



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)
Asian Insulators Public Company Limited.

รายงานการประชุมสามัญ ครั้งที่ 1/2557

ของ

บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

วัน เวลา และสถานที่

ประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2557 เวลา 10.00 น. ณ ห้องประชุม ชั้น 5 อาคารสำนักงาน บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 254 ถนนเสรีไทย แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

รายนามกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

1	นายณรงค์ ชารีรัตน์วิบูลย์	ประธานกรรมการ
2	นายธนิตย์ ชารีรัตน์วิบูลย์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3	นายโกวิท ชารีรัตน์วิบูลย์	กรรมการ
4	รองศาสตราจารย์ ดร.พรอนงค์ นุชราตระกูล	ประธานกรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
5	นายบุญเลิศ ขอเจริญพร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
6	พลตำรวจเอกวิเชียร พจน์โพธิ์ศรี	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

รายนามผู้เข้าร่วมประชุม

1	นายมงคล อัครธรรมนันท์	ตัวแทนผู้สอบบัญชีบริษัทสำนักงาน ดร.วิรัชเอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด
---	-----------------------	--

เริ่มการประชุม

นายณรงค์ ชารีรัตน์วิบูลย์ ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม โดยประธานฯ ได้กล่าวต้อนรับและขอบคุณผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะทุกท่านที่เข้าร่วมประชุม

ประธานฯ แถลงว่า ณ วันปิดสมุดทะเบียนหุ้น เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 บริษัทมีจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น

10,229 ราย มีจำนวนหุ้นสามัญทั้งสิ้น 500 ล้านหุ้น จัดแบ่งตามหมวดผู้ถือหุ้นได้ดังต่อไปนี้

1)	นิติบุคคลต่างประเทศ จำนวน	4,430,200 หุ้น
2)	นิติบุคคลในประเทศ จำนวน	4,207,500 หุ้น
3)	บุคคลต่างประเทศ จำนวน	16,000 หุ้น
4)	บุคคลในประเทศ จำนวน	491,346,300 หุ้น
	โดยเป็นหุ้นสามัญที่มีสิทธิออกเสียงจำนวนทั้งสิ้น	495,989,300 หุ้น

254 ถนนเสรีไทย แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

254 Seri Thai Road, Kannayaow, Bangkok 10230 Thailand.

Tel. 0-2517-1451, 0-2517-1026 Fax. 0-2517-1465 E-mail : asian@asianinsulators.com



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ครั้งนี้ มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและรับมอบฉันทะรวมทั้งสิ้นจำนวน 243 ท่าน มาร่วมประชุมด้วยตนเอง 100 ราย 1,417,699 หุ้น มาร่วมประชุมโดยการมอบฉันทะ 143 ราย 320,811,648 หุ้น ไม่มาร่วมประชุม 177,770,653 หุ้น นับรวมเป็นจำนวนหุ้นมาร่วมประชุม มากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และกรรมการของบริษัทเข้าร่วมประชุมรวมจำนวน 6 คน ครบองค์ประชุมตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทแล้ว ประธานฯ จึงกล่าวเปิดการประชุม และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระดังต่อไปนี้

วาระที่ 1. พิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2556

โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติรับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 ด้วยมติดังนี้

เห็นด้วย	215	ราย	จำนวน	322,087,647	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00
ไม่เห็นด้วย	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2556

วาระที่ 2. รับทราบรายงานประจำปี 2556 และรายงานของคณะกรรมการเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2556

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมรับทราบรายงานประจำปี 2556 และรายงานของคณะกรรมการเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2556

เนื่องจากเป็นวาระรับทราบ จึงไม่ต้องลงคะแนน

วาระที่ 3. พิจารณารับรองงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติด้วยมติดังนี้

เห็นด้วย	225	ราย	จำนวน	322,150,147	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100
ไม่เห็นด้วย	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมอนุมัติรับรองงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

คุณศักดิ์ชัย สกุลศรีมนตรี
ผู้ถือหุ้น

อยากจะเรียนถามเกี่ยวกับ ส่วนแบ่งรายได้ที่มาจาก AIE ที่เป็นเงินปันผลที่เรานำมา ตอนแรกทีบอกว่าจะเป็นกำไรแล้วตอนหลังบอกว่าเป็นกำไรไม่ได้ ทำให้เราต้องจ่ายปันผลไปในราคา 2 บาท ที่เป็นไปไม่ได้ในขณะนี้ ในแง่ผลกระทบที่เกิดขึ้น ไม่ทราบว่า เราจะแก้ไขอย่างไรบ้างครับ

คุณณรงค์ ธาริรัตนวิบูลย์
ประธานกรรมการ

ในเรื่องนี้ไม่มีผลกระทบอะไรกับบริษัทนะครับ แต่ว่ากระทบในเรื่องการบันทึกงบรวม ซึ่งในงบรวมจะให้บันทึกในส่วนที่เป็นกำไรเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นนะครับ การปันผลของเรา เราจ่ายจากงบประกอบกิจการของบริษัท ฉะนั้นก็ไม่มีผลกระทบอะไร

คุณศักดิ์ชัย สกุลศรีมนตรี
ผู้ถือหุ้น

งเบ็ดขยนี้เรากำไร 177 ล้านบาท ถ้าเราจ่าย 2 บาท เท่ากับเราไปนำกำไรสะสมมาจ่าย ก็ครั้งแรกเราไม่ได้ประเมินว่าเราจะนำกำไรสะสมมาจ่าย เพราะว่ากำไรของท่านแค่ 1.66 ไม่ใช่หรือครับ ก.ล.ต. บอกว่ากำไรจากการขายหุ้น ไม่สามารถนำมาจ่ายได้

คุณณรงค์ ธาริรัตนวิบูลย์
ประธานกรรมการ

ไม่ใช่ครับ เรามีกำไรจากการขายหุ้น บริษัท AIE นะครับ เราจ่ายได้ แต่ว่าการบันทึกบัญชีเท่านั้นในงบรวมที่ต้องเข้าไปอยู่ในส่วนผู้ถือหุ้นนะครับ

พ.ต.อ.เสริมเกียรติ บำรุงพฤกษ์
ผู้ถือหุ้น

ท่านประธานครับ วาระนี้เป็นการรับรู้การดำเนินงานและมีส่วนเกี่ยวเนื่องที่กระทบกับผู้ถือหุ้นในเรื่องการจะได้รับสิทธิเงินปันผล ซึ่งเป็นอีกหัวข้อหนึ่ง คนละวาระ แต่อย่างไรก็ตาม ในเรื่องทางระบบบัญชี ตามมาตรฐานบัญชี เป็นหน้าที่ของฝ่ายการเงิน และ Auditor ที่ได้รับอนุญาตความคิดพลาตที่เกิดขึ้น จนถูกหักทิ้งมาจาก ก.ล.ต. นั้น หลังจากที่ท่านได้ออกประกาศไปแล้ว จึงส่งผลกระทบต่อราคา AI ในตลาด และผู้ถือหุ้นหวั่นวิตกในเรื่องนี้อย่างมาก ผมตั้งใจจะแก้ไขปัญหานี้ในที่ประชุม โดยเฉพาะเพื่อให้ เคลียร์ในปัญหาที่ท่านประธานได้ตอบไปในบางส่วนแล้ว ด้วยความเข้าใจของนักบัญชีและผู้มีความรู้ในเรื่องมาตรฐานบัญชี เคี่วถึงในวาระนั้นผมจะอธิบาย ว่าที่ท่านได้จ่าย 2 บาทนั้น ไปถึงผู้ถือหุ้นเข้าบัญชีไปแล้ว ณ วันที่ 17 มีนาคม 2557 เพราะฉะนั้นได้รับเงินปันผล 2 บาทนี้ไปแล้ว แต่ความถูกต้อง ปัญหาที่จะมีผลขึ้นในอนาคตอันจะมีต่อไปในวาระต่างๆ เผื่อผู้ถือหุ้น ไม่รอวาระนั้นจึงถามคำถามนี้ขึ้นมา แล้วเป็นส่วนที่บัญชีโดยกฎหมาย ผมจะพยายามให้ที่ประชุมพิจารณาด้วยกัน ทั้งนี้เพื่อให้เกิดการป้องกันตัวกรรมการบริหารของบริษัทนั้น สุ่มเสี่ยงกับการที่จะต้องถูกตรวจสอบ ดำเนินการว่ามีกรณีฝ่าฝืนกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อบัญญัติประกาศ ก.ล.ต. อย่างไรบ้าง และผู้มีส่วนได้เสียที่จะใช้สิทธิเรียกร้องซึ่งมีกฎหมายเกี่ยวเนื่องแล้วอีกหลายมาตรา ผมจะนำเรื่องเหล่านั้นไปพูดในวาระเรื่องการจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานที่ประธานสรุปมานั้น ผมอยากให้อายุอุปกรณ์ที่ทำรายได้ส่วนหนึ่งให้บริษัทคือ จุด Tanker เรือ 2 ลำที่ท่านได้ระบุไว้ว่า เอาไว้ทำ Floating Tank ในการเก็บน้ำมัน ที่กรมน้ำมันเชื้อเพลิงขยายให้องค์กรที่มีหน้าที่ในการทำธุรกิจเชื้อเพลิงต้อง



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

เพิ่มปริมาณน้ำมันสำรองขึ้นตามเกณฑ์ที่กำหนด ท่านมีเรือเก่าอยู่ 2 ลำ ผมไม่รู้ว่าจะรูปร่างเรือที่ท่านแจ้งมาขณะนี้ เป็นเรือเก่าใช้งานมา 20 กว่าปี เหลือเวลาใช้งานอีกกี่ระยะ จะคุ้มค่ากับที่เราต้องเสียไปกับค่าเสื่อมราคา ค่าซ่อมบำรุง ในขณะนี้ แล้วท่านก็ได้พูดในรายงานประชุมที่ให้รับรองไปว่า เรามีแนวคิดที่จะหาเรือใหม่ เพราะเป็นโอกาสที่ว่าจะใช้เป็นสำรองน้ำมัน และในการที่ท่านมีโครงการขยาย product ในด้านอื่นๆต่อไป เพราะฉะนั้นในส่วนของการดำเนินงานนี้ ผมฝากเพื่อที่จะเข้าประชุมครั้งก่อนให้ติดต่อบริษัทให้นำสไลด์รูปเรือ 2 ลำ ท่านมีระวางขบวนนั้น 3,000 ตัน 1 ลำ แล้วเล็กกว่านั้น 1 ลำ คนที่เป็นวิชาที่เรียนมาจากนักเรียนนายเรือ จะเป็นเรียนวิศวะมาก็ดีก็ควรจะรู้ว่า ค่าการเสื่อมราคาของค่าอุปกรณ์เดินเรือทางทะเลนั้นสูงขนาดไหน การจะถือครองต่อไปคุ้มทุนหรือไม่ การจะค้ากำไรก่อนที่จะเป็นเศษเหล็กนั้น ท่านนักบริหารจะต้องคิดแบบรอบคอบ ผมตั้งใจจะมาเพื่อให้เกิดในเรื่องให้เกิดรายได้เพิ่มขึ้นในบริษัท AI และในส่วนที่กำลังผิดพลาดทางเทคนิคในส่วนสายงานการบัญชี จะทำการแก้ไขปรับปรุง การตรวจสอบภายในและ CFO ของบริษัท ขอบขอบคุณครับ

คุณณรงค์ ธาริรัตนวิบูลย์
ประธานกรรมการ

ผมขอตอบในส่วนของเรือ นะครับ ส่วนของเรื่องทางบัญชีนี้ผมขอให้ทางผู้ตรวจสอบบัญชีให้ช่วยตอบแทนด้วยนะครับ เรือตอนนี้เรามี 2 ลำ เป็นเรือขนาด 3,000 ตัน และ 2,000 ตัน และเรือที่เรานำมา ไม่ได้เป็น Floating Tank นะครับ เป็นเรือที่วิ่งและเป็นเรือที่อยู่ในสภาพที่คืนะครับ เป็นเรือเก่าที่สภาพยังใช้งานได้นะครับ และได้ตรวจสอบจากกรมเจ้าท่าทุกปี นะครับ แล้วเรือของเราได้ใช้บรรทุกน้ำมันวิ่งจาก Tank Farm ของเราที่ชุมพร มาที่สมุทรสาคร เป็นเรือบรรทุกน้ำมัน นะครับ ไม่ได้เป็น Floating Tank ขอให้เข้าใจตรงนี้ด้วยนะครับ ส่วนเรื่องที่จะซักถามผมขออนุญาตให้ผู้ตรวจสอบชี้แจงด้วยนะครับ

พ.ต.อ.เสริมเกียรติ บำรุงพฤกษ์
ผู้ถือหุ้น

เรือสองลำยังคุ้มค่าที่จะถือครองต่อไปหรือไม่ครับที่ผมถาม เพราะค่าซ่อมบำรุง ถึงเรือจะวิ่งได้ แต่มันสูงมาก นะครับ ถ้าเทียบเป็นเครื่องบินลำนี้ ก็เป็นอุปกรณ์ที่ทนมาก

คุณณรงค์ ธาริรัตนวิบูลย์
ประธานกรรมการ

ในเชิงการบริหารงานของบริษัท เราใช้เรือมาบรรทุกเพื่อที่จะทดแทนรถบรรทุกที่จะต้องวิ่งจากชุมพรมาสมุทรสาครคือที่โรงงานเราเนี่ย นะครับ เรือลำนี้เรบรรทุกมาครั้งหนึ่งเราสามารถจะทดแทนรถบรรทุกได้ถึง 300-400 พ่วง

พ.ต.อ.เสริมเกียรติ บำรุงพฤกษ์
ผู้ถือหุ้น

สรุปว่าคุ้มค่าไหมครับ

คุณณรงค์ ธาริรัตนวิบูลย์
ประธานกรรมการ

คุ้มค่าครับ



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

คุณทองอินทร์ แสงงาม
ผู้ถือหุ้น

ผมมีคำถามในหน้างบแสดงสถานะทางการเงิน ตรงส่วนที่เป็นหนี้สินและในส่วนของผู้ถือหุ้น มีส่วนหนึ่งที่ผมยังไม่พบ ในส่วนงบการเงินรวม ตรงที่ว่า ส่วนได้เสียไม่มีอำนาจควบคุม ของปี 31 ธันวาคม 2555 ปรับปรุงใหม่ 6,361,790 บาท พอถึงปี 31 ธันวาคม 2556 อยู่ที่ 1,244,984,884 บาท ตรงนี้ทำให้ยอดในส่วนของผู้ถือหุ้นกระโดดจาก 1,544 ล้านบาท อันนี้งบการเงินรวมนะ ครับ 3,673 ล้านบาท ซึ่งตัวเลขตรงนี้ กรุณาชี้แจงด้วยนะครับ

นายมงคล อิศวธรรมนันท์
ผู้สอบบัญชี

ผมในฐานะตัวแทนผู้สอบบัญชี ขอชี้แจงในเบื้องต้นในตัวเลขทางด้านบัญชีละกันนะครับ สำหรับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่เกิดขึ้นนี้ การเพิ่มขึ้นสูงเป็นผลจากการที่บริษัท AI ได้นำบริษัท AIE เข้าขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งการขายหุ้นจะทำให้ AI มีสัดส่วนการลงทุนที่ลดลงนะครับ ทำให้มีส่วนได้เสียที่ไม่สามารถควบคุมได้มีค่าเพิ่มขึ้น

พ.ต.อ.เสริมเกียรติ บำรุงพฤกษ์
ผู้ถือหุ้น

เผื่อว่ามีผู้สนใจด้านงบการเงิน ก็ดีครับ แต่เพราะว่าตรงกับหลักฐานที่ Auditor ได้ถามไว้ฉบับปรับปรุงนะครับ ปัญหาที่เกิดขึ้นมาว่า เมื่อท่านได้รับรู้จากงบการเงินก่อนปรับปรุงแก้ไข มันมีผลหลายเรื่อง เรื่องแรกกรรมการบริษัททราบสถานะการเงินตามหลักฐานการบัญชีฉบับเก่าที่ยังไม่ปรับปรุง ไม่ว่าจะเป็นงบ Consolidate งบรวม งบเฉพาะกิจของบริษัท ทำให้กรรมการนั้นสร้างผลโหวตให้เห็นว่าบริษัทนี้มีความเติบโตก้าวหน้า เป็นผลดีของบริษัทและผู้สนใจเครดิตของบริษัทก็ดี ผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงหรือผู้ถือหุ้นก็ตาม สิ่งเหล่านี้ทำให้คุณค่าของบริษัทยกตัวสูงขึ้นมีลักษณะเป็นการก้าวกระโดด ดังนั้นก็ไม่ได้มีอะไรตะตาคงของนักลงทุน ที่นี้ก็เป็นจุดจูงใจ แล้วก็เกิดการตรวจสอบขึ้นอีกครั้งทางราชการ ซึ่งมีผลทำให้ ก.ล.ด. ติดตาม เมื่อท่านได้รับทราบว่าคุณได้แสดงสถานะงบการเงินออกไปนั้นถูกยับยั้งทักท้วงให้แก้ไข จึงได้ขึ้นจดหมายต่อตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นผลกระทบอย่างรุนแรง ซึ่งส่งมาให้บริษัทปรับปรุงแก้ไขงบการเงินใหม่ ซึ่งข้อเท็จจริงปรากฏ ปฏิเสธไม่ได้ในมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 27 ท่านได้ทำปรับปรุงแก้ไขขึ้นใหม่แล้วมีผลเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2557 นี้ที่ท่านใช้เป็นหลักฐาน หมายความว่ารับรองการถูกต้อง จากปรับปรุงแก้ไขใหม่เนี่ย ก็ปรับแก้ไขใหม่ตามตัวเลขที่ออกมา และเป็นที่ยอมรับทราบในการประชุม กรรมการบริหารบริษัทเมื่อท่านได้ตัดสินใจไปล่วงหน้าก่อนแล้วว่าจะจ่าย 2 บาท ผมจะแก้ปัญหานี้ให้บริษัท ในฐานะเป็นรุ่นพี่ ผมมาในฐานะพิทักษ์ผลประโยชน์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผมพูดในประเด็นที่เป็นอนุสรณ์ไว้ว่า ท่านประธานผู้ตรวจสอบภายใน CFO ของบริษัท ฝ่ายการเงินบัญชีของบริษัท รวมถึงทางเลือกผู้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีในวาระต่อไปนั้น ท่านจะเอาผู้ตรวจสอบบัญชีคนเดิมหรือจะต้องถูกปรับเปลี่ยนไป เพราะเป็นข้อพิสูจน์ความผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้วต้องรับสารภาพหรือต้องการแก้ไขปรับปรุงเป็นข้อสำคัญ



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

วาระที่ 4. รับทราบอนุมัติจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี 2556 และการจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2557 ได้พิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิพิเศษ จากการขายเงินลงทุน และกำไรสุทธิจากผลประกอบการ ดำเนินงานของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 2.00 บาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- 4.1 กำไรของกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (บัตรส่งเสริมเลขที่ 1478 (2) / 2553) ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาไม่ถูกหักภาษีเงินได้ ณ ที่จ่ายและไม่สามารถขอเครดิตภาษีเงินปันผลคืนได้
- 4.2 กำไรของกิจการที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ในอัตราหุ้นละ 1.23 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 615 ล้านบาท ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาถูกหักภาษีเงินได้ ณ ที่จ่ายร้อยละ 10 และสามารถขอเครดิตภาษีเงินปันผลคืนได้
- 4.3 กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 12.50 (บัตรส่งเสริมเลขที่ 1025 / 2541) ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาทรวมเป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาถูกหักภาษีเงินได้ ณ ที่จ่ายร้อยละ 10 และสามารถขอเครดิตภาษีเงินปันผลคืนได้
- 4.4 กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 11.50 (บัตรส่งเสริมเลขที่ 1025 / 2541) ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาทรวมเป็นจำนวนเงิน 35 ล้านบาท ซึ่งผู้ถือหุ้นประเภทบุคคลธรรมดาถูกหักภาษีเงินได้ ณ ที่จ่ายร้อยละ 10 และสามารถขอเครดิตภาษีเงินปันผลคืนได้

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปที่ประชุมรับทราบอนุมัติจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี 2556 และการจ่ายเงินปันผล

พ.ต.อ.เสริมเกียรติ บำรุงพุกภัย ผู้ถือหุ้น ไม่มีผู้ใดแสดงความคิดเห็นผม ขอให้เวลาเล็กน้อยนะครับ เพราะเป็นเรื่องข้อกฎหมายหลายบทชัดเจนแล้วนะครับว่าท่านประธานอนุมัติให้จ่าย 2 บาท และได้ประกาศเงินเข้าสู่ปันผลไปแล้ว เรื่องก็เกิดขึ้นแล้ว เมื่อก็ผมพูดไปถึงก่อนวาระนี้แล้ว ท่านอนุมัติแล้วขอด้วยอำนาจหรือไม่ กรรมการมีอำนาจที่จะอนุมัติได้หรือไม่ เมื่อดูในกฎหมายตามมาตรา 115 เรื่องการจ่ายเงินปันผลของบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนแล้ว ท่านจะจ่ายเงินปันผลได้เมื่อมีกำไร และจ่ายปันผลประเภทอื่นไม่ได้ แต่ถ้ามีขาดทุนสะสมอยู่ที่ห้ามจ่าย ถูกไหมครับ และในวรรคต่อมาซึ่งมีเรื่องการจ่ายเงินปันผลเฉพาะกาล อันนี้ให้กรรมการมีอำนาจจ่ายได้เป็นครั้งคราว ถ้าเห็นว่ามีความเหมาะสม และทำได้ ถ้าไม่เกิดผลกระทบด้านอื่นๆ ถ้าวรรคนี้ซึ่งผมจะนำมาอ้างที่จะจ่ายเฉพาะกาลเนี่ย จึงได้ประกาศจ่าย 2 บาทไป ในส่วนที่เกิดปัญหาทักท้วงขึ้นจาก ก.ล.ด. ทำบัญชีผิดพลาดและปรับปรุงแก้ไขใหม่ ซึ่งเกิดขึ้นเป็นเหตุการณ์ภายหลัง ที่ท่านประกาศ ฉะนั้นการที่ท่านได้ อนุมัติจ่ายไป 2 บาทเนี่ยะครับ ก็จะเกิดผลกระทบที่จะมีโอกาสท้วงและมีผู้คัดค้าน โดยจะต้องสร้างเรื่องให้พิจารณามีความผิดกับกฎหมายใดหรือไม่ ซึ่งถ้าท่านดูในหลักกฎหมายบริษัทที่ดี การจัดการดำเนินการนั้น อยู่ในความครอบงำของท่านผู้ประชุมผู้ถือหุ้น คำว่าครอบงำผู้ถือหุ้น ท่านต้องอ้างอิงที่ประชมนั้นเห็นชอบ อนุมัติ อันนี้เป็นหลักใหญ่ๆครับ ถ้าท่านทำฝ่าฝืนไปกว่านั้น ท่านก็อย่างที่ผมทราบในมาตรานี้ท่านจะต้องถูกตรวจสอบ ในส่วนที่กระทบไปแล้ว ที่นี้เรากลับคืนมายังไง เพราะผมหวังว่าหุ้น AI ต้องจ่ายปันผลสูง คนก็ต้องถือ



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

ว่าหุ้นตัวนี้ไม่มีข้อมูลผิดพลาดเนี่ยมันก็ต้องไปตามการคาดหวังของการเติบโต แต่เมื่อปรากฏหลักฐานชัดเจนว่า ฝ่ายบัญชีที่ทำงานผิดพลาดก็ต้องแก้ไขปรับปรุง และเป็นที่เกิดขึ้นในเอกสารชัดเจนว่าท่านปฏิเสธไม่ได้ อันนี้แหละครับ เพื่อจัดไปซึ่งความทางลบทั้งสิ้น ผมจึงขอว่าในวาระนี้ท่านใช้คำว่ารับทราบเฉยๆคงจะเข้าตัวมากกว่า ผมอยากจะให้เพิ่มใส่ตรงคำว่ารับทราบให้ความเห็นชอบแล้วท่านจะรอดตัว เพราะท่านไม่มีในวาระนี้ของท่านให้ท่านดูในหัวข้อวาระที่ 4 นะครับ ภาษาไทย ผมขอเน้นนะครับ การรับทราบ เห็นชอบ อนุมัติและการให้สัตยาบรรณ อันนี้เป็นเรื่องของกฎหมายโดยเฉพาะที่ต้องอ้างอิงในกฎหมายหลัก มหาชนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายแพ่ง พาณิชย ซึ่งหลายบรรทัดในมาตรากล่าวไว้ว่า มาตรฐานสุดท้ายของบริษัทมหาชนนั้น ถ้าไปเกี่ยวเนื่องกับบุคคลภายนอก ก็ต้องใช้กฎหมายแพ่งไป อาจจะต้องเกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอกเยอะ เพราะฉะนั้นผมถึงแก้ไขโดยยกตัวบทกฎหมายข้อเท็จจริงมาประกอบแล้วเป็นข้อเสนอขุดว่า ควรจะเพิ่มในวาระที่ในวาระรับทราบให้เป็นความเห็นชอบ สุดท้ายแล้วมันก็สรุปได้ชัดเจนตามนี้ให้เห็นรับทราบ ตรงนี้ผมชี้ให้เห็นแล้วว่าเอากระดาษใส่ตัวท่านไว้ ผลอันนี้เป็นตัวอย่างที่ดีว่าบริษัทอื่นจะได้ดูตัวอย่างว่า ถ้ามีแก้ไขทางบัญชีแล้ว กรรมการบริษัทจัดการอนุมัติไปก่อนนั้น แล้วท่านจะย้อนยังไง ก็มีทางออกอันเดียวก็คือการให้ สัตยาบรรณ นั่นเอง

คุณณรงค์ ชาริรัตนาวินูลย์
ประธานกรรมการ

วาระนี้เป็นการรับทราบ ท่านอื่นเชิญครับ

คุณทองอินทร์ แสงงาม
ผู้ถือหุ้น

ก่อนอื่นผมต้องขอกล่าวขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้จัดทำรายงานการประชุมซึ่งผมถืออยู่ในมือนี้ที่ได้กรุณาเขียนสิ่งที่ผมกล่าวไว้เมื่อครั้งที่แล้วอย่างชัดเจนชัดคำ และมีคนชมว่ามีประโยชน์ก็ขอขอบคุณ ณ โอกาสนี้ ผมขอเข้าวาระทั้งหมดถึงวาระที่ 4 เมื่อสักครู่ท่านบอกว่า ท่านมีกำไรสะสมอยู่พันกว่าล้านบาท จ่ายเงินปันผลแล้วร้อยละสามบาท ผมมีความเห็นว่าหนังสือเชิญประชุมฉบับนี้น่าจะเขียนคือท้ายในวาระ 2,3,4 ว่า จุดเด่นทางการเงินและหรือจุดเด่นทางการบริหาร เพราะท่านบริหารดี มีกำไรจ่ายผม 2 บาท ถ้าจะเขียนไว้แบบนี้สัก 4-5 บรรทัด เช่นรายได้ รายจ่าย กำไร สุทธิ

กำไรสะสม กำไรต่อหุ้น ซึ่งผมไม่จำเป็นต้องบอกท่าน ไว้สำหรับมาประชุมไม่ต้องพลิกดูรูปเล่มทำแบบนี้ชัดกว่า จุดเด่นทางการเงินและการบริหาร

นายมงคล อิศวรรธมนันท์
ผู้สอบบัญชี

จะขอชี้แจงทางด้านผู้ถือหุ้นได้สอบถามเรื่องการเปิดเผยหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 37 นะครับ เรื่องการออกงบการเงิน ตามข้อมูลที่เปิดเผยไปแล้วว่า บริษัทมีการแก้ไขงบการเงินปี 2556 ที่ได้ออกไปเผยแพร่วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2557 โดยมีการเปลี่ยนแปลง หรือปรับปรุงใหม่ในแง่ของการรับรู้กำไรของการลงทุนของบริษัทย่อย ถ้าเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 ปรับปรุงใหม่ ในปี 2552 เรื่องงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยย่อหน้า 1



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

ของมาตรฐานได้เขียนไว้ว่า รายการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ในบริษัทย่อย โดยที่ไม่ได้ทำให้บริษัทใหญ่สูญเสียอำนาจในการควบคุม บริษัทจะต้องรับรู้ในการดำเนินการดังกล่าว เป็นในส่วนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจะต้องปรับปรุงในรายการดังกล่าวที่จะต้องรับรู้ในงบการเงินรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจะครบ แยกออกมารู้ผ่านผู้ถือหุ้นโดยตรง เป็นองค์ประกอบอื่นในส่วนผู้ถือหุ้น ซึ่งได้ชี้แจงในรายละเอียดประกอบงบการเงินน่ะครับ ซึ่งได้เผยแพร่อีกครั้งในวันที่ 5 มีนาคม 2557 ซึ่งผลกระทบของงบการเงินจะมีผลกระทบในด้านของงบแสดงสถานะการเงินก็คือ ตามที่รายงานไว้เดิมมีกำไรสะสม 979 ล้านบาท แก้ไขปรับปรุงส่วนของกำไรออกไป 861 ล้านบาท ทำให้เหลือกำไรสะสม 118 ล้านบาท และจะดึงกำไรตรงนี้มาแยกในส่วนตรงองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้นน่ะครับ แต่ถ้ามองในแง่ของหมายเหตุของงบการเงินของบริษัทนี้ไม่ได้ชี้แจงในแง่ของภาพรวมของส่วนถือหุ้นไว้ เนื่องจากรวมส่วนถือหุ้นของงบการเงินรวมไว้เนื่องจากยังคงมีตัวเลขเท่าเดิมน่ะครับ และในส่วนของกำไรขาดทุนก็จะมีปรับปรุงในส่วนของกำไรออก ทำให้กำไรในปีที่เคยชี้แจงไว้ 1,126 ล้านบาท ลดลงเหลือ 264 ล้านบาท เช่นเดียวกันในส่วนผลการแตกต่างจากการลงธุรกิจตรงนี้ซึ่งเดิมได้แสดงไว้ในส่วนของกำไรเบ็ดเสร็จได้รับรู้ร่วมกันในองค์ประกอบของผู้ถือหุ้นน่ะครับ ซึ่งตรงนี้ไม่มีผลต่อกำไรต่อหุ้นน่ะครับ แต่มีผลต่อการแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมของบริษัทใหญ่ จากเดิมที่รายงานไว้ 1,117 ล้านบาท ลดลงไป 858 ล้านบาทเหลือ 259 ล้านบาท กำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานจากเดิมที่รายงานไว้ 2.24 บาทต่อหุ้น ลดลง 1.72 บาทต่อหุ้น คงเหลือ 0.52 บาทต่อหุ้น และได้ชี้แจงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อนี้ไว้เพิ่มเติมว่าการปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเฉพาะกิจการ ตรงนี้ในแง่ของการปรึกษาหารือของผู้ตรวจสอบบัญชีและบริษัท ในคำพูดของมาตรฐานการบัญชีนั้นได้เขียนไว้ว่าการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน ในครั้งแรกได้ปรึกษาว่าการขายหรือการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน มีการตีความที่อาจจะแตกต่างกันไปได้ ในครั้งแรกทางบริษัทจึงได้ตัดสินใจว่าจะรับรู้กำไร งบกำไรขาดทุน แต่พอทางสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ติดต่อมาว่าการเปลี่ยนแปลงตรงนี้ให้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นจะดีกว่าที่รับรู้ในกำไรขาดทุนและไม่มีผลต่อการจ่ายเงินกำไรปันผล ก็ได้ตัดสินใจที่จะได้ทำงบการเงินออกมาใหม่

พ.ต.อ.เสริมเกียรติ บำรุงพฤกษ์
ผู้ถือหุ้น

ขอบคุณครับที่ผู้ตรวจสอบบัญชีได้ชี้แจง ขอให้ที่ประชุมเปิดไปหน้าสุดท้ายน่ะครับ แก้ไขขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม ตามที่ได้รายงานไว้เดิม แก้ไขข้อผิดพลาดนี้เป็นภาษาชัดเจน ข้อผิดพลาดภาษาการสอบสวนเป็นการรับสารภาพ ไม่ได้ปฏิเสธ แต่จะเจตนาหรือไม่ก็เรื่อง ตามที่แสดงใหม่ก็แสดงว่าเกิดการผิดพลาดแล้วก็ถูกต้องอันใหม่ ตามคำทักท้วง ก.ล.ต. ที่นี้เราก็มาดูว่าเรามีการเจตนาหรือในการทำผิดพลาดไปก่อนนั้นเพราะอะไร แต่ว่าต่อมาท่านชี้แจงว่า การปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเฉพาะกิจการ แต่ผมเพิ่มให้ว่ามีผลกระทบต่อ



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

ราคาซื้อขายในตลาดทันที นับตั้งแต่ ก.ค.ต. แจ้งเดือนสัญญาเกิดผลในทันที แล้วจะทำอย่างไรกันทำให้ราคาหุ้นกลับขึ้นมาใหม่ เราก็ต้องซักฟอกภายในให้เรียบร้อย แก้วว่าออกไปเฉพาะกิจสิ่งที่ท่านควรกระทำในข้อเสนอแนะผม และข้อป้องกันการมีคดีความ การตรวจสอบ เพิกถอนมติในชั้นศาล ผมจึงเพิ่มให้ไม่ใช่รับทราบเฉยๆ รับทราบให้ความเห็นชอบในวาระนั้น ขอขอบคุณครับ

ดร.พรอนงค์ นุชราตระกูล
ประธานกรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ

กราบเรียนชี้แจงเพิ่มเติมนะคะ ในกรณีที่ชี้แจงบันทึกบัญชีตัวนี้ ที่ผ่านมาก็มีการปรับสัดส่วนบริษัทลูก บริษัทร่วม แล้วก็เป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชี และตลาดบัญชีข้อนี้ ตอนที่ ก.ค.ต. ทักท้วง ต้องเรียนแบบนี้จะคะว่า เขาหาหรืออย่างไม่มีเป็นทางการแต่บริษัทหรือคณะกรรมการก็ไม่ได้ตั้งใจนอนใจ ก็สอบถามแนวทางที่ ก.ค.ต. อยากเห็น เนื่องจากการปรับสัดส่วนครั้งนี้ เป็นการปรับสัดส่วนที่เอาลูกไปขายในตลาดหลักทรัพย์ ทำให้มีแนวตามบันทึกตามมาตรา 27 ที่มีความเห็นที่อาจจะได้มากกว่า 1 แนวทาง อย่างไรก็ตาม สาระสำคัญที่ทางกรรมการหรือบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีให้ความสำคัญก็คือ เขาไม่ได้ทักท้วงเรื่องของการคำนวณแต่การคิดกำไรมีเรื่องของการตีมูลค่า ก็ไม่ได้ทักท้วงในประเด็นเหล่านั้น เขาทักท้วงแค่วิธีการบันทึกบัญชี ซึ่งในสาระสำคัญผู้สอบบัญชีได้เรียนไปแล้วว่าเป็นการบันทึกคนละหมวดหมู่ แต่สาระโดยรวมของผู้ถือหุ้นไม่ได้เปลี่ยนแปลง สิ่งที่เราให้ความสำคัญต่อที่เราจะทำตามแนวทางของ ก.ค.ต. ที่ แนะนำและคำแนะนำนี้ไม่ได้แนะนำบริษัทเดียว เนื่องจากถ้าท่านติดตามในตลาดช่วงนี้จะเป็นช่วงของการที่เอาบริษัทลูก บริษัทร่วม ไปปรับสัดส่วนไปขายในตลาดหลักทรัพย์มากกว่า 1 บริษัท ฉะนั้นก็อยากให้ไปในทิศทางเดียวกัน เราสอบถามที่ผ่านมามีการบันทึกที่แตกต่างกันในบริษัทจดทะเบียนที่ผ่านมานะคะ ถ้าถามว่าเราขยับขึ้นขึ้นในแนวทางเดิมก็อาจจะมีความเป็นไปได้ แต่เรามองในสาระสำคัญว่า ไม่ได้กระทบกับตัวงบเฉพาะกิจการและไม่ได้กระทบต่อเงินปันผล ที่เราตัดสินใจเฉพาะงบเฉพาะกิจการ ดังนั้นเราก็ให้ความร่วมมือที่จะปฏิบัติไปในแนวทางเดียวกัน ทั้งการปฏิบัติไปในแนวทางนี้ซึ่งได้ปฏิบัติไปก่อน ก็ต้องเผยแพร่ข้อมูลอย่างครบถ้วนและทันเหตุการณ์ ก็เป็นที่มาของการเปิดเผยในหมายเหตุ ก็เรียนชี้แจงในส่วนที่เราปฏิบัติจะคะ

คุณสรารุช แสงนรินทร์
ผู้ถือหุ้น

ผมขออนุญาตผม ข้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเผอิญว่ามีการย้ายหมวดหมู่อย่างที่ท่านว่าก็คืออยู่ในหนี้สินของผู้ถือหุ้น ตรงกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรของตัวงบเฉพาะกิจการประมาณ 1,619 ล้านบาทเศษๆ แต่ถ้ารวมทั้งก็คือประมาณ 117 ล้านบาท ย้ายจากตรงนี้อาจเดิม 900กว่าล้านบาทเป็นแยกเป็น 2 ส่วน ก็คือ 117 ล้านบาทและ 860 ล้านบาท อย่างที่ท่านว่าเป็นกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน ซึ่งไม่นับเป็นกำไรที่ไปอยู่ตรงนั้นโดยตรง ตอนนี้เรามีการจ่ายเงินปันผลพันล้านบาท แล้วบอกจ่ายเฉพาะกิจการ แต่ผมมองว่า ถ้าจ่าย 1,000 ล้านบาท ถ้าดูในงบรวมคือ



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

กำไรสะสมที่จัดสรรคือ 117 ล้านบาท แต่เรามีเงินลงทุนจากการจำหน่ายบริษัทย่อย 860 ล้านบาท รวมเบ็ดเสร็จแล้ว 900 กว่าล้านบาท ไม่ถึง 1,000 ล้านบาท ผมสงสัยว่า 1,000 ล้านบาท นี้จากไหนครับงบเฉพาะกิจการ 1,000 ล้านบาทนี้ทำให้งบกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรรติดลบใหม่ครับ ในการขึ้นบัญชีปีหน้า

นายมงคล อิศวธรรมนันท์
ผู้สอบบัญชี

คาดว่าจะครับ เพราะยังไม่ทราบตัวเลขที่ชัดเจน

คุณสรารุช แสงนรินทร์
ผู้ถือหุ้น

คือว่า 1,000 ล้านบาท คงไม่ได้หักจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยได้ในตอนนี้ใช้ใหม่ครับ เพราะถือว่าคนละส่วนกัน เนื่องจากการจ่ายเงินก็ต้องจ่ายเป็นกำไรสะสม กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยไม่สามารถเอาไปจ่ายเงินปันผลได้ผมเข้าใจอย่างนั้น เพราะถือว่าเป็นส่วนของผู้ถือหุ้น แล้วตรงนั้นคงจะต้องไปใช้ขอขาดทุนสะสมไปปะตรงนั้นได้ใช้ใหม่ครับ ฉะนั้นผมเลยงวว่ากำไรที่เราจะจ่าย 1,000 ล้านบาทจะทำให้งบไม่ได้จัดสรรของงบรวมติดลบไปปีหน้าแน่นอน เพราะกำไรทั้งปีไม่ถึง 1,000 ล้านบาท ผมสงสัยว่ามาตรฐานการบัญชีไม่กำหนดหรือว่า ถึงแม้จะจ่ายปันผลไปในกำไรสะสมของงบเฉพาะกิจการแต่ถ้ามีผลกระทบต่องบไม่ได้จัดสรรของงบรวมและเกิดการติดลบไม่ควรจะจัดได้

นายมงคล อิศวธรรมนันท์
ผู้สอบบัญชี

ในแง่ของมาตรฐานบัญชีไม่มี ต้องเรียนชี้แจงเพิ่มเติมครับ ในแง่ของกำไรสะสมที่แตกต่างกันระหว่างงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นผลมาจากบันทึกบัญชีของการลงทุนในบริษัทย่อยที่ต่างกัน ซึ่งในอดีตจะเหมือนกัน แต่ว่ามีการปรับปรุงมาตรฐานมาหลายครั้งแล้ว ซึ่งเรื่องตรงนี้ได้คุยกับผู้ใหญ่ในสภาวิชาชีพ และทาง ก.ล.ต. เอง มีแนวโน้มแต่ยังไม่เป็นทางการในอนาคตอาจมีการปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีสำหรับตัวมาตรฐานบัญชีสากล ต่อไปอาจจะต้องมีการบังคับใช้การบันทึกเงินลงทุนในบริษัทย่อยให้เหมือนกันเพื่อจะได้ลบความแตกต่างตรงนี้ออกไป แต่เป็นแนวทางในอนาคตเท่านั้นเอง ปัจจุบันยังไม่มี

ดร.พรอนงค์ บุษราตระกูล
ประธานกรรมการอิสระ /
ประธานกรรมการตรวจสอบ

เรียนชี้แจงเพื่อเพิ่มเติม ตัวงบรวมส่วนของผู้ถือหุ้นจะแบ่งเป็น 2 ส่วน คือกำไรสะสมกับส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่หายไปคือส่วนของกำไรสะสม แต่ไปเพิ่มในส่วนของผู้ถือหุ้น ผลรวมทั้งหมดของผู้ถือหุ้นไม่ได้เปลี่ยนแปลง สิ่งที่ผู้สอบบัญชีบอกมาตรฐานที่จะทำให้งบเฉพาะกับงบรวมมีความแตกต่างกันน้อย ไม่ได้หมายความว่าปรับงบเฉพาะไปทางงบรวม อาจจะเป็นปรับงบรวมไปทางงบเฉพาะ อันนี้เราก็ต้องติดตาม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสบายใจ คือกำไรเราจ่ายจากงบเฉพาะ ในตัวกำไรเราจ่ายได้คือกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร อันนี้ก็ไม่ต้องขอความเห็นชอบอีกแล้วเพราะท่านได้ให้ความเห็นชอบกับกำไรส่วนนี้ไปแล้ว ก็อยู่ที่ว่าจะจัดสรรหรือไม่จัดสรร



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

อีกส่วนหนึ่งจะเป็นกำไรที่เกิดจากกิจกรรมอื่น ในที่นี้ก็คือกำไรจากการขายหุ้นของบริษัทลูก ซึ่งในทางปฏิบัติก็เป็นไปได้ที่จะเก็บไว้หรือจะขายเป็นเงินปันผล เป็นเงินปันผลพิเศษหรือเงินปันผลเฉพาะกาล ซึ่งตามระเบียบข้อบังคับที่ผู้ถือหุ้นได้พูดไปแล้วว่า กรรมการจะพิจารณาตามความเหมาะสม ซึ่งกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเหมาะที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นซึ่งในที่นี้ได้พิจารณาการจ่ายเงินปันผลไปแล้วนะคะ ในวาระนี้น่าจะเป็นวาระของการรับทราบนะคะ ถ้าเป็นการให้สัตยาบรรณนั้นคือเราทำผิดไปแล้ว ก็อยากจะให้ท่านสบายใจ ในตัวของบริษัท กรรมการ เราไม่ได้ทำอะไรผิดนะคะ เราแค่ปรับตามข้อเสนอ ตามแนวทางที่ ก.ล.ต. อยากเห็นไปในทิศทางเดียวกัน เรารับทราบและรับดำเนินการและเผยแพร่ข้อมูล แต่อาจจะทำให้เกิดความไม่สม่ำเสมอ อันนี้ก็ขออน้อมรับ ถ้าปรับได้ ก็อยากให้ผู้ถือหุ้นเห็นว่าผิดพลาด ไม่ต้องขอสัตยาบรรณ เป็นเรื่องแค่ปรับราคาแล้ว ก.ล.ต.เห็นแย้ง ว่าไม่ควรคำนวณราคานี้เป็นต้น อย่างที่บริษัทอื่นเกิดขึ้น ทางเราไม่ได้มีประเด็นเหล่านั้นนะคะ

คุณสรารุช แสงนรินทร์
ผู้ถือหุ้น

จริงๆผมเข้าใจนะว่าวาระนี้เป็นการปันผลระหว่างกาล แต่การให้สัตยาบรรณเป็นการให้สัตยาบรรณในสิ่งที่ทำผิดพลาดความจริงคือไม่ใช่ การให้สัตยาบรรณสิ่งที่ท่านทำโดยไม่ได้รับการอนุมัติ เนื่องจากท่านดำเนินการไปก่อนเพราะเป็นเหตุฉุกเฉิน เร่งด่วน ไม่ใช่การทำผิดพลาดนะคะครับ แต่การให้จ่ายเงินปันผลกฎหมายให้ 2 ส่วน ส่วนหนึ่งคือเงินปันผลระหว่างกาลปันผลประจำปี แต่สิ่งที่ท่านทำจริงๆเป็นเงินปันผลประจำปี มันไม่ใช่ความผิดนะคะครับแต่เป็นเรื่องไม่สมควรกระทำจริงๆท่านต้องนำมาเข้าที่ประชุมนี้ ท่านอนุมัติเองโดยกรรมการ ท่านไม่สมควรกระทำเพราะเป็นเงินปันผลประจำปี แต่ท่านใช้ว่าเป็นปันผลระหว่างกาล เท่านั้นเอง และนี่คือสิ่งที่ปัญหา ท่านมีสิทธิทำได้เพราะกฎหมายอนุญาต แต่เป็นเรื่องของจริยธรรมว่าจริงๆแล้วผู้ถือหุ้นมีสิทธิวิพากษ์วิจารณ์เรื่องนี้จริงๆเป็นเรื่องที่ควรนำมาพิจารณา

พลตำรวจวิเชียร พจน์โพธิ์ศรี
กรรมการอิสระ / กรรมการ
ตรวจสอบ

ต้องขอบคุณที่เป็นห่วงนะครับ ต้องเรียนว่าการประชุมชี้แจงไปแล้ว เนื่องจากข้อกฎหมายที่กรรมการตีความไปแล้ว มตินี้ผมเรียนว่าน่าเป็นเรื่องของการรับทราบ ขอยืนยันว่าการแก้ไขวาระการประชุมเป็นเพื่อทราบและอนุมัติจะเป็นปัญหาความไม่เรียบร้อย ขอยืนยันว่าให้เป็นวาระเพื่อทราบตามความเห็นผมนะครับ ความรับผิดชอบส่วนนี้เป็นของคณะกรรมการนะครับ



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

วาระที่ 5. พิจารณานำเสนอเพิ่มกรรมการเข้าใหม่ และแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ

เพิ่มกรรมการเข้าใหม่

5.1 นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์

โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติเพิ่มกรรมการเข้าใหม่ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการแต่ละคนดังนี้

เห็นด้วย	230	ราย	จำนวน	251,850,218	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	98.3044
ไม่เห็นด้วย	9	ราย	จำนวน	4,323,919	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	1.6877
งดออกเสียง	1	ราย	จำนวน	20,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0078

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมเพิ่มกรรมการเข้าใหม่ นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ

คุณสรารุท แสงนรินทร์ ท่านประธานครับปัจจุบันนี้กรรมการมีทั้งหมดกี่ท่าน
ผู้ถือหุ้น

คุณธนิต์ ธารีรัตนวิบูลย์ มีทั้งหมด 6 ท่านตั้งเพิ่มอีก 1 ท่าน รวมเป็น 7 ครับ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ในปี 2557 จำนวน 2 คน ได้แก่ นายณรงค์ ธารีรัตนวิบูลย์ กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ และ พลตำรวจเอกวิเชียร พจน์โพธิ์ศรี กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ซึ่งต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติเลือกตั้งกรรมการด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการแต่ละคนดังนี้

5.2 นายณรงค์ ธารีรัตนวิบูลย์

เห็นด้วย	235	ราย	จำนวน	211,415,983	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	97.9866
ไม่เห็นด้วย	6	ราย	จำนวน	4,323,919	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	2.0040
งดออกเสียง	1	ราย	จำนวน	20,000	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0092

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมเลือกตั้งนายณรงค์ ธารีรัตนวิบูลย์ กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

5.3 พลตำรวจเอกวิเชียร พจน์โพธิ์ศรี

เห็นด้วย	234	ราย	จำนวน	317,893,428	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	98.6543
ไม่เห็นด้วย	9	ราย	จำนวน	4,335,919	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	1.3456
งดออกเสียง	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

254 ถนนเสรีไทย แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

254 Seri Thai Road, Kannayaow, Bangkok 10230 Thailand.

Tel. 0-2517-1451, 0-2517-1026 Fax. 0-2517-1465 E-mail : asian@asianinsulators.com



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมเลือกตั้ง พลดำรงเอกวิเชียร พจน์โพธิ์ศรี กรรมการอิสระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง

วาระที่ 6. พิจารณานุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2557 ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับปีก่อนและเป็นค่าตอบแทนที่อยู่ในระดับเดียวกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน

- ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าตอบแทน 25,300 บาทต่อคนต่อเดือน และได้รับเบี้ยประชุม 25,300 บาทต่อคนต่อครั้ง
- กรรมการบริษัท และกรรมการตรวจสอบ ได้รับค่าตอบแทน 22,000 บาทต่อคนต่อเดือนและได้รับเบี้ยประชุม 22,000 บาทต่อคนต่อครั้ง

โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการปี 2557 ด้วยมติดังนี้

เห็นด้วย	242	ราย	จำนวน	322,229,247	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9999
ไม่เห็นด้วย	1	ราย	จำนวน	100	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0
งดออกเสียง	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2557 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 3,500,000 บาท

วาระที่ 7. แต่งตั้งแต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 1378 หรือ นายชัยกรณ์ อุ่นปีติพงษา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3196 หรือ นายอภิรักษ์ อติอนูวรรตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5202 แห่งสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 1,300,000.00 บาท และให้นำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557

โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้มีมติแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชีด้วยมติดังนี้

เห็นด้วย	241	ราย	จำนวน	322,209,247	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	99.9937
ไม่เห็นด้วย	2	ราย	จำนวน	20,100	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.0062
งดออกเสียง	0	ราย	จำนวน	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0

มติที่ประชุม ประธานกรรมการสรุปมติที่ประชุมแต่งตั้งแต่งตั้ง ดร.วิรัช อภิเมธีธำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 1378 หรือ นายชัยกรณ์ อุ่นปีติพงษา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3196 หรือ นายอภิรักษ์ อติอนูวรรตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5202 แห่งสำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ เป็นผู้ทำการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 1,300,000.00 บาท



บริษัท เอเชีย อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)

Asian Insulators Public Company Limited.

วาระที่ 8. พิจารณาเรื่องอื่นๆ

- ตัวแทนส่งเสริมสมาคมผู้ลงทุนไทย ปีนี้ทางสมาคมมีคำถามเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์ปชั่น ฝ่ายกมาถามทางผู้บริหารของทางบริษัท ทางสมาคมอยากถามว่าทางบริษัทมีนโยบายการป้องกันการทุจริตต่างๆในบริษัท รวมถึงการประเมินความเสี่ยงต่างๆที่จะเกิดความทุจริตในบริษัทไว้อย่างไร ประกอบกับปีนี้สถาบันกรรมการไทยได้มีการวางกรอบแนวร่วมประกาศเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตคอร์ปชั่นเอาไว้ซึ่งก็มีบริษัทมหาชนหลายบริษัทได้ให้ความสนใจในการประกาศเจตนารมณ์ เท่าที่ตรวจสอบทาง AI ยังไม่ได้ประกาศเจตนารมณ์ อยากจะสอบถามว่าทางบริษัทมีความสนใจที่จะเข้าร่วมไหมครับ
- คุณณรงค์ ธาริรัตนวิบูลย์ ประธานกรรมการ เรื่องป้องกันการทุจริตบริษัทมีความสนใจและยินดีที่จะเข้าร่วมกับทางสมาคมนะครับ ส่วนภายในของบริษัทเอง บริษัทก็ได้มีมาตรการต่างๆอยู่แล้ว
- ดร.พรอนงค์ บุษราตระกูล ประธานกรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ ขออนุญาตเรียนเสริมนะคะ ในเรื่องของการต่อต้านทุจริตที่ผ่านมาของบริษัทก็คือประเมินความเสี่ยง เน้นไปในพวกจัดซื้อจัดจ้างหรือรายการที่มีความเกี่ยวข้องโยงกัน บริษัทได้ให้ความสำคัญแล้วที่ผ่านในเรื่องของการประเมินเพียงพอของระบบควบคุมภายในนะคะ ทางเราก็ได้มีการประเมิน ติดตามเป็นระยะผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบ หรือร่วมกันในเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบบัญชีนะคะ ในด้านการประกาศเจตนารมณ์เชื่อว่าทางผู้บริหารคงไม่ขัดข้องและจะรีบดำเนินการเป็นเรื่องของรูปธรรมอย่างชัดเจน เพียงแต่ว่าที่ผ่านมากิจกรรมอื่นๆบริษัทของเรา กำลังจัดโครงสร้างอาจจะมีเรื่องเร่งด่วนที่ต้องทำ แต่เรื่องนี้ก็เป็นเรื่องที่เป็นนโยบายที่ต้องรับผิดชอบในส่วนของบริษัทแต่เป็นระดับชาตินะคะ เราคณะกรรมการตรวจสอบก็ส่งเสริมอยู่แล้วนะคะ
- พลตำรวจเอกวิเชียร พจน์โพธิ์ศรี กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ นโยบายการต่อต้านการทุจริต หลักการของบริษัทมีกรรมการตรวจสอบก็ตามที่เป็นหลักการหนึ่งที่จะดูแลป้องกันการทุจริตมิชอบ ก็เรียนยืนยันว่าบริษัทมีนโยบายอยู่แล้ว และได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่ดีของตลาดหลักทรัพย์นะครับ โดยมีกรรมการอิสระไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 เป็นต้นนะครับ ก็เรียนชี้แจง



บริษัท เอเชีย นินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)
Asian Insulators Public Company Limited.

เมื่อไม่มีการซักถามอย่างใดอีก ประธานกรรมการกล่าวขอบคุณและปิดประชุม

ปิดการประชุมเวลา 12.15 น.

ลงชื่อ

(นายณรงค์ ธารีรัตนวิบูลย์)

บันทึกการประชุมโดย นางมัตติกา ฉันทสุวรรณ

254 ถนนเสรีไทย แขวงคันนายาว เขตคันนายาว กรุงเทพฯ 10230

254 Seri Thai Road, Kannayaow, Bangkok 10230 Thailand.

Tel. 0-2517-1451, 0-2517-1026 Fax. 0-2517-1465 E-mail : asian@asianinsulators.com