทำความเข้าใจในระบบการรับงานและระบบการรับรู้รายได้ วิเคราะห์และทดสอบการคำนวณของระยะเวลาการเดินเรือ ปริมาณการขนส่งกับอัตราค่าการสิ้นเปลืองของน้ำมันที่ใช้ว่าสอดคล้องกับรายได้ที่เกิดขึ้น
3. การด้อยค่าเรือ กลุ่มบริษัท ประกอบธุรกิจพาณิชย์นาวี โดยมีเรือเดินทะเลจำนวน 5 ลำ เป็นสินทรัพย์สุทธิจำนวน 1,547.16 ล้านบาท ในงบการเงินรวม คิดเป็นร้อยละ 97.13 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิติดต่อกันหลายปี ทำให้มีข้อบ่งชี้ในเรื่องของการด้อยค่า การวัดการด้อยค่าของสินทรัพย์จึงใช้วิธีวัดมูลค่าจากรายงานประเมินการสอบทานมูลค่าสินทรัพย์โดยใช้หลักเกณฑ์การประเมินเพื่อกำหนดมูลค่าตลาด เนื่องจากการประเมินสภาพของทรัพย์สินเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินมีความซับซ้อนและเป็นการใช้ดุลยพินิจ ที่มีนัยสำคัญภายใต้ข้อสมมุติฐานที่ถูกระทบโดยสภาพเศรษฐกิจโลกและตลาดซื้อขายเรือในอนาคต ซึ่งบริษัทดำเนินการทดสอบการด้อยค่าของเรือโดยผู้เชี่ยวชาญตามหลักเกณฑ์ของมูลค่าตลาดและใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญในการประเมินสภาพขององค์ประกอบหลักของเรือ และเปรียบเทียบข้อสมมุติฐานกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายในของกลุ่มบริษัท ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง เพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการพิจารณาว่าราคาทุนของทรัพย์สินกับราคาที่ประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญ

## ข. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 1. การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ ประกอบด้วย รายได้ค่าจ้างเหมาเรือเป็นระยะเวลา (Charter hire) ซึ่งเกิดจากการให้บริการเรือแบบจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time charter) และรายได้ค่าระวางเรือ (Freight income) ซึ่งเกิดจากการรับขนส่งเป็นรายเที่ยว (Voyage charter)

บริษัทฯ รับรู้รายได้ค่าจ้างเหมาเรือเป็นระยะเวลาและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์คงค้างและรับรู้รายได้ค่าระวางเรือเมื่อการให้บริการได้สิ้นสุดลงแล้ว

รายได้อื่น และค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคารพาณิชย์ประเภทออมทรัพย์ กระแสรายวันและประจำไม่เกิน 3 เดือน และไม่มีภาระผูกพัน

### 3. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาตามสิทธิที่จะได้รับหักด้วยค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ตั้งค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ สำหรับผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ทั้งนี้บริษัทฯ ประเมินผลขาดทุนขึ้นจากประสบการณ์ในการเรียกเก็บหนี้ในอดีต ควบคู่กับการวิเคราะห์ฐานะการเงินของลูกหนี้ในปัจจุบัน หนี้สูญที่เกิดขึ้นจะรับรู้ไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

### 4. พัสตुकงเหลือ

พัสตुकงเหลือ ได้แก่ น้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่น วัสดุและของใช้สิ้นเปลืองประจำเรือเดินทะเล แสดงไว้ในราคาทุนโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน (FIFO) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

### 5. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงโดยวิธีราคาทุน หักด้วยค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี)

### 6. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงในงบการเงินรวม โดยใช้วิธีส่วนได้เสีย และแสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยใช้วิธีราคาทุน

### 7. เรือเดินทะเล และอุปกรณ์

เรือเดินทะเลและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ สำหรับเรือเดินทะเลและยานพาหนะคิดค่าเสื่อมราคาหลังหักมูลค่าคงเหลือ บริษัทฯ ประเมินอายุการใช้งานของสินทรัพย์ ดังนี้

|                                           |       |    |
|-------------------------------------------|-------|----|
| เรือเดินทะเล                              | 15-30 | ปี |
| รายจ่ายในการซ่อมแซมและสำรวจเรือรอดัดบัญชี | 2-3   | ปี |
| อุปกรณ์ประจำเรือ                          | 5     | ปี |
| อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน              | 5     | ปี |
| ยานพาหนะ                                  | 5-10  | ปี |

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นระหว่างการตรวจสอบ สภาพเรือและค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะรับรู้รวมในรายจ่ายการซ่อมเรือครั้งใหญ่ ค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะถูกตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการใช้งานจนกระทั่งมีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ครั้งต่อไป ซึ่งอายุการตัดจำหน่ายสูงสุดไม่เกิน 2-3 ปี ในกรณีที่มีการซ่อมเรือครั้งใหญ่ก่อนวันครบกำหนด ต้นทุนที่เหลืออยู่ของการซ่อมเรือครั้งใหญ่จะถูกตัดจำหน่ายทันที

ต้นทุนดอกเบี้ยสำหรับการกู้ยืมเพื่อเป็นเงินทุนในการก่อสร้างเพื่อให้ได้มาซึ่งเรือเดินทะเลและอุปกรณ์ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์ตลอดช่วงเวลาที่สร้างให้เสร็จและเตรียมสินทรัพย์ให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วย ดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาวสุทธิจากการตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายทางการเงินที่เกี่ยวข้องกัน

กำไรขาดทุนจากการขายเรือเดินทะเล และอุปกรณ์กำหนดขึ้นจากราคาตามบัญชี และได้รวมอยู่ในการคำนวณกำไรจากการดำเนินงาน

#### 8. ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย

ค่าใช้จ่ายทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินซึ่งเกิดขึ้นก่อนหรือ ณ วันทำสัญญาวงเงินกู้ยืมและก่อนการเบิกถอนเงินกู้ยืมจะถูกบันทึกเป็นค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่ายและถูกตัดจำหน่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตามอายุของเงินกู้ยืม

#### 9. การค้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้สอบทานการค้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ของบริษัทฯ สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน (ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์นั้น ๆ ตามปกติทางธุรกิจหรือมูลค่าจากการใช้แล้วแต่อย่างใดจะสูงกว่า) โดยที่การสอบทานจะพิจารณาแต่ละรายการ หรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้ผลขาดทุนจากการค้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการค้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า การค้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไป หรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง

#### 10. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงาน และเงินสมทบจากบริษัทฯ เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

## 11. การแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

การเปลี่ยนแปลงหลักการของมาตรฐานการบัญชี เพื่อเสนอแนวคิดของสกุลเงินต่าง ๆ ที่ใช้ในการรายงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินที่พิจารณาว่าเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ ดังนั้น จึงกำหนดให้กิจการระบุสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและแปลงค่ารายการที่เป็นสกุลต่างประเทศให้เป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและรายงานผลกระทบจากการแปลงค่าดังกล่าว

กลุ่มบริษัทดำเนินงานในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการกำหนดและชำระราคาของรายการซื้อและขายเกือบทั้งหมด ดังนั้น ผู้บริหารจึงกำหนดให้ใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานในธุรกิจเดินเรือทางทะเลของกลุ่มบริษัท และใช้สกุลเงินบาทเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้ กำหนดให้การรับรู้รายการค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน (สกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา) รายการค้าที่ไม่ได้เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐถือเป็นรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนอ งบการเงินจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้อื้อหุ้น ในกรณีที่เงินบาทที่ใช้นำเสนองบการเงินแข็งค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐที่ใช้ในการดำเนินงาน มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะลดลง ในทางกลับกันถ้าเงินบาทอ่อนค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐ มูลค่าทางบัญชีของสินทรัพย์ หนี้สิน และผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงินที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะเพิ่มขึ้น

## 12. รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ บันทึกรายการเงินตราต่างประเทศเป็นเงินบาทในอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการขอลดเหลือของบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น บริษัทฯมีนโยบายป้องกันความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน สำหรับเจ้าหนี้การค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคาร ผลต่างซึ่งเกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าแสดงมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นงวด จะบันทึกเป็นกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนทันที

กำไรขาดทุนจากการแลกเปลี่ยนเงินตรา ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายประจำปี

## 13. สัญญาเช่าการเงิน

การเช่าซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับส่วนใหญ่ของความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่า นั้น ๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงิน บันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญาเพื่อให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวด เป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ



สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

#### 14. สัญญาเช่าดำเนินงาน

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

#### 15. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน รายได้ค้างรับ เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกันเงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน นโยบายการบัญชีเกณฑ์การรับรู้และวัดมูลค่าสำหรับแต่ละรายการได้มีการเปิดเผยแยกตามแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

#### 16. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

รายจ่ายเกี่ยวกับภาษีในรอบระยะเวลาบัญชีประกอบด้วย ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### 16.1 ภาษีเงินได้นิติบุคคลปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรในงวดนั้นทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### 16.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการแต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 17. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้น ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยการหารยอดกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นงวด



ไม่มีการแสดงกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่า

#### 18. ประเมินการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการ และตั้งข้อสมมติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญได้แก่ ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ค่าเผื่อการลดราคาสินค้า ค่าเผื่อมราคา และค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์ การประมาณการในเรื่องต่าง ๆ ได้ถูกเปิดเผยในแต่ละส่วนที่เกี่ยวข้องของหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

#### 19. ประเมินการหนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไป ตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์ แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

#### 20. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากการเลิกจ้าง เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยมูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานให้ถูกรับรู้รายการในงบแสดงฐานะการเงิน โดยการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ภายใต้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำปี ได้รวมถึงอัตราส่วนลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงานและอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน การเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิในทุกปี บริษัทฯ ได้มีการทบทวนอัตราส่วนลดที่เหมาะสม ซึ่งสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราส่วนลดที่เหมาะสมบริษัทฯ จะพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งจ่ายในสกุลเงินที่ได้รับประโยชน์ และจะบันทึกภาระหนี้สินในอดีตที่เกิดขึ้นก่อนปี 2554 โดยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันที

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หนี้สินของโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน ประกอบด้วย มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ หักด้วย ต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่ได้รับรู้

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน อย่างไรก็ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน

ฉบับใหม่ดังกล่าว อยู่ระหว่างรอประกาศในพระราชกิจจานุเบกษา ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ เมื่อมีผลบังคับใช้ตามกฎหมาย

## 21. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บริษัทร่วมและบุคคล ซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

## 22. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอการใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและ รายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

### ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

กลุ่มบริษัทใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ประกอบกับการประเมินสภาพทางการเงินปัจจุบันของลูกหนี้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยมีการกำหนดช่วงอายุลูกหนี้และสภาพของลูกหนี้ไว้เป็นเกณฑ์ในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีอายุนี้อย่างชำระ

### เรือเดินทะเล และอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของเรือและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของเรือและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของเรือ อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

### ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราการลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

### 23. การวัดมูลค่ายุติธรรม

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงผู้ประเมินมูลค่า ซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารสูงสุดทางการเงิน

ค. ตารางแสดงรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสด โดยเปรียบเทียบสำหรับงบการเงินรวม

และงบการเงินเฉพาะบริษัท ในระยะเวลา 3 ปี

บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| สินทรัพย์                                      | งบการเงินรวม (บาท)      |               |                         |               |                         |               |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|                                                | 2561                    | %             | 2560                    | %             | 2559                    | %             |
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>                      |                         |               |                         |               |                         |               |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                 | 30,302,977.38           | 1.75          | 1,530,968.15            | 0.09          | 11,962,501.98           | 0.53          |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น           | 4,714,784.61            | 0.27          | 5,374,125.29            | 0.30          | 4,603,283.25            | 0.21          |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | -                       | 0.00          | -                       | 0.00          | -                       | 0.00          |
| พัสดุดอกเบี้ย                                  | 60,643,146.10           | 3.50          | 65,623,442.63           | 3.66          | 76,523,825.20           | 3.41          |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                   | <b>95,660,908.09</b>    | <b>5.52</b>   | <b>72,528,536.07</b>    | <b>4.05</b>   | <b>93,089,610.43</b>    | <b>4.15</b>   |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                   |                         |               |                         |               |                         |               |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม                          | 23,592,522.60           | 1.36          | 23,854,261.48           | 1.33          | 25,717,473.45           | 1.15          |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย                          | -                       | 0.00          | -                       | 0.00          | -                       | 0.00          |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น                           | 15,435,096.20           | 0.89          | 15,545,021.40           | 0.87          | 17,043,257.64           | 0.76          |
| เรือเดินทะเลและอุปกรณ์                         | 1,592,939,720.39        | 91.84         | 1,679,727,155.84        | 93.57         | 2,105,166,753.64        | 93.78         |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน                            | 885,679.33              | 0.05          | 71,306.13               | 0.00          | 292,290.73              | 0.01          |
| ลูกหนี้เงินยืมใช้ค่าเสียหาย                    | 3,530,667.72            | 0.20          | 848,254.00              | 0.05          | 1,015,447.77            | 0.05          |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                      | 2,377,961.58            | 0.14          | 2,327,246.43            | 0.13          | 2,226,626.83            | 0.10          |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                | <b>1,638,761,647.82</b> | <b>94.48</b>  | <b>1,722,373,245.28</b> | <b>95.95</b>  | <b>2,151,461,850.06</b> | <b>95.85</b>  |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                            | <b>1,734,422,555.91</b> | <b>100.00</b> | <b>1,794,901,781.35</b> | <b>100.00</b> | <b>2,244,551,460.49</b> | <b>100.00</b> |

## บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                            | งบการเงินรวม (บาท)      |              |                         |              |                         |              |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
|                                                        | 2561                    | %            | 2560                    | %            | 2559                    | %            |
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                                |                         |              |                         |              |                         |              |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 79,357,749.22           | 4.58         | 53,851,233.08           | 3.00         | 82,305,758.87           | 3.67         |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น                 | 240,792,505.54          | 13.88        | 217,642,656.98          | 12.13        | 245,798,581.70          | 10.95        |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                      |                         |              |                         |              |                         |              |
| ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                        | 47,495,085.20           | 2.74         | 42,331,320.74           | 2.36         | 416,492,469.80          | 18.56        |
| เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน        | 258,949,404.00          | 14.93        | 359,292,065.84          | 20.02        | -                       | 0.00         |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน                             |                         |              |                         |              |                         |              |
| ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                        | 71,635.85               | 0.00         | -                       | 0.00         | -                       | 0.00         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน    | 112,159,693.16          | 6.47         | 106,309,035.93          | 5.92         | 113,321,648.47          | 5.05         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทอื่น                        | 23,413,634.32           | 1.35         | 23,413,545.49           | 1.30         | 23,420,392.01           | 1.04         |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>                             | <b>762,239,707.29</b>   | <b>43.95</b> | <b>802,839,858.06</b>   | <b>44.73</b> | <b>881,338,850.85</b>   | <b>39.27</b> |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                             |                         |              |                         |              |                         |              |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                      | 582,286,722.03          | 33.57        | 533,755,341.55          | 29.74        | 649,898,231.26          | 28.95        |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน                             | 180,880.06              | 0.01         | -                       | 0.00         | -                       | 0.00         |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน     | 11,357,430.00           | 0.65         | 11,438,315.00           | 0.64         | 11,623,035.14           | 0.52         |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน    | 15,912,391.87           | 0.92         | 21,263,140.63           | 1.18         | 21,416,899.78           | 0.95         |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                          | <b>609,737,423.96</b>   | <b>35.15</b> | <b>566,456,797.18</b>   | <b>31.56</b> | <b>682,938,166.18</b>   | <b>30.42</b> |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                                      | <b>1,371,977,131.25</b> | <b>79.10</b> | <b>1,369,296,655.24</b> | <b>76.29</b> | <b>1,564,277,017.03</b> | <b>69.69</b> |

## บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินรวม (บาท)

| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)                | 2561             | %       | 2560             | %      | 2559             | %      |
|--------------------------------------------------|------------------|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                                |                  |         |                  |        |                  |        |
| ทุนเรือนหุ้น                                     |                  |         |                  |        |                  |        |
| ทุนจดทะเบียน                                     |                  |         |                  |        |                  |        |
| หุ้นสามัญ 214,350,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท    | 643,050,000.00   | 37.08   | 643,050,000.00   | 35.83  | 643,050,000.00   | 28.65  |
| หุ้นบุริมสิทธิ 2,550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท | 7,650,000.00     | 0.44    | 7,650,000.00     | 0.43   | 7,650,000.00     | 0.34   |
| รวมทุนจดทะเบียน                                  | 650,700,000.00   | 37.52   | 650,700,000.00   | 36.26  | 650,700,000.00   | 28.99  |
| ทุนที่ชำระแล้ว                                   |                  |         |                  |        |                  |        |
| หุ้นสามัญ 138,245,071 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท    | 414,735,213.00   | 23.91   | 414,735,213.00   | 23.11  | 414,735,213.00   | 18.48  |
| หุ้นบุริมสิทธิ 2,550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท | 7,650,000.00     | 0.44    | 7,650,000.00     | 0.43   | 7,650,000.00     | 0.34   |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                          | 82,192,606.50    | 4.74    | 82,192,606.50    | 4.58   | 82,192,606.50    | 3.66   |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                                 |                  |         |                  |        |                  |        |
| จัดสรรแล้ว                                       |                  |         |                  |        |                  |        |
| สำรองตามกฎหมาย                                   | 25,800,000.00    | 1.49    | 25,800,000.00    | 1.44   | 25,800,000.00    | 1.15   |
| ยังไม่ได้จัดสรร                                  | (159,101,426.04) | (9.17)  | (98,145,562.47)  | (5.47) | 110,404,493.97   | 4.92   |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น               | (175,065,590.37) | (10.09) | (172,963,521.89) | (9.64) | (138,069,804.97) | (6.15) |
| รวมส่วนของบริษัทใหญ่                             | 196,210,803.09   | 11.32   | 259,268,735.14   | 14.45  | 502,712,508.50   | 22.40  |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม                   | 166,234,621.57   | 9.58    | 166,336,390.97   | 9.26   | 177,561,934.96   | 7.91   |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                             | 362,445,424.66   | 20.90   | 425,605,126.11   | 23.71  | 680,274,443.46   | 30.31  |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                   | 1,734,422,555.91 | 100.00  | 1,794,901,781.35 | 100.00 | 2,244,551,460.49 | 100.00 |

## บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

| งบการเงินรวม (บาท)                                         |                  |          |                  |          |                  |          |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
|                                                            | 2561             | %        | 2560             | %        | 2559             | %        |
| รายได้                                                     |                  |          |                  |          |                  |          |
| รายได้จากการให้บริการ                                      | 277,260,385.46   | 90.38    | 295,529,426.43   | 87.75    | 327,905,993.14   | 91.94    |
| รายได้จากการรับบริหารจัดการเรือ                            | 14,616,761.38    | 4.76     | 17,057,644.15    | 5.07     | 20,707,130.13    | 5.81     |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน                                     | 1,424,015.54     | 0.46     | -                | -        | 1,805,295.69     | 0.51     |
| รายได้อื่น                                                 | 13,484,272.98    | 4.40     | 24,173,787.41    | 7.18     | 6,191,008.15     | 1.74     |
| รวมรายได้                                                  | 306,785,435.36   | 100.00   | 336,760,857.99   | 100.00   | 356,609,427.11   | 100.00   |
| ค่าใช้จ่าย                                                 |                  |          |                  |          |                  |          |
| ต้นทุนการให้บริการ                                         | (270,738,219.91) | (88.25)  | (331,363,812.27) | (98.40)  | (360,538,140.48) | (101.10) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                      | (50,939,193.22)  | (16.60)  | (136,870,840.98) | (40.64)  | (59,089,685.81)  | (16.57)  |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน                                   | -                | -        | (34,162,621.37)  | (10.14)  | -                | -        |
| รวมค่าใช้จ่าย                                              | (321,677,413.13) | (104.85) | (502,397,274.62) | (149.18) | (419,627,826.29) | (117.67) |
| กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน                                | (14,891,977.77)  | (4.85)   | (165,636,416.63) | (49.18)  | (63,018,399.18)  | (17.67)  |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม                       | 3,002,563.74     | 0.98     | 3,394,131.29     | 1.01     | 4,588,986.00     | 1.29     |
| กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้             | (11,889,414.03)  | (3.87)   | (162,242,285.34) | (48.17)  | (58,429,413.18)  | (16.38)  |
| ต้นทุนทางการเงิน                                           | (47,996,702.12)  | (15.65)  | (42,554,007.85)  | (12.64)  | (49,768,699.83)  | (13.96)  |
| ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้                                      | (59,886,116.15)  | (19.52)  | (204,796,293.19) | (60.81)  | (108,198,113.01) | (30.34)  |
| ภาษีเงินได้                                                | -                | -        | -                | -        | -                | -        |
| ขาดทุนสำหรับปี                                             | (59,886,116.15)  | (19.52)  | (204,796,293.19) | (60.81)  | (108,198,113.01) | (30.34)  |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น                                  |                  |          |                  |          |                  |          |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง   |                  |          |                  |          |                  |          |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า                      |                  |          |                  |          |                  |          |
| งบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน                   |                  |          |                  |          |                  |          |
| เป็นสกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน                             | (3,273,585.30)   |          | (50,706,515.87)  |          | (7,271,289.91)   |          |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง |                  |          |                  |          |                  |          |
| ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก                               |                  |          |                  |          |                  |          |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย                                        | -                |          | 833,491.71       |          | -                |          |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี                          | (3,273,585.30)   |          | (49,873,024.16)  |          | (7,271,289.91)   |          |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี                           | (63,159,701.45)  |          | (254,669,317.35) |          | (115,469,402.92) |          |



## บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินรวม (บาท)

|                                              | 2561            | 2560             | 2559             |
|----------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)                       |                 |                  |                  |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                     | (60,955,863.57) | (209,383,548.15) | (117,113,374.81) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 1,069,747.42    | 4,587,254.96     | 8,915,261.80     |
| ขาดทุนสำหรับปี                               | (59,886,116.15) | (204,796,293.19) | (108,198,113.01) |
| การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม           |                 |                  |                  |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                     | (63,057,932.05) | (243,443,773.36) | (123,302,303.18) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (101,769.40)    | (11,225,543.99)  | 7,832,900.26     |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี             | (63,159,701.45) | (254,669,317.35) | (115,469,402.92) |

## ขาดทุนต่อหุ้น

|                                                  |          |          |          |
|--------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | (0.4465) | (1.5201) | (0.8527) |
|--------------------------------------------------|----------|----------|----------|



## บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินรวม (บาท)

## กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้

รายการปรับปรุงกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)

จากกิจกรรมดำเนินงาน

ค่าเสื่อมราคา

รายการขายการซ่อมแซมเรือครั้งใหญ่ตัดบัญชี

โปรแกรมตัดจำหน่าย

(กำไร)ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์

ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ

ผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินตัดบัญชี

ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ตามวิธีส่วนได้เสีย

(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับ

เงินปันผลรับ

กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์

และหนี้สินดำเนินงาน

สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ลูกหนี้การค้า

พัสดุคงเหลือ

ลูกหนี้เงินคงใช้ค่าเสียหาย

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง

หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้การค้า

จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ

ผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน

จ่ายดอกเบี้ย

จ่ายภาษีเงินได้

รับเงินภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย

เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน

|                                                     | 2561            | %       | 2560             | %        | 2559             | %        |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---------|------------------|----------|------------------|----------|
| ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้                               | (59,886,116.15) | (73.43) | (204,796,293.19) | 1,153.86 | (108,198,113.01) | (123.07) |
| รายการปรับปรุงกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)    |                 |         |                  |          |                  |          |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน                                 |                 |         |                  |          |                  |          |
| ค่าเสื่อมราคา                                       | 100,616,661.05  | 123.37  | 121,975,712.95   | (687.24) | 128,122,988.62   | 145.73   |
| รายการขายการซ่อมแซมเรือครั้งใหญ่ตัดบัญชี            | 19,065,243.86   | 23.38   | 20,093,621.63    | (113.21) | 34,059,515.14    | 38.74    |
| โปรแกรมตัดจำหน่าย                                   | 60,366.70       | 0.07    | 218,012.49       | (1.23)   | 233,015.07       | 0.27     |
| (กำไร)ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์                        | (189,119.45)    | (0.23)  | 47,607,386.64    | (268.23) | (45,197.04)      | (0.05)   |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน                     | 7,647.48        | 0.01    | 9.00             | -        | 7.00             | -        |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์                     | -               | -       | 30,426,146.83    | (171.43) | -                | -        |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ                  |                 |         |                  |          |                  |          |
| ผลประโยชน์พนักงาน                                   | 1,300,617.74    | 1.59    | 1,697,259.29     | (9.56)   | 1,734,744.26     | 1.97     |
| หนี้สินตัดบัญชี                                     | (6,176,323.79)  | (7.57)  | -                | -        | -                | -        |
| ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม        |                 |         |                  |          |                  |          |
| ตามวิธีส่วนได้เสีย                                  | (3,976,970.12)  | (4.88)  | (3,490,598.21)   | 19.67    | (4,588,986.00)   | (5.22)   |
| (กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | 1,011,296.25    | 1.24    | (5,948,741.14)   | 33.52    | (4,477,933.31)   | (5.09)   |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย                                  | 47,996,702.12   | 58.85   | 42,554,007.85    | (239.76) | 49,768,699.82    | 56.61    |
| ดอกเบี้ยรับ                                         | (73,344.26)     | (0.09)  | (1,485.63)       | 0.01     | (1,681.99)       | -        |
| เงินปันผลรับ                                        | (250,884.09)    | (0.31)  | (263,727.91)     | 1.49     | (130,421.58)     | (0.15)   |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์    |                 |         |                  |          |                  |          |
| และหนี้สินดำเนินงาน                                 | 99,505,777.34   | 122.00  | 50,071,310.60    | (282.11) | 96,476,636.98    | 109.74   |
| สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง           |                 |         |                  |          |                  |          |
| ลูกหนี้การค้า                                       | 2,764,354.06    | 3.39    | (729,534.11)     | 4.11     | 23,731.65        | 0.03     |
| พัสดุคงเหลือ                                        | 5,333,783.20    | 6.54    | 10,900,382.57    | (61.41)  | 2,043,081.56     | 2.32     |
| ลูกหนี้เงินคงใช้ค่าเสียหาย                          | (2,668,893.74)  | (3.27)  | (1,010,576.09)   | 5.69     | (474,118.77)     | (0.54)   |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                           | 101,640.19      | 0.12    | (16,937.48)      | 0.10     | 6,232.29         | 0.01     |
| สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง            | 5,530,883.71    | 6.78    | 9,143,334.89     | (51.51)  | 1,598,926.73     | 1.82     |
| หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)             |                 |         |                  |          |                  |          |
| เจ้าหนี้การค้า                                      | 24,712,335.80   | 30.30   | (32,919,098.81)  | 185.47   | 30,395,913.97    | 34.57    |
| จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ          |                 |         |                  |          |                  |          |
| ผลประโยชน์พนักงาน                                   | (1,023,000.00)  | (1.25)  | (995,000.00)     | 5.61     | -                | -        |
| หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)              | 23,689,335.80   | 29.05   | (33,914,098.81)  | 191.08   | 30,395,913.97    | 34.57    |
| เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน                      | 128,725,996.85  | 157.84  | 25,300,546.68    | (142.55) | 128,471,477.68   | 146.12   |
| จ่ายดอกเบี้ย                                        | (47,018,384.41) | (57.65) | (42,949,816.44)  | 241.99   | (40,173,237.61)  | (45.69)  |
| จ่ายภาษีเงินได้                                     | (152,106.68)    | (0.19)  | (369,552.19)     | 2.08     | (379,674.48)     | (0.43)   |
| รับเงินภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย                  | -               | -       | 270,081.87       | (1.52)   | -                | -        |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน          | 81,555,505.76   | 100.00  | (17,748,740.08)  | 100.00   | 87,918,565.59    | 100.00   |

## บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินรวม (บาท)

|                                                             | 2561                   | %             | 2560                   | %             | 2559                   | %             |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>                           |                        |               |                        |               |                        |               |
| เงินลงทุนในบริษัทอื่น                                       | -                      | -             | -                      | -             | (900,000.00)           | 2.43          |
| เงินสดจ่ายให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน        | -                      | -             | -                      | -             | -                      | -             |
| เงินสดรับคืนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  | -                      | -             | -                      | -             | -                      | -             |
| เงินสดรับจากการขายเรือเดินทะเลและอุปกรณ์                    | 186,915.88             | (0.46)        | 41,512,273.36          | 99.05         | 44,858.81              | (0.12)        |
| เงินสดจ่ายซื้อเรือเดินทะเลและอุปกรณ์                        | (43,523,167.14)        | 107.62        | (2,844,349.20)         | (6.79)        | (37,838,351.43)        | 102.08        |
| เงินสดจ่ายซื้อทรัพย์สินไม่มีตัวตน                           | (434,268.62)           | 1.07          | (13,533.55)            | (0.03)        | -                      | -             |
| ดอกเบี้ยรับ                                                 | 73,719.79              | (0.18)        | 1,434.83               | -             | 1,680.73               | -             |
| รับเงินปันผล                                                | 3,256,500.00           | (8.05)        | 3,256,500.00           | 7.77          | 1,628,250.00           | (4.39)        |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>             | <b>(40,440,300.09)</b> | <b>100.00</b> | <b>41,912,325.44</b>   | <b>100.00</b> | <b>(37,063,561.89)</b> | <b>100.00</b> |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>                       |                        |               |                        |               |                        |               |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น                      |                        |               |                        |               |                        |               |
| จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)                             | 25,636,005.15          | (279.14)      | (28,575,135.52)        | 35.46         | 13,589,692.79          | (23.80)       |
| รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน      | 22,006,000.00          | (239.61)      | 5,759,760.00           | (7.15)        | 45,511,900.00          | (79.73)       |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | (16,126,000.00)        | 175.59        | (12,774,760.00)        | 15.85         | (14,974,000.00)        | 26.23         |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                 | (40,672,979.00)        | 442.87        | (45,870,090.74)        | 56.92         | (68,596,870.41)        | 120.16        |
| เงินสดจ่ายสัญญาเช่าทางการเงิน                               | (27,000.00)            | 0.29          | -                      | -             | (32,313.00)            | 0.06          |
| รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน                | -                      | -             | 868,516.14             | (1.08)        | -                      | -             |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน           | -                      | -             | -                      | -             | (32,586,728.13)        | 57.08         |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>         | <b>(9,183,973.85)</b>  | <b>100.00</b> | <b>(80,591,710.12)</b> | <b>100.00</b> | <b>(57,088,318.75)</b> | <b>100.00</b> |
| ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)                | (3,116,955.46)         |               | 45,995,739.02          |               | 5,090,426.90           |               |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b> | <b>28,814,276.36</b>   |               | <b>(10,432,385.74)</b> |               | <b>(1,142,888.15)</b>  |               |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม            | 1,530,968.15           |               | 11,962,501.98          |               | 13,106,877.89          |               |
| ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน                           | (42,267.13)            |               | 851.91                 |               | (1,487.76)             |               |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>   | <b>30,302,977.38</b>   |               | <b>1,530,968.15</b>    |               | <b>11,962,501.98</b>   |               |

## บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

| สินทรัพย์                                      | 2561                    | %             | 2560                    | %             | 2559                    | %             |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| <b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>                      |                         |               |                         |               |                         |               |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                 | 30,299,449.11           | 2.55          | 861,029.96              | 0.07          | 170,610.37              | 0.01          |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น           | 8,262,731.85            | 0.70          | 7,709,568.74            | 0.64          | 24,758,164.87           | 1.57          |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 2,510,108.85            | 0.21          | 64,513.73               | 0.01          |                         |               |
| พัสดุดังเหลือ                                  | 40,683,449.68           | 3.43          | 46,432,698.52           | 3.83          | 55,865,876.26           | 3.54          |
| <b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>                   | <b>81,755,739.49</b>    | <b>6.89</b>   | <b>55,067,810.95</b>    | <b>4.55</b>   | <b>80,794,651.50</b>    | <b>5.12</b>   |
| <b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                   |                         |               |                         |               |                         |               |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม                          | 6,340,675.02            | 0.53          | 6,385,831.85            | 0.53          | 7,001,301.22            | 0.44          |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย                          | 119,193,700.01          | 10.04         | 120,042,570.08          | 9.90          | 131,612,327.56          | 8.34          |
| เงินลงทุนระยะยาวอื่น                           | 15,435,096.20           | 1.30          | 15,545,021.40           | 1.28          | 17,043,257.64           | 1.08          |
| เรือเดินทะเลและอุปกรณ์                         | 957,682,925.16          | 80.67         | 1,012,017,921.07        | 83.48         | 1,338,579,799.96        | 84.81         |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน                            | 885,678.36              | 0.07          | 57,823.62               | -             | 131,427.01              | 0.01          |
| ลูกหนี้เงินชดเชยค่าเสียหาย                     | 3,507,802.94            | 0.30          | 848,254.00              | 0.07          | 1,015,447.77            | 0.06          |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                      | 2,377,894.73            | 0.20          | 2,327,246.43            | 0.19          | 2,226,626.83            | 0.14          |
| <b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>                | <b>1,105,423,772.42</b> | <b>93.11</b>  | <b>1,157,224,668.45</b> | <b>95.45</b>  | <b>1,497,610,187.99</b> | <b>94.88</b>  |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                            | <b>1,187,179,511.91</b> | <b>100.00</b> | <b>1,212,292,479.40</b> | <b>100.00</b> | <b>1,578,404,839.49</b> | <b>100.00</b> |

## บริษัท จิตินาวิ จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                            | 2561                    | %            | 2560                    | %            | 2559                    | %            |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| <b>หนี้สินหมุนเวียน</b>                                |                         |              |                         |              |                         |              |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 69,430,415.33           | 5.85         | 43,918,405.24           | 3.62         | 72,371,908.34           | 4.59         |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น                 | 236,082,248.66          | 19.89        | 211,930,950.73          | 17.48        | 241,862,374.34          | 15.32        |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                      |                         |              |                         |              |                         |              |
| ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                        | 11,151,309.20           | 0.94         | 9,650,420.74            | 0.80         | 13,713,765.09           | 0.87         |
| เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่จัดเป็นหนี้สินหมุนเวียน        | -                       | -            | 61,895,875.84           | 5.11         | -                       | -            |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน                             |                         |              |                         |              |                         |              |
| ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี                        | 71,635.85               | 0.01         | -                       | -            | -                       | -            |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน    | 112,159,693.16          | 9.45         | 106,309,035.93          | 8.77         | 113,321,648.47          | 7.18         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทอื่น                        | 23,413,634.32           | 1.97         | 23,413,545.49           | 1.93         | 23,420,392.01           | 1.48         |
| <b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>                             | <b>452,308,936.52</b>   | <b>38.11</b> | <b>457,118,233.97</b>   | <b>37.71</b> | <b>464,690,088.25</b>   | <b>29.44</b> |
| <b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                             |                         |              |                         |              |                         |              |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                      | 582,286,722.03          | 49.04        | 533,755,341.55          | 44.03        | 649,898,231.26          | 41.17        |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน                             | 180,880.06              | 0.02         | -                       | -            | -                       | -            |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน     | 11,357,430.00           | 0.96         | 11,438,315.00           | 0.94         | 11,623,035.14           | 0.74         |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน    | 15,912,391.87           | 1.34         | 21,263,140.63           | 1.75         | 21,416,899.78           | 1.36         |
| <b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>                          | <b>609,737,423.96</b>   | <b>51.36</b> | <b>566,456,797.18</b>   | <b>46.72</b> | <b>682,938,166.18</b>   | <b>43.27</b> |
| <b>รวมหนี้สิน</b>                                      | <b>1,062,046,360.48</b> | <b>89.47</b> | <b>1,023,575,031.15</b> | <b>84.43</b> | <b>1,147,628,254.43</b> | <b>72.71</b> |

## บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

|                                                  |  | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) |         |                  |         |                  |        |
|--------------------------------------------------|--|----------------------------|---------|------------------|---------|------------------|--------|
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)                |  | 2561                       | %       | 2560             | %       | 2559             | %      |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                                |  |                            |         |                  |         |                  |        |
| ทุนเรือนหุ้น                                     |  |                            |         |                  |         |                  |        |
| ทุนจดทะเบียน                                     |  |                            |         |                  |         |                  |        |
| หุ้นสามัญ 214,350,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท    |  | 643,050,000.00             | 54.17   | 643,050,000.00   | 53.04   | 643,050,000.00   | 40.74  |
| หุ้นบุริมสิทธิ 2,550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท |  | 7,650,000.00               | 0.64    | 7,650,000.00     | 0.63    | 7,650,000.00     | 0.48   |
| รวมทุนจดทะเบียน                                  |  | 650,700,000.00             | 54.81   | 650,700,000.00   | 53.67   | 650,700,000.00   | 41.22  |
| ทุนที่ชำระแล้ว                                   |  |                            |         |                  |         |                  |        |
| หุ้นสามัญ 138,245,071 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท    |  | 414,735,213.00             | 34.93   | 414,735,213.00   | 34.21   | 414,735,213.00   | 26.28  |
| หุ้นบุริมสิทธิ 2,550,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท |  | 7,650,000.00               | 0.64    | 7,650,000.00     | 0.63    | 7,650,000.00     | 0.48   |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                          |  | 82,192,606.50              | 6.92    | 82,192,606.50    | 6.78    | 82,192,606.50    | 5.21   |
| กำไร(ขาดทุน)สะสม                                 |  |                            |         |                  |         |                  |        |
| จัดสรรแล้ว                                       |  |                            |         |                  |         |                  |        |
| สำรองตามกฎหมาย                                   |  | 25,800,000.00              | 2.17    | 25,800,000.00    | 2.13    | 25,800,000.00    | 1.63   |
| ยังไม่ได้จัดสรร                                  |  | (231,437,493.23)           | (19.49) | (169,460,866.43) | (13.98) | 44,257,832.97    | 2.80   |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น               |  | (173,807,174.84)           | (14.64) | (172,199,504.82) | (14.20) | (143,859,067.41) | (9.11) |
| รวมส่วนของบริษัทใหญ่                             |  | 125,133,151.43             | 10.53   | 188,717,448.25   | 15.57   | 430,776,585.06   | 27.29  |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม                   |  | -                          |         | -                |         | -                |        |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                             |  | 125,133,151.43             | 10.53   | 188,717,448.25   | 15.57   | 430,776,585.06   | 27.29  |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                   |  | 1,187,179,511.91           | 100.00  | 1,212,292,479.40 | 100.00  | 1,578,404,839.49 | 100.00 |

บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน)  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

|                                                                   | 2561             | %        | 2560             | %        | 2559             | %        |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
| <b>รายได้</b>                                                     |                  |          |                  |          |                  |          |
| รายได้จากการให้บริการ                                             | 190,126,080.27   | 83.91    | 195,155,524.44   | 80.08    | 223,631,112.99   | 86.64    |
| รายได้จากการบริหารจัดการเรือ                                      | 18,711,249.41    | 8.26     | 21,391,953.39    | 8.78     | 24,584,552.43    | 9.53     |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน                                            | 1,480,817.44     | 0.65     | -                | -        | 2,182,987.69     | 0.85     |
| รายได้อื่น                                                        | 16,277,621.50    | 7.18     | 27,150,782.04    | 11.14    | 7,699,143.20     | 2.98     |
| รวมรายได้                                                         | 226,595,768.62   | 100.00   | 243,698,259.87   | 100.00   | 258,097,796.31   | 100.00   |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                                                 |                  |          |                  |          |                  |          |
| ต้นทุนการให้บริการ                                                | (208,403,434.85) | (91.97)  | (262,683,506.87) | (107.79) | (293,847,236.54) | (113.85) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                             | (50,013,564.57)  | (22.07)  | (135,907,727.17) | (55.77)  | (58,353,450.89)  | (22.61)  |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน                                          | -                | -        | (32,152,944.05)  | (13.19)  | -                | -        |
| รวมค่าใช้จ่าย                                                     | (258,416,999.42) | (114.04) | (430,744,178.09) | (176.75) | (352,200,687.43) | (136.46) |
| <b>กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน</b>                                | (31,821,230.80)  | (14.04)  | (187,045,918.22) | (76.75)  | (94,102,891.12)  | (36.46)  |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม                              | -                | -        | -                | -        | -                | -        |
| <b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้</b>             | (31,821,230.80)  | (14.04)  | (187,045,918.22) | (76.75)  | (94,102,891.12)  | (36.46)  |
| ต้นทุนทางการเงิน                                                  | (30,155,396.00)  | (13.31)  | (27,506,272.89)  | (11.29)  | (35,339,321.58)  | (13.69)  |
| <b>ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้</b>                                      | (61,976,626.80)  | (27.35)  | (214,552,191.11) | (88.04)  | (129,442,212.70) | (50.15)  |
| ภาษีเงินได้                                                       | -                | -        | -                | -        | -                | -        |
| <b>ขาดทุนสำหรับปี</b>                                             | (61,976,626.80)  | (27.35)  | (214,552,191.11) | (88.04)  | (129,442,212.70) | (50.15)  |
| <b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>                                  |                  |          |                  |          |                  |          |
| <b>รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>   |                  |          |                  |          |                  |          |
| ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า                             |                  |          |                  |          |                  |          |
| งบการเงินจากสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน                          |                  |          |                  |          |                  |          |
| เป็นสกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน                                    | (1,607,670.02)   |          | (28,340,437.41)  |          | (5,941,758.87)   |          |
| <b>รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b> |                  |          |                  |          |                  |          |
| ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก                                      |                  |          |                  |          |                  |          |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย                                               | -                |          | 833,491.71       |          | -                |          |
| <b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>                          | (1,607,670.02)   |          | (27,506,945.70)  |          | (5,941,758.87)   |          |
| <b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>                           | (63,584,296.82)  |          | (242,059,136.81) |          | (135,383,971.57) |          |



## บริษัท จูฑานาวี จำกัด (มหาชน)

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

## งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

|                                                  | 2561            | 2560             | 2559             |
|--------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)</b>                    |                 |                  |                  |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                         | (61,976,626.80) | (214,552,191.11) | (129,442,212.70) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม     | -               | -                | -                |
| <b>ขาดทุนสำหรับปี</b>                            | (61,976,626.80) | (214,552,191.11) | (129,442,212.70) |
| <b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม</b>        |                 |                  |                  |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                         | (63,584,296.82) | (242,059,136.81) | (135,383,971.57) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม     | -               | -                | -                |
| <b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>          | (63,584,296.82) | (242,059,136.81) | (135,383,971.57) |
| <b>ขาดทุนต่อหุ้น</b>                             |                 |                  |                  |
| ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | (0.4538)        | (1.5575)         | (0.9419)         |

บริษัท จูตานาวี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

| งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)                          |                 |          |                  |          |                  |          |
|-----------------------------------------------------|-----------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
|                                                     | 2561            | %        | 2560             | %        | 2559             | %        |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน                      |                 |          |                  |          |                  |          |
| ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้                               | (61,976,626.80) | (116.88) | (214,552,191.11) | 1,301.05 | (129,442,212.70) | (376.96) |
| รายการปรับปรุงกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)    |                 |          |                  |          |                  |          |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน                                 |                 |          |                  |          |                  |          |
| ค่าเสื่อมราคา                                       | 75,107,331.81   | 141.64   | 94,957,694.82    | (575.82) | 100,230,508.35   | 291.89   |
| รายจ่ายการซ่อมแซมเรือครั้งใหญ่ตัดบัญชี              | 16,702,724.85   | 31.50    | 14,091,467.58    | (85.45)  | 28,903,508.60    | 84.17    |
| โปรแกรมตัดจำหน่าย                                   | 47,039.25       | 0.09     | 78,580.31        | (0.48)   | 89,041.93        | 0.26     |
| (กำไร)ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์                        | (189,119.44)    | (0.36)   | 47,607,386.64    | (288.69) | (45,197.04)      | (0.13)   |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน                     | 7,647.48        | 0.01     | 9.00             | -        | 7.00             | -        |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์                     | -               | -        | 30,426,146.83    | (184.50) | -                | -        |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ                  |                 |          |                  |          |                  |          |
| ผลประโยชน์พนักงาน                                   | 1,300,617.74    | 2.45     | 1,697,259.29     | (10.29)  | 1,734,744.26     | 5.05     |
| หนี้สินตัดบัญชี                                     | (6,176,323.79)  | (11.65)  | -                | -        | -                | -        |
| ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม        |                 |          |                  |          |                  |          |
| ตามวิธีส่วนได้เสีย                                  | -               | -        | -                | -        | -                | -        |
| (กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | 998,661.79      | 1.88     | 23,820,769.18    | (144.45) | (4,145,109.93)   | (12.07)  |
| ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย                                  | 30,155,396.00   | 56.87    | 27,506,272.89    | (166.80) | 35,339,321.57    | 102.92   |
| ดอกเบี้ยรับ                                         | (73,231.18)     | (0.14)   | (380.64)         | -        | (331.95)         | -        |
| เงินปันผลรับ                                        | (3,346,095.19)  | (6.31)   | (3,241,827.52)   | 19.66    | (1,639,906.67)   | (4.78)   |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์    |                 |          |                  |          |                  |          |
| และหนี้สินดำเนินงาน                                 | 52,558,022.52   | 99.10    | 22,391,187.27    | (135.77) | 31,024,373.42    | 90.35    |
| สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง           |                 |          |                  |          |                  |          |
| ลูกหนี้การค้า                                       | 1,548,779.45    | 2.92     | 17,026,380.00    | (103.25) | (5,009,026.44)   | (14.59)  |
| พัสดุลงเหลือ                                        | 6,102,735.51    | 11.51    | 9,433,177.74     | (57.20)  | 3,101,617.88     | 9.03     |
| ลูกหนี้เงินชดเชยค่าเสียหาย                          | (2,646,028.96)  | (4.99)   | (1,010,576.09)   | 6.13     | (474,118.77)     | (1.38)   |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                           | 101,706.21      | 0.19     | -                | -        | 6,218.61         | 0.02     |
| สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น) ลดลง            | 5,107,192.21    | 9.63     | 25,448,981.65    | (154.32) | (2,375,308.72)   | (6.92)   |
| หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)             |                 |          |                  |          |                  |          |
| เจ้าหนี้การค้า                                      | 24,579,307.03   | 46.35    | (31,168,393.07)  | 189.01   | 32,915,512.51    | 95.86    |
| จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ          |                 |          |                  |          |                  |          |
| ผลประโยชน์พนักงาน                                   | (1,023,000.00)  | (1.93)   | (995,000.00)     | 6.03     | -                | -        |
| หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)              | 23,556,307.03   | 44.42    | (32,163,393.07)  | 195.04   | 32,915,512.51    | 95.86    |
| เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน                      | 81,221,521.76   | 153.17   | 15,676,775.85    | (95.06)  | 61,564,577.21    | 179.29   |
| จ่ายดอกเบี้ย                                        | (28,043,136.13) | (52.88)  | (32,068,044.84)  | 194.46   | (26,846,740.17)  | (78.18)  |
| จ่ายภาษีเงินได้                                     | (152,105.70)    | (0.29)   | (369,541.54)     | 2.24     | (379,661.02)     | (1.11)   |
| รับเงินภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย                  | -               | -        | 270,081.87       | (1.64)   | -                | -        |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน        | 53,026,279.93   | 100.00   | (16,490,728.66)  | 100.00   | 34,338,176.02    | 100.00   |

บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)

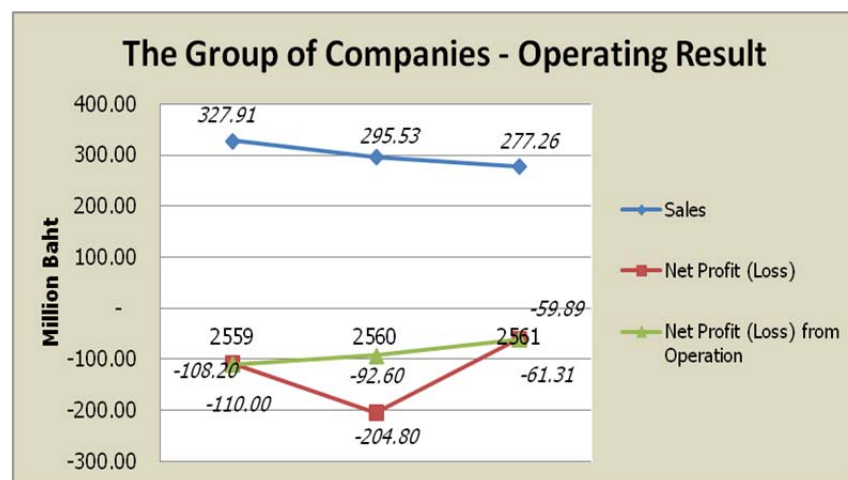
|                                                             | 2561                   | %             | 2560                   | %             | 2559                   | %             |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>                           |                        |               |                        |               |                        |               |
| เงินลงทุนในบริษัทอื่น                                       | -                      |               | -                      | -             | (900,000.00)           | 4.04          |
| เงินสดจ่ายให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน        | (22,538,755.42)        | 52.83         | (248,300.00)           | (0.59)        | -                      | -             |
| เงินสดรับคืนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน  | 20,053,755.42          | (47.01)       | 183,300.00             | 0.44          | -                      | -             |
| เงินสดรับจากการขายเรือเดินทะเลและอุปกรณ์                    | 186,915.88             | (0.44)        | 41,512,273.36          | 99.04         | 44,858.81              | (0.20)        |
| เงินสดจ่ายซื้อเรือเดินทะเลและอุปกรณ์                        | (43,253,059.20)        | 101.40        | (2,777,401.27)         | (6.63)        | (23,057,934.43)        | 103.47        |
| เงินสดจ่ายซื้อทรัพย์สิน ไม่มีตัวตน                          | (434,268.62)           | 1.02          | (13,533.55)            | (0.03)        | -                      | -             |
| ดอกเบี้ยรับ                                                 | 73,606.13              | (0.17)        | 370.06                 | -             | 335.08                 | -             |
| รับเงินปันผล                                                | 3,256,500.00           | (7.63)        | 3,256,500.00           | 7.77          | 1,628,250.00           | (7.31)        |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>             | <b>(42,655,305.81)</b> | <b>100.00</b> | <b>41,913,208.60</b>   | <b>100.00</b> | <b>(22,284,490.54)</b> | <b>100.00</b> |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>                       |                        |               |                        |               |                        |               |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น                      |                        |               |                        |               |                        |               |
| จากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)                             | 25,641,565.10          | 108.33        | (28,577,026.49)        | 71.86         | 3,608,211.76           | (24.27)       |
| รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน      | 22,006,000.00          | 92.97         | 5,759,760.00           | (14.49)       | 45,511,900.00          | (306.19)      |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | (16,126,000.00)        | (68.13)       | (12,774,760.00)        | 32.12         | (14,974,000.00)        | 100.74        |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน                 | (7,825,779.00)         | (33.06)       | (5,045,500.74)         | 12.69         | (16,391,398.40)        | 110.27        |
| เงินสดจ่ายสัญญาเช่าทางการเงิน                               | (27,000.00)            | (0.11)        | -                      | -             | (32,313.00)            | 0.22          |
| รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน                | -                      |               | 868,516.14             | (2.18)        | -                      | -             |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน           | -                      |               | -                      | -             | (32,586,728.13)        | 219.23        |
| <b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>         | <b>23,668,786.10</b>   | <b>100.00</b> | <b>(39,769,011.09)</b> | <b>100.00</b> | <b>(14,864,327.77)</b> | <b>100.00</b> |
| ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)                | (4,559,073.94)         |               | 15,036,098.83          |               | 2,898,409.30           |               |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b> | <b>29,480,686.28</b>   |               | <b>689,567.68</b>      |               | <b>87,767.01</b>       |               |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม            | 861,029.96             |               | 170,610.37             |               | 84,331.12              |               |
| ปรับปรุงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน                           | (42,267.13)            |               | 851.91                 |               | (1,487.76)             |               |
| <b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>   | <b>30,299,449.11</b>   |               | <b>861,029.96</b>      |               | <b>170,610.37</b>      |               |

### ก. อัตราส่วนทางการเงิน

| กลุ่มอุตสาหกรรมและบริการ                                       |        | งบการเงินรวม |         |         | งบการเงินเฉพาะ |         |         |
|----------------------------------------------------------------|--------|--------------|---------|---------|----------------|---------|---------|
|                                                                |        | 2561         | 2560    | 2559    | 2561           | 2560    | 2559    |
| 1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)                        |        |              |         |         |                |         |         |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง                                             | (เท่า) | 0.13         | 0.09    | 0.11    | 0.18           | 0.12    | 0.17    |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว                                     | (เท่า) | 0.05         | 0.01    | 0.02    | 0.09           | 0.02    | 0.05    |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย                                         | (วัน)  | 6.55         | 6.08    | 5.05    | 15.12          | 29.95   | 39.87   |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้                                     | (เท่า) | 1.18         | 1.43    | 1.59    | 0.93           | 1.16    | 1.33    |
| ระยะเวลารับหนี้                                                | (วัน)  | 305.08       | 251.75  | 226.42  | 387.10         | 310.34  | 270.68  |
| 2. อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)    |        |              |         |         |                |         |         |
| อัตรากำไรขั้นต้น                                               | (%)    | 2.35         | (12.22) | (9.95)  | (9.61)         | (34.60) | (31.40) |
| อัตรากำไรสุทธิ                                                 | (%)    | (19.52)      | (60.81) | (30.34) | (27.35)        | (88.04) | (50.15) |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น                                        | (%)    | (26.77)      | (54.96) | (20.75) | (39.49)        | (69.27) | (25.97) |
| 3. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)   |        |              |         |         |                |         |         |
| อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์                                         | (%)    | (3.39)       | (10.14) | (4.67)  | (5.17)         | (15.38) | (7.91)  |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร                                  | (เท่า) | 2.49         | (4.38)  | 0.92    | 1.33           | (10.18) | (2.09)  |
| อัตราการใช้หนี้ของสินทรัพย์                                    | (เท่า) | 0.17         | 0.17    | 0.15    | 0.19           | 0.17    | 0.16    |
| 4. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO) |        |              |         |         |                |         |         |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น                           | (เท่า) | 3.79         | 3.22    | 2.30    | 8.49           | 5.42    | 2.66    |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย                                | (เท่า) | (0.31)       | (3.89)  | (1.27)  | (1.06)         | (6.80)  | (2.66)  |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน                              | (เท่า) | (0.11)       | (1.37)  | (0.09)  | (0.54)         | (3.52)  | (1.34)  |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cas)                        | (เท่า) | 1.36         | 0.29    | 0.30    | 2.01           | 0.30    | 1.42    |
| อัตราการใช้เงินปันผล                                           | (%)    | 0.00         | 0.00    | 0.00    | 0.00           | 0.00    | 0.00    |
| 5. ข้อมูลต่อหุ้น (PER SHARE)                                   |        |              |         |         |                |         |         |
| มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น                                         | บาท    | 3.00         | 3.00    | 3.00    | 3.00           | 3.00    | 3.00    |
| มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น                                          | บาท    | 1.39         | 1.84    | 3.57    | 0.89           | 1.34    | 3.06    |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น                                     | บาท    | (0.47)       | (1.52)  | (0.85)  | (0.48)         | (1.56)  | (0.94)  |
| เงินปันผลต่อหุ้น                                               | บาท    | 0.00         | 0.00    | 0.00    | 0.00           | 0.00    | 0.00    |
|                                                                |        |              |         |         |                |         |         |

# 14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

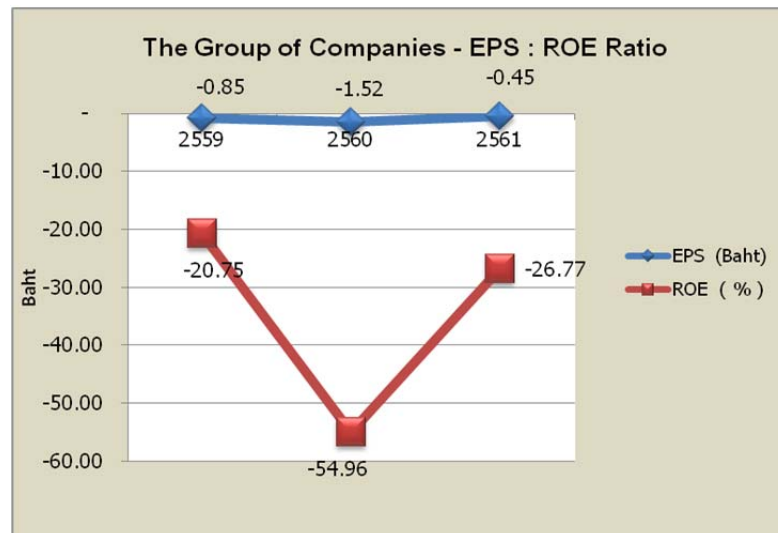
ในปี 2561 ผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ ยังคงมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานอยู่ โดยมีผลขาดทุนสุทธิ 59.87 ล้านบาท โดยรวมกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงอยู่จำนวน 1.42 ล้านบาท หรือมีขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงาน 61.29 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2560 ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 204.80 ล้านบาท ซึ่งรวมผลขาดทุนจากการตีราคาทรัพย์สิน 30.43 ล้านบาท ผลขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน 47.61 ล้านบาทและผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง 34.16 ล้านบาท หรือมีขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงาน 92.60 ล้านบาท และมีรายได้จากการเดินเรือจำนวน 277.26 ล้านบาท ในปี 2561 ลดลงจาก 295.53 ล้านบาท ในปี 2560 เนื่องจากการขายเรือยุทธธรรมรักษา 1 ลำ ทำให้ปี 2561 บริษัทมีเรือทั้งสิ้นจำนวน 5 ลำ



ในปี 2559-2561 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการเดินเรือและผลกำไรดังนี้

( หน่วย : ล้านบาท )

| ปี                                   | 2559     | 2560     | 2561    |
|--------------------------------------|----------|----------|---------|
| รายได้จากการเดินเรือ                 | 327.91   | 295.53   | 277.26  |
| ผลกำไร (ขาดทุน) สุทธิ                | (108.20) | (204.80) | (59.89) |
| ผลกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการดำเนินงาน | (110.00) | (92.60)  | (61.31) |



ในปี 2559-2561 กลุ่มบริษัทฯ มีสัดส่วนกำไรต่อหุ้น (EPS) และอัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น(ROE) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ ดังนี้

| ปี                                      | 2559    | 2560     | 2561     |
|-----------------------------------------|---------|----------|----------|
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น ( บาท )           | (0.85)  | (1.5201) | (0.4465) |
| อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น ( % ) | (20.75) | (54.96)  | (26.77)  |

ในช่วงเวลาดังกล่าว สัดส่วนในงบกำไรขาดทุนมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ในส่วนของรายได้จากการให้บริการเรือ โดยเฉพาะรายได้จากการให้บริการเรือแบบจ้างเหมาเป็นระยะเวลาที่มีการเปลี่ยนแปลงไปตามภาวะเศรษฐกิจและตลาดเดินเรือโลก



#### ในการวิเคราะห์แนวนาบ (Horizontal Analysis)

โดยคำนวณการเปลี่ยนแปลงของรายการ รายได้จากการให้บริการ ค่าใช้จ่ายรวม ค่าไร(ขาดทุน) สำหรับปี ดังนี้

เปรียบเทียบอัตราเพิ่มขึ้น (ลดลง) เทียบกับปีก่อน โดยในปี 2561 กลุ่มบริษัท มียอดขายได้รวม 306.79 ล้านบาท ลดลง 8.90 % จาก 336.76 ล้านบาท ในปี 2560 มีค่าใช้จ่ายรวม 321.68 ล้านบาท ลดลง 17.56 % จาก 390.20 ล้านบาท ในปี 2560 จึงทำให้กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี 2561 มีผลขาดทุนสุทธิ 59.89 ล้านบาท ลดลง 70.76 % จากผลขาดทุนสุทธิ 204.79 ล้านบาท ในปี 2560 เนื่องจากในปี 2561 บริษัทฯ ขาดรายได้จากการหยุดเดินเรือ 2 ลำ เพื่อเข้าอู่แห้งตามระยะเวลาไปทั้งสิ้น 96 วัน และการขายเรือไป 1 ลำ (เรือจุฬาธรรมรักษา)

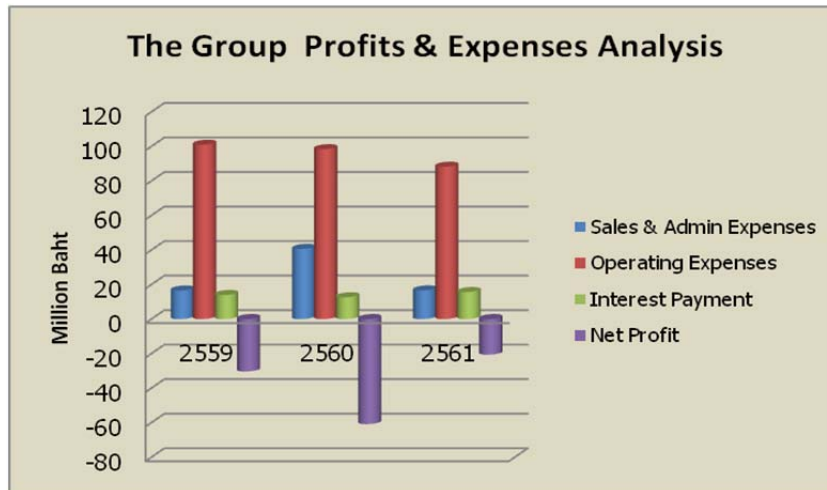
#### ในการวิเคราะห์แนวตั้ง (Vertical Analysis)

โดยคำนวณ สัดส่วนของรายการ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ต้นทุนการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการชำระดอกเบี้ย ค่าไร(ขาดทุน) สำหรับปี เปรียบเทียบกับยอดขายได้รวมของแต่ละปี สัดส่วนมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ในปีปัจจุบัน

|                       | 2559    | 2560    | 2561    |
|-----------------------|---------|---------|---------|
|                       | %       | %       | %       |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 16.57   | 40.64   | 16.60   |
| ต้นทุนการให้บริการ    | 101     | 98.40   | 88.25   |
| ต้นทุนทางการเงิน      | 13.96   | 12.64   | 15.65   |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี  | (30.34) | (60.81) | (20.59) |
| รายได้รวม             | 100     | 100     | 100     |



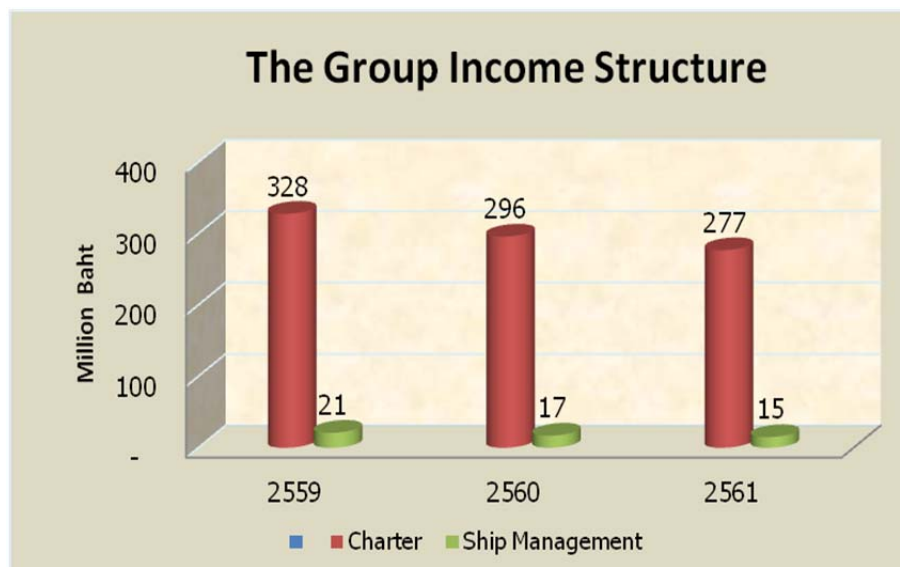
ในปี 2561 ค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 50.94 ล้านบาท ลดลง 6.94 ล้านบาท คิดเป็น 11.98 % เนื่องจากในปี 2560 มีผลขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน (เรือธรรมรักษา) จำนวน 47.61 ล้านบาท และขาดทุนจากการตีราคาทรัพย์สิน (เรือมาลี) จำนวน 30.43 ล้านบาท ในส่วนต้นทุนการให้บริการ จำนวน 270.74 ล้านบาท ลดลง 60.63 ล้านบาท คิดเป็น 18.29 % จากการจำนวนเรือลดลง 1 ลำ และต้นทุนทางการเงิน จำนวน 47.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.4 ล้านบาท คิดเป็น 12.79 % เนื่องจากการปรับตัวของอัตราดอกเบี้ย



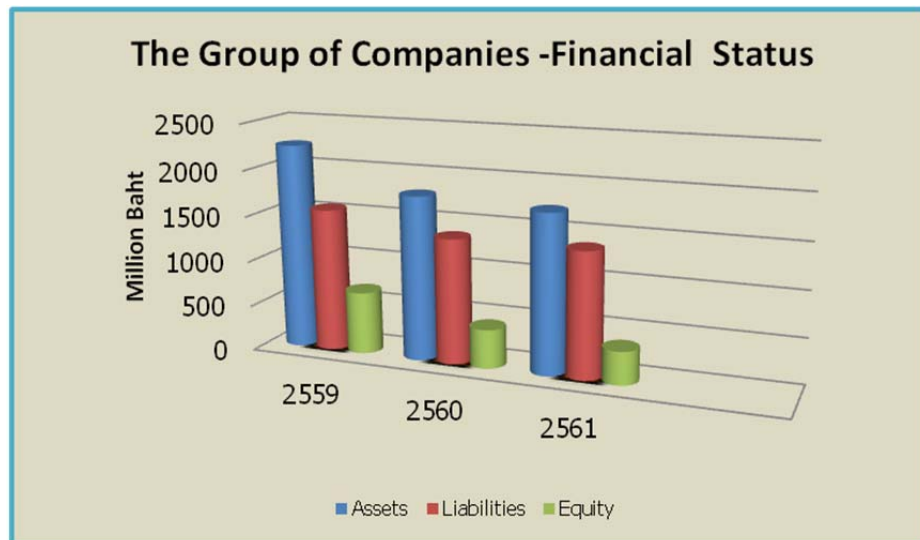
สำหรับผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละสายผลิตภัณฑ์ ในช่วงปี 2559-2561 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการเดินเรือรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา และรายได้จากงานรับจ้างบริหารจัดการเรือ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| ปี                                                    | 2559 | 2560 | 2561 |
|-------------------------------------------------------|------|------|------|
| ส่วนงานเดินเรือรับจ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter) | 328  | 296  | 277  |
| ส่วนงานรับจ้างบริหารจัดการเรือ (Ship Management)      | 21   | 17   | 15   |

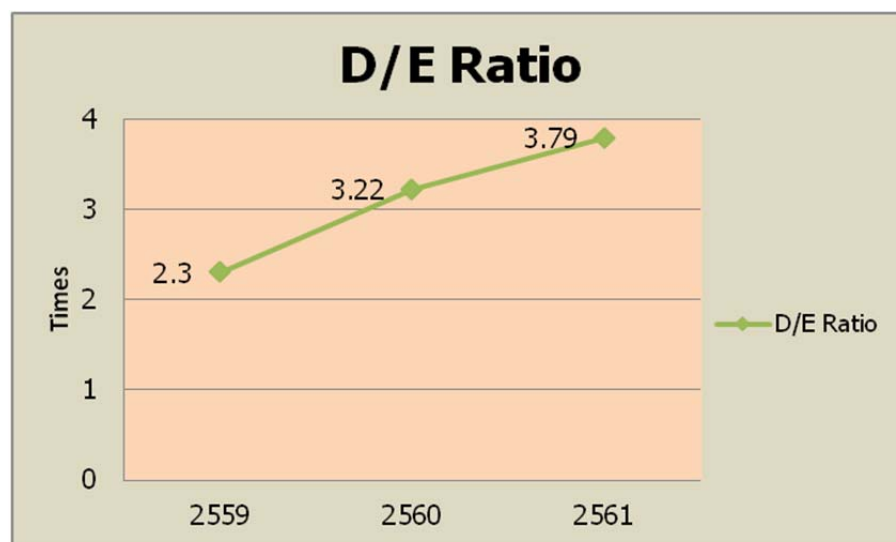


## ฐานะการเงิน



ภาพรวมฐานะการเงินของกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม หนี้สินรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นดังนี้  
(หน่วย : ล้านบาท)

| ปี                | 2559     | 2560     | 2561     |
|-------------------|----------|----------|----------|
| สินทรัพย์รวม      | 2,244.55 | 1,794.90 | 1,734.42 |
| หนี้สินรวม        | 1,564.28 | 1,369.30 | 1,371.98 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | 680.27   | 425.61   | 362.45   |



อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นมีการเปลี่ยนแปลง โดยมีอัตราส่วนดังนี้

| ปี                                          | 2559 | 2560 | 2561 |
|---------------------------------------------|------|------|------|
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 2.30 | 3.22 | 3.79 |

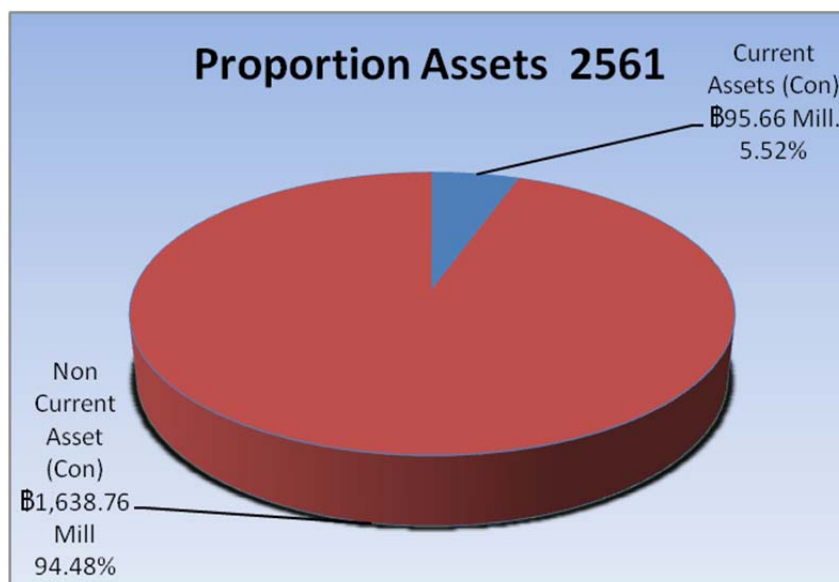
จากอัตราส่วนที่เพิ่มขึ้น แสดงว่ากลุ่มบริษัทฯ มีความสามารถชำระหนี้ได้น้อยลง เมื่อเทียบกับปีก่อน

## สินทรัพย์

สัดส่วนของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เกือบไม่เปลี่ยนแปลง ในช่วงปี 2559-2561 มีสัดส่วนสินทรัพย์หมุนเวียน : สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ดังนี้

| ปี   | สินทรัพย์หมุนเวียน | : | สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน |
|------|--------------------|---|-----------------------|
| 2559 | 4.15 %             | : | 95.85 %               |
| 2560 | 4.05 %             | : | 95.95 %               |
| 2561 | 5.52 %             | : | 94.48 %               |

ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อความมั่นคงของฐานะทางการเงิน รวมทั้งสามารถบริหารโครงสร้างสินทรัพย์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ



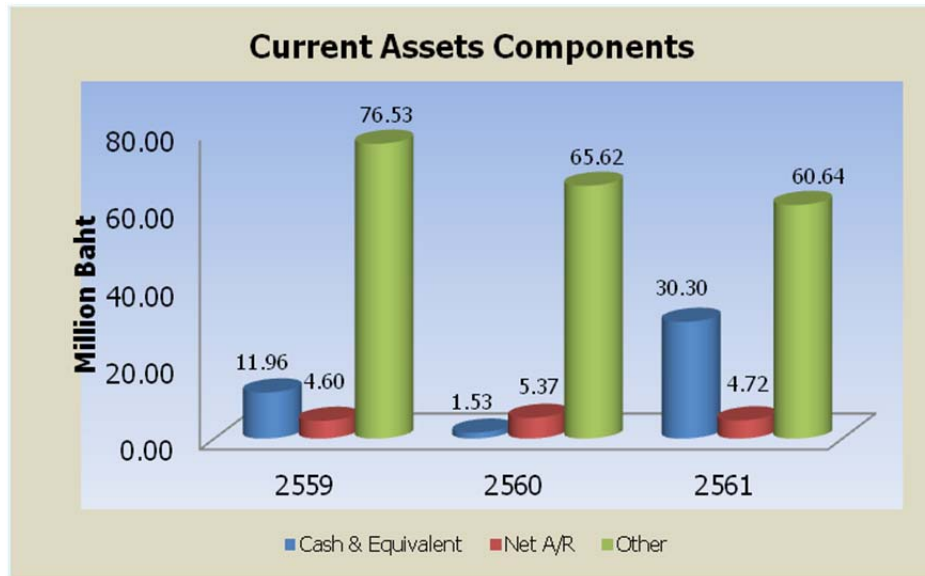
นอกจากนี้ สินทรัพย์หมุนเวียนของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2559-2561 มีจำนวนดังนี้

โดยสัดส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียน ได้แก่

(หน่วย : ล้านบาท)

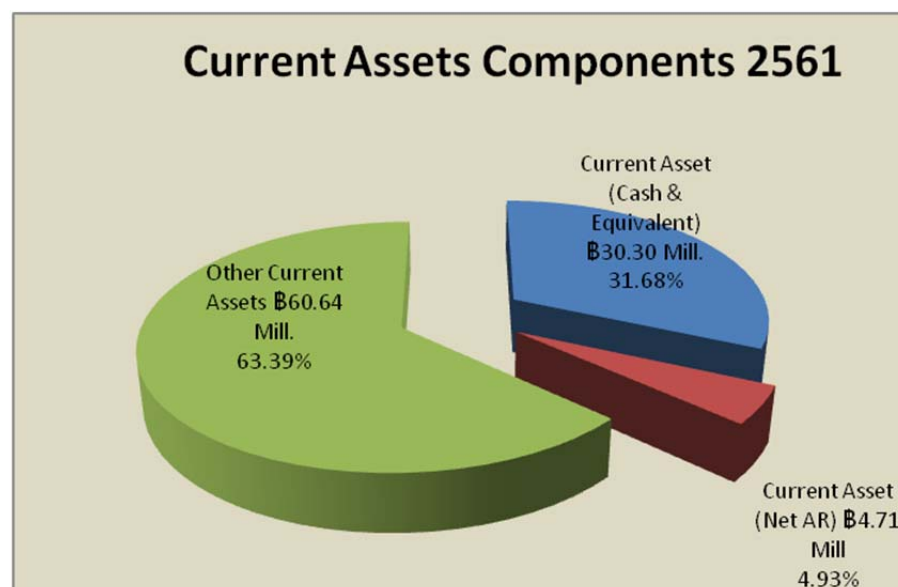
| ปี                      | 2559  | 2560  | 2561  |
|-------------------------|-------|-------|-------|
| เงินสดหรือเทียบเท่า     | 11.96 | 1.53  | 30.30 |
| ลูกหนี้การค้า           | 4.60  | 5.37  | 4.72  |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ | 76.53 | 65.62 | 60.64 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนรวม   | 93.09 | 72.53 | 95.65 |

สัดส่วนไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ



ปี เงินสดหรือเทียบเท่า : ลูกหนี้การค้าสุทธิ : สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ

|      |         |   |        |   |         |
|------|---------|---|--------|---|---------|
| 2559 | 12.85 % | : | 4.94 % | : | 82.21 % |
| 2560 | 2.11 %  | : | 7.41 % | : | 90.48 % |
| 2561 | 31.68 % | : | 4.93 % | : | 63.39 % |



## คุณภาพของสินทรัพย์

### การด้อยค่าของสินทรัพย์

สำหรับเรือเดินทะเล อุปกรณ์ และสินทรัพย์อื่น บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่จะได้รับเกินต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น และใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์นั้น

### ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ประกอบการประเมินสภาพทางการเงินปัจจุบันของลูกหนี้ เป็นเกณฑ์ในการพิจารณา การตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยมีการกำหนดช่วงอายุลูกหนี้และสภาพของลูกหนี้ไว้เป็นเกณฑ์ ในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีอายุนี้นี้ค้างชำระ

### ลูกหนี้การค้า

ดูรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 6 ลูกหนี้การค้า

## สภาพคล่อง

ในภาพรวมกระแสเงินสดของธุรกิจมีทิศทางทั้งบวกและลบ และโครงสร้างของกระแสเงินสดจากกิจกรรมทางธุรกิจต่างๆ ค่อนข้างจะแตกต่างกัน

หน่วย : ล้านบาท

| ปี                                     | 2559       | 2560        | 2560      |
|----------------------------------------|------------|-------------|-----------|
| ธุรกิจมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน     | 87.92      | (17.75)     | (80.70)   |
| ธุรกิจมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน     | (34.93)    | 41.91       | (40.44)   |
| ธุรกิจมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | (57.09)    | (80.59)     | (8.31)    |
| ธุรกิจมีกระแสเงินสดสุทธิ               | (1,142.89) | (10,432.39) | 28,814.28 |

สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ ในช่วงปี 2559-2561 ธุรกิจมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ดังนี้

| ปี                          | 2559 | 2560 | 2561 |
|-----------------------------|------|------|------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง ( เท่า ) | 0.11 | 0.09 | 0.13 |

ธุรกิจมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในระดับประมาณ 0.11 – 0.13 เท่า ยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ คือยังมีสัดส่วนที่น้อยในสินทรัพย์หมุนเวียนที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดเพื่อใช้ชำระหนี้สินระยะสั้นได้

## การลงทุน

ในปี 2555 บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุนในบริษัท ไทยเดน มาร์ไทม์ จำกัด เป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 51 ของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย (บริษัท ไทยเดน มาร์ไทม์ จำกัด) โดยบริษัทย่อย จัดซื้อเรือ 1 ลำ รับมอบเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2555

| ชื่อเรือ         | ประเภทเรือ  | ขนาดเรือ         | ปีที่สร้าง |
|------------------|-------------|------------------|------------|
| M.V. FREDENSBORG | อเนกประสงค์ | 12,580 เดทเวทตัน | พ.ศ. 2554  |

เรือลำดังกล่าวมีมูลค่ารวมประมาณ 25.04 ล้านบาทหรือเทียบเท่าเงินไทยประมาณ 781.17 ล้านบาท

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ คือ การเพิ่มศักยภาพด้านการตลาด โดยเพิ่มรายได้ด้านเดินเรือ  
จ้างเหมาเป็นระยะเวลา (Time Charter)

ผลตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับจากการลงทุนในบริษัทย่อยรายนี้ คือ ค่าจ้างบริหารจัดการเรือในอัตราวันละ 347 เหรียญสหรัฐ และในกรณีที่บริษัทย่อยมีกำไรเมื่อบริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากการดำเนินงาน จะได้รับยกเว้นไม่ต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล

แหล่งเงินทุนที่ใช้คือ บริษัทย่อย (บริษัท ไทยเดนมาร์ก จำกัด) ได้เงินกู้จากธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย ทั้งหมด 17.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ระยะเวลากู้ 5 ปี ชำระคืนรายเดือนจำนวน 60 งวด และในปัจจุบัน ณ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้จากธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทยคงเหลือ 9.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ชำระคืนรายเดือน 78 งวด

**ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานและฐานะการเงินในอนาคต**

นอกจากปัจจัยภาวะเศรษฐกิจและตลาดเงินเรือโลกแล้วมีปัจจัยภายในที่จะส่งผลต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในเชิงบวก กล่าวคือการดำเนินธุรกิจบริหารกองเรือเพิ่ม การซื้อเรือเพิ่ม เพื่อมาเสริมกองเรือ จาฮานาวี จะทำให้ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของกลุ่มบริษัท ดีขึ้น และมีความมั่นคงในอนาคต

รายการพิเศษ หรือรายการที่มีได้เกิดจากการดำเนินงานตามปกติและมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ

- ឆែង -

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงินล่าสุดและผลกระทบที่อาจมีต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

- ឃុំ -

**คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี**

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2561 ดังนี้

1. แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ดังนี้

| รายชื่อ                        | เลขที่รับใบอนุญาต | จำนวนปีที่สอบบัญชีให้บริษัท |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| 1. นายจุมพฏ ไพรรัตนกร          | 7645              | 1 ปี (2561)                 |
| 2. นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ์    | 2982              | 5 ปี (2556 - 2560)          |
| 3. นางสาวสมจินตนา พลหิรัญรัตน์ | 5599              | -                           |

ผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งนั้น เป็นผู้สอบบัญชีรายเดียวกับผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วม และบริษัทย่อย ( บริษัท ไทยเดนมาร์ก จำกัด ) ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอมานั้นไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด ผู้สอบบัญชีบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีบริษัทร่วม สังกัดสำนักงานเดียวกัน ส่วนผู้สอบบัญชีบริษัทย่อยซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์ คือ RSM Chio Lim LLP, 8 Wilkie Road, #03-08, Wilkie Edge, Singapore 228095

2. กำหนดค่าตอบแทน

2.1 กำหนดค่าสอบบัญชี ( Audit Service ) เป็นจำนวนเงิน 1,050,000 บาท สำหรับค่าสอบบัญชีของงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ประจำปี 2561

2.2 ค่าบริการอื่น ( Non Audit Service ) ปี 2561 - บาท ( ปี 2560 - บาท )



## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดีเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่
- (3) เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (4) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าวและบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นายชนสร เพ็ญชาติ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายชนสร เพ็ญชาติ กำกับไว้บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ

ประธานกรรมการ

นายชนสร เพ็ญชาติ

กรรมการผู้จัดการ

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

ผู้รับมอบอำนาจ นายชนสร เพ็ญชาติ

กรรมการผู้จัดการ

ทั้งนี้ มาตรา 89/20 \*\*\* แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใด ๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจาก

การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญในกรณีของงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 หรือมาตรา 199 โดยมีได้จำกัดความรับผิดชอบไว้เฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่ลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องของข้อมูลในเอกสารดังกล่าวเท่านั้น อย่างไรก็ตาม กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งสามารถพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น ย่อมไม่มีความรับผิดชอบตามมาตรา 89/20

หมายเหตุ \*\*\* ใช้บังคับกับบริษัทที่อยู่ภายใต้บังคับของหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เท่านั้น

## 1. คณะกรรมการ

## เอกสารแนบ 1

## 1.1 คณะกรรมการของบริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                                                   | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร                                   | คุณวุฒิการศึกษาระดับสูงสุด                                                                                                                                                      | ประวัติการทำงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ประวัติการอบรม                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. พลเรือตรีชาโอ เพ็ญชาติ<br>ประธานกรรมการ<br>แต่งตั้งวันที่ 13 พฤษภาคม 2524                                          | 94 ปี | 1,803,176           | 1.281        | บิดาของ<br>นายชนทร์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้จัดการ<br>นายศรัณย์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการ | -ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต ทร.<br>-วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร<br>รุ่นที่ 14                                                                                                   | 2559-ปัจจุบัน ประธานกิตติมศักดิ์ สมาคมเจ้าของเรือไทย<br>2528-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เจ ซิปป์ เซอร์วิส จำกัด<br>2524-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2518-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท มาโน จำกัด<br>2509-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ซี แอนด์ พี จำกัด<br>2534-2540 ประธานสมาคมเจ้าของเรือไทย                                                                                                                                                                                                                                                           | -Director Accreditation Program<br>(DAP) (2547)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย                                                                                                                                                                                  |
| 2. นายสุกรีชัย แก้วเจริญ<br>รองประธานกรรมการ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการอิสระ<br>แต่งตั้งวันที่ 13 มีนาคม 2533 | 81 ปี | 48,000              | 0.03         | ไม่มี                                                                             | -ปริญญาตรีทางการบัญชี<br>มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์<br>-ปริญญาโททางการบัญชี<br>Southern Illinois University, U.S.A.<br>-ปริญญาบัญชีคุณวุฒบัณฑิตกิตติมศักดิ์<br>มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ | 2556-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการธนาคาร ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด(มหาชน)<br>2545-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยิบอินซอยและแย๊คส์ จำกัด<br>2545-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เพ็ทฟอร์ม (ประเทศไทย) จำกัด<br>2533-ปัจจุบัน รองประธานกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการอิสระ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2552-2556 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร<br>ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)<br>2545-2556 กรรมการกำกับดูแลกิจการ<br>ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)<br>2543-2556 กรรมการในคณะที่ปรึกษาจัดการ<br>ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)<br>2524-2556 กรรมการ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | -Director Accreditation Program<br>(DAP) (2546)<br>-Director Certification Program<br>(DCP)(2548)<br>-Audit Committee Program<br>(ACP) (2548)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการ<br>ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                       | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร | คุณวุฒิการศึกษาระดับสูงสุด                                                                                                                                                                                          | ประวัติการทำงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ประวัติการอบรม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. นายศิริชัย ธารรัตน์กุล<br>กรรมการอิสระ<br>แต่งตั้งวันที่ 15 พฤศจิกายน 2537             | 70 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | -ปริญญาโททางเศรษฐศาสตร์<br>(Diplom-Volkswirt)<br>มหาวิทยาลัยแห่งรัฐซาร์ เยอรมนี;<br>-Hubert H. Humphrey Fellow,<br>Boston University & American<br>University , U.S.A.;<br>-วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร<br>รุ่น 4313 | 2553-ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ<br>ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน<br>บริษัท ธนาคารไทยเครดิตเพื่อรายย่อย จำกัด (มหาชน)<br>2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2543-ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท ดับเบิลยู (1991) จำกัด (มหาชน)<br>(บริษัท แอ็ดวานซ์ อะโกร จำกัด (มหาชน))<br>2554-2557 รองประธานกรรมการ /ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย<br>2553-2557 กรรมการนโยบาย/ประธานกรรมการนโยบาย<br>องค์การกระจายเสียงและแพร่ภาพสาธารณะแห่งประเทศไทย<br>2552-2553 ที่ปรึกษาด้านการบริหารและพัฒนาองค์กร<br>สำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (ส.ส.ส.)<br>2550-2557 ที่ปรึกษา สถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย<br>2547-2552 รองกรรมการผู้จัดการ ธนาคารเพื่อการส่งออก<br>และนำเข้าแห่งประเทศไทย<br>2542-2544 กรรมการผู้จัดการใหญ่<br>บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)<br>2537-2547 กรรมการ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2537-2547 รองผู้จัดการทั่วไป บริษัทเงินทุนอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย<br>2520-2537 เศรษฐกรผู้ช่วย-ผู้อำนวยการ ธนาคารแห่งประเทศไทย | -International Board and Directors<br>Seminar (2538)<br>จัดโดย Swedish Academy of Directors<br>-Directors Certification Program<br>(DCP) (2545)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย;<br>-Financial Institutions Governance<br>Program ( FGP ) (2554)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Anti-Corruption For Executives Program<br>(ACEP) (2555)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Audit Committee Program (ACP)(2555)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย |
| 4. นายอัครชัย จันทนกุล<br>กรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการอิสระ<br>แต่งตั้งวันที่ 13 มกราคม 2543 | 72 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย                                                                                                                                                                     | 2542-ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2548-2561 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท พุกนาเรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน)<br>2542-2545 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่สายงาน บริหารเครือข่ายสาขา<br>บริษัท ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -Director Accreditation Program<br>( DAP ) (2546)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Audit Committee Program<br>(ACP) (2548)<br>-Role of the Compensation Committee<br>(RCC) (2550)                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                   | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร | คุณวุฒิการศึกษาระดับสูงสุด                                  | ประวัติการทำงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ประวัติการอบรม                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5. นายสมพร ไพสิน<br>กรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการอิสระ<br>แต่งตั้งวันที่ 18 มิถุนายน 2547 | 72 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี นิติศาสตร์<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย               | 2555-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมายพาณิชย์นาวี<br>คณะกรรมการส่งเสริมการพาณิชย์นาวี กระทรวงคมนาคม<br>2551-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2540-ปัจจุบัน ผู้พิพากษาสมทบ ศาลทรัพย์สินทางปัญญา<br>และการค้าระหว่างประเทศกลาง                                                                                                       | -Director Accreditation Program<br>(DAP) (2547)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Finance for Non Finance Director (2548)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Audit Committee Program (ACP) (2551)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Monitoring the quality of Financial<br>Reporting (MFR) (2553)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Monitoring Fraud Risk Management<br>(MFM) (2555)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Monitoring the Internal Audit Function<br>(MIA) (2555)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Monitoring the System of Internal<br>Control & Risk Management<br>(MIR) (2555)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย |
| 6.นายโกวิท กุวานนท์<br>กรรมการ<br>แต่งตั้งวันที่ 30 กรกฎาคม 2551                      | 76 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์<br>ASIAN INSTITUTE OF<br>TECHNOLOGY | 2561-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บทด จำกัด<br>2541-ปัจจุบัน ที่ปรึกษามาตรฐานเจ้าของเรือไทย<br>2551-2560 กรรมการอิสระ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2534-2541 กรรมการบริหาร กลุ่มยูนิไทย ประกอบด้วย<br>บริษัทที่ดำเนินธุรกิจเดินเรือทะเลขนส่งสินค้า<br>ระหว่างประเทศ ตู้ต่อและซ่อมเรือเดินทะเล<br>ทำเรือ คอนเทนเนอร์ และคลังสินค้า<br>โดยรับผิดชอบแผนงานและพัฒนาโครงการ | -Transport Policy, Planning and Analysis<br>Course Economic Development Institute,<br>Washington D.C., U.S.A. พ.ศ. 2521<br>-หลักสูตรนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 5<br>สถาบันพัฒนา<br>ข้าราชการพลเรือน, พ.ศ. 2532<br>-Director Accreditation Program<br>(DAP) (2552)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                                                       | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร                                                                                                                          | คุณวุฒิการศึกษาระดับสูงสุด                                              | ประวัติการทำงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ประวัติการอบรม                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. นายศรัณย์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการ<br>ไม่เป็นกรรมการอิสระเพราะ<br>มีความสัมพันธ์ทางครอบครัว<br>แต่งตั้งวันที่ 5 มกราคม 2531 | 65 ปี | 935,400             | 0.66         | บุตรของ<br>พลเรือตรีชาโอ เพ็ญชาติ<br>ประธานกรรมการ<br>พี่ชายของ<br>นายชนสร เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้จัดการ                                                                  | ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย                          | 2534-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจ ซี ปิง เซอร์วิส จำกัด<br>2531-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2524-ปัจจุบัน กรรมการ และที่ปรึกษา บริษัท ซี แอนด์ พี จำกัด<br>2518-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มาโน จำกัด                                                                                                                           | Director Accreditation Program<br>(DAP)(2547)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  |
| 8. นายชนสร เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้จัดการ<br>แต่งตั้งวันที่ 9 มกราคม 2528                                                   | 58 ปี | 34,209,970          | 24.29        | บุตรของ<br>พลเรือตรีชาโอ เพ็ญชาติ<br>ประธานกรรมการ<br>น้องชายของ<br>นายศรัณย์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการ<br>บิดาของ<br>นายชนิตร์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการ<br>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ | ปริญญาโท บริหารธุรกิจ<br>BABSON COLLEGE, U.S.A.                         | 2558-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในด้านการเรือไทย<br>คณะกรรมการส่งเสริมการพาณิชย์นาวี กระทรวงคมนาคม<br>2558-ปัจจุบัน รองประธานสมาคมเจ้าของเรือไทย<br>2550-ปัจจุบัน กรรมการ คณะกรรมการพัฒนาระบบโลจิสติกส์<br>สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย<br>2530-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2539-2557 เลขาธิการ สมาคมเจ้าของเรือไทย | Director Accreditation Program<br>(DAP) (2546)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย |
| 9.นายชนิตร์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการ<br>แต่งตั้งวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558                                                      | 27 ปี | 1,150,000           | 0.81         | บุตรของ<br>นายชนสร เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้จัดการ                                                                                                                          | ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ<br>University of Massachusetts<br>Amherst, U.S.A | 2558 - ปัจจุบันกรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ<br>2557 Management Trainee<br>2556 บริษัท หลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)<br>2555 บริษัท ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)<br>2554 บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2553 บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด                                                                                                       |                                                                                       |

## 1.2 ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยผู้บริหารทั้งหมด 18 ท่าน

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                  | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร                                                                                                                           | คุณวุฒิการศึกษาในระดับสูงสุด                                            | ประวัติการทำงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ประวัติการอบรม                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. นายชนนทร์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้จัดการ<br>แต่งตั้งวันที่ 9 มกราคม 2528            | 58 ปี | 34,209,970          | 24.29        | บุตรของ<br>พลเรือตรีชาโลน เพ็ญชาติ<br>ประธานกรรมการ<br>น้องชายของ<br>นายศรัณย์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการ<br>บิดาของ<br>นายชนิตร์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้ช่วยกรรมการ<br>ผู้จัดการ | ปริญญาโท บริหารธุรกิจ<br>BABSON COLLEGE, U.S.A.                         | 2558-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในด้านการเรือไทย<br>คณะกรรมการส่งเสริมการพาณิชย์นาวี กระทรวงคมนาคม<br>2558-ปัจจุบัน รองประธานสมาคมเจ้าของเรือไทย<br>2550-ปัจจุบัน กรรมการ คณะกรรมการพัฒนาระบบโลจิสติกส์<br>สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย<br>2530-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2539-2557 เลขาธิการ สมาคมเจ้าของเรือไทย | Director Accreditation Program<br>(DAP) (2546)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย                                     |
| 2.นายชนิตร์ เพ็ญชาติ<br>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ<br>แต่งตั้งวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 | 27 ปี | 1,150,000           | 0.81         | บุตรของ<br>นายชนนทร์ เพ็ญชาติ<br>กรรมการผู้จัดการ                                                                                                                         | ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ<br>University of Massachusetts<br>Amherst, U.S.A | 2558 - ปัจจุบันกรรมการ / ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ<br>2557 Management Trainee<br>2556 บริษัท หลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)<br>2555 บริษัท ธนาคารกรุงทพ จำกัด (มหาชน)<br>2554 บริษัท จุฑานาวี จำกัด (มหาชน)<br>2553 บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด                                                                                                        |                                                                                                                           |
| 3.เรือเอกพยุง เจริญสุข<br>ที่ปรึกษากกรรมการผู้จัดการฝ่ายกองเรือ                      | 79 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                                                                                                                                                     | ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต ทร.                                         | 2556-ปัจจุบัน ที่ปรึกษากกรรมการผู้จัดการฝ่ายกองเรือ<br>2525-2555 รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายกองเรือ                                                                                                                                                                                                                                                  | -                                                                                                                         |
| 4. นายวันชัย นิพยากรณ์<br>ที่ปรึกษาแผนกซ่อมบำรุง                                     | 71 ปี | 5,700               | 0.01         | ไม่มี                                                                                                                                                                     | ปริญญาตรี<br>ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า                             | 2561-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาแผนกซ่อมบำรุง<br>2542-2561 ผู้จัดการอาวุโสแผนกซ่อมบำรุง<br>2537-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกซ่อมบำรุง                                                                                                                                                                                                                           | -                                                                                                                         |
| 5. นายวรเศรษฐ์ เรืองศรี<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนกเรือเข้า<br>และแผนกปฏิบัติการ          | 56 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                                                                                                                                                     | ปริญญาตรี<br>ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า                             | 2547-ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสแผนกเรือเข้า, แผนกปฏิบัติการ<br>2542-2547 ผู้จัดการแผนกเรือเข้า<br>2538-2541 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกเรือเข้า                                                                                                                                                                                                           | -                                                                                                                         |
| 6. นางทัศนียา ศรีเจริญ<br>ผู้จัดการอาวุโส แผนกบัญชี                                  | 67 ปี | 17,350              | 0.02         | ไม่มี                                                                                                                                                                     | ปริญญาโท บริหารธุรกิจ<br>มหาวิทยาลัยรามคำแหง                            | 2548-ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชี<br>2533-2547 ผู้จัดการแผนกบัญชี                                                                                                                                                                                                                                                                           | อบรมหลักสูตรผู้ตรวจสอบ-ภายใน(สากล)<br>ณ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ออกโดย<br>สถาบันผู้ตรวจสอบภายใน<br>รัฐนิวยอร์ก สหรัฐอเมริกา |



| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                                                                                             | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร | คุณวุฒิการศึกษาระดับสูงสุด                                                   | ประวัติการทำงาน                                                                                                                                                                                                       | ประวัติการอบรม                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. นายทวีศักดิ์ เย็นสบาย<br>ผู้จัดการอาวุโส<br>แผนกซ่อมบำรุง                                                                                                    | 63 ปี | 16,000              | 0.02         | ไม่มี                                           | ปวส. เครื่องกล                                                               | 2551- ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสแผนกซ่อมบำรุง<br>2534-2550 ผู้จัดการแผนกซ่อมบำรุง<br>2532-2534 รองต้นกลเรือ                                                                                                             | -                                                                                                                                                                                          |
| 8.นางขมขนาด กนกวรรณพรณ<br>เลขานุการบริษัท<br>เลขานุการบริหารอาวุโส<br>แต่งตั้งวันที่30กรกฎาคม 2551                                                              | 59 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรีศิลปศาสตร์<br>มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์                                 | 2551-ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท<br>เลขานุการบริหารอาวุโส<br>2537-2551 เลขานุการบริหาร                                                                                                                                   | -หลักสูตร Company Secretary Program<br>( CSP) (2549)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Fundamental Practice for Corporate<br>Secretary (FPCS 18)(2551)<br>สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย |
| 9.นายพิชัย กลอนกลาง<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนก<br>DESIGNATED<br>PERSONAHORE (DPA)<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนก<br>SAFETY MANAGEMENT<br>SYSTEM(SMS)<br>และ แผนกคนประจำเรือ | 45 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี<br>ศูนย์ฝึกพาณิชยนาวี กรมเจ้าท่า                                   | 2556- ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกอาวุโส DPA , ผู้จัดการอาวุโสแผนก SMS<br>และผู้จัดการอาวุโสแผนกคนประจำเรือ<br>2553-2555 ผู้จัดการแผนก SAFETY MANAGEMENT SYSTEM(SMS)<br>และช่วยผู้จัดการอาวุโสแผนก DPA<br>2549-2552 นายเรือ | MERCHANT MARINE<br>TRAINING CENTRE<br>หลักสูตรกฎหมายแรงงาน<br>ไทยกับคนประจำเรือ                                                                                                            |
| 10. นายพนม เผ่าจินดา<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนกจัดซื้อ                                                                                                              | 60ปี  | -                   | -            | ไม่มี                                           | อาชีวศึกษา                                                                   | 2544-ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสแผนกจัดซื้อ<br>2534-2553 ผู้จัดการแผนกจัดซื้อ<br>2532-2534 รองต้นกลเรือ                                                                                                                  | -<br>-                                                                                                                                                                                     |
| 11. นางนิภา อารีนิจ<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนกการเงิน                                                                                                               | 60 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาโท บริหารธุรกิจ<br>สาขาวิชา การเงินและการธนาคาร<br>มหาวิทยาลัยรามคำแหง | 2561 ผู้จัดการอาวุโสแผนกการเงิน<br>2549-2560 ผู้จัดการแผนกการเงิน<br>2547-2548 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกการเงิน                                                                                                            | -<br>-                                                                                                                                                                                     |
| 12. นางสาวญาณิศา นาคท้วม<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชี<br>ผู้จัดการอาวุโสแผนกธุรการ                                                                               | 48 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต<br>มหาวิทยาลัย เซนต์จอร์จ                       | 2561 ผู้จัดการอาวุโสแผนกบัญชีและธุรการ<br>2551-2560 ผู้จัดการแผนกบัญชี<br>2542-2550 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกบัญชี<br>2533-2541 พนักงานบัญชี                                                                               | -                                                                                                                                                                                          |
| 13. นางสาวมาลี สถิติเศรษฐ์<br>ผู้จัดการแผนกการตลาด                                                                                                              | 53 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาโท บริหารธุรกิจ<br>มหาวิทยาลัยรามคำแหง                                 | 2549-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกการตลาด<br>2537-2549 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกการเงิน                                                                                                                                           | การประกันภัยและการขนส่งทางทะเล<br>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยและสมาคมเจ้าของเรือไทย                                                                                                              |

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                          | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร | คุณวุฒิการศึกษาระดับสูงสุด                                 | ประวัติการทำงาน                                                                                                               | ประวัติการอบรม                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14. นางจิราภรณ์ เชื้อเมืองพาน<br>ผู้จัดการแผนกบัญชี                          | 55 ปี | 1,000               | 0.01         | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต<br>มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาราช | 2549-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชี<br>2540-2548 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกบัญชี<br>2532-2539 พนักงานบัญชี                             | -                                                                                                                                                                                                           |
| 15. นายเรณูรงค์ เรืองทอง<br>ผู้จัดการแผนกคนประจำเรือ                         | 42 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาโทมหาวิทยาลัยมหามงกุฎ<br>ศิลปศาสตร์ มหาบัณฑิต        | 2551-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกคนประจำเรือ<br>2549-2550 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกคนประจำเรือ                                           | -                                                                                                                                                                                                           |
| 16.นายสันติ ศรีทอง<br>ผู้จัดการแผนกซ่อมบำรุง                                 | 47 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี<br>ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า                | 2555-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกซ่อมบำรุง                                                                                          | -2532-2537Merchant Marine Training Centre<br>-2 months training at Warsash Maritime<br>academy(UK)<br>on developing Officer Cadet and<br>Senior Officer<br>Certification Programmes,<br>holding British COC |
| 17.นางศิริพร ประทุมธนาแสง<br>ผู้จัดการแผนกบัญชี                              | 45    |                     |              | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ                               | 2561-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชี<br>2559 -2560 ผู้ช่วยผู้จัดการแผนกบัญชี<br>2545-2558 พนักงานบัญชี                            | -                                                                                                                                                                                                           |
| 18.นายเอกวิทย์ ดุสนบุตร<br>ผู้จัดการแผนก<br>SAFETY MANAGEMENT<br>SYSTEM(SMS) | 46    | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรี<br>ศูนย์ฝึกพาณิชย์นาวี กรมเจ้าท่า                | 2561-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบริหารด้านความปลอดภัย SMS<br>2557-2560 นายเรือ<br>2556-2557 ผู้จัดการแผนกบริหารด้านความปลอดภัย SMS | - MERCHANT MARINE<br>TRAINING CENTRE                                                                                                                                                                        |

| ชื่อ - สกุล ตำแหน่ง                                                                                   | อายุ  | จำนวน<br>หุ้นที่ถือ | สัดส่วน<br>% | ความสัมพันธ์<br>ทางครอบครัว<br>ระหว่างผู้บริหาร | คุณวุฒิการศึกษาในระดับสูงสุด                | ประวัติการทำงาน                                                                     | ประวัติการอบรม                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------------|--------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8.นางชนมมาท กนกวรรณพรหม<br>เลขานุการบริษัท<br>เลขานุการบริหารอาวุโส<br>แต่งตั้งวันที่ 30 กรกฎาคม 2551 | 59 ปี | -                   | -            | ไม่มี                                           | ปริญญาตรีศิลปศาสตร<br>มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ | 2551-ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท<br>เลขานุการบริหารอาวุโส<br>2537-2551 เลขานุการบริหาร | -หลักสูตร Company Secretary Program<br>( CSP ) (2549)<br>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย<br>-Fundamental Practice for Corporate<br>Secretary (FPCS 18)(2551) สมาคมบริษัท<br>จดทะเบียนไทย |

1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการ  
หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการแต่งตั้ง นางชนมาท กนกวรรณพรหม เลขานุการอาวุโส ให้เป็นเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น และเพื่อช่วยเหลืองานที่เกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหน้าที่เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

- ให้คำแนะนำแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกำหนด กฎ ระเบียบและข้อบังคับต่างๆของบริษัทและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ และแจ้งการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญให้คณะกรรมการทราบ
- จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
- บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการ
- ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ด.
- ดูแลและประสานงานกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมถึงการปฐมนิเทศกรรมการ
- ดูแลเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหาร

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทฯ

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยของบริษัท

| รายชื่อกรรมการ         | บ. จุฬานาวี จก. (มหาชน) | บริษัทย่อย                    |                       | บริษัทร่วม                 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|
|                        |                         | บ. ผกากรอง ชิปป์ิง ไพรวาท จก. | บ.ไทยเดน มารีไทม์ จก. | บ. เจ ชิปป์ิง เซอร์วิส จก. |
| พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ | X                       | X                             |                       | X                          |
| นายศุภกริช แก้วเจริญ   | /                       |                               |                       |                            |
| นายศิริชัย สาครรัตนกุล | /                       |                               |                       |                            |
| นายอดุลย์ จันทนจุลกะ   | /                       |                               |                       |                            |
| นายสมพร ไพสิน          | /                       |                               |                       |                            |
| นายโกวิท กุวานนท์      | /                       |                               |                       |                            |
| นายศรันย์ เพ็ญชาติ     | /                       |                               |                       | /                          |
| นายชนินทร์ เพ็ญชาติ    | //                      | /                             | X                     | /                          |
| นายชนิตร เพ็ญชาติ      | /                       |                               |                       |                            |

หมายเหตุ

X = ประธานกรรมการ, / = กรรมการ, // = กรรมการผู้จัดการ



## เอกสารแนบ 3

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

|                    |                                                                                                                                                             |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อ นามสกุล       | นางสาวกรรช วนสวัสดิ์                                                                                                                                        |
| อายุ               | 39 ปี                                                                                                                                                       |
| คุณวุฒิทางการศึกษา | ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ประยุกต์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์<br>สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ<br>ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจสาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง |

## ประวัติการทำงาน

|                    |                       |
|--------------------|-----------------------|
| พ.ศ.2546-พ.ศ.2550  | ผู้ตรวจสอบภายใน       |
| พ.ศ.2551-พ.ศ.2552  | ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส |
| พ.ศ.2553-พ.ศ.2554  | ผู้ช่วยผู้จัดการ      |
| พ.ศ.2555-พ.ศ.2558  | ผู้จัดการ             |
| พ.ศ.2559-3/6/2559  | ผู้จัดการอาวุโส       |
| พ.ศ.2559- ปัจจุบัน | รองประธานกรรมการ      |

## ประวัติการอบรม

- หลักสูตร COSO 2013 ภาควิชาบัญชีและปฏิบัติ
- อบรมหลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชี
- อบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน CPIAT
- โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
- แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน
- Leading Your Professional Way
- Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016
- The Power Of Professional Alliances
- Leading IA in the ERA of Digital Disruption
- CAC SME Certification
- Transforming IA for the Digital Age

## Certificate

- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)



#### เอกสารแนบ 4

### รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดให้มีการประเมินราคาเรือเดินทะเลบางลำ ตามข้อตกลงกับสถาบันการเงินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดซึ่งเหมาะสมกับทรัพย์สิน

## เอกสารแนบ 5 อื่นๆ

## 5.1 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้เผยแพร่ให้บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์พึงปฏิบัตินั้น คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนควรจัดทำรายงาน แสดงถึงความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อการจัดทำ และการเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการ ในรายงานประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการ บริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน) ขอรับรองว่า งบการเงินของบริษัท และ บริษัทย่อย ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปโดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีกำหนดโดยสมาคมนักบัญชี และผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และงบการเงินดังกล่าวได้แสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริงและสมเหตุผล



(พลเรือตรีชาโน เพ็ญชาติ)  
ประธานกรรมการ



(นายชนสร เพ็ญชาติ)  
กรรมการผู้จัดการ



## 5.2 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จุฬานาวี จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย นายศุภกรีย์ แก้วเจริญ (ประธานกรรมการตรวจสอบ) นายอดุลย์ จันทนจุลกะ (กรรมการตรวจสอบ) และนายสมพร ไพสิน (กรรมการตรวจสอบ) ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 6 ครั้ง ในการประชุมครั้งที่ 1 และ 3-5 กรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบทุกคน ในการประชุมครั้งที่ 2 และ 6 ประธานกรรมการตรวจสอบลาประชุม ในการประชุมแต่ละครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามวาระอันควร และได้รายงานผลการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท หลังการประชุมทุกครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบเพื่อให้เป็นที่มั่นใจว่าบริษัท มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดต่างๆ ที่กำหนดขึ้นโดยบริษัทเองและของหน่วยงานกำกับดูแล และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร ตลอดจนกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งได้มีการสอบทานงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นที่มั่นใจว่าบริษัท ได้มีการรายงานฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนด ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความน่าเชื่อถือ ประสบการณ์ ความเพียงพอของทรัพยากร ค่าตอบแทน และปริมาณงานของบริษัท และเสนอให้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และบริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีในรอบปี 2561

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบตามแผนที่กำหนด ซึ่งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อนำเสนอแผนการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบตามข้อเท็จจริงที่พบ ข้อคิดเห็น/เสนอแนะ การดำเนินการ และติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง นอกจากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมทุกไตรมาสเพื่อรายงานผลการตรวจสอบงบการเงินและข้อสังเกตที่พบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาแล้วเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในตามควรและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบว่ามีสิ่งผิดปกติที่จะส่งผลกระทบและเกิดความเสียหาย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร ตลอดจนกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และไม่พบว่ามี การกระทำที่เป็นการฝ่าฝืนข้อกฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



สำหรับปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้แต่งตั้งบริษัทสอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี โดยนายจุมพฏ ไพรัตน์การ เลขทะเบียนผู้สอบ 7645 นางสาววิมล กฤตยาเกียรติ เลขทะเบียนผู้สอบ 2982 หรือนางสาวสมจินตนา พลศิริฤทธิ์ เลขทะเบียนผู้สอบ 5599 เป็นผู้สอบบัญชีปี 2562 ของบริษัท โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และกำหนดค่าตอบแทนเป็นเงินจำนวน 1,065,000 บาท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป

( นายสุกรีย์ แก้วเจริญ )

ประธานกรรมการตรวจสอบ

27 กุมภาพันธ์ 2562