

A hand is shown holding a glowing globe of the Earth. The globe is overlaid with a complex digital network of white lines and nodes, some of which are illuminated with red and blue lights. The background is dark blue with a subtle pattern of light blue dots.

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

zenith IRIS™

ULTIMATE SMOOTH VISION EXPERIENCE



ERGONOMICALLY ADVANCED INDIVIDUAL
DIGITAL PROGRESSIVE LENSES



สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	4
วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร	6
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	7
ข้อมูลสำคัญทางการเงินโดยสรุป	11
ทำเนียบคณะกรรมการและผู้บริหาร	13
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	39
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	39
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง	71
3. การจับเคสئونธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	76
4. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานปี 2563 (MD&A)	86
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	92
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	97
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	97
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	148
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ	177
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	208
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	217
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 One Report	302
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท	304
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	316
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	317
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	319
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติทางการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม	320



สารจากประธานกรรมการ

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2563 ที่ผ่านมานับเป็นปีที่มีความยากและความท้าทายในการประกอบธุรกิจอย่างยิ่ง เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ก่อปรกับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่สำคัญ ทั้งในระดับโลกและในระดับประเทศของเรา อาทิ สงครามการค้าระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศจีน ซึ่งมีผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงสภาวะทางเศรษฐกิจภายในประเทศมีการชะลอตัวลง มีความผันผวน ค่าเงินบาทมีค่าแข็งขึ้นอย่างต่อเนื่อง และปัจจัยอื่นๆ ซึ่งนับเป็นความท้าทายที่บริษัทฯ จะต้องเผชิญในช่วงปีที่ผ่านมา

อย่างไรก็ตามทางบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อมยังคงยืนหยัด มุ่งมั่นดำเนินงาน และยังคงสามารถรักษาความสามารถในการทำกำไรในสภาวะการณ์เช่นนี้ได้ โดยบริษัทฯ เน้นการบริหารงานเพื่อสร้างความยั่งยืนของธุรกิจ โดยมุ่งมั่นรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่จากทุกภูมิภาคทั่วโลก ไม่ว่าจะเป็นในเอเชีย ยุโรป หรืออเมริกา โดยมีบริษัทฯ ย่อย TOG USA, Inc. เพื่อเป็นฐานกระจายสินค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทฯ ได้เห็นการเติบโตของฐานลูกค้าทั้งรายใหญ่ และรายย่อยขึ้นอย่างเป็นที่น่าพอใจ ส่งผลให้สินค้าของบริษัทฯ ให้เป็นที่รู้จักมากขึ้นในตลาดภูมิภาคทวีปอเมริกา นอกจากนี้แล้วบริษัทฯ ยังจัดตั้งบริษัทฯ ย่อยขึ้นอีกหนึ่งแห่งในประเทศโปแลนด์ โดยจะเริ่มดำเนินงานได้ช่วงต้นปี 2564 ทั้งนี้เพื่อการฐานรักษาที่มั่นคงสำคัญและการขยายฐานลูกค้าในภูมิภาคยุโรปอีกด้วย

ด้วยสถานการณ์ที่เป็นอุปสรรคในการทำธุรกิจในต่างประเทศในปี 2563 นี้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อการขายในประเทศเป็นอย่างมาก โดยได้ร่วมกับทำการตลาดเพื่อเปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ เลนส์ Zeen™ เลนส์สายตาชั้นเดียวที่ช่วยลดอาการตาล้าสำหรับชีวิตยุคดิจิทัล (Anti-fatigue lens) ที่ต้องใช้เวลาลูกค้าอยู่หน้าจอโทรศัพท์มือถือหรือต้องนั่งทำงานหน้าจอกอมพิวเตอร์เป็นเวลายาวนาน โดยมีจำหน่ายตามร้านขายปลีกที่เป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ ในทั่วประเทศไทย ซึ่งได้รับผลตอบแทนจากตลาดในประเทศอย่างดีมา

ผลการดำเนินงาน

กำไรสุทธิของบริษัทฯ ในปี 2563 เท่ากับ 68.78 ล้านบาท จากรายได้ 1,850 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว เมื่อเทียบกับผลประกอบการของปี 2562 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 132 ล้านบาท จากรายได้ทั้งสิ้น 1,972 ล้านบาท บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ฉะนั้นจากผลประกอบการในปี 2563 นี้ บริษัทฯ จะได้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 รวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 56.92 ล้านบาทหรือเท่ากับหุ้นละ 0.12 บาท

การกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งเน้นการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน อีกทั้งยังให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ผู้มีส่วนได้เสียเสมอมา โดยในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2020 อยู่ในอันดับ 4 ดาว ในกลุ่ม Market Capital 1,000-2,999 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มีคะแนน Corporate Governance สูงกว่าคะแนนโดยรวมเมื่อเปรียบเทียบกับคะแนนของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับผลการประเมินระดับ “ดีเยี่ยม” จากโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ติดต่อกันเป็นปีที่ 10 (2554-2563) อีกทั้ง บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน “รายชื่อหุ้นยั่งยืน THSI” ประจำปี 2563 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้รับการประเมินเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ESG100 จากสถาบันไทยพัฒน์ ต่อเนื่องกันเป็นปีที่ 6 อีกด้วย

คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส มีจริยธรรม ศีลธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืนตามกรอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งผู้ถือหุ้น ลูกจ้าง พนักงาน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายจะได้รับความมั่นใจ และไว้วางใจในระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ มีธรรมาภิบาล โปร่งใส และตรวจสอบได้

ข้าพเจ้าในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ และบริษัทย่อยขอขอบคุณลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่านที่เป็นกำลังสำคัญในการร่วมสร้างความสำเร็จและการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนเรื่อยมา อีกทั้งสถาบันการเงินที่มอบความเชื่อมั่นและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วยดีตลอดมา



(ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานกรรมการ



วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

วิสัยทัศน์

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตอิสระชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพ รวมทั้งผลกำไรนวัตกรรม รับผิดชอบต่อคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน และตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีบริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าที่สุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจรให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

ค่านิยมองค์กร

“เห็นว่าจะอย่างไร ให้ทำตามนั้น” กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตัวเองจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม

“มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน” กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุล่วง เรารักษาสัญจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า

“มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เติบโต เปี๊ยะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป”

“เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง” กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’

“วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข”



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

รายละเอียดทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Thai Optical Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TOG
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาสถาปัตยกรรม เลนส์สายตากระจก แม่แบบแก้ว และบริการเคลือบเลนส์สายตาเพื่อคุณสมบัติต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000044
ทุนจดทะเบียน	475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	474,318,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้นสามัญ)	475,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ออกและจำหน่ายแล้ว (สามัญ)	474,318,000 หุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นละ 1.00 บาท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่**บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ TOG**

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย
โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50
โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710
อีเมล: info@thaiopticalgroup.com
เว็บไซต์ : www.thaiopticalgroup.com

สำนักงานสาขา (1)**บริษัท อุดสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC**

61/9 หมู่ที่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
จังหวัดนนทบุรี 11110 ประเทศไทย
โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1126 ถึง 1130
โทรสาร: +66 (0) 2 925 5290
เลขทะเบียนบริษัท: 0105505002039
ทุนจดทะเบียน: 130,000,000 บาท

สำนักงานสาขา (2)**บริษัท โพลีซัน จำกัด หรือ Poly Sun**

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย
โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50
โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710
เลขทะเบียนบริษัท: 0125540005766
ทุนจดทะเบียน: 20,000,000 บาท

สำนักงานสาขา (3)**บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ โอเอินซี หรือ TOG USA**

TOG USA, Inc.
1958 Production Court Louisville,
KY 40299, United States
โทรศัพท์ : +1 502 213 0770
โทรสาร : +1 630 524 9095
อีเมล : [info@ TOG usainc.com](mailto:info@TOG.usainc.com)
เว็บไซต์ : <https:// TOG usainc.com/index.html>
เลขทะเบียนบริษัท : FEIN 82-126 8015
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : USD 50,000
สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

สำนักงานสาขา (4)**บริษัท ทีโอจี ยูโรป ออปติคัลโอ หรือ TOG EUROPE**

TOG Europe Sp. z o.o.

Al. Wojska Polskiego 8,

70-471, Szczecin, Poland

อีเมล : info_EU@thaiopticalgroup.com

เลขทะเบียน KRS: 0000868527

เลขทะเบียน REGON: 387468861

เลขทะเบียน NIP: 8522668014

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : PLN 50,000

สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

บริษัทร่วม (1)**บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล ฟิทช์ ลิมิเต็ด**

(MVision (สิงคโปร์))

60 Robinson Road, #12-01 Bea Building,

Singapore 068892

โทรศัพท์ : +65 6222 1079

โทรสาร : +65 6827 5198

เลขทะเบียนบริษัท 201004338 W

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : SGD 2,700,000

สัดส่วนการลงทุน : SGD 891,000 (33 %)

บริษัทร่วม (2)**บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี**

(MVision (มาเลเซีย))

Suite 10.03, Level 10 The Gardens South Tower,

Mid Valley City, Lingkaran Syed, Putra, 59200 Kuala

Lumpur, Malaysia

โทรศัพท์ : +603 4278 4668

โทรสาร : +603 4278 4661

เลขทะเบียนบริษัท: 892114-U

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : MYR 6,000,000

สัดส่วนการลงทุน : MYR 1,980,000 (33 %)

บริษัทร่วม (3)**บริษัท เวียดนาม วิสียูเอสดี ทาร์เก็ต จำกัด**

(Vina Vista)

Floor 9, Room 9.7A, ETown Building,

364 Cong Hoa Street, Ward 13,

Tan Binh District, HCMC, Viet Nam

โทรศัพท์ : +84 902 398 828

โทรสาร : +848 38134950

เลขทะเบียนบริษัท : 411022000664

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : 1,450,000 USD

สัดส่วนการลงทุน : 475,000 USD (32.76%)

สำนักเลขาธิการบริษัท

คุณสุปัญญ์ ควรประดิษฐ์

อีเมล: CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

คุณจิราวรรณ นามนารท

อีเมล: ir@thaiopticalgroup.com

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 ประเทศไทย
Call Center : +66 (0) 2 009 9999
อีเมล : TSDCallCenter@set.or.th
Website : www.set.or.th/tsd

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลอริชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย
โทรศัพท์ : +66 (0) 2 264 9090
โทรสาร : +66 (0) 2 264 0789 ถึง 90
อีเมล : ey.thailand@th.ey.com
คุณศิริวรรณ นิตยดำรง
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5906



ข้อมูลสำคัญทางการเงินโดยสรุป

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายละเอียด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ล้านบาท)						
รายได้รวม	1,850.00	2,022.42	1,915.36	1,247.00	1,452.18	1,306.55
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	253.79	327.55	357.47	32.66	16.71	104.92
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	68.78	132.13	146.03	58.53	128.51	132.26
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)						
สินทรัพย์รวม	2,811.21	2,582.03	2,559.77	2,032.31	1,840.57	1,802.78
หนี้สินรวม	1,004.71	774.20	722.33	669.01	463.12	397.06
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,806.50	1,807.84	1,837.44	1,363.31	1,377.45	1,405.73
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้น						
จำนวนหุ้นชำระแล้ว ณ สิ้นสุดปี (ล้านหุ้น)	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.15	0.28	0.31	0.12	0.27	0.28
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.81	3.81	3.87	2.87	2.90	2.96
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้นทั้งปี (บาท)	0.12	0.25	0.28	-	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	83	90	91	-	-	-
ราคาหุ้น ณ สิ้นงวด (บาท)	3.62	5.85	4.36	-	-	-
จำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี (ร้อยละ)						
ค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	13.93	16.61	19.41	3.16	1.40	9.51
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	3.78	6.70	7.93	5.67	10.78	11.99
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	3.81	7.25	7.92	4.27	9.23	9.31
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	2.35	5.35	6.34	2.27	6.02	7.27
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.56	0.43	0.39	0.49	0.34	0.28

ทำเนียบคณะกรรมการ



ดร. สุว่ง ประจักษ์ธรรม
ประธานกรรมการ



คุณสิงห์ ตังกิตต์สวัสดิ์
กรรมการอิสระ-
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



คุณไพรัช เมฆอากรณ์
กรรมการอิสระ- ประธานคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ



คุณบรรจง จิตต์แจ้ง
กรรมการอิสระ- ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



รศ. ดร. วิชา จิวาลัย
กรรมการอิสระ- กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



คุณพอล โบรอัน พิษฐ์
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



คุณเดวิด แอนครูว์ ครองส
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



คุณสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



คุณพรพรรณ ประจักษ์ธรรม
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร



นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร



คุณธรณ์ ประจักษ์ธรรม
กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คุณอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม
กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบริหาร

ทำเนียบผู้บริหาร



คุณธรรณ ประจักษ์ธรรม

กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คุณอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

กรรมการบริหาร
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร



คุณชัยวัฒน์ จิตติคุณ

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ



คุณจิรสุดา สำเภาทอง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน



คุณลินเซ่ จอน เวน บราวน์

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์

ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม

- ประธานกรรมการ

อายุ :	76
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	16
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	2.53
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Ph.D. CE University of Akron, Ohio, U.S.A. ปี 2517
- MSCE The University of Akron, Ohio, U.S.A. ปี 2513
- วศบ. (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2509

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- DCP : Director Certification Program รุ่น 83/2007
- UFS : Understanding the Fundamental Financial Statement รุ่น 2/2006
- FND : Finance for Non-Finance Director รุ่น 17/2005
- RCP : Role of Chairman Program รุ่น 11/2005
- DAP : Director Accreditation Program รุ่น 18/2004

ประวัติการทำงาน :

2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ประธานกรรมการ
2552-2557	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ประธานกรรมการกำหนดกลยุทธ์ธุรกิจ
2547-2551	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการผู้จัดการ
2525-2546	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด บริษัท หอแว่น กรุ๊ป จำกัด หสน. นำศิลป์ไทย กรรมการและผู้บริหารด้านนโยบายการตลาด
2522-2524	บริษัท สถาปนิกหนึ่งร้อยสิบ จำกัด วิศวกรและกรรมการบริหาร บริษัท ที่ปรึกษาไทยกรุ๊ป จำกัด วิศวกรโครงสร้างอาวุโส

2519-2521	Department of Applied Science, Brookhaven National Lab, NY., U.S.A. วิศวกรโครงสร้าง
2517-2519	Civil Engineering Department, The University of Akron, Ohio, U.S.A. Research Associate
2513-2517	Hale & Kullgren, Akron, Ohio, U.S.A. Structural Analysis System, Kent, Ohio, U.S.A. วิศวกร
2511-2512	บริษัท ไอสุรย์และสหาย จำกัด วิศวกร
2510-2511	Soil Testing Service Co., Ltd. วิศวกร
2509-2510	Universal Engineering Consultants Co., Ltd. วิศวกร
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	มี
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอ็นเอสที เวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย กรรมการที่ปรึกษา วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยและสภาวิศวกร แห่งประเทศไทย สมาชิก หอการค้าไทย-อาเซียน (TICC) กรรมการ บริษัท ท็อปคอน จำกัด กรรมการ 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

คุณสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ :	78
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	16
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงินการธนาคาร Wharton School of Finance and Commerce, University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา
- เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- FGP : Financial Institutions Governance Program รุ่น 2/2011
- MIA : Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 6/2009
- DCP : Director Certification Program รุ่น 0/2000

Management Development Program :

- Executive Development Program, Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Management Development Program, Wharton School of Finance and Commerce ประเทศสหรัฐอเมริกา
- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director : Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงาน :

2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2548-2556	บมจ. ทีดับบลิวเฮด คอร์ปอเรชั่น กรรมการอิสระ
2545-2553	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ปรึกษาศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน

2542-2544	บมจ. ธนาคารกรุงไทย กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2539-2542	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้จัดการ
2534-2539	บริษัท สยามเซลลูโลส จำกัด กรรมการผู้จัดการ
2529-2539	สมาคมอุตสาหกรรมเยื่อกระดาษและกระดาษไทย กรรมการและเหรัญญิก บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ สินอุตสาหกรรม จำกัด กรรมการ บมจ. เยื่อกระดาษสยาม รองกรรมการผู้จัดการ
2523-2529	บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและวางแผน
2521-2523	สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง ผู้อำนวยการกองวางแผนการคลัง
2511-2521	สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง เศรษฐกรโท-เศรษฐกรเอก
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี <ul style="list-style-type: none"> • บมจ. กรุงเทพประกันภัย กรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • บมจ. ธนาคารกรุงเทพ กรรมการ
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี <ul style="list-style-type: none"> • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย กรรมการ
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

คุณไพรัช เมฆอากรณ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ

อายุ : 75

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 16

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 : ทางตรง ไม่มี ทางอ้อม (ลูก %)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมเครื่องกล California State University, Long Beach, U.S.A.
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- Advanced ACP : Advanced Audit Committee Program รุ่น 1/2009
- ACP : Audit Committee Program รุ่น 17/2007
- DCP : Director Certification Program รุ่น 81/2006

การพัฒนาด้านการจัดการ :

- Advanced Management Program : The International Senior Managers' Program, Harvard University, Graduated School of Business Administration, U.S.A.
- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director : Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- สัมมนา Independent Directors' Forum 1/2019 - "Tips and Tricks for Dealing with Question in AGM", สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- สัมมนา ความยั่งยืนของธุรกิจดิจิทัล : รู้ไว้ไว้ ใช้ให้เป็น 2562, บจก. สำนักงาน อีวาย
- สัมมนา Directing in the Year of the Rooster : Hot Issues and Outlook for 2560, สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- สัมมนา ธุรกิจในยุคแห่งความผันแปรผิดปกติ 2560, บจก. สำนักงาน อีวาย

ประวัติการทำงาน :

2557-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการตรวจสอบ
2547-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2547-2557	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
2539-2546	บริษัท สยามคราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด บริษัท อุตสาหกรรมกระดาษกราฟไทย จำกัด บริษัท กระดาษสหไทยอุตสาหกรรม จำกัด กรรมการผู้จัดการ
2532-2539	บริษัท ผลิตภัณฑ์กระดาษไทย จำกัด บมจ. กระดาษสหไทย กรรมการผู้จัดการ
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บมจ. ทีทีดับบลิว กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล	
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท ประปาปทุมธานี จำกัด ประธานกรรมการ	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลาดำเนินการ 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

คุณบรรจง จิตต์แจ่ม

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ :	72
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	8 เมษายน 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	12
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท วิศวกรรมเครื่องกล University of Akron, U.S.A.
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์เครื่องกล (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- ในปี 2020 เข้าร่วมงานสัมมนาทาง Online จัดโดย Thai IOD จำนวน 11 ครั้ง
- IOD Facilitators Briefing, 2020
- IOD Facilitators Forum, 2020
- DLCP: Director Leadership Certification Program ปี 2020
- Audit Committee Forum “Audit Committee in the Age of Disruption ปี 2018
- National Director Conference 2018 “Rising Above Disruptions ปี 2018
- Innovation Trip to Japan ปี 2018
- EFC: Executive Forum on Competitiveness รุ่นปี 2018
- BMD: Board that Make a Difference รุ่น 7/2018
- SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 1/2017
- DCPU: DCP Update รุ่น 1/2014
- ACEP: Anti-Corruption for Executive Program รุ่น 7/2012
- RCC: Role of Compensation Committee รุ่น 7/2008
- ReDCP: DCO Refresher Course รุ่น 5/2007
- CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007
- DCP: Director Certification Program รุ่น 7/2001 (สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส)

นอกจากนี้ ได้ร่วมกับคณะวิทยากรของ Thai IOD เป็นวิทยากรบรรยายในหลักสูตรดังนี้

- DCP Module 1: Practice of Directorship
- DCP Module 8: Directing Strategic Progress
- AACP: Advanced Audit Committee Program “Role of Audit Committee as an Independent Director”
- BNCP: Board Nomination & Compensation Program “Director Nomination”
- BMD: Boards That Make a Difference
- BRP: Board Reporting Program “Creating Value to Board Reporting”
- CGE: Corporate Governance for Executives “การเปิดเผยข้อมูลต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น”
- RCP: Roles of Chairman Program “Defining Chairman’s Role”
- SFE: Successful Formulation

การพัฒนาด้านการจัดการ :

- Inchcape Management Program at Euro-Asia Center, INSEAD, Fontainebleau, France
- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director : Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงาน :

2558-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2551-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป กรรมการอิสระ กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2538 -2547	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน) กรรมการผู้จัดการใหญ่ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA) กรรมการอำนวยการ
2532- 2537	บริษัท อินซ์เคปแอมูเนลเจอรัง จำกัด กรรมการผู้จัดการ
2524-2532	บริษัท โฟร์โมสต์อาหารนม (กรุงเทพฯ) จำกัด ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท สุ่มสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการสรรหา • บริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) กรรมการ กรรมการกำหนดค่าตอบแทน 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

รศ. ดร. วิชา จิวาลัย

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ :	76
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	16
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Ph.D. Geodetic Science, The Ohio State University, U.S.A.
- M.S. Geodetic Science, The Ohio State University, U.S.A.
- M.S. Engineering, ITC, The Netherlands
- วศบ. (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- CDC : Charter Director Class รุ่น 1/2007
- ACP : Audit Committee Program รุ่น 11/2006
- DAP : Director Accreditation Program รุ่น 8/2004
- RCP : Role of Chairman Program รุ่น 2000
- DCP : Director Certification Program รุ่น 14

การพัฒนาด้านการจัดการ :

- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director : Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงาน :

2558-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
2555-2556	The ASEAN Federation of Land Surveying and Geomatic อดีตนายกสมาพันธ์

2543-2548	สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ (องค์การมหาชน) ประธานคณะกรรมการบริหาร
2537-2538	กรรมการคณะอนุกรรมการนโยบายที่อยู่อาศัยแห่งชาติ กรรมการ
2536-2541	นายกสมาคมอาคารชุดไทย ประธาน
2529	Ghajamadha University, Indonesia ภายใต้โครงการ The MUCIA - World Bank Project Visiting Professor
2528-2532	รองผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร
2522-2528	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย คณะวิศวกรรมศาสตร์ ภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ รองศาสตราจารย์ และหัวหน้าภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ
2509-2522	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย คณะวิศวกรรมศาสตร์ ภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ อาจารย์ประจำคณะวิศวกรรมศาสตร์
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท เอส ที พี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการตรวจสอบ • บริษัท ที เอ็น ดี ที จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการตรวจสอบ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท สลิธธารา จำกัด ประธานกรรมการ • บริษัท เวลด์รีสอร์ท จำกัด กรรมการ • การสำรวจและการแผนที่แห่งประเทศไทย นายกสมาคม วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ กรรมการวิชาการวิศวกรรมโยธา 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นายพอล ไบรอัน ฟัสซี

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

อายุ :	54
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	6 พฤศจิกายน 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	1
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	0%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา :	<ul style="list-style-type: none"> • FCMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (2006) • ACMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (1999)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :	ไม่มี
ประวัติการทำงาน :	
2562-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2553-ปัจจุบัน	Specsavers Optical Group Chief Financial & Commercial Officer
2548-2552	Boots The Chemist Financial Director
2546-2548	Boots Contract Manufacturing Managing Director
2544-2546	Boots The Chemist Divisional Finance Director
2539-2544	Hygena Kitchens Finance Director
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	มี <ul style="list-style-type: none"> • บริษัทในเครือ Specsavers Optical Group รวม 40 บริษัท กรรมการ
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

อายุ :	65
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	2 ธันวาคม 2552
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	11
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Graduate of Australian Institute of Company Directors (2008)
- Chartered Accountant (since 1979)
- Bachelor of Economics (Adelaide University 1977)

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

Australian Institute of Company Directors

- The Chairman (2013)

ประวัติการทำงาน :

2552 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการ/กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2550	Carl Zeiss Vision-AG Vice President Strategic Business Development
2547-2550	SOLA International Inc. Carl Zeiss Vision-AG. Managing Director Asia Pacific Optical Distributors and Manufacturers Association of Australia (ODMA) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
2545-2547	SOLA International Inc. Vice President Business Planning and Development
2542-2545	SOLA International Inc. Vice President Finance Global Operations
2539-2542	SOLA Australia Commercial Director
2536-2539	SOLA Australia Finance Director
2523-2536	Clarks Shoes Australia LTD. Commercial Director
2519-2523	Hungerfords/KPMG

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • Royal Automobile Association of South Australia Inc. Non-Executive Director Member of Group Remuneration Committee Member of Governance and Nominations Committee • Specsavers Pty Ltd., Director of Global Strategy (Supply Chain) • Lion Distribution Pte Limited (Singapore) Director • Optic Century International Limited (Hong Kong) Director 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ :	73
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	16
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	0.69
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	มี*
คุณวุฒิทางการศึกษา :	<ul style="list-style-type: none"> • Master of Industrial Engineering, North Carolina State University, U.S.A. • วศบ. วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :	<ul style="list-style-type: none"> • DCP : Director Certification Program รุ่น 86/2007 • DAP : Director Accreditation Program รุ่น 18/2004 • FND : Finance for Non-Finance Director รุ่น 13/2004
ประวัติการทำงาน :	
2549 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการ กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
2555-2558	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2554-2558	บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด ประธานกรรมการ
2552-2554	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการผู้จัดการ
2547-2551	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ
2515-2546	บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด กรรมการ และผู้จัดการโรงงาน
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	มี <ul style="list-style-type: none"> • บริษัท เอ็นเอสที เวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นางพรพรรณ ไต้ตระกูล

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

อายุ :	66
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	16
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	1.46
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาเคมีวิศวกรรม, University of Akron, Ohio, U.S.A.
- ปริญญาตรี สาขาเคมีวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- BRP : Board Reporting Program 2/2010
- DCP : Director Certification Program รุ่น 90/2007
- RCC : Role of the Compensation Committee รุ่น 2/2007
- FND : Finance for Non-Finance Director รุ่น 28/2006
- DAP : Director Accreditation Program รุ่น 15/2004

ประวัติการทำงาน :

2555-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการ
2555-2557	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและธุรการ
2547-2557	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป รองกรรมการผู้จัดการสายบริหาร
2520-2547	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ผู้จัดการฝ่ายต่างประเทศ
2518-2522	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า บางมด อาจารย์พิเศษ สาขาเคมีวิศวกรรม คณะวิศวกรรมศาสตร์

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท นำซิลปีไทยอายแวร์ จำกัด กรรมการ • บริษัท เอ็น เอส ที เวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ • บริษัท เอ็น เอส ที เทรนนิ่ง เซ็นเตอร์ จำกัด กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

อายุ :	60
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	8 เมษายน 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	12
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- ACPG : Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 7/2013
- DCP : Director Certification Program รุ่น 138/2010
- BRP : Board Reporting Program รุ่น 2/2010
- DAP : Director Accreditation Program รุ่น 76/2008
- EMT : Effective Minutes Taking รุ่น 2/2006
- CSP : Company Secretary Program รุ่น 6/2004
- จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : MMP รุ่น 27

ประวัติการทำงาน :

2551 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป กรรมการ
2561	บมจ. ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายวางแผนธุรกิจและการเงิน
2548-2560	บมจ.ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป เลขาธิการบริษัท
2536-2547	บริษัท สีนไทยเอสเตท จำกัด ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
2532-2536	บริษัท ไทยซีลกรัสสตีล จำกัด ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
2530-2532	บริษัท เกียรติไพศาล จำกัด สมุหบัญชี
2528-2532	บริษัท ขุนทรัพย์ไพศาล จำกัด สมุหบัญชี
2527-2528	บริษัท นานาคอนโดมิเนียม จำกัด สมุหบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นายธน ประจักษ์ธรรม

- กรรมการบริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

อายุ :	53
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	10 พฤศจิกายน 2553
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	10
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	มี
คุณวุฒิทางการศึกษา :	<ul style="list-style-type: none"> • M.Sc. Industrial and Systems Engineering, Ohio University, U.S.A. • วศบ. วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :	<ul style="list-style-type: none"> • BMT : Board Matters and Trends รุ่น 8/2019 • SBM : Strategic Board Master Class รุ่น 2/2017 • SFE : Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่น 15/2012 • DCP : Director Certification Program รุ่น 149/2011
Kellogg School of Management, Northwestern University :	<ul style="list-style-type: none"> • Executive Development Program Session 87/2014
ประวัติการทำงาน :	
2562 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2553 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2558-2561	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการผู้จัดการ

2555-2557	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ
2547-2555	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
2544-2546	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายผลิต และผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
2538-2544	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายวางแผน และประกันคุณภาพ
2537-2538	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ผู้จัดการฝ่ายแผนกผลิตแม่แบบแก้ว
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ประธานกรรมการ, กรรมการ, และกรรมการผู้จัดการ • บริษัท โพลีชั่น จำกัด กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ • บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี กรรมการ • บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • ศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC) (หน่วยงานภาครัฐ) อนุกรรมการบริหารโปรแกรมอุปกรณ์และระบบอิเล็กทรอนิกส์ 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการบริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO)

อายุ :	53
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	7 ธันวาคม 2560
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	3
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	1.86
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	มี
คุณวุฒิทางการศึกษา :	
<ul style="list-style-type: none"> • Bachelor Degree of Civil Distribution and Marketing, Faculty of Commerce, Waseda University, Tokyo, Japan 	
การอบรมหลักสูตรกรรมการ :	
<ul style="list-style-type: none"> • DCP : Director Certification Program รุ่น 256/2018 	
การพัฒนาด้านการจัดการ :	
<ul style="list-style-type: none"> • TDPG2.0 ภาคปฏิบัติการของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล, ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, 2563 	
ประวัติการทำงาน :	
2562 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร
2561 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการบริหาร
2558-2561	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่าย Logistics and Supply Chain
2551- 2557	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ

2547-2550	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
2545-2546	บริษัท ไทยโปสิเมอร์เลนส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า
2537-2545	บริษัท ไทยโปสิเมอร์เลนส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายส่งออก
2534-2537	Bangkok Float Glass Co., Ltd. หัวหน้าแผนกส่งออก
2534	Asahi Glass Co., Ltd., Japan Trainee
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด กรรมการ • บริษัท โพลีซัน จำกัด กรรมการ • บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ โอเอินซี กรรมการ • บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีโอไอ กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ (COO)

อายุ :	47
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง :	1 มีนาคม 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง :	6
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา :	<ul style="list-style-type: none"> • วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย • วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยมหิดล
การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :	ไม่มี
ประวัติการทำงาน :	
2561 – ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ
2558 – 2561	บจ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ กรรมการ Executive Officer, Global Technology Center บจ. โฮยาเลนซ์เวียดนาม กรรมการ
2554 – 2558	บจ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ Executive Officer บจ. โฮยาเลนซ์เวียดนาม กรรมการบริษัท
2550 – 2554	บจ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ ผู้จัดการโรงงาน RX
2544 – 2550	บจ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ ผู้จัดการฝ่ายผลิต
2539 – 2544	บจ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ หัวหน้าวิศวกรการผลิต
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

นางสาวจิรสุดา สำเภากอง

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO)

อายุ :	49
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง :	1 มีนาคม 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง :	7
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชีต้นกฏ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ :

- DCP : Director Certification Program รุ่น 208/2015
- CSP : Company Secretary Program รุ่นที่ 66/2015

การพัฒนาด้านการจัดการ :

- โครงการอบรมก้าวสู่ความเป็นมืออาชีพทางการเงิน Modern CFO, บริษัท ฝักอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด, 2563
- การวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงิน เพื่อการตัดสินใจของผู้บริหาร, NYC Management Co., Ltd., 2562

ประวัติการทำงาน :

2562 – ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟติคอล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน
2558-2561	บมจ. สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านบัญชีและการเงิน
2554-2561	บมจ. สุ่มสูง (ประเทศไทย) ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน เลขาญการบริษัท เลขาญการคณะกรรมการตรวจสอบ สมาชิกของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง
2551-2553	บมจ. โคห์เลอร์ (ประเทศไทย) Cost Accounting Manager
2548-2551	บจก. อเมริกัน สแตนดาร์ด บีแอนด์เค (ประเทศไทย) Commercial Finance Analysis Manager Senior Cost Analysis Manager
2537-2546	บจก. เนสส์ล่ (ไทย) Industrial Account Manager/Global IS Manager Industrial Accounting Assistant Manager Industrial Accounting Supervisor
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

นายลินเซ่ จอน เวน บราวน์

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาดนิษฐ์ (CCO)

อายุ :	53
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง :	1 มีนาคม 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง :	20
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 :	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Optometry, Optometrist and Contact Lens Practitioner, University of the Witwatersrand, Johannesburg, South Africa
- Bachelor of Science, majoring in Biochemistry, Zoology and Botany, University of Port Elizabeth, South Africa

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน :

2562-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาดนิษฐ์ (CCO)
2558-2561	โซยา วิชั่น แคร่ ยุโรป Sales Director for EMEA General Manager European and Global Key Accounts
2548-2557	ทรานซิชัน ออปติคอลล Managing Director/General Manager EMEA Director Commercial Sales EMEA Business Director UK, Ireland & Nordics
2543-2548	KFML Pty Ltd. Board Member
2536-2543	Private Optometric Practice
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บริษัท ทีไอที ยุโรป เอสพีซีไอโอ กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :	มี
<ul style="list-style-type: none"> • LJWB Consultants Limited Owner 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

นางสาวสุปิฎก ควรประดิษฐ์

- เลขาธิการบริษัท
- Personal Assistant to CEO

อายุ : 31

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ASEM-Duo Fellowship Program, Baltic Business School, Linnaeus University, Sweden
- ปริญญาตรี Hospitality and Tourism Management, DPU International College (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง เหรียญทอง)

การอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัท :

- ACPG : Anti-Corruption : The Practical Guide รุ่น 53/2020
- CRC : Corruption Risk & Control Technical Update รุ่น 6/2020
- CSP : Company Secretary Program รุ่น 100/2019
- CRP : Company Reporting Program รุ่น 24/2019
- BRP : Board Reporting Program รุ่น 30/2019
- EMT : Effective Minutes Taking รุ่น 45/2019

การพัฒนาด้านการปฏิบัติงานเลขาธิการบริษัท :

- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขาธิการบริษัท ปี 2563, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย, 2563
- ยกระดับการดำเนินงาน เชี่ยวชาญสอบทานด้านคอร์รัปชัน รุ่น 2, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์, 2563
- Board of the Future : “How will the role of the Company Secretary evolve?”, ASEAN Corporate Secretaries Network (ACSN) ประเทศสิงคโปร์, 2563
- Company Secretary Forum : Virtual Board Meeting & the Evolving Role of Corporate Secretary, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, 2563
- Company Secretary Forum : Role of Company Secretary in Shaping Corporate Culture, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, 2562

ประวัติการทำงาน :

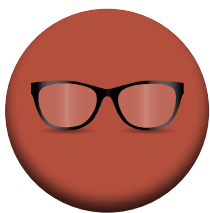
2560 – ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป Personal Assistant to CEO เลขาธิการบริษัท (เริ่มรับตำแหน่งวันที่ 7 สิงหาคม 2562)
2559	โรงเรียนตะวันชัยวิทยา จังหวัดนครราชสีมา ครูผู้สอนประจำรายวิชาภาษาอังกฤษ
2556-2558	เครือโรงแรมบอสเวสเตอร์ สำนักงานใหญ่ประจำภาคพื้น เอเชียและตะวันออกกลาง Personal Assistant to Regional Director of Operations Operations Coordinator
2555-2556	หอการค้าไทย-อาเซียน (TICC) Marketing Executive Fellowship Researcher

นางสาวบุษจรินทร์ บุญเสริมสุข

- รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
- เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ :	43 ปี
วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง :	6 พฤษภาคม 2563
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง :	1
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธ.ค. 2563 :	>0.01%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา :	<ul style="list-style-type: none"> • ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
การอบรมหลักสูตรเพื่อการปฏิบัติงาน :	<ul style="list-style-type: none"> • ACPG : Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 53/2020 • EMT : Effective Minutes Taking รุ่น 48/2020 • BRP : Board Reporting Program รุ่น 33/2020 • CSP : Company Secretary Program รุ่น 110/2020 • CRC : Corruption Risk and Control Workshop รุ่น 6/2020
ประวัติการทำงาน :	
2563-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออปติคอล กรุ๊ป รักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ
2547-2563	บมจ.ไทยออปติคอล กรุ๊ป ผู้อำนวยการ1 ตรวจสอบภายใน
2542- 2547	บจก.นิศยาและเพื่อน ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ TOG เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์แว่นตาอิสระชั้นนำระดับโลก ด้วยช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทั่วประเทศ และขยายไปทุกภูมิภาคทั่วโลก โดยมีฐานลูกค้าอยู่มากกว่า 50 ประเทศ ทั้งยังเป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาตามคำสั่งของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ (OEM)

ผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตาของ TOG นอกจากมีจุดเด่นเรื่องคุณภาพ ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ ที่ครอบคลุมการใช้งานซึ่งเหมาะกับทุกเพศทุกวัยแล้ว ยังมีความโดดเด่นเรื่องความคุ้มค่าในทุกระดับราคา ความสวยงาม และการใช้งานที่แตกต่างกัน ไม่ว่าจะเป็นเลนส์ที่ใช้ปรับสายตาทั่วไป รวมถึงเลนส์ที่มีมูลค่าเพิ่ม เช่น เลนส์เปลี่ยนสีอัตโนมัติ เลนส์กันแรงกระแทกสูง เลนส์กันแดด และเลนส์สายตาเฉพาะบุคคล โดยใช้ข้อมูลการวิจัยผลิตภัณฑ์เพื่อนำไปสู่การพัฒนาสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดสากล ทั้งยังมุ่งเน้นการยกระดับการให้บริการผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ทำให้ลูกค้าทั่วโลกสามารถเข้าถึงได้อย่างง่ายดาย ไม่ว่าจะเป็นผู้ผลิต ผู้ค้าส่งค้าปลีก และเน้นการส่งมอบสินค้าที่ถูกต้องและตรงเวลา

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

วิสัยทัศน์ (Vision)

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตอิสระชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพ รวมทั้งผลกำไร นวัตกรรม รับผิดชอบต่อสังคม คุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน และตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ (Mission)

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืนได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าที่สุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจรให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

ค่านิยมองค์กร (Corporate Values)

“เห็นอย่างไร ให้ทำตามนั้น” กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไรต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตัวเองจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม

“มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน” กล่าวคือ เราพร้อมกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุ่่ง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า

“มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เหนียว เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป”

“เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง” กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’

“วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข”

1.1.2 ประวัติความเป็นมา

บริษัทเริ่มต้นโดยกลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรมซึ่งดำเนินร้านขายค้าปลีกแว่นตาตั้งแต่ปี พ.ศ. 2494 และได้ขยายงานเข้าสู่ธุรกิจการผลิตเลนส์กระจกโดยการก่อตั้งบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (บริษัทย่อย) หรือ TOC ซึ่งเป็น โรงงานผลิตเลนส์กระจกแรกในประเทศไทยในปี พ.ศ. 2505 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 50 ล้านบาท โดยเป็นผู้ผลิตและส่งออกเลนส์กระจกไปยังภูมิภาคเอเชียและยุโรปและจัดตั้งสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคล (Prescription Lens หรือ Rx Lens) และนำร่องการผลิตเลนส์สายตาพลาสติกด้วยกระบวนการหล่อ โดยจัดตั้งโรงงานขึ้นที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110 บนเนื้อที่ประมาณ 30-2-92 ไร่ โรงงานบริษัทย่อย (TOC) ตั้งอยู่ที่ 61/9 หมู่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110 เนื้อที่ประมาณ 18-3-57 ไร่ เพื่อผลิตเลนส์สายตาพลาสติกและเลนส์สั่งพิเศษ (Rx Lens)

ในปี 2551 บริษัทเพิ่มความแข็งแกร่งของธุรกิจโดยการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 475 ล้านบาท โดยระดมเงินทุนจากสปก เซฟเวอร์สซึ่งเป็นผู้ค้าปลีกแว่นตารายใหญ่ที่มีเครือข่ายการค้าในทวีปยุโรป และออสเตรเลีย ซึ่งเป็นพันธมิตรและเป็นลูกค้าของบริษัทมาอย่างยาวนาน เพื่อพัฒนากระบวนการบริหารการผลิตโดยใช้ระบบการผลิตแบบลีน (Lean Manufacturing) ณ ปัจจุบัน บริษัท มีทุนจดทะเบียน จำนวน 475 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 474.32 ล้านบาท (ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563) คงค้างชำระอีก 0.682 ล้านบาท ซึ่งเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่หมดอายุแล้ว นอกจากนี้แล้ว บริษัท ยังร่วมทุนจัดตั้งบริษัทเพื่อค้าส่ง

เลนส์สายตาและผลิตเลนส์สายตาเฉพาะบุคคลในประเทศเพื่อนบ้าน ในประเทศสิงคโปร์ มาเลเซีย และเวียดนาม เพื่อขยายช่องทางทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2554 บริษัทเป็นผู้ผลิตรายแรกและรายเดียวของโลก ที่ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติกที่ทำจากวัสดุที่มีชื่อทางการค้าว่า ‘Tribrid™’ ซึ่งมีคุณสมบัติที่ทนแรงกระแทกสูงและบางพิเศษ ต่อมาในปี พ.ศ. 2558 ทางบริษัท ได้ขยายงานเข้าสู่ธุรกิจเลนส์กันแดดโดยการเข้าซื้อกิจการบริษัท โพลีซัน จำกัด ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์ย้อมสีกันแดด และเลนส์โพลีโสรซ์

ในปี พ.ศ. 2560 บริษัท ได้ลงทุนสร้างสายการผลิตระบบการผลิตอัตโนมัติ (Rx Automation) ในบริษัทย่อย บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ต่อมาบริษัทได้เปิดตลาดในประเทศสหรัฐอเมริกาโดยจัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี (TOG USA, Inc.) เพื่อเป็นศูนย์จัดจำหน่ายและกระจายสินค้าในภูมิภาคอเมริกา

ในปี พ.ศ. 2563 นี้ บริษัทมีนโยบายเสริมความแข็งแกร่งให้แก่การทำการค้าในภูมิภาคยุโรปโดยจัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยุโรป เอสพีซีไอโอ (TOG Europe Sp. z o.o.) ขึ้นเพื่อเป็นศูนย์จัดจำหน่ายและกระจายสินค้าในประเทศโปแลนด์ซึ่งมีตำแหน่งที่ตั้งที่มีความสะดวกและคล่องตัวในการกระจายสินค้าภายในภูมิภาคเป็นอย่างดี

1.1.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พ.ศ.	เส้นทางธุรกิจเลนส์แว่นตาของ TOG
2494	เริ่มต้นธุรกิจจากการดำเนินธุรกิจร้านค้าปลีกแว่นตา
2505	ก่อตั้งบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (“TOC”) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 50 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตเลนส์กระจกเป็นรายแรกในประเทศไทย และส่งออกเลนส์กระจกไปยังเอเชียและยุโรป
2516	TOC จัดตั้งสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลด้วยกระบวนการสั่งฝนเลนส์พิเศษ
2524	TOC เริ่มพัฒนากระบวนการผลิตและนำร่องการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา
2534	ก่อตั้งบริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด (“TPL”) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 20 ล้านบาท เพื่อขยายธุรกิจเลนส์สายตาพลาสติกธรรมดา
2537	TPL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 120 ล้านบาท เพื่อขยายกิจการ
2540	TOC เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 130 ล้านบาท เพื่อขยายกิจการ
2541	TPL พัฒนาการผลิตเลนส์เปลี่ยนสี
2545	TPL พัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษค่าดัชนีหักเหแสง 1.60 และเลนส์กันกระแทกสูง (Excelite® Trivex®)
2546	TPL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 265 ล้านบาท เพื่อเข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของ TOC
2547	TPL เปลี่ยนชื่อบริษัทและแปลงสภาพเป็นบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“TOG”) เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 400 ล้านบาท เพื่อขายหุ้นให้กับนักลงทุนเฉพาะกลุ่ม และเพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไป
2549	TOG นำหุ้นออกเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไป และนำหุ้นทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
2550	TOG พัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษค่าดัชนีหักเหแสง 1.67

พ.ศ.	เส้นทางธุรกิจเลนส์แว่นตาของ TOG
2551	TOG เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 475 ล้านบาท เพื่อขายหุ้นจำนวน 68.75 ล้านหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ให้กับกลุ่ม Specsavers และเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้พนักงานและผู้บริหาร
2553	<ul style="list-style-type: none"> • TOG และ TOC พัฒนาการระบอบการจัดการโดยใช้ระบบการผลิตแบบสีน • จัดตั้งบริษัท MVision Optical Pte Ltd ในประเทศสิงคโปร์ และบริษัท MVision Optical Industry Sdn Bhd ในประเทศมาเลเซียเพื่อดำเนินธุรกิจเลนส์เฉพาะบุคคลและจัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จ โดย TOG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33% • TOG ย้ายกิจการโดยการเพิ่มสายการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา • TOC ย้ายกิจการโดยการลงทุนในสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลแบบดิจิทัล
2554	TOG พัฒนาการผลิตเลนส์กันกระแทกสูงบางพิเศษ (Excelite® Tribrid™)
2556	ร่วมทุนกับ Vina Vista ประเทศเวียดนาม เพื่อขยายตลาด
2557	TOG และ TOC พัฒนาการระบอบการจัดการโดยใช้โปรแกรมการเพิ่มผลผลิต (Productivity Improvement Program) ทำให้เพิ่มกำลังการผลิตได้อย่างมีนัยสำคัญโดยไม่ต้องลงทุนในเครื่องจักรเพิ่มเติม
2558	TOG เข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของบริษัท โพลีซัน จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตเลนส์ย้อมสีและเลนส์โพลารไรซ์
2559	TOG พัฒนาร่วมกับบริษัท Mitsui Chemicals ผลิตเลนส์ LeafECO™
2559	TOC ลงทุนสายการผลิต RX Automation
2560	จัดตั้ง TOG USA INC. เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายสินค้าในภูมิภาคอเมริกาเหนือ
2561	TOG เปิดตัวผลิตภัณฑ์เลนส์ป้องกันแสงสีฟ้า Bluloc™
2562	TOC ลงทุนสายการผลิตอัตโนมัติ (RX Automation) Phase 2 และ TOG เปิดตัว z design™ เลนส์โปรเกรสซีฟดิจิทัลเฉพาะบุคคล
2563	TOG จัดตั้ง TOG Europe Sp. z o. o. ในประเทศโปแลนด์ เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายสินค้าในภูมิภาคยุโรป

1.1.4 โครงสร้างของกลุ่มบริษัท

บริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ: ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สิ่งฟันพิเศษ และแม่แบบแก้ว

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

2. บริษัท โพลีซัน จำกัด

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายเลนส์ย้อมสี

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

3. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ โอเอินซี

ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

4. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ

ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

บริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวีซัน ออปติคอลล ฟิททีอี ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)

ประเภทธุรกิจ: คำสั่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ร้อยละ 33

2. บริษัท เอ็มวีซัน ออปติคอลล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย)

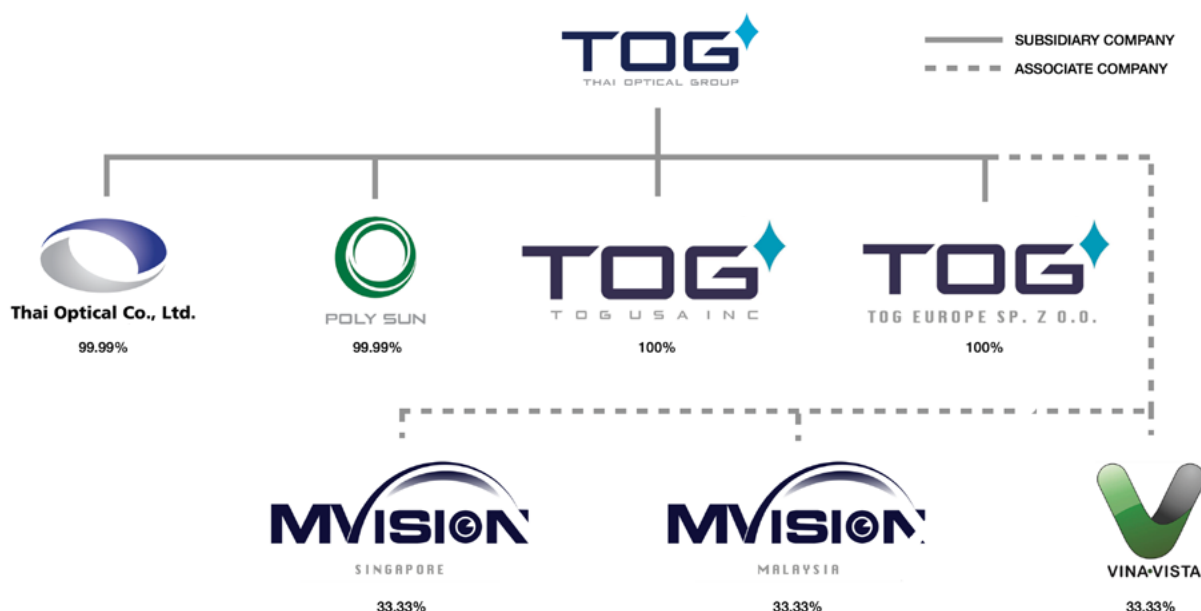
ประเภทธุรกิจ: คำสั่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

3. บริษัท เวียดนาม วิสียิสตี การ์เก็ท จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)

ประเภทธุรกิจ: คำสั่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า

หน่วย: %	ผู้ผลิต	งบการเงินรวม		
		2563	2562	2561
1. เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	25.94	33.00	33.04
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม *	บริษัทฯ	31.19	26.25	25.68
3. เลนส์สิ่งพิเศษ	บริษัทย่อย	35.37	33.60	33.58
4. เลนส์กระจก สีน้า และบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	7.50	7.15	7.70
รวม		100	100	100

โครงสร้างรายได้ตามปริมาณ

หน่วย: %	ผู้ผลิต	งบการเงินรวม		
		2563	2562	2561
1. เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	74.84	79.30	75.30
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม *	บริษัทฯ	16.61	14.03	16.79
3. เลนส์สิ่งพิเศษ	บริษัทย่อย	8.27	6.51	7.78
4. เลนส์กระจก สีน้า และบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	0.28	0.16	0.13
รวม		100	100	100

หมายเหตุ * เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

A) ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตา สีน้าของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มสินค้านี้ตามลักษณะผลิตภัณฑ์ซึ่งประกอบไปด้วย

1. เลนส์แว่นตาพลาสติก (Organic Lenses)

ซึ่งแบ่งออกเป็นกลุ่มสินค้าน้อย 6 กลุ่ม ตามประเภทของ วัตถุประสงค์ในการผลิต คือ

- 1.1 เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39[®])
- 1.2 เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)
- 1.3 เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)
- 1.4 เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)
- 1.5 เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)
- 1.6 เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses)

2. เลนส์แว่นตากระจก (Mineral Lenses)

3. เลนส์เฉพาะบุคคล (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

4. สินค้าและบริการอื่นๆ

ได้แก่ แม่แบบแก้ว (Glass Mold) ที่ใช้ในกระบวนการผลิตเลนส์สายตาพลาสติก สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ค้าส่งทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยผลิตตามคำสั่งซื้อภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า

(“OEM” หรือ Original Equipment Manufacturer) และจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ เอง คือ “Excelite®”

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

1. เลนส์แว่นตาพลาสติก (Organic Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากวัตถุดิบพลาสติกซึ่งสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะแบ่งตามประเภท Monomer ที่นำมาใช้ในการผลิตดังนี้

1.1 เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®) เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีชื่อการค้าว่า “CR-39®” มีดัชนีการหักเหของแสง (Index) ที่ 1.498 ปัจจุบันมีการนำมาใช้ในการผลิตเลนส์แว่นตาพลาสติกที่ใช้กันอยู่ทั่วไปโดยเลนส์พลาสติกธรรมดาผลิตทั้งที่บริษัทฯ

1.2 เลนส์พลาสติกเปลี่ยนสี (Photochromic Lenses) เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีส่วนผสมพิเศษ ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์แล้วจะสามารถเปลี่ยนสีให้เข้มขึ้นเมื่ออยู่ในที่สว่างมาก และจางลงจนใสในที่ร่ม ทำให้ความเข้มของแสงที่ผ่านเลนส์ไปที่ตาอยู่ในระดับที่ค่อนข้างคงที่ ทำให้ผู้ใช้รู้สึกสบายตาโดยเลนส์เปลี่ยนสีผลิตที่บริษัทฯ

1.3 เลนส์พลาสติกบางพิเศษ (High Index Lenses) เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงกว่าเลนส์ธรรมดา คือ 1.6 ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์ก็จะทำให้สามารถ ผลิตเลนส์ที่บางลงกว่าธรรมดา ทำให้แว่นตาบางลงและไม่หนาหนักเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์สายตาสำหรับผู้ที่มีสายตาผิดปกติมากๆ เช่น สายตาสั้นมาก หรือ ยาวมาก เลนส์บางพิเศษนี้ผลิตที่บริษัทฯ

1.4 เลนส์พลาสติกกันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistance Lenses) เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่เมื่อผลิตเป็นเลนส์จะมีความเหนียวไม่แตกหักง่ายและไม่เกิดคมเมื่อแตกทำให้สามารถตัดเจาะได้ง่ายโดยเลนส์ไม่เสียหายรวมถึงมีความปลอดภัยสูงหากเกิดอุบัติเหตุจึงเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบกับแว่นตาที่ไม่มีกรอบและเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบแว่นตาของเด็ก ทั้งนี้ประเทศสหรัฐอเมริกาเริ่มมีข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้กับเด็กอายุไม่เกิน 18 ปี ซึ่งหากผู้ประกอบการไม่ประสงค์จะให้เด็กใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้จะต้องลงนามในหนังสือจำกัดความรับผิดชอบกับผู้ประกอบแว่นตาและประเทศในแถบยุโรปหลายประเทศก็อยู่ระหว่างเตรียมออกข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงกับเด็กในลักษณะเดียวกันโดยเลนส์กันแรงกระแทกสูงของบริษัทฯ ผลิตจาก Monomer ที่มีชื่อการค้าว่า “Trivex®” โดย TOG เป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาอิสระรายแรกและรายเดียวที่ทำการผลิตเลนส์กันแรงกระแทกสูงจาก “Trivex®” ในรูปแบบของสินค้าสำเร็จรูป (Finished Lenses) และ สินค้ากึ่งสำเร็จรูป (Semi-finished Lenses) ได้ ภายใต้ตราสินค้า Excelite® Trivex® เลนส์พลาสติกกันแรงกระแทกสูงนี้ผลิตที่บริษัทฯ

1.5 เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses) เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer เดียวกับเลนส์พลาสติกธรรมดาที่มีส่วนผสมของสารพิเศษกันแสง UV แล้วผ่านกระบวนการย้อมสีที่ควบคุมให้ได้สีที่แม่นยำตามค่าสีที่กำหนด โดยเลนส์กันแดดผลิตที่บริษัทย่อย

1.6 เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses) เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer เดียวกับเลนส์พลาสติกธรรมดา ซึ่งมีแผ่นฟิล์มโพลาไรซ์อยู่ในเนื้อวัสดุของเลนส์ เลนส์โพลาไรซ์มีคุณสมบัติตัดแสงให้เหลือในแนวระนาบเดียว ซึ่งจะเหมาะกับการใช้งานภาวะแสงจ้ามาก เช่น กิจกรรมกลางแจ้ง หรือสวมใส่ขณะขับรถ โดยเลนส์โพลาไรซ์ผลิตที่บริษัทย่อย

เลนส์แว่นตาพลาสติก จะทำการผลิตออกมาใน 2 รูปแบบ ดังนี้

- **เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)**

เป็นเลนส์แว่นตาที่มีการทำความโค้งที่ผิวเลนส์ด้านนอกให้ได้ตามแบบมาตรฐานโดยผู้ซื้อจะต้องมีห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อนำเลนส์กึ่งสำเร็จรูป ไปฝนผิวเลนส์ด้านในเพิ่มเติมเพื่อให้ได้ค่าสายตาตามที่ลูกค้าแต่ละรายต้องการต่อไป

- **เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses)**

เป็นเลนส์แว่นตาที่มีโค้งผิวเลนส์ทั้งด้านนอกและด้านในให้ได้ความโค้งเป็นค่าสายตาตามมาตรฐานซึ่งผู้ซื้อสามารถนำไปใช้ตัดประกบกับแว่นตาได้ทันทีโดยเลนส์สำเร็จรูปนี้จะทำการจำหน่ายทั้งเลนส์ไม่เคลือบผิวด้วยเคมี และเลนส์เคลือบผิวด้วยเคมีซึ่งเป็นสินค้ามูลค่าเพิ่ม (Value Added) ดังนี้

- เลนส์เคลือบเคมีผิวแข็ง (Hard Coated) เป็นเลนส์สำเร็จรูป ที่ทำการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษด้วยการเคลือบแข็งบนผิวเลนส์ เพื่อให้ทนต่อการขีดข่วน
- เลนส์เคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน (Multicoated) เป็นเลนส์สำเร็จรูป ที่ทำการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษด้วยการเคลือบสารเคมี เพื่อตัดแสงสะท้อนบนผิวเลนส์ ซึ่งเลนส์สำเร็จรูปที่เคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนโดยทั่วไปจะทำการเคลือบเคมีผิวแข็งก่อน (Hard Multicoated)
- เลนส์เคลือบเคมีป้องกันน้ำเกาะผิวเลนส์ (Water Repellent) เป็นเลนส์สำเร็จรูปที่ทำการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษด้วยการเคลือบสารเคมี เพื่อป้องกันไม่ให้น้ำเกาะบนผิวเลนส์โดยหากมีละอองน้ำอยู่บนเลนส์จะไหลออกทันที ทำให้ไม่รบกวนการมองเห็น

เลนส์แต่ละรูปแบบ จะมีผลิตภัณฑ์ย่อย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 3 ประเภท คือ

- **เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)**

เป็นเลนส์ที่ใช้แก้ไขสายตาสั้น หรือสายตายาว อย่างหนึ่งอย่างใด โดยอาจจะมีการแก้ไขสายตาสองส่วนอยู่ด้วย โดยมาตรฐานเลนส์ที่ผลิตทั่วไป จะมีสายตา ตั้งแต่ ± 0.25 ถึง ± 6.00 และ/หรือสายตาสองส่วน ตั้งแต่ $- 0.25$ ถึง $- 2.00$ ในทุกระดับการเปลี่ยนแปลงที่ 0.25 ดังนั้นเฉพาะเลนส์ชั้นเดียว จะแบ่งย่อยสินค้าออกได้ถึง 384 รายการ ตามแต่อัตราการใช้สายตาข้างต้น

- **เลนส์สองชั้น (Bifocal Lenses)**

เป็นเลนส์ที่ใช้แก้ไขการมองเห็นที่ระยะไกล และระยะอ่านหนังสือ ซึ่งโดยทั่วไปมักพบในผู้สูงอายุ โดยเลนส์สองชั้นจะใช้เทคโนโลยีการผลิตในการนำชั้นเลนส์หลายชั้นมาประกอบกันเป็นตัวเลนส์สองชั้น ดังนั้นในเนื้อเลนส์จะมีรอยต่อของช่วงการมองเห็นชัดทั้งสองช่วง

- **เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ (Progressive Lenses)**

เป็นเลนส์สำหรับคนที่มีความสายตาสองแบบ เช่นเดียวกับเลนส์สองชั้น แต่จะแตกต่างกันที่เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อใช้เทคโนโลยีการออกแบบความโค้งของผิวเลนส์ในการกำหนดค่าของสายตาให้ค่อยๆ ปรับระยะการมองเห็นระหว่างช่วงที่มองไกลชัด และช่วงที่มองใกล้ชัด ดังนั้นในเนื้อเลนส์จะมองไม่เห็นเส้นรอยต่อใดๆเลย ทำให้สภาพภายนอกของเลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อจะมองดูเหมือนเลนส์ชั้นเดียว นอกจากนี้ยังช่วยให้ผู้สวมใส่รู้สึกสบายตามากขึ้นเนื่องจากสามารถมองเห็นได้ชัดในทุกระยะโดยไม่ต้องมองเลนส์เหมือนในเลนส์สองชั้น

2. เลนส์แว่นตากระจก (Mineral Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากกระจก โดยนำกระจก (Blank) มาฝนให้ได้ความโค้งทั้งด้านนอกและด้านในซึ่งสามารถแยกย่อยผลิตภัณฑ์ตามวัตถุดิบกระจกที่นำมาใช้ผลิตเลนส์ได้ดังนี้

2.1 เลนส์กระจกธรรมดา (Mineral 1.523) เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกมีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.523 ซึ่งเป็นเลนส์กระจกที่ใช้กันอยู่ทั่วไป

2.2 เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.6 (Mineral 1.6) เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.6 ซึ่งสูงกว่าเลนส์ธรรมดาทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางลงจึงเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์แว่นตาสำหรับผู้ที่มีสายตาดัดปกตมามากๆ เช่น สายตาสั้นมากหรือยาวมาก ทำให้เลนส์มีน้ำหนักเบา

2.3 เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.7 (Mineral 1.7) เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.7 ซึ่งนับเป็นกระจกที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงสุดทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางและเบา

ทั้งนี้เลนส์กระจกจะมีผลิตภัณฑ์แบ่งย่อยออกเช่นเดียวกับเลนส์พลาสติกกล่าวคือจะประกอบไปด้วย 2 รูปแบบ ดังนี้

- เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)
- เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses) โดยเลนส์สำเร็จรูป จะจำหน่ายแบบไม่เคลือบเคมี และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน (Multicoated) ซึ่งเป็นสินค้า มูลค่าเพิ่ม (Value Added) และเลนส์แว่นตาแต่ละรูปแบบจะมีผลิตภัณฑ์ย่อย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 3 ประเภท คือ
 - เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)
 - เลนส์สองชั้น (Bifocal Lenses)
 - เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ (Progressive Lenses)

แต่เนื่องจากเลนส์แว่นตากระจกมีแนวโน้มความต้องการในตลาดโลกที่ลดลงไปตามลำดับและการผลิตจำหน่ายเลนส์สายตากรงในแต่ละกลุ่มย่อยมีปริมาณและมูลค่าไม่มากนัก ดังนั้นในโครงสร้างรายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงไม่แยกโครงสร้างรายได้ โดยจะรวมเลนส์สายตากรงทุกประเภทไว้เป็นกลุ่มเดียว ทั้งนี้เลนส์แว่นตากระจกผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

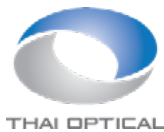
3. เลนส์เฉพาะบุคคลสั่งพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

เป็นสินค้าประเภทมูลค่าเพิ่ม (Value Added) โดยจะเป็นการนำเลนส์แว่นตาพลาสติก หรือเลนส์แว่นตาทะรก ประเภทที่สำเร็จรูป มาฝนให้พอดีกับสายตาคตามที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งตามปกติทางผู้ซื้อจะต้องนำเลนส์ที่สำเร็จรูปไปฝนเอง แต่เนื่องจากลูกค้าของบริษัทย่อยในต่างประเทศบางรายมีข้อจำกัดในการสร้างห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อฝนเลนส์ที่สำเร็จรูปเอง เนื่องจากต้องลงทุนสูงทั้งเครื่องจักรและเครื่องมือในการฝนสำหรับเลนส์แต่ละประเภทและแต่ละอัตราการขยาย รวมถึงต้องใช้พนักงานที่มีความเชี่ยวชาญที่จะมีค่าจ้างสูงมาก จึงหันมาทำการว่าจ้างผู้ผลิตเลนส์ให้ทำการผลิตให้ เนื่องจากการผลิตดังกล่าวมีการผลิตเป็นจำนวนจำกัดเฉพาะแต่ละขนาดของสายตาคตามคำสั่งซื้อ โดยเลนส์สั่งพิเศษผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

4. สินค้าและบริการอื่น ได้แก่

- แม่แบบแก้ว (Glass Mold) สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน
- แม่แบบแก้ว (Glass Mold) เป็นแผ่นกระจกที่นำไปใช้เป็นแบบในการหล่อเลนส์พลาสติกซึ่งแม่แบบแก้วจะประกอบไปด้วย 2 ส่วน คือ แม่แบบเลนส์ด้านนอก และแม่แบบเลนส์ด้านใน โดยจะมีลักษณะเป็นแผ่นกระจกที่มีการฝนให้ได้ความโค้งตามที่ออกแบบไว้สำหรับการผลิตเลนส์ในแต่ละประเภท เนื่องจากเลนส์ที่ผลิตจากวัตถุดิบต่างชนิดกันจะมีดัชนีการหักเหของแสงที่ต่างกัน ทั้งนี้แม่แบบแก้วผลิตที่บริษัทย่อยเดิมผลิตเพื่อใช้ใน กระบวนการผลิตของบริษัทและบริษัทย่อยเอง ซึ่งบริษัทย่อยเริ่มส่งออกแม่แบบแก้วในปี 2547
- สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อเป็นการขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองการผลิต และสินค้าเลนส์
- การให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนเป็นการให้บริการเคลือบเคมีสำหรับเลนส์พลาสติก

สรุปผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม



บริษัทฯ	บริษัทย่อย (TOC)	บริษัทย่อย (Poly Sun)
เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39)	เลนส์สายตาทะรก (Mineral Lenses)	เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)
เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)	เลนส์สั่งพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)	เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses)
เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)	บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และ เคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน	
เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)		
บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และ เคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน		
แม่แบบแก้ว (Glass Mold)		



บริษัทย่อย (TOG USA)

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ TOG , TOC, Poly Sun ผลิต



บริษัทย่อย (TOG Europe)

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ TOG , TOC, Poly Sun ผลิต



บริษัทร่วม

เลนส์พลาสติกธรรมดา
(CR-39)

เลนส์สั่งฝนพิเศษ
(Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)



บริษัทร่วม

เลนส์พลาสติกธรรมดา
(CR-39)

เลนส์สั่งฝนพิเศษ
(Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

B) มาตรฐานที่ได้รับการรับรอง

บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2015 ใบรับรองหมายเลข FM 739388 วันหมดอายุ 10 มีนาคม 2564, ระบบบริหารงานคุณภาพสำหรับผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์แพทย์ EN ISO 13485:2016 & ISO13485:2016 ใบรับรองหมายเลข MD 706176 วันหมดอายุ 18 เมษายน 2565 จาก BSI และได้รับการรับรองระบบมาตรฐานบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001: 2015 ใบรับรองหมายเลข TH012301 วันหมดอายุ 18 ธันวาคม 2564 จาก Bureau Veritas

C) นโยบายการวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมการผลิต

1) วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

ในช่วงปี 2563 บริษัทฯ ร่วมออกแบบ และพัฒนาเลนส์สายตาเฉพาะบุคคลกับ Horizons Optical จากประเทศสเปนด้วยสุดยอดเทคโนโลยีบนสิริบิตรเฉพาะ z design ด้วยการออกแบบพื้นผิวของเลนส์โดยใช้วิธีการคำนวณทางวิศวกรรมขั้นสูง ซึ่งคำนึงถึงลักษณะการสวมใส่ และลักษณะของกรอบแว่นตาเฉพาะบุคคลนั้นๆ ทำให้ได้ภาพที่คมชัด มุมมองกว้างกว่า และมีความนุ่มนวลเพิ่มมากขึ้น ตอบโจทย์การใช้ชีวิตในทุกรูปแบบ ผสานกับการเลือกใช้วัสดุที่ป้องกันแสงสีฟ้า ช่วยปกป้องดวงตาจากแสงสีฟ้าที่มาจากอุปกรณ์ดิจิทัล สามารถกรองแสงสีฟ้าได้ถึง 95% ลดภาวะสายตาสั้น ยาว ตาพร่ามัว ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้จอประสาทตาเสื่อมในระยะยาว นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้นำนาโนเทคโนโลยีด้านการเคลือบผิวสูตรพิเศษแบบไฮโดรฟิลิก ให้แสงผ่านเลนส์เท่ากันทุกองศา เพิ่มประสิทธิภาพการปกป้องดวงตา เพื่อทัศนวิสัยการมองเห็นที่ดีที่สุด ทำให้การสวมใส่เลนส์เป็นมากกว่าการแก้ปัญหาสายตาแต่ยังสามารถปกป้องการเสื่อมสภาพดวงตาอีกด้วย

2) นวัตกรรมด้านการผลิต

แนวทางของบริษัทฯในการพัฒนานวัตกรรมการผลิตมุ่งเน้นในการยกระดับเข้าสู่การผลิตในยุคอุตสาหกรรม 4.0 ในทุกส่วนการผลิตและการปฏิบัติการอื่นๆ ทั้งการผลิตในโรงงานเลนส์พลาสติกและ RX Automation ทั้งนี้ในการพัฒนานวัตกรรมจะมุ่งเน้นที่จะยกระดับคุณภาพและประสิทธิภาพดังนี้

1. คุณภาพของผลิตภัณฑ์ทั้งในแง่การตอบสนองต่อนวัตกรรมการออกแบบ และพัฒนาการควบคุมคุณภาพหลักของผลิตภัณฑ์
2. การส่งมอบที่รวดเร็วแม่นยำตรงเวลา มีความสามารถที่จะลดระยะเวลาการส่งมอบสินค้าในอนาคต
3. ตอบสนองต่อการบริการและคำสั่งซื้อลูกค้าเพิ่มขึ้น มีความยืดหยุ่น และความแม่นยำมากขึ้น
4. มีประสิทธิภาพในการผลิตที่ดีขึ้น เพื่อลดต้นทุนการผลิต เพิ่มผลิตภาพของการผลิต และเพิ่มทักษะของพนักงาน

บริษัทฯให้ความสำคัญในพัฒนานวัตกรรมการผลิตเพื่อเข้าสู่ยุคอุตสาหกรรม 4.0 ดังนั้นในปี 2563 บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงาน Automation ในระดับส่วนงานขึ้นภายใต้ฝ่ายวิศวกรรมโดยเฉพาะเพื่อให้การดำเนินการมีความต่อเนื่องและมีการพัฒนาอย่างมีแบบแผนสำหรับการพัฒนานวัตกรรมตามระบบ Lean, Automation & Digital ขึ้นเพื่อให้การยกระดับการผลิตนั้นมีประสิทธิภาพ, ผลิตภาพมากที่สุด โดยมีต้นทุนต่ำที่สุด และมุ่งเน้นในการพัฒนาทักษะของพนักงานที่สูงขึ้น

การดำเนินการพัฒนานวัตกรรมการผลิตของเลนส์พลาสติกนั้นเน้นการแสวงหานวัตกรรมการผลิตใหม่ทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตเลนส์ และเทคโนโลยีที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นที่สามารถนำมาประยุกต์ใช้กับการผลิตเลนส์ได้ มีการปรึกษากับหน่วยงานต่างๆ ทั้งในภาครัฐ เอกชน และสถาบันการศึกษา โดยแผนงานในการพัฒนาในระยะสามปีนั้นบริษัทได้วางเป้าหมายในการปรับเปลี่ยนระบบการผลิตมากกว่า 50% ของกิจกรรมทั้งหมดในบริษัทให้เข้าสู่การผลิตและการดำเนินการแบบอัตโนมัติ

ในส่วนของโรงงาน RX Automation ได้มีการประชุมร่วมกับบริษัทผู้ผลิตเครื่องจักรที่สำคัญในการผลิตอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รับทราบและสามารถลงทุนกับเครื่องจักรรวมถึงระบบที่มีประสิทธิภาพสูงสุด และคุ้มค่าต่อการลงทุนมากที่สุด บริษัทฯยังได้ดำเนินการในการพัฒนาร่วมกันเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ และรูปแบบการผลิตใหม่ที่จะปรับใช้ในอนาคต ในขณะเดียวกันบริษัทก็ได้เริ่มพัฒนาปรับปรุงระบบอัตโนมัติของบริษัทเองเข้าไปในระบบหลักของ RX Automation ด้วย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปรับตัวและปรับเปลี่ยนระบบการผลิตและการปฏิบัติการเพื่อเข้าสู่ยุคการผลิตด้วยนวัตกรรมใหม่ที่จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่จะเป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพเช่นเดียวกับผู้ผลิตชั้นนำของโลก

2. การตลาดและการแข่งขัน

A) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

บริษัทมีนโยบายการตลาดเน้นความคุ้มค่าของผลิตภัณฑ์ (Value for money) ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถสร้างความสัมพันธ์แบบคู่ค้าในระยะยาว (Long-term Partnership) โดยที่นำเสนอทั้งคุณภาพสินค้า ความหลากหลายและครบถ้วนของผลิตภัณฑ์และบริการ การให้บริการที่ดีเยี่ยม และการอำนวยความสะดวกและมีความยืดหยุ่นในการทำธุรกิจด้วย โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

คุณภาพสินค้า

คุณภาพสินค้าเป็นองค์ประกอบแรกที่สุดค่าจะใช้พิจารณาเลือกผู้ผลิต ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อคุณภาพสินค้าเป็นอันดับแรก โดยเฉพาะความเข้มงวดในระบบการควบคุมคุณภาพสินค้า บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบคุณภาพตั้งแต่กระบวนการรับเข้าวัตถุดิบ และกระบวนการผลิต เสน่ห์ทุกชั้นจะถูกตรวจสอบในทุกคุณลักษณะ เช่น ค่ากำลังสายตา ความหนาของเลนส์ สี รอยตำหนิในเนื้อเลนส์และผิวเลนส์ เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้ามีคุณภาพสูง มีอายุการเก็บรักษาและอายุการใช้งานนาน ได้มาตรฐานเดียวกันทุกรอบการผลิต ทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจ ในผลิตภัณฑ์ และมาตรฐานการผลิต กลับมาซื้อสินค้าของบริษัอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทสามารถรักษาฐานลูกค้าเดิมและขยายฐานลูกค้าใหม่ที่มีความต้องการสินค้าคุณภาพสูง ในราคาที่เหมาะสมได้

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ สำหรับผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์แพทย์ ISO-13485:2016 จาก BSI, ระบบมาตรฐานบริหารงานคุณภาพระดับสากลที่เกี่ยวข้องกับการจัดการคุณภาพในองค์กร ISO 9001:2015 จาก BSI และระบบมาตรฐานบริหารจัดการกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมในองค์กร ISO 14001: 2015 จาก Bureau Veritas มาตรฐานการผลิตและสินค้าทั้งหมดได้รับการรับรองตามมาตรฐานสากลจากองค์การอาหารและยาของประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา และสหภาพยุโรป

ความหลากหลายและครบถ้วนของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทได้พัฒนาศักยภาพการผลิตสินค้าเลนส์สายตาจนสามารถผลิตสินค้าด้วยกระบวนการหล่อได้ทุกวัสดุเลนส์ ซึ่งครอบคลุมถึงวัสดุเลนส์ 1.50, 1.53 Trivex, 1.60, 1.60 Tribrid, 1.67 และ 1.74 LeafECO และด้วยกระบวนการสั่งพิมพ์พิเศษในทุกวัสดุเลนส์ ซึ่งรวมถึงบริการต่อเนื่องพิเศษแบบเฉพาะเจาะจงของแต่ละลูกค้า นอกจากนี้บริษัทเป็นคู่ค้าอย่างเป็นทางการกับกลุ่มบริษัท Transitions Optical ซึ่งเป็นผู้ผลิตเลนส์กันแดดเปลี่ยนสีชั้นนำของโลก ซึ่งทำให้ตำแหน่งการตลาดของบริษัทเป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระเดียวในโลกที่สามารถผลิตสินค้าหลากหลายครบทุกประเภท มีเทคโนโลยีการผลิตเป็นของตนเอง สามารถวิจัยและพัฒนาต่อยอดความสามารถการผลิตเลนส์ในวัสดุใหม่ๆ และในกระบวนการใหม่ๆ ทำให้ลูกค้ามีความสะดวก ประหยัด และควบคุมการสั่งซื้อสินค้าได้ง่าย จากการผลิต จัดหาสินค้าและบริการครบถ้วน (One-stop Solution) ซึ่งเป็นกลยุทธ์ที่สร้างความแตกต่างเป็นอย่างมากจากคู่แข่งรายอื่นๆ ในอุตสาหกรรม

การให้บริการที่ดีเยี่ยม

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากในการให้บริการ ไม่ว่าจะเป็นช่องทางทางสื่อสาร ความสามารถและทักษะของเจ้าหน้าที่บริษัทที่สื่อสารกับลูกค้า การประสานงานวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้าเพื่อให้บริษัทวางแผนการผลิต และส่งมอบสินค้าได้ตามที่ลูกค้าต้องการ รวมไปถึงการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าอย่างลึกซึ้งเพื่อปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและการให้บริการของบริษัท

บริษัทได้พัฒนาสร้างแบรนด์สินค้าของตัวเองมากขึ้น ซึ่งลูกค้าหลัก คือ กลุ่มลูกค้าในประเทศ อย่างไรก็ตาม ลูกค้าต่างประเทศสามารถใช้ข้อมูลในสื่อการตลาดที่บริษัทจัดทำขึ้น เพื่อพัฒนาเป็นสื่อการตลาดของตัวเองได้อย่างรวดเร็วและประหยัดค่าใช้จ่าย ภายใต้ข้อตกลงเงื่อนไขทางธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทมีทีมงานเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความเชี่ยวชาญด้านการบูรณาการของข้อมูลระหว่างลูกค้าและบริษัทโดยเฉพาะ ทำให้บริษัทสามารถเริ่มธุรกิจกับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะธุรกิจเลนส์สั่งพิเศษ

ความเป็นอิสระ ความยืดหยุ่น และการอำนวยความสะดวกในการทำธุรกิจด้วย

กลุ่มผู้ถือหุ้นหลักของบริษัท คือ ครอบครัวประจักษ์ธรรมที่ก่อตั้งบริษัทและมีอำนาจควบคุมบริษัท ทำให้บริษัทมีความเป็นอิสระในการทำธุรกิจกับทุกกลุ่มและประเภทของลูกค้า ตั้งแต่ผู้ผลิตเลนส์รายใหญ่ของโลกไปจนถึงกลุ่มร้านค้าปลีกขนาดย่อม นอกจากนี้บริษัทผลิตสินค้าด้วยกระบวนการหล่อ และกระบวนการสั่งพิเศษ และมักมีลูกค้าที่หลากหลายหลายลักษณะในทุกทวีปทั่วโลก บริษัทจึงมีความเข้าใจในสภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมเป็นอย่างดี บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกและมีความยืดหยุ่นในการทำธุรกิจด้วยลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าสามารถปรับเปลี่ยนความต้องการทั้งในด้านผลิตภัณฑ์ และการบริหารห่วงโซ่อุปทาน และบริษัทจะตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนไปของลูกค้าอย่างรวดเร็วและเหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจ ซึ่งถือเป็นอีกกลยุทธ์สำคัญที่สร้างความแตกต่างจากคู่แข่งรายอื่นๆ

บริษัทมีมุมมองว่าคู่แข่งส่วนใหญ่ในอุตสาหกรรมที่มีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน และมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายกลุ่มเดียวกัน จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจในช่วงผลิตภัณฑ์ในกระบวนการผลิตด้วยวิธีการหล่อ หรือดำเนินธุรกิจเฉพาะเลนส์สั่งพิเศษเท่านั้น ทำให้คู่แข่งนำเสนอความหลากหลายและครบถ้วนของผลิตภัณฑ์และบริการได้ไม่เท่ากับที่บริษัททำได้ นอกจากนี้บริษัทมีทีมงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตทำให้บริษัทสามารถออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เป็นที่ต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องเทียบเคียงกับบริษัทขนาดใหญ่ได้

บริษัทมีนโยบายการทำธุรกิจด้วยความเป็นอิสระกับทุกกลุ่มและประเภทของลูกค้า และมีกลุ่มเป้าหมายลูกค้าที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้า การให้บริการที่ดีเยี่ยม และราคาที่เหมาะสม ทั้งภายใต้ชื่อเครื่องหมายการค้าของบริษัท ของลูกค้าเอง หรือเครื่องหมายการค้าอื่นๆ บริษัทได้จำแนกลักษณะลูกค้าตามประเภทดังต่อไปนี้

กลุ่มเซ่นค้าปลีก คือ กลุ่มหรือบริษัทค้าปลีกแว่นตาที่มีจำนวนสาขาและขนาดใหญ่พอที่จะจัดหาและนำเข้าสินค้าตรงจากผู้ผลิต สินค้าหลักที่บริษัทขายให้ลูกค้ากลุ่มนี้ คือ เลนส์สั่งพิเศษ และเลนส์สำเร็จ ลูกค้าบางรายในกลุ่มนี้อาจใช้บริการจัดเก็บกรอบแว่นตาที่บริษัท บริการตัดประกอบเลนส์เข้ากรอบแว่นตา บริการบรรจุหีบห่อ พิมพ์ฉลากและเอกสารตามแบบที่กำหนด บริการจัดส่งและนำเข้าสินค้าถึงปลายทาง

อีคอมเมิร์ซ คือ บริษัทขายปลีกผ่านช่องทางออนไลน์ที่เน้นความได้เปรียบเรื่องต้นทุนและราคาขาย โดยลูกค้าจะสั่งซื้อเลนส์สั่งพิเศษ และเลนส์สำเร็จ พร้อมบริการจัดเก็บกรอบแว่นตาที่บริษัท บริการตัดประกอบเลนส์เข้ากรอบแว่นตา บริการบรรจุหีบห่อ พิมพ์ฉลากและเอกสารตามแบบที่กำหนด และอาจใช้บริการจัดส่งและนำเข้าสินค้าถึงปลายทางเพิ่มเติม

ผู้ค้าส่งและจัดจำหน่าย คือ บริษัทที่ทำธุรกิจจัดหา นำเข้าสินค้าในปริมาณมากต่อครั้ง เพื่อขายต่อให้กับกลุ่มเซ่นค้าปลีก ร้านค้าปลีกอิสระ และห้องแล็บผลิตเลนส์สั่งพิเศษ

ห้องแล็บผลิตเลนส์สั่งพิเศษ ลูกค้าในกลุ่มนี้จะจัดหาเลนส์สำเร็จ เพื่อเป็นวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตเลนส์สั่งพิเศษ เพื่อขายต่อให้กับกลุ่มเซ่นค้าปลีก และร้านค้าปลีกอิสระ ลูกค้าบางรายในกลุ่มนี้อาจซื้อเลนส์สั่งพิเศษจากบริษัทสำหรับสินค้าที่ตัวเองไม่ได้ผลิต หรือกำลังการผลิตไม่เพียงพอ และอาจจัดหาเลนส์สำเร็จเพื่อขายเพิ่มเติมด้วย

ผู้ผลิตเลนส์ ลูกค้าในกลุ่มนี้ คือ ผู้ผลิตเลนส์ที่ต้องการสินค้าที่ตัวเองไม่ได้ผลิต จึงว่าจ้างบริษัทผลิตทั้งในรูปแบบสินค้าเฉพาะของตัวเอง และสินค้ามาตรฐานของบริษัท ธุรกิจหลักสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ คือ เลนส์ที่ขึ้นรูปด้วยกระบวนการหล่อทั้งแบบสำเร็จและกึ่งสำเร็จ

การจัดจำหน่ายในต่างประเทศทั้งหมดของบริษัทเป็นการขายด้วยการส่งออกตรงไปยังลูกค้าปลายทาง ยกเว้นการจัดจำหน่ายในประเทศสหรัฐอเมริกา ที่จัดจำหน่ายผ่าน TOG USA, Inc. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นคลังสินค้าและศูนย์กระจายสินค้าที่นำเข้าเลนส์กึ่งสำเร็จและเลนส์สำเร็จจากประเทศไทย TOG USA, Inc. เริ่มดำเนินธุรกิจตั้งแต่ปี 2562

บริษัทได้จัดตั้ง TOG Europe Sp. Z o. o. ในประเทศโปแลนด์ เพื่อดำเนินธุรกิจในลักษณะเดียวกับ TOG USA, Inc. สำหรับลูกค้าในภูมิภาคยุโรป โดยจะเริ่มดำเนินธุรกิจตั้งแต่ปี 2564 เป็นต้นไป

การจัดจำหน่ายในประเทศเป็นการจำหน่ายสินค้าให้กับบริษัท นำศิลปไทย จำกัด และบริษัท หอแว่น กรุ๊ป จำกัด ซึ่งทั้ง 2 บริษัทเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายและบริการในประเทศและต่างประเทศ ตามงบการเงินดังต่อไปนี้

การจัดจำหน่าย	งบรวม ปี 2563	งบรวม ปี 2562	งบรวม ปี 2561
ในประเทศ	6.3%	5.6%	4.8%
ต่างประเทศ	93.7%	94.4%	95.2%

และบริษัทมีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในแต่ละภูมิภาคดังนี้

ภูมิภาค	งบรวม ปี 2563	งบรวม ปี 2562	งบรวม ปี 2561
ยุโรป	30%	40%	44%
ออสเตรเลีย	39%	37%	36%
เอเชียและแปซิฟิก	15%	14%	14%
อเมริกา	15%	8%	5%
แอฟริกาและตะวันออกกลาง	1%	1%	1%

บริษัทจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้าในประเทศต่างๆ ตามงบการเงินปี 2563 ดังต่อไปนี้

ภูมิภาค	รายชื่อประเทศ	
ภูมิภาคยุโรป	ออสเตรีย	รัสเซีย
	เบลเยียม	เซอร์เบีย
	สาธารณรัฐเช็ก	สโลวาเกีย
	ฝรั่งเศส	สเปน
	เยอรมนี	สวีเดน
	อิตาลี	ตุรกี
	เนเธอร์แลนด์	ยูเครน
	โปรตุเกส	สหราชอาณาจักร
	โรมาเนีย	
ภูมิภาคออสเตรเลีย	ออสเตรเลีย	
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	จีน	ฟิลิปปินส์
	ฮ่องกง	สิงคโปร์
	อินเดีย	เกาหลีใต้
	อินโดนีเซีย	ศรีลังกา
	ญี่ปุ่น	ไต้หวัน
	มาเลเซีย	ไทย
	เมียนมาร์	เวียดนาม
ภูมิภาคอเมริกา	บราซิล	เปรู
	แคนาดา	สหรัฐอเมริกา
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	แอลจีเรีย	ซาอุดีอาระเบีย
	คองโก	แอฟริกาใต้
	อียิปต์	แทนซาเนีย
	อิรัก	ตุนิเซีย
	อิหร่าน	สหรัฐอเมริกาบริบทเม็กซิโก
	อิสราเอล	ยูกันดา
	เคนยา	ซิมบับเว
	โมร็อกโก	

บริษัทมีลูกค้ารายใหญ่ที่มีสัดส่วนรายได้จากการขายและบริการมากกว่า 30% คือ กลุ่ม Specsavers Optical Group Ltd (ซึ่งรวมถึงบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่ Specsavers Optical Group Ltd มีอำนาจควบคุม)

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทและ Specsavers Optical Group Ltd มีความสัมพันธ์ทางการค้ามากกว่า 25 ปี และเป็นหุ้นส่วนธุรกิจกัน ตั้งแต่ปี 2011 โดย Specsavers Optical Group Ltd ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วน 25.1% ผ่าน Specsavers Asia Pacific Holdings Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ Specsavers Optical Group Ltd ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม

ประเภทสินค้าที่ขาย

เลนส์สายตาพลาสติก และเลนส์สิ่งพิมพ์พิเศษ

ปัจจัยความเสี่ยงต่อลูกค้ารายนี้

การขายสินค้าระหว่างบริษัทและกลุ่ม Specsavers Optical Group Ltd เป็นไปตามราคาตลาด ดังนั้นหากบริษัทรักษาความสามารถในการแข่งขันตามนโยบายการตลาดที่กล่าวในข้อ 2.1 (คุณภาพสินค้า, ความหลากหลายและครบถ้วนของผลิตภัณฑ์และบริการ, การให้บริการที่ดีเยี่ยม และความเป็นอิสระ การอำนวยความสะดวกและความยืดหยุ่นในการทำธุรกิจด้วย) บริษัทเชื่อว่าบริษัทจะสามารถดำเนินธุรกิจกับกลุ่ม Specsavers Optical Group Ltd ต่อไป อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ประเมินปัจจัยเสี่ยงต่อลูกค้ารายนี้ดังต่อไปนี้

1. Specsavers Optical Group Ltd เป็นบริษัทข้ามชาติที่ทำธุรกิจเช่าปลีกแว่นตาในประเทศสหราชอาณาจักร, ไอร์แลนด์, เนเธอร์แลนด์, สเปน, นอร์เวย์, สวีเดน, เดนมาร์ก ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์ หากเศรษฐกิจในประเทศเหล่านี้ได้รับผลกระทบรุนแรง ก็จะมีผลต่อรายได้ของบริษัทโดยนัยสำคัญ
2. Specsavers Optical Group Ltd เป็นบริษัทเอกชนที่ถือหุ้นโดยครอบครัว Perkins หาก Specsavers Optical Group Ltd เปลี่ยนโครงสร้างผู้ถือหุ้นหรือถูกเข้าซื้อกิจการ อาจจะมีผลกระทบต่อความคิดเห็นการซื้อสินค้าและบริการของบริษัท

B) สภาพการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาจากเหตุการณ์โรคระบาด COVID-19 ทำให้เกิดการหยุดชะงักของทั้งอุปสงค์และอุปทาน เป็นเวลาหลายเดือน โดยเริ่มต้นในเดือน ก.พ. 2563 บริษัทเห็นสัญญาณความต้องการเลนส์ที่เริ่มดีขึ้นในปลายไตรมาส 2 และกลับมาในระดับเกือบปกติ ณ ปลายไตรมาส 3 จากเหตุการณ์ดังกล่าวทำให้บริษัทมองเห็นว่าอุตสาหกรรมเลนส์เริ่มเห็นความสำคัญของการจัดการห่วงโซ่อุปทานที่ดี และให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวรวมถึงความยืดหยุ่นในการทำธุรกิจด้วย และการให้บริการที่ดีเยี่ยม เทียบเคียงกับปัจจัยการแข่งขันอื่น เช่น ราคา การตลาด ผลิตภัณฑ์ใหม่ และเทคโนโลยี เป็นต้น บริษัทยังมองว่าสภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม ณ สิ้นปี 2563 ยังไม่เข้าสู่ภาวะสมดุล กำลังการผลิตของผู้ผลิตยังไม่ได้ถูกใช้อย่างเต็มที่ เนื่องจากอุปสงค์ของบางตลาดยังอ่อนแอจากภาวะเศรษฐกิจที่ได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงจากเหตุการณ์โรคระบาดดังกล่าว และจากมาตรการล็อกดาวน์ในหลายๆ ประเทศที่ยังคงมีอยู่ นอกจากนี้การขนส่งทางอากาศและทางเรือยังเป็นปัจจัยที่อุตสาหกรรมมีความกังวล จากอัตราค่าขนส่งที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และระยะเวลาการขนส่งที่ยาวนานขึ้น ทำให้ลูกค้ามีแนวโน้มที่จะสำรองสินค้าคงคลังในระดับที่มากกว่าปกติ

บริษัทคาดการณ์ว่าอุตสาหกรรมเลนส์ยังฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป เนื่องจากมาตรการล็อกดาวน์ในหลายประเทศ อาจจะมีผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นของห่วงโซ่อุปทาน บริษัทคาดการณ์ว่าอุตสาหกรรมน่าจะมีสภาพการแข่งขันใกล้เคียงกับปลายปี 2563 ไปอย่างน้อย 6-12 เดือน และอุตสาหกรรมมีแนวโน้มที่จะเติบโตเล็กน้อยในปี 2564 จากปี 2563 เนื่องจากเลนส์ยังเป็นสินค้าจำเป็น และในหลายๆ ประเทศ ร้านค้าปลีกแว่นตาถือเป็นธุรกิจจำเป็นซึ่งสามารถเปิดดำเนินการได้ใกล้เคียงกับสภาวะปกติ

อุตสาหกรรมเลนส์ เป็นอุตสาหกรรมที่มีบริษัทจำนวนมากแข่งขันกันอย่างสมบูรณ์ในตลาดโลก ประเทศจีน ประเทศไทย และประเทศเม็กซิโก คือฐานผลิตเลนส์ที่ใหญ่ที่สุดของโลก จากข้อมูลสถิติการส่งออกนำเข้าเลนส์ของประเทศต่างๆ บริษัทมีสัดส่วนการตลาดประมาณ 1% โดยอ้างอิงจากปริมาณการส่งออกเลนส์จากประเทศดังกล่าว ที่มากกว่า 2,500 ล้านชิ้นต่อปี (ข้อมูลปี 2562) บริษัทประมาณการณจำนวนคู่แข่งทั่วโลกมากกว่า 1,000 ราย โดยส่วนใหญ่จะเป็นผู้ผลิตจากประเทศจีน

อย่างไรก็ตามมีผู้เล่นหลายใหญ่ระดับโลกในอุตสาหกรรมที่มีอิทธิพลต่อตลาดโลก 3 รายได้แก่

1. EssilorLuxottica S.A. เป็นบริษัทข้ามชาติสัญชาติฝรั่งเศส-อิตาลี ผู้ออกแบบ ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์สายตา แว่นตา แว่นกันแดด และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง เกิดจากการควบรวมกิจการของ Essilor International S.A. สัญชาติฝรั่งเศส และ Luxottica Group S.p.A สัญชาติอิตาลีในปี 2561 มีรายได้จากรธุรกิจเลนส์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 7.9 พันล้านยูโรในปี 2562
2. Hoya Vision Care Company เป็นบริษัทลูกของ Hoya Corporation บริษัทสัญชาติญี่ปุ่น ผู้ออกแบบ ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางแสงในธุรกิจการดูแลสุขภาพ ธุรกิจการแพทย์ ธุรกิจชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ และธุรกิจชิ้นส่วนการแสดงผลภาพ มีรายได้จากรธุรกิจเลนส์สายตา ประมาณ 205 พันล้านเยนในงบการเงินปี 2562/2563
3. Carl Zeiss Vision International GmbH บริษัทสัญชาติเยอรมัน ผู้ผลิต ออกแบบและจัดจำหน่ายเลนส์สายตา และอุปกรณ์เครื่องตรวจวัดสายตา เป็นบริษัทลูกของ Carl Zeiss AG มีรายได้จากรธุรกิจเลนส์สายตา เลนส์ถ่ายภาพ เลนส์ภาพยนตร์ ประมาณ 1.1 พันล้านยูโร ในงบการเงินปี 2562/2563

3. การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

โรงงานผลิตหล่อเลนส์ ทำการผลิตแม่พิมพ์แก้ว หล่อเลนส์ที่สำเร็จ เลนส์สำเร็จและเคลือบผิวเลนส์ วัตถุดิบหลักที่ใช้ในกระบวนการผลิต ได้แก่ โมโนเมอร์ และวัตถุดิบกระจกสำหรับผลิตแม่พิมพ์แก้ว ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่ใช้เฉพาะในอุตสาหกรรมผลิตเลนส์เท่านั้น ประมาณ 98% ของวัตถุดิบเป็นการจัดหาจากต่างประเทศ ซัพพลายเออร์อันดับแรกเป็นผู้ผลิตสารเคมีเฉพาะทางชั้นนำที่มีโรงงานผลิตและวิจัยพัฒนาด้านระดับโลก โดยทั่วไปแล้วการผลิตของซัพพลายเออร์ส่วนใหญ่เป็นการผสมผสานระหว่างกระบวนการผลิตแบบต่อเนื่องและการผลิตแบบล็อต เพื่อจัดการให้สมดุลระหว่างการจัดการควบคุมต้นทุนและการจัดการแบบตอบสนองไวเพื่อความยืดหยุ่นในการบริหารการส่งมอบ ปรับกำหนดส่งมอบให้ทันเวลาตามความต้องการที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

ดังนั้นระบบการจัดการที่มีประสิทธิภาพสูงจำเป็นต้องรวบรวมข้อมูลจำนวนมากจากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย จากเครือข่ายธุรกิจทั่วโลกและเป็นการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่ซับซ้อน จากการคาดการณ์ความต้องการสั่งซื้อ วางแผนส่งมอบ ที่ปรับเปลี่ยนไปตามฤดูกาลขาย แปรเปลี่ยนตามภูมิภาคของตลาด ปริมาณคำสั่งซื้อและตารางขนส่งระหว่างประเทศ จึงเป็นสิ่งสำคัญยิ่ง ที่ต้องใช้ทีมงานที่มีประสบการณ์ในการทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด เพื่อบริหารจัดการกระบวนการจัดหาวัตถุดิบให้เป็นไปด้วยดี

บริษัทย่อยในเครือของเราผลิตเลนส์สายตาเฉพาะบุคคล โดยการเจียรโนเลนส์ที่สำเร็จจัดมัน ให้กลายเป็นเลนส์สำเร็จผลิตตามคำสั่งซื้อเลนส์ที่มีค่าสายตาเฉพาะบุคคล ซึ่งเลนส์ที่สำเร็จหลักๆซื้อจากบริษัทแม่ บางส่วนซื้อจากผู้ผลิตเลนส์ชั้นนำรายอื่น เพื่อตอบสนองผลิตภัณฑ์เลนส์ที่หลากหลายตามความต้องการลูกค้า เราใช้เทคโนโลยีสารสนเทศขั้นสูงเพื่อวางแผนธุรกิจ มอนิเตอร์คลังวัตถุดิบแบบเรียลไทม์และกำหนดเวลาส่งมอบ เพื่อให้แน่ใจว่ามีกระบวนการจัดหาเลนส์ที่สำเร็จซัพพลายได้อย่างทันทั่วถึง

ความสัมพันธ์ธุรกิจกับอุตสาหกรรมเลนส์แว่นตานั้นเป็นการแข่งขันที่สร้างสรรค์และยั่งยืนในระยะยาว การทำงานร่วมกันนานกว่าสองทศวรรษจะไม่ดำเนินต่อไปได้ หากปราศจากการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของแต่ละคู่ค้า

การผลิต

ในระบบการผลิตหลักของบริษัทฯ จะประกอบไปด้วยโรงงานหลัก 3 โรงงานดังนี้

	ปริมาณการผลิตตามกระบวนการหลักโดยประมาณต่อปี (ล้านชิ้น)						รวม
	เลนส์พลาสติก	เลนส์สั่งฝน RX	เลนส์ย้อมสี	เลนส์เคลือบผิวแข็ง	เลนส์ลดการสะท้อน	ประกอบรูปแว่น	
โรงงานผลิตเลนส์พลาสติก	36	-	-	26	7.5	-	36
โรงงาน RX Automation	-	3	-	2.8	1.7	4	4
โรงงานพลาสติกเพื่อการย้อมสี Polysun	6	-	3	-	-	-	6

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

A) สินทรัพย์ถาวรของบริษัท และบริษัทย่อย

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

1) ที่ดิน และอาคาร สิ่งปลูกสร้าง

(ก) บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	มูลค่าทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ	ลักษณะกรรมสิทธิ์
26 ไร่ 2 งาน 89.3 ตารางวา	84,022	-	84,022	เป็นเจ้าของ
อาคารและส่วนปรับปรุง	461,951	338,984	122,967	เป็นเจ้าของ

ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างดังนี้

แปลงที่	โฉนดเลขที่	เนื้อที่ (ไร่)	ที่ตั้ง	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์การถือครอง	ประเภท	การะผูกพัน
1	26555	2-0-66					
2	26556	3-0-00					
3	56607	6-0-00	เลขที่ 15/5				
4	142564	0-1-07	หมู่ที่ 6				
5	26557	3-0-00	ถนนบางบัว		ที่ตั้งสำนักงาน		
6	34434	4-0-39	ทอง-	บริษัท	ใหญ่และ	ที่ดินและ	ไม่มีการผูกพัน
7	55428	2-3-62	สุพรรณบุรี		โรงงาน	อาคาร	
8	77150	2-0-78	ต.ละหาร				
9	133621	2-0-00	อ.บางบัวทอง				
10	34435	0-2-84	จ.นนทบุรี				
11	26554	0-1-53.3					

(๗) บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	มูลค่าทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ	ลักษณะกรรมสิทธิ์
ที่ดิน ขนาด 18 ไร่ 2 งาน 59 ตารางวา	68,399	-	68,399	เป็นเจ้าของ
อาคารและส่วนปรับปรุง	163,204	108,159	55,045	เป็นเจ้าของ

ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างดังนี้

แปลงที่	โฉนดเลขที่	เนื้อที่ (ไร่)	ที่ตั้ง	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์ การถือครอง	ประเภท	ภาระผูกพัน
1	6877	1-0-00	เลขที่ 61/9 หมู่ที่ 6				
2	69813	4-0-00	ถนนบางบัวทอง-				
3	69814	5-0-00	สุพรรณบุรี	บริษัทย่อย	โรงงาน 2	ที่ดินและอาคาร	ไม่มีการผูกพัน
4	69815	3-0-00	ต.ละหาร				
5	21286	5-2-59	อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี				
6	-	-	เลขที่ 153 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี	บริษัทย่อย	ที่ตั้งสำนักงาน ใหญ่และโรงงาน 1	อาคาร	ไม่มีการผูกพัน แต่เช่าอาคาร จากบุคคลที่ เกี่ยวข้องใน อัตราค่าเช่า ปี ละ 264,000 บาท

2) เครื่องจักรและอุปกรณ์

งบการเงินรวม

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์	มูลค่าทุน	ค่าเสื่อมราคา สะสม	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า	มูลค่าทาง บัญชีสุทธิ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์
เครื่องจักรและ อุปกรณ์	2,036,862	1,502,827	0	534,035	เป็นเจ้าของ

ทั้งนี้ บริษัท และบริษัทย่อย ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10.00 ของสินทรัพย์รวม และเครื่องจักรทั้งหมดของบริษัท ไม่ติดภาระผูกพันใดๆ

3) การเช่าทรัพย์สินเพื่อใช้ดำเนินการ

(ก) การเช่าที่ดินตั้งโรงงานของบริษัทย่อย

การเช่าทรัพย์สินประกอบการ: การเช่าที่ดินโรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย

โรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย ตั้งอยู่บนที่ดินของบริษัท แคราย แอสเสท จำกัด ซึ่งเดิมมีการใช้โดยไม่มีค่าเช่า ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัท จึงได้ทำสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าว โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา: 3 มกราคม 2563

รายละเอียดที่ดิน:	• โฉนดเลขที่ 173, 14676, 14767, 14678, 14679, 14680, 14681, และ 14682 รวม 8 โฉนด เนื้อที่รวม 2-1-59 ไร่ เลขที่ 153 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี
ผู้ให้เช่า:	บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด (เปลี่ยนจากบุคคลธรรมดา เป็นนิติบุคคล โดยกรรมการผู้มีอำนาจเป็นผู้ถือ หุ้นกลุ่มเดียวกับของบริษัท)
ผู้เช่า:	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
ระยะเวลาเช่า:	1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563
ค่าเช่าตามสัญญา:	อัตราค่าเช่าเดือนละ 22,000 บาท (สองหมื่นสองพันบาทถ้วน) ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า ทุกวันที่ 25 ของเดือน

4) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- (ก) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ในสัดส่วน 99.99%
- (ข) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท โพลีซัน จำกัด ในสัดส่วน 99.99%
- (ค) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยคือ บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี ในสัดส่วน 100.00%
- (ง) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยคือ บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีไอโอ ในสัดส่วน 100.00%
- (จ) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทร่วม กับบริษัท เอ็มวีซัน ออฟตคอลล ฟิทอี ลิมิเต็ด ในสัดส่วน 33 %
- (ฉ) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทร่วม กับบริษัท เอ็มวีซัน ออฟตคอลล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีอีซีดี ในสัดส่วน 33 %
- (ช) บริษัท มีนโยบายลงทุนในบริษัทร่วม กับบริษัท เวียดนาม วิสสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด ในสัดส่วน 32.76%

5) รายการทรัพย์สินไม่มีตัวตนที่สำคัญ

ก) ลักษณะสำคัญ

ตราสินค้าหรือส่วนหนึ่งของตราสินค้าได้รับการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าเพื่อแสดงว่าสินค้าหรือบริการที่ใช้เครื่องหมายการค้า นั้น ซึ่งมีการออกแบบโลโก้ประกอบด้วย ชื่อ ข้อความ วลี สัญลักษณ์ ภาพ งานออกแบบ หรือหลายส่วนร่วมกัน โดยมีความหมายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญาเป็นเครื่องหมายแสดงถึงชื่อสินค้าหรือบริการเฉพาะอย่างของบริษัท

ข) เงื่อนไขและอายุของสิทธิ

เครื่องหมายการค้าที่จดทะเบียนแล้วจะมีอายุความคุ้มครอง 10 ปี นับแต่วันยื่นจดทะเบียน ซึ่งบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายในเครื่องหมายการค้าแต่เพียงผู้เดียว บุคคลอื่นไม่สามารถใช้เครื่องหมายการค้าของบริษัทได้

ค) ผลต่อการดำเนินธุรกิจ

เครื่องหมายการค้าเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่ช่วยให้บริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อให้ผู้บริโภคเกิดการจดจำและสามารถแยกแยะความแตกต่างกับสินค้าในตลาด



Brand Portfolio

Lens Designs



TOG
Advanced Single Vision Lens



TOG
Advanced Digital Lens
zenith. zense. zoul. zeen.



TOG
Freeform Progressive Lens



TOG
Occupational Progressive Lens
MAXIMA PRO



TOG
Conventional Progressive Lens



Lens Materials



TOG
Basic Material



TOG
Advanced Material



TOG
Bio-Based Material



TOG
Blue Light Blocker Material



Sun Filter Lens



TOG
Sun Filter & Polarized Lens



Coating



TOG
Premium Lens Coating



1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม สัดส่วนการถือหุ้น และสัดส่วนของสิทธิออกเสียง การลงคะแนนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุดสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ: ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สิ่งพิเศษ และแม่แบบแก้ว

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

2. บริษัท โพลีซัน จำกัด

ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายเลนส์ย้อมสี

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

3. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

4. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสปีซีไอโอ

ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

การลงคะแนนบริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)

ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งพิเศษ

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ร้อยละ 33

2. บริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล อินคัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย)

ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งพิเศษ

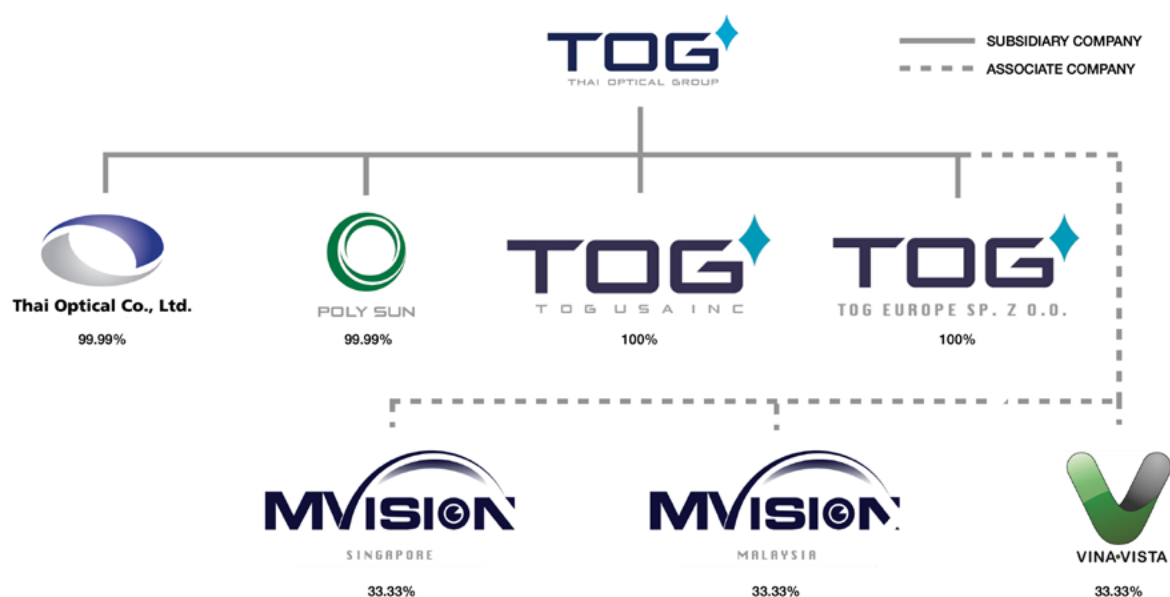
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

3. บริษัท เวียดนาม วินาวิสตา การ์เก็ท จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)

ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งพิเศษ

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

2) แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



3) ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ โทรศัพท์ จำนวน ชนิดของหุ้น

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Thai Optical Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TOG
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติก เลนส์สายตากระจก แม่แบบแก้ว และบริการเคลือบเลนส์สายตาเพื่อคุณสมบัติต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000044
ทุนจดทะเบียน	475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	474,318,000 บาท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้นสามัญ)	475,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ออกและจำหน่ายแล้ว (สามัญ)	474,318,000 หุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นละ 1.00 บาท

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
 จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย
 โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50
 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710
 อีเมล: info@thaiopticalgroup.com
 เว็บไซต์ : www.thaiopticalgroup.com

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

สำนักงานสาขา (1)	<p>บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC 61/9 หมู่ที่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110 ประเทศไทย โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1126 ถึง 1130 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5290 เลขทะเบียนบริษัท: 0105505002039 ทุนจดทะเบียน: 130,000,000 บาท สัดส่วนการลงทุน : 99.99%</p>
สำนักงานสาขา (2)	<p>บริษัท โพลีซัน จำกัด หรือ Poly Sun 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710 เลขทะเบียนบริษัท: 0125540005766 ทุนจดทะเบียน: 20,000,000 บาท สัดส่วนการลงทุน : 99.99 %</p>
สำนักงานสาขา (3)	<p>บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี TOG USA, Inc. 1958 Production Court Louisville, KY 40299, United States โทรศัพท์ : +1 502 213 0770 โทรสาร : +1 630 524 9095 อีเมล : info@ TOG usainc.com เว็บไซต์ : https:// TOG usainc.com/index.html เลขทะเบียนบริษัท : FEIN 82-126 8015 ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : USD 50,000 สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %</p>
สำนักงานสาขา (4)	<p>บริษัท ทีโอจี ยุโรป เอสพีซีไอโอ TOG Europe Sp. z o.o. Al. Wojska Polskiego 8, 70-471, Szczecin, Poland อีเมล : info_EU@thaiopticalgroup.com เลขทะเบียน KRS: 0000868527 เลขทะเบียน REGON: 387468861 เลขทะเบียน NIP: 8522668014 ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : PLN 50,000 สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %</p>

บริษัทร่วม (1)	<p>บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด (MVision (สิงคโปร์)) 60 Robinson Road, #12-01 Bea Building, Singapore 068892 โทรศัพท์ : +65 6222 1079 โทรสาร : +65 6827 5198 เลขทะเบียนบริษัท 201004338 W ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : SGD 2,700,000 สัดส่วนการลงทุน : SGD 891,000 (33 %)</p>
บริษัทร่วม (2)	<p>บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี (MVision (มาเลเซีย)) Suite 10.03, Level 10 The Gardens South Tower, Mid Valley City, Lingkaran Syed, Putra, 59200 Kuala Lumpur, Malaysia โทรศัพท์ : +603 4278 4668 โทรสาร : +603 4278 4661 เลขทะเบียนบริษัท: 892114-U ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : MYR 6,000,000 สัดส่วนการลงทุน : MYR 1,980,000 (33 %)</p>
บริษัทร่วม (3)	<p>บริษัท เวียดนาม วิสปีลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด (Vina Vista) Floor 9, Room 9.7A, ETown Building, 364 Cong Hoa Street, Ward 13, Tan Binh District, HCMC, Viet Nam โทรศัพท์ : +84 902 398 828 โทรสาร : +848 38134950 เลขทะเบียนบริษัท : 411022000664 ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : 1,450,000 USD สัดส่วนการลงทุน : 475,000 USD (32.76%)</p>

1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

1) โครงสร้างหรือสถานภาพของกลุ่มบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 (XO)	จำนวนผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% ของทุนชำระแล้ว (หุ้นสามัญเท่านั้น)
1. ผู้ถือหุ้นเชิงกลยุทธ์ทางธุรกิจ			
1.1 กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการที่มีอำนาจตัดสินใจรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง		131,484,200	27.72
1.2 ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นตั้งแต่ 5% ขึ้นไปรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง		118,767,600	25.04
1.3 ผู้มีอำนาจควบคุมอื่น ๆ			
2. หุ้นซื้อคืน			
	-	-	-
3. ผู้ถือหุ้นรายย่อย			
	1,866	224,064,841	47.24
4. ผู้ถือหุ้นที่ถือกระดานน้อยกว่า 1 ล็อต			
	141	1,359	0
รวม	2,029	474,318,000	100

1) อธิบายเหตุผลและโอกาสหรือความจำเป็นที่ต้องมีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนระหว่างกัน รวมทั้งความสำคัญเชิงกลยุทธ์ (positioning) ของกลุ่มบริษัทต่อผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการที่มีอำนาจตัดสินใจ

ผู้ถือหุ้นใหญ่เชิงกลยุทธ์ของบริษัทเป็นผู้ก่อตั้งและดำเนินกิจการเรื่อยมา จึงเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจ และมีเครือข่ายในการดำเนินธุรกิจอย่างลึกซึ้งและกว้างขวาง และผู้ถือหุ้นเชิงกลยุทธ์ธุรกิจยังเป็นลูกค้าหลักของบริษัท ที่มีชื่อเสียงและมีประสบการณ์ดำเนินธุรกิจค้าปลีกในหลายประเทศทั่วโลก ด้วยเหตุนี้บริษัทจึงต้องมีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนระหว่างกัน รวมทั้งความสำคัญเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทต่อผู้ถือหุ้นใหญ่

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

A. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 (XO)		ณ วันที่ 15 มิถุนายน 2563 (XM)		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		จำนวนหุ้น	% ของทุนชำระ แล้ว	จำนวนหุ้น	% ของทุนชำระ แล้ว	
1	กลุ่มตระกูลประจักษ์รธรรม	255,423,400	53.85%	255,422,000	53.85%	1,400
2	สเปคเซฟเวอร์ส เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด	118,767,600	25.04%	118,767,600	25.04%	0
3	กลุ่มการลงทุนโดย อเบอร์ดีน สแตนดาร์ด (ประเทศไทย)	26,279,300	5.54%	26,573,100	5.60%	-293,800
4	นายเกรียงศักดิ์ อัสระยังยืน	5,100,400	1.08%	5,100,400	1.08%	0
5	บริษัท เอ็น เอส ที เวนเจอร์ส จำกัด	5,000,000	1.05%	5,000,000	1.05%	0
6	นายไชย พลภาณุมาศ	3,950,000	0.83%	2,830,000	0.60%	1,120,000
7	กลุ่มการลงทุนโดย กองทุน เปิดบัวหลวง	2,596,400	0.55%	2,596,400	0.55%	0
8	นางสุพิศรา ชาญสง่าเวช	2,173,645	0.46%	2,173,645	0.46%	0
9	นายวันฉัตร ชื่นชม	1,800,000	0.38%	1,800,000	0.38%	0
10	นายมงคล จิรพัฒน์กุล	1,550,000	0.33%	1,550,000	0.33%	0
	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	51,677,255	10.90%	52,504,855	11.07%	-827,600
	รวมทั้งสิ้น	474,318,000	100.00%	474,318,000	100.00%	

B. กู้หุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ตารางแจกแจงรายชื่อผู้ถือหุ้นเชิงกลยุทธ์ธุรกิจตามโครงสร้างหรือสถานภาพของกลุ่มบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 (XO)	จำนวนผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% ของทุนชำระแล้ว (หุ้นสามัญเท่านั้น)
1. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการที่มีอำนาจตัดสินใจ รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง			
1.1 ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม		22,507,700	4.75
1.2 นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม		50,593,300	10.67
1.3 นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม		23,659,000	4.99
1.4 นางพรพรรณ ไต้ตระกูล		25,914,200	5.46
1.5 นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม		8,830,000	1.86
รวม		131,504,200	27.73
2. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นตั้งแต่ 5% ขึ้นไป รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง			
1. SPECSAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED		118,767,600	25.04
รวม	1	118,767,600	25.04
3. มีอำนาจควบคุมอื่น ๆ			
รวม	0	0	0
รวมทั้งสิ้น	22	250,251,800	52.76

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด (XO)) บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 1,596 ราย (คิดจากทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 474,318,000 หุ้น)

ทั้งนี้กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม ที่เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มใหญ่ของบริษัทฯ มีจำนวน 31 ราย ประกอบไปด้วย

คำนำหน้าชื่อ	ชื่อ	นามสกุล	ความสัมพันธ์ระหว่าง ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	จำนวนหุ้น ณ 30 ธ.ค. 2563	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
นาย	ประทีป	ประจักษ์ธรรม	พี่	16,000,000	3.37%
นาง	รัตนา	ประจักษ์ธรรม	พี่สะใภ้ (ภรรยานายประทีป)	6,554,200	1.38%
นาง	พรพรรณ	ไต้ตระกูล	หลาน (บุตรีนายประทีป)	6,930,000	1.46%
นาย	ชาคร	ไต้ตระกูล	หลาน (บุตรนางพรพรรณ)	2,600,000	0.55%
น.ส.	พรพิญ	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรีนายประทีป)	2,920,000	0.62%

คำนำหน้าชื่อ	ชื่อ	นามสกุล	ความสัมพันธ์ระหว่าง คร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	จำนวนหุ้น ณ 30 ธ.ค. 2563	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
น.ส.	พรทิพย์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายประทีป)	8,730,000	1.84%
นาง	ชาลินี	เหล่าสุวรรณ	หลาน (บุตรนายประทีป)	5,070,000	1.07%
นาย	สาริน	เหล่าสุวรรณ	เหลน (บุตรนางชาลินี)	2,100,000	0.44%
นาย	อิสรา	เหล่าสุวรรณ	เหลน (บุตรนางชาลินี)	2,100,000	0.44%
นาง	นงลักษณ์	สมบุญธรรม	หลาน (บุตรนายประทีป)	8,830,000	1.86%
นาง	วรัญญา	ประจักษ์ธรรม	หลานสะใภ้ (ภรรยานายวิรัช)	130,800	0.03%
น.ส.	ลักขมี	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายวิรัช)	6,190,000	1.31%
นาย	สิปปนนท์	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายวิรัช)	6,183,200	1.30%
นาย	วิฑูรย์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายประทีป)	11,830,000	2.49%
นาง	อมลรัตน์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายประทีป)	8,830,000	1.86%
นาย	คำรณ	ประจักษ์ธรรม	พี่	26,410,000	5.57%
นาย	ภาคี	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายคำรณ)	25,000,000	5.27%
นาย	อานันท์	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคี)	1,000,000	0.21%
นาย	ภูวิช	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคี)	1,000,000	0.21%
นาย	ธรณ์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายคำรณ)	24,183,300	5.10%
นาย	สัมฤทธิ์	ประจักษ์ธรรม	พี่	14,840,000	3.13%
นาย	บัญชา	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์ภา)	1,260,469	0.27%
น.ส.	กชวรา	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์ภา)	1,718,515	0.36%
น.ส.	ฤดีพร	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์ภา)	1,718,516	0.36%
น.ส.	รุ่งนภา	ประจักษ์ธรรม	พี่	9,382,000	1.98%
นาย	สว่าง	ประจักษ์ธรรม	-	12,000,000	2.53%
น.ส.	ปรีณดา	ประจักษ์ธรรม	บุตร	10,507,700	2.22%
นาย	สาโรจน์	ประจักษ์ธรรม	น้อง	3,250,000	0.69%
นาย	ยศนันท์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายสาโรจน์)	20,409,000	4.30%
พ.ท.หญิง	เกษนภา	เตกาญจนวนิช	น้อง	3,058,200	0.64%
นาย	สรวิฐ	เตกาญจนวนิช	หลาน (บุตร พ.ท.หญิง เกษนภา)	4,687,500	0.99%
				255,423,400	53.85%

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติ จำนวน 121,443,700 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.60

1.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1.4.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

การจ่ายเงินปันผล ณ ช่วงเวลาใด และจำนวนเงินปันผลเท่าไร(ถ้ามี) ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน ความต้องการใช้เงินสด และเงินสดที่มีอยู่ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามความเห็นชอบของคณะกรรมการ บริษัทฯ ประกอบด้วยธุรกิจ และ ถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจะขึ้นอยู่กับผลกำไรและกระแสเงินสดของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 49 (1/2555) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555 มีมตินโยบายการจ่ายเงินปันผลใหม่ ตั้งแต่ปี 2555 ดังนี้

“จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวมหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทฯได้กำหนดไว้

การประกาศจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อกำหนดประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะพิจารณาตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ และการประกาศและจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กฎหมายไทยยังห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากกำไร (กำไรสุทธิรวมกำไรสะสมและหักขาดทุนสะสมใดๆ) ทั้งนี้บริษัทฯจะต้องจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองจนกว่าจะมีจำนวนถึงหนึ่งในสิบของทุนของบริษัทฯหรือมากกว่านั้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ

1.4.2 ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ปี	กำไรต่อหุ้น (บาท)	เงินปันผลต่อหุ้น(บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)
2563	0.15	0.12	83
2652	0.28	0.25	90
2561	0.31	0.28	91
2560	0.39	0.35	90
2559	0.53	0.42	80
2558	0.48	0.38	78
2557	0.43	0.35	82
2556	0.33	0.26	86
2555	0.32	0.25	77
2554	-0.14	0.05	(36)
2553	0.3	0.25	83
2552	0.28	0.25	89
2551	0.34	0.25	82
2550	0.34	0.2	59
2549	0.24	0.16	17

1.4.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อยจะจ่ายเข้าบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิของบริษัทย่อย



2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทได้กำหนด กรอบนโยบายในการบริหารความเสี่ยง วิธีการดำเนินงาน และแผนการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. มุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และนโยบาย รวมทั้งชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท
2. จัดการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
3. ส่งเสริมให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งหมด
4. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่อง
5. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมที่นำไปสู่การสร้างสรรค มูลค่าให้แก่องค์กร

ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงรวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นพร้อมแนวทาง การป้องกันและแก้ไข โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่มีการประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงและมีมาตรการ หรือแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง รวมถึงการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ มีการติดตามปัจจัยต่างๆ ที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกอยู่ตลอดเวลา เช่น การผลิต การตลาด อัตราแลกเปลี่ยน และบุคลากร เป็นต้น บริษัทฯ ได้มีการทบทวนและจัดทำแผนระยะปานกลาง ที่วิเคราะห์ความเสี่ยงของธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องกับสภาพ เศรษฐกิจ การตลาดและการจัดหาวัตถุดิบหลัก เพื่อหาทางป้องกันและ รับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงวางแผนกลยุทธ์ เพื่อบริหารเชิงรุกกับปัญหาต่าง ๆ แต่ละหน่วยงานจะมีการติดตามและรายงานผล ให้กับผู้บริหารตามลำดับชั้น ซึ่งหากมีความเสี่ยงใดๆ เกิดขึ้นก็จะมีการพิจารณาและกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงเหล่านั้นไปพร้อมๆกันทั้งนี้จะมีการรายงานผลทั้งหมดต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อรับทราบและกำหนดเป็นแนวนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนั้นๆ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) ในอีก 3-5 ปีข้างหน้า

1) ความเสี่ยงในปัจจุบัน

A) ความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์และการผลิต

1) ความเสี่ยงจากสินค้าทดแทน การแก้ปัญหาสายตาด้วยเทคโนโลยีการแพทย์ทดแทนการใช้เลนส์แว่นตา

ผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามหลักสากลถือเป็นสินค้าทางการแพทย์ ที่ใช้แก้ไขอาการผิดปกติทางสายตาด้านการมองเห็นทั้งสายตาสั้น สายตายาว และสายตาเอียง ซึ่งจากเทคโนโลยีในปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา ก็ได้มีการใช้ผลิตภัณฑ์อื่นเข้ามาทดแทนการใช้เลนส์แว่นตา เช่น คอนแทคเลนส์ (Contact Lenses) รวมถึงเทคโนโลยีทางการแพทย์ด้านการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์ (Lasik) ซึ่งสินค้าทดแทนพวกคอนแทคเลนส์ จะมีอายุการใช้งานสั้น ต้องการการดูแลรักษาดีมาก และยังมีค่าใช้จ่ายต่อเนื่องจากค่าน้ำยาทำความสะอาด รวมทั้งความไม่สะดวกสบายในการสวมใส่โดยเฉพาะกับผู้ใช้บางคนที่มีน้ำตาน้อย เนื่องจากการวางเลนส์ลงบนผิวกระจกตาโดยตรง และมีความเสี่ยงสูงต่อการเป็นโรคตาอื่นๆ หากดูแลรักษาความสะอาดไม่ดีพอ สำหรับการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์นั้น ปัจจุบันสามารถรักษาได้เฉพาะผู้มีสายตาสั้นหรือสายตาสั้นอย่างหนึ่งอย่างใดเท่านั้น และไม่สามารถรักษาอาการสายตาสั้นจากการทำงานของกล้ามเนื้อตาเมื่ออายุมากขึ้นได้ อีกทั้งมีข้อจำกัดด้านค่าใช้จ่ายที่สูง และไม่รับรองผลว่าสายตาจะไม่กลับไปผิดปกติอีกครั้ง ดังนั้นผลิตภัณฑ์ทดแทนทั้ง 2 ประเภทจึงยังมีข้อจำกัดค่อนข้างมากและไม่สามารถทดแทนการใช้แว่นตาตามปกติได้

2) ความเสี่ยงด้านศักยภาพในการแข่งขันกับผู้ผลิตในต่างประเทศ

ตลาดของผู้ผลิตเลนส์ในประเทศไทยส่วนใหญ่คือการส่งออก เพราะฉะนั้นนอกจากผู้ผลิตเลนส์ในประเทศไทยจะต้องแข่งขันกันเองแล้ว ยังต้องแข่งขันกับผู้ผลิตในต่างประเทศ โดยเฉพาะจากประเทศจีนและประเทศเกาหลีที่มีปริมาณการผลิตสูง ซึ่งจะได้เปรียบเรื่องความประหยัดต่อขนาด

วัตถุประสงค์ตั้งต้นที่สำคัญที่สุดสำหรับการผลิตเลนส์ คือ โมโนเมอร์ ซึ่งมีผู้ผลิตจำนวนน้อยรายซึ่งจัดจำหน่ายให้กับผู้ผลิตเลนส์ทั่วโลกในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและเยนเป็นหลัก ดังนั้นผู้ผลิตเลนส์ทั่วโลกสามารถเข้าถึงแหล่งวัตถุดิบในฐานราคาเดียวกันตามปริมาณการสั่งซื้อ บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญในการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ผลิตโมโนเมอร์ โดยมีการประชุม พูดคุยหารือ และหาโอกาสในการขยายธุรกิจต่างๆ เป็นประจำ บริษัทเชื่อว่าบริษัทไม่ได้มีความได้เปรียบเสียในการจัดหาวัตถุดิบ ฐานราคา และเงื่อนไขอื่น เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ผลิตเลนส์อื่นในขนาดของธุรกิจใกล้เคียงกัน

ประสิทธิภาพในการผลิตเลนส์ และความสามารถในการควบคุมต้นทุนขึ้นอยู่กับเทคโนโลยี แรงงาน และการจัดการ บริษัทเห็นความจำเป็นในการเพิ่มความสามารถในการผลิตด้วยระบบกึ่งอัตโนมัติ และอัตโนมัติมากขึ้น ทำให้ลดความเสี่ยงด้านแรงงาน ที่มีแนวโน้มขาดแคลนและค่าแรงสูงขึ้นเทียบกับประเทศคู่แข่ง นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญกับงานวิศวกรรม และพัฒนาความสามารถในการผลิตโดยใช้ระบบการผลิตแบบสั้น และการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตจากทรัพยากรที่มีอยู่อย่างต่อเนื่องและทำให้ต้นทุนต่อหน่วยโดยรวมลดลง สามารถแข่งขันกับคู่แข่งและรองรับการขยายตัวของลูกค้าในอนาคต

3) ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของสินค้ำคงเหลือ

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2561 ถึง 2563) กลุ่มบริษัทมีสินค้ำคงเหลือสุทธิจำนวน 870.72 ล้านบาท 878.97 ล้านบาท และ 818.07 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 34.01 ร้อยละ 34.4 และร้อยละ 29.10 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ ซึ่งถือเป็นสัดส่วนสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ และอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท หากสินค้ำคงเหลือเกิดการด้อยค่าอันเนื่องมาจากการเสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย

อย่างไรก็ดี สินค้ำคงเหลือส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้ำสำเร็จรูป และวัสดุสิ้นเปลือง – แม่พิมพ์แก้ว คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 74.64 ของสินค้ำคงเหลือสุทธิ (เฉลี่ยปี 2561 ถึง ปี 2563) โดยในส่วนของสินค้ำสำเร็จรูปคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 45.59 ของสินค้ำคงเหลือสุทธิ ซึ่งทางกลุ่มบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยทางกลุ่มบริษัทได้ตั้งค่าเพื่อสินค้ำเสื่อมสภาพ และล้าสมัย เป็นสัดส่วนร้อยละ 50 สำหรับสินค้ำคงเหลือที่มีอายุเกินกว่า 2.5 ปี และตั้งค่าเพื่อสินค้ำเสื่อมสภาพ ร้อยละ 100 สำหรับสินค้ำคงเหลือที่มีอายุเกินกว่า 3 ปี และในส่วนของวัสดุสิ้นเปลือง – แม่พิมพ์แก้ว ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 29.05 ของสินค้ำคงเหลือสุทธิ เนื่องจากเป็นแก้ว ซึ่งสามารถเก็บไว้ได้นานโดยไม่เสื่อมสภาพ และเป็นวัสดุสิ้นเปลืองที่เป็นองค์ประกอบหลักที่ใช้ในการผลิตอยู่เป็นประจำ โอกาสที่สินค้ำคงเหลือดังกล่าวจะเสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยจึงมีน้อยมาก

B) ความเสี่ยงด้านการเงิน

1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญ อันเกี่ยวเนื่องจากกิจกรรมการซื้อหรือขายสินค้ำเป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีความผันผวนค่อนข้างสูงในปัจจุบัน ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงได้พิจารณาเครื่องมือทางการเงินคือการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารมาใช้ในการบริหารความเสี่ยงนี้โดยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปี

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

หน่วย : บาท

สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ส่วนต่างระหว่าง สินทรัพย์และหนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน เฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ส่วนต่างระหว่าง สินทรัพย์และหนี้สิน เทียบเป็นเงินบาท
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,893,562	3,561,852	9,331,710	29.9909	279,866,381
ดอลลาร์สิงคโปร์	12,306	-	12,306	22.6232	278,401
ยูโร	1,422,838	2,898,779	(1,475,941)	36.8165	(54,338,982)
เยน	85,611,365	65,164,602	20,446,763	0.2902	5,933,651
ริงกิต	21,510	-	21,510	7.4140	159,475
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	142,509	(142,509)	40.5618	(5,780,422)
หยวนเรมมินบี	240,680	962,720	(722,040)	4.6014	(3,322,395)

2) ความเสี่ยงจากการค้าประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 130 ล้านบาท และ 2.5 ล้านดอลลาร์ หรือเทียบเท่าประมาณ 222.8 ล้านบาท (2562: 51.1 ล้านบาท และ 3.7 ล้านดอลลาร์ หรือเทียบเท่าประมาณ 176.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท โพลี ซัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 17 ล้านบาท (2562: 17 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทแก่ธนาคารจำนวน 300 ล้านบาท (2562: 191.2 ล้านบาท)

การค้าประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

C) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

1) ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจและวิธีการทำงานที่อาศัยเทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น การนำระบบอัตโนมัติมาใช้ในโรงงานและกระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต รวมถึงแนวโน้มการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่างๆในโรงงานอุตสาหกรรมผ่านอินเทอร์เน็ตเชื่อมโยงไปยังลูกค้า ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจมีความเสี่ยงต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์มากขึ้น เช่น การโจมตีโครงสร้างพื้นฐานที่ใช้ในกระบวนการผลิต การถูกโจรกรรมข้อมูล การพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทางการเงิน ความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของบริษัท โดยทางบริษัทได้มีการประกาศใช้นโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนมีการตรวจสอบประเมินความเสี่ยงทางไซเบอร์กับระบบคอมพิวเตอร์ ที่ใช้ควบคุมกระบวนการผลิตและดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอยู่เป็นระยะ

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดิจิทัล

การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วเข้ามา มีบทบาทอย่างมากในการทำธุรกิจ มีการแลกเปลี่ยนการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทและลูกค้าผ่านช่องทางดิจิทัลที่มากขึ้น การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อสภาพการณ์ของตลาด พฤติกรรมของลูกค้าในการเลือกซื้อสินค้าและบริการ ก่อให้เกิดการแข่งขันทางธุรกิจที่เพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ยังส่งผลต่อการ เปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจและต้นทุนในการทำธุรกิจอีกด้วย โดยความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม เทคโนโลยีดิจิทัลก็เป็นโอกาสในการสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร บริษัทกำหนดให้มี การติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี ดิจิทัล เพื่อนำมาพัฒนาการทำงานและปรับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันต่อไป นอกจากนี้ยังมีการนำเทคโนโลยีเครื่องจักรอัตโนมัติและหุ่นยนต์มาใช้ใน กระบวนการผลิต เพื่อสร้างความได้เปรียบในด้านต้นทุนการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ

2) ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) ในอีก 3-5 ปีข้างหน้า

A) ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับห่วงโซ่อุปทานและการใช้จ่ายของผู้บริโภค ทำให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทที่ขายไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป ออสเตรเลียและอเมริกาคง ซึ่งส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

1) ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายและบริหารงาน

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ ตระกูลประจักษ์ธรรม ซึ่งถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 53.85 (ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนหุ้น วันที่ 30 ธันวาคม 2563) ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท นอกจากนี้ตระกูลประจักษ์ธรรมยังเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทและเป็นผู้บริหารอีกด้วย จึงทำให้ตระกูลประจักษ์ธรรมเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ ตลอดจนควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ทั้งเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิ์ออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมแบบมีสิทธิ์ออกเสียง อาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อมีมติที่แตกต่างได้

อย่างไรก็ตาม ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ รวม 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัทมีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้ง่าย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน อีกทั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนั้นเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด คณะกรรมการทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทยังมีระเบียบปฏิบัติที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่ใช้อำนาจการทำรายการนั้นๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจจะเกิดขึ้นได้อีกด้วย

2) ความเสี่ยงกรณีการขายสินค้าในประเทศผ่านบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับตลาดในประเทศจะขายผ่าน บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด ซึ่งจะเป็นผู้ค้าส่งที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยเพียงผู้เดียว ซึ่งบริษัท นำศิลป์ไทย จำกัดเป็นกิจการที่เกี่ยวข้อง ทำให้อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ เนื่องจากการขายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีตลาดต่างประเทศเป็นหลัก ซึ่งมีการขายสินค้าในประเทศเพียงประมาณร้อยละ 5 ของยอดขายรวมทั้งหมดเท่านั้น โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าวในราคาตลาดไม่แตกต่างจากลูกค้าอื่นทั่วไป ทั้งนี้โดยมีนโยบายด้านการกำหนดราคาขายและปรับราคาสินค้าตามสภาพการแข่งขันของตลาดในแต่ละท้องถิ่นโดยไม่เอื้อประโยชน์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าบวกกำไรมาตรฐาน และในส่วนของการขายให้บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อขายดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อความชัดเจนและโปร่งใส



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

TOG (Thai Optical Group) มีภาคธุรกิจอยู่ในประเภทสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็น ผลิตภัณฑ์ของเราเป็นเลนส์แว่นตา ซึ่งเป็นอุปกรณ์การแพทย์ทั่วไป การดำเนินงานของ TOG ใช้ระบบบริหารคุณภาพในโรงงานผลิต มีที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย TOG จัดจำหน่ายทั้งในประเทศไทยและในต่างประเทศผ่านระบบบริหารซัพพลายเชนขั้นสูงที่เชื่อมต่อธุรกิจกับลูกค้าในประเทศต่างๆกว่า 50 ประเทศในทวีปทั่วโลก

ที่ TOG เราช่วยผู้คนนำไปสู่สุขภาพที่ดีขึ้นและเติมเต็มชีวิตมากขึ้นด้วยพลังแห่งการมองเห็น เลนส์แว่นตาที่หลากหลายของเราช่วยให้ผู้คนมองเห็นชัดมากขึ้น ตอบสนองความต้องการด้านการมองเห็นที่หลากหลายในหลายสถานการณ์ ระหว่างที่ทำกิจกรรมต่างๆ เพื่อปรับปรุงคุณภาพการมองเห็นนั้น ให้มีความเพลิดเพลินในการใช้ชีวิต และทุกสิ่งอย่างที่ควรนำเสนอ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้คนทั่วโลก และอำนวยความสะดวกในการมองเห็นที่ดีขึ้นในทุกๆที่ เราขยายความร่วมมืออย่างต่อเนื่องกับคู่ค้าธุรกิจทั่วโลก เพื่อตอบสนองประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดอย่างยั่งยืน

TOG ให้คำนิยามการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืนคือ **ปฏิบัติการเอาใจใส่อย่างดีที่สุด (Best Caring)** โดย ส่งมอบเลนส์ที่คุ้มค่าสูงสุด เพิ่มประสิทธิภาพสูงสุดเพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ, ส่งมอบสินค้าและบริการที่ตรงเวลาตั้งแต่ครั้งแรกและทุกครั้งไป ด้วยบริการที่เป็นเลิศ อีกทั้งยังตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรด้วยความรับผิดชอบและอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดการของเสียอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงสุขภาพของสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้ผู้คนสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้นด้วยกัน

Best Caring การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด เป็นส่วนสำคัญและได้รับการพิสูจน์อย่างเป็นรูปธรรมจากรางวัลความสำเร็จด้านการพัฒนาความยั่งยืนของ TOG และปลูกฝังอยู่ในกรอบการทำงานความยั่งยืน แสดงถึงความมุ่งมั่นในบรรทัดฐานด้าน **ESG สิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี** โครงสร้างต่อไปนี้เป็นประเด็นสำคัญแสดงถึงความตั้งใจมุ่งมั่นในกรอบการทำงานด้านความยั่งยืนของ TOG

1.Caring for the Environment ใส่ใจสิ่งแวดล้อม

บริหารจัดการอย่างใกล้ชิดใช้ทรัพยากรด้วยความรับผิดชอบและมีวิธีการกำจัดที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม มีส่วนร่วมในการฟื้นฟู/สุขภาพของสิ่งแวดล้อม

2.Caring for People ใส่ใจผู้คน

เสริมสร้างความร่วมมือที่ดีทั้งภายในและภายนอกองค์กร ด้วยความไว้วางใจซึ่งกันและกัน อีกทั้งปลูกฝังจิตสำนึกการมีส่วนร่วมจาก พนักงาน ชีพพลายเออร์ ลูกค้า และชุมชนโดยรอบ เพื่อปลูกฝังทัศนคติเชิงบวก สร้างสังคมที่ดีไปด้วยกัน เพื่อสนับสนุนสุขภาพที่ดีกว่าในอนาคต

3.Caring for Operations Management to Maximize Efficiency ใส่ใจการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานสูงสุดในการดำเนินงาน ชีพพลายเชน บริการ และการบริหารจัดการ เพื่อปรับปรุงที่ต้นในการแบ่งปันคุณค่าสำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดทั้งภายในและภายนอก

การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด ช่วยทำให้ชีวิตมีสุขภาพดีขึ้น กับผู้คน สังคม และเศรษฐกิจ

การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 ได้เปลี่ยนแปลงชีวิตประจำวันของเราอย่างมากและส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรงต่อเศรษฐกิจ ในหลายพื้นที่ที่ตกอยู่ในสภาวะถดถอย ผู้คนจำนวนมากต้องอยู่อย่างยากลำบาก ดำรงชีวิตภายใต้ความกดดันอย่างไม่เคยปรากฏมาก่อน จอริเริ่มของ UN Global Compact (กรอบความร่วมมือการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนแห่งสหประชาชาติ) ได้เรียกร้องให้ประชาชนรวมตัวกันเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน ช่วยกันสนับสนุน พนักงานและชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของอย่างต่อเนื่อง

วิกฤติโรคระบาดทำให้เราได้บทเรียนว่า สุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี มีความหมายไกลเกินกว่าระบบการดูแลสุขภาพ ซึ่งต้องคำนึงถึงปัจจัยทางสังคมอย่างมาก อาทิ เช่น การปลูกฝังวิถีปฏิบัติใหม่ในการดูแลสุขภาพ ด้วยการมีส่วนร่วมจากองค์กร นิตบุคคลต่างๆ ช่วยกันส่งเสริมการรักษาสุขภาพที่ดี หากไม่มีชีวิตที่มีสุขภาพดี ของพนักงาน ชุมชน ลูกค้า และชีพพลายเออร์ ธุรกิจจะไม่สามารถสร้างแบ่งปันคุณค่าร่วมกันได้ ซึ่งส่งผลให้เศรษฐกิจถดถอย “สุขภาพ” ตามคำจำกัดความขององค์การอนามัยโลก หมายถึง “**สภาวะของความเป็นอยู่ที่ดีสมบูรณ์ทั้งร่างกาย จิตใจและสังคม ไม่ใช่แค่การไม่มีโรคหรือความทุพพลภาพ**” แท้ที่จริงแล้ว สุขภาพส่วนบุคคลที่ดีสำหรับทุกคน เป็นพื้นฐานของความเป็นอยู่ที่ดีโดยส่วนรวม และสุขภาพของสิ่งแวดล้อม ซึ่งต้องพึ่งพาอาศัยซึ่งกันและกันอย่างใกล้ชิด เพื่อความยั่งยืนทางเศรษฐกิจและสังคมในระยะยาว

TOG พิจารณาการเอาใจใส่อย่างดีที่สุด Best Caring เป็นตัวขับเคลื่อนสำคัญในการให้ ‘ชีวิตที่มีสุขภาพดี’ ซึ่งเป็นผลลัพธ์ของเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 ได้เกิดขึ้น พร้อมกับช่วงเวลาท้าทายในปัจจุบันจากประเด็น การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก (Climate Change) ด้วยข้อจำกัดด้านงบประมาณและทรัพยากรที่จำกัด TOG ได้จัดลำดับความสำคัญของประเด็นสำคัญต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDG) ดังต่อไปนี้

SDG 3. Good Health & Well-Being: Ensure healthy lives and promote well-being for all, at all ages.

SDG 3. สุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี: ส่งเสริมสุขภาพที่แข็งแรง ความเป็นอยู่ที่ดีสำหรับทุกคนและทุกวัย

‘สุขภาพที่ดีและความเป็นอยู่ที่ดี’ ต้องอาศัยสุขภาพะที่ดีมีสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย บรรเทาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก การสร้างความตระหนักให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด จะช่วยเสริมสร้างทัศนคติที่ว่า การเลือกสิ่งที่เหมาะสมในการดูแลแก้ไขปัญหาสายตาคือช่วยเปลี่ยนแปลงไปสู่การใช้ชีวิตที่มีสุขภาพดีกว่า

SDG 12. Responsible Consumption & Production: Ensure sustainable consumption and production patterns.

SDG 12. การบริโภคและการผลิตด้วยความรับผิดชอบ: ส่งเสริมรูปแบบการผลิตและบริโภคอย่างยั่งยืน

‘การบริโภคและการผลิตด้วยความรับผิดชอบ’ มีความเชื่อมโยงอย่างมากกับสุขภาพในระยะยาว และได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางว่าจำเป็นอย่างยิ่งต่อ ‘สุขภาพที่ดีของสิ่งแวดล้อม’ TOG ได้จัดการนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมตามแนวปฏิบัติในระดับประเทศและระดับสากล เพื่อหลีกเลี่ยงการทำร้ายสิ่งแวดล้อม และมุ่งมั่นที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยบริหารจัดการ การกำจัดของเสียให้เกิดประโยชน์สูงสุด

SDG 13. Climate Action: Take urgent action to combat climate change and its impacts.

SDG 13. การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก: ลงมือปฏิบัติอย่างเร่งด่วน เพื่อต่อสู้กับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลกและผลกระทบ

การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก ช่วยปรับปรุงสุขภาพที่ดีขึ้นของคนและสุขภาพะสิ่งแวดล้อมในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก ทำให้เกิดสภาวะที่ไม่พึงประสงค์หลายประการ เช่น การเปลี่ยนแปลงของรังสีอัลตราไวโอเล็ตจากแสงอาทิตย์ และรังสีแสงสว่าง อันเนื่องมาจากความแปรปรวนของสภาพบรรยากาศ ด้วยมุมมองทำงานที่ใหญ่ขึ้น TOG ได้ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจทั่วโลก นำเสนอผลิตภัณฑ์เลนส์เพื่อรับมือกับสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลง เช่น เลนส์ผลิตด้วยโพลีเมอร์ชีวภาพที่มีคาร์บอนฟุตพริ้นต์ต่ำกว่า เลนส์กันแดดพร้อมดูดซับรังสียูวี เพื่อป้องกันการเปิดรับรังสีดวงอาทิตย์ที่มากเกินไป

เลนส์ TOG X การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด = สุขภาพที่ดีขึ้น

TOG ได้นำแนวปฏิบัติ ‘การดูแลเอาใจใส่อย่างดีที่สุด’ มาใช้ในการบริหารจัดการ ตลอดจนใช้เทคโนโลยีขั้นสูงต่างๆ เพื่อมอบคุณภาพและคุณค่าที่ดีที่สุดในการผลิตเลนส์แว่นตา เพื่อตอบสนองความคาดหวังที่หลากหลายในการแก้ไขสายตาทัวโลก

นอกเหนือจากการตอบสนองความต้องการพื้นฐานเพื่อการมองเห็นที่คมชัด TOG ยังมุ่งมั่นที่จะเติมเต็มความปรารถนาของผู้คน ในการแก้ไขสายตา ซึ่งสะท้อนบุคลิกภาพช่วยให้ผู้สวมใส่ดูดี และรู้สึกสบาย รวมทั้งตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย ในการใช้สายตาที่เกี่ยวข้องกับไลฟ์สไตล์ที่มีอยู่ในแว่นสายตาดังปัจจุบัน เช่น เลนส์ที่เหมาะกับวิถีดำเนินชีวิตเฉพาะบุคคล TOG ผลิตเลนส์ที่ทนต่อแรงกระแทกสูง เพื่อให้การป้องกันที่ดีกว่าสำหรับเด็ก และเพื่อเป็นแว่นตานิรภัยในการทำงาน นอกจากนี้ TOG ยังมีเลนส์กันแดดที่หลากหลาย อาทิ เลนส์อ้อมสี เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์ป้องกันรังสียูวี TOG ผลิตเลนส์สายตา ด้วยความเอาใจใส่อย่างดีที่สุด เพื่อเพิ่มคุณภาพชีวิตที่ดีกว่า

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

เราใช้กระบวนการรวบรวมข้อมูลที่รอบด้าน ในการเก็บข้อมูลความคิดเห็นต่างๆที่หลากหลายจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ภายในและภายนอก เพื่อพิจารณา ‘ผลประโยชน์/ความต้องการ’ ‘อิทธิพล/ผลกระทบ’ และ ‘ความสัมพันธ์/ปฏิสัมพันธ์’ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม เพื่อจัดลำดับความสำคัญ ในแง่ของผลกระทบที่สำคัญต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และผลกระทบที่สำคัญต่อความสำเร็จทางธุรกิจ ด้านล่างนี้คือผลของการประเมินสาระสำคัญตามเกณฑ์และวิธีที่เราได้บริหารจัดการ

ผลกระทบที่สำคัญ	แนวทางการจัดการ
ด้านสิ่งแวดล้อม	
การบริหารจัดการของเสีย	จัดการกระบวนการกำจัดของเสียที่เหมาะสม
การใช้ทรัพยากรด้วยความรับผิดชอบ	ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนสภาวะสิ่งแวดล้อม
การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก	ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในที่ทำการ เปิดรับภายนอก ทำงานร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจทั่วโลก นำเสนอเลนส์สายตาที่รับมือกับสภาพอากาศโลกที่เปลี่ยนแปลง
สังคม	
คุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์	จัดการให้สอดคล้องกับ ระบบคุณภาพในการผลิต ระบบคุณภาพเครื่องมือแพทย์ และมาตรฐานอุตสาหกรรมระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้อง
สุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน	ส่งเสริมสุขอนามัยที่ดี ซึ่งเป็นวิถีใหม่ ในการต่อสู้กับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 19
แนวปฏิบัติด้านแรงงาน	จัดการให้สอดคล้องกับมาตรฐานแรงงานไทย
แนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน	ให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในภายนอกมีส่วนร่วม รับรู้และสนับสนุนส่งเสริมนโยบายสิทธิมนุษยชน
ความสัมพันธ์กับชุมชน	บริหารความสัมพันธ์อย่างสร้างสรรค์กับชุมชนรอบสถานประกอบการ
การกำกับดูแลกิจการที่ดี	
การกำกับดูแลกิจการที่ดี	ดำเนินธุรกิจด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย บริหารจัดการความเสี่ยงในกระบวนการทางธุรกิจและการดำเนินงาน
จรรยาบรรณขององค์กร	ส่งเสริมจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โดยร่วมมือด้วยกันกับคู่ค้าธุรกิจ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

TOG ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง มุ่งมั่นที่จะใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ มีจุดยืนเชิงรุกในการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม ที่ไม่พึงประสงค์จากกิจกรรมทางธุรกิจ และนำเสนอผลิตภัณฑ์เลนส์สายตาที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อมเพื่อสนับสนุนสภาวะสิ่งแวดล้อม TOG ได้ปลูกฝังนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมต่อไปในกิจกรรมประจำวันขั้นตอนการปฏิบัติงานแล้ว:

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

1) Cradle-to-Grave Lifecycle: วิเคราะห์และจัดการ วงจรชีวิตตั้งแต่ต้นจนจบ ผ่านการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ในกระบวนการผลิตเลนส์ ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ (Cradle) วิธีการขนส่งที่เหมาะสม ขั้นตอนการจัดเก็บที่ความปลอดภัย ตลอดจนถึงวิธีการกำจัดของเสียที่เหมาะสม การกำจัด (Grave) พิจารณาแนวทางการใช้ประโยชน์สารอาหารทางชีวภาพ เพื่อหมุนเวียนเศษอาหารในโรงอาหารกลับคืนสู่ธรรมชาติ

2) การบริโภคด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม: ตรวจสอบประเด็นสำคัญด้านสิ่งแวดล้อมที่มีการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ ครอบคลุมทรัพยากรน้ำ การใช้พลังงาน ความสอดคล้องของการปล่อยก๊าซ การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดการของเสีย และการกำจัดวัสดุที่ไม่ได้ใช้ ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากวัสดุบรรจุภัณฑ์ ประเมินความสอดคล้องในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อปกป้องสิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรอบ จากผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดขึ้นจากกิจกรรมทางธุรกิจ ของบริษัทฯ และเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

3) นวัตกรรมอุตสาหกรรม: ใช้แนวคิดนิเวศวิทยาอุตสาหกรรมให้เกิดประโยชน์สูงสุดในทุกขั้นตอน โดยใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ของเสียจากกระบวนการผลิต สามารถนำไปใช้ผลิตเป็นเชื้อเพลิงขยะแทนการกำจัดด้วยวิธีการฝังกลบ

4) การออกแบบเพื่อสิ่งแวดล้อม: TOG นำเสนอเลนส์ TOG LeafEco ที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ทำจากส่วนประกอบทางชีวภาพที่ได้มาจากพืชซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของโครงการริเริ่มเพื่อสร้างผลกระทบเชิงบวก โดยนำเสนอทางเลือกผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมให้กับผู้บริโภค เพื่อมีส่วนร่วมในการสนับสนุนสภาวะสิ่งแวดล้อม

บริหารจัดการด้วย ระบบจัดการสิ่งแวดล้อม - ISO14000 ด้วยความสมัครใจ เพิ่มเติมจากข้อบังคับพื้นฐาน

เจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมของ TOG รับผิดชอบในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามให้สอดคล้องกฎระเบียบของภาครัฐ เป็นตำแหน่งงานที่ควบคุมการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างมืออาชีพ เพื่อให้แน่ใจว่าเงื่อนไขทั้งหมดเป็นไปตามข้อบังคับที่กำหนด เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตามข้อกำหนดด้านกฎระเบียบใหม่ ๆ และแนวโน้มในอนาคตที่เกี่ยวข้อง

TOG ดำเนินการตามระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001: 2004 ด้วยความสมัครใจ โดยมีคณะทำงานจากระดับบริหาร ทำงานร่วมกับสมาชิกจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น หน่วยงานวิจัยและพัฒนา ผลิต ชีพพลายเซน จัดซื้อ ขายและการตลาด ทรัพยากรบุคคล ทั่วทั้งบริษัทฯ ต่างเข้าร่วมทำงานร่วมกัน เพื่อจัดการงานสิ่งแวดล้อมด้วยความรับผิดชอบ บรรเทาผลกระทบต่อด้านลบ ทำให้มั่นใจว่า มีการบูรณาการนโยบายสิ่งแวดล้อมโดยทีมงาน ในกระบวนการทำงาน มีการประเมินความเสี่ยง และบริหารจัดการแก้ไขป้องกันที่จำเป็น

นอกจากนี้ **TOG ยังได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 (ระบบสีเขียว)** ซึ่งเป็น บริษัทผู้ผลิตเลนส์แห่งแรกในประเทศไทย ที่ศึกษาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากการผลิตเลนส์พลาสติก และได้รับการ**ขึ้นทะเบียนในรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์**สำหรับเลนส์พลาสติก1.50 กับ**องค์การจัดการก๊าซเรือนกระจกประเทศไทย** ในช่วงเริ่มต้น TOG จะตรวจสอบการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เพื่อกำหนดข้อพิจารณาในอนาคตเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระยะยาว

กลไกการทำงานให้สอดคล้องตามข้อบังคับพื้นฐานและด้วยความสมัครใจทั้งหมดนี้ ทำให้มั่นใจได้ว่า ทุกคนในบริษัทฯ มีส่วนร่วมในความรับผิดชอบต่อสังคมและระดับส่วนรวม เพื่อจัดการสิ่งที่จำเป็น ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด

เลนส์ TOG LeafEco เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

โดยทั่วไปเลนส์แว่นตา TOG ผลิตจากพลาสติกเทอร์โมเซตติง ไม่สามารถย่อยสลายได้ เนื่องจากยังไม่มีพลาสติกย่อยสลายได้ที่คุณสมบัติหักเหแสงด้วยคุณภาพที่สมบูรณ์แบบใด อย่างไรก็ตามในปี 2014 TOG ได้เริ่มดำเนินโครงการเพื่อความยั่งยืนร่วมกับMitsui Chemical ซึ่งเป็นชีพพลายเออร์วัตถุดิบทางเคมี เพื่อผลิตไบโอพอลิเมอร์ ซึ่งคือผลิตภัณฑ์ '**เลนส์ TOG LeafEco**' ซึ่งผลิตจากส่วนประกอบชีวภาพที่ได้จากน้ำมันปาล์ม เพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์

USDA ได้รับรองเลนส์ TOG LeafEco ในโปรแกรม BioPreferred โดยมีผลทดสอบว่า มีส่วนประกอบทางชีวภาพถึง82% นอกจากนี้ น้ำมันปาล์มยังมาจากแหล่งที่มีการปลูกปาล์มอย่างยั่งยืน ซึ่งไม่มีปัญหาเรื่องการตัดไม้ทำลายป่า ได้รับการรับรองว่าเป็นวัสดุชีวภาพที่ยั่งยืน RSB-Roundtable โดย SCS Global Services Notified Body

เลนส์ TOG LeafEco เป็นอีกตัวเลือกสำหรับผู้บริโภคที่เลือกสนับสนุนลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ยอดขายผลิตภัณฑ์เลนส์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมนี้เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัดต่อไปนี้แสดงประเด็นสำคัญภายใต้ การตรวจสอบติดตามเป็นประจำทุกปี ขอบเขตข้อมูลถึงสิ้นปี 2020 ถูกรวบรวมจากบริษัท TOG โดยจะรวบรวมข้อมูลจาก บริษัทย่อยในประเทศไทย และนำเสนอในรายงานรอบถัดไป ตัวชี้วัดสำคัญส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพยากรอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม การจัดการของเสีย และการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ประสิทธิภาพจะได้รับการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอภายใต้หน่วยเมตริกเทียบกับกิจกรรมทางธุรกิจรายได้จากการขาย

Energy Consumption (KWhr/1,000THB Revenue)	16.76
Water Consumption (CBM/1,000THB Revenue)	0.17
Emission (KgCO2e) /1,000THB Revenue	10.23
Waste Management Landfill : Recycle	0% : 100%

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทฯและบริษัทย่อย ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ คณาพสิทธิมนุษยชน เพื่อหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดอันตรายต่อบุคคลซึ่งเป็นองค์ประกอบสำคัญ ของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการแนวทางของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชน การเคารพสิทธิมนุษยชน ได้รับการปลูกฝังทั่วทั้งองค์กร และได้สนับสนุนและนำให้คู่ค้าธุรกิจของเราด้วย

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน TOG

1. เคารพสิทธิมนุษยชนทุกรูปแบบ และปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เลือกปฏิบัติ
2. สร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยทั้งต่อร่างกายและต่อจิตใจ ไม่ยอมรับความรุนแรงทุกรูปแบบ
3. เปิดโอกาสที่เท่าเทียมกันในที่ทำงาน
4. จัดช่องทางดูแลสิทธิสภาพในการแสดงความเห็นและแสดงออกโดยชอบธรรม ของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกคนมีหน้าที่ในการปฏิบัติตนด้วยความรับผิดชอบต่อและเคารพสิทธิของผู้อื่น
5. รักษาความลับข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัว ของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด
6. บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ผลักดันให้พนักงานและคู่ค้าทางธุรกิจ ร่วมกันส่งเสริมสนับสนุน นโยบายสิทธิมนุษยชน ด้วยกัน

มาตรฐานแรงงานและการจัดการการจ้างงาน

เพื่อให้มั่นใจว่าแรงงานสัมพันธ์แนวทางการจ้างงานมีการบริหารจัดการที่ดี TOG ได้รับการรับรองมาตรฐานแรงงานไทย TLS-8001 ระดับสมบูรณ์จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน ประเทศไทย มาตรฐานนี้ครอบคลุมถึงหลักธรรมาภิบาลในด้านสวัสดิการการจ้างงาน สภาพแวดล้อมในการทำงาน การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

การปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล

ในการเตรียมความพร้อมสำหรับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งคาดว่าจะมีผลบังคับใช้ในประเทศไทยในปีถัดไป TOG ได้พิจารณาประเด็นที่อาจจะส่งผลกระทบต่อข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน TOG ได้จัดทำแนวทางคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เหมาะสม โดยได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนการใช้งาน พนักงานเข้าใจการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลที่อาจเกิดขึ้น ได้รับคำแนะนำในการป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล TOG จำกัดบุคลากรที่ได้รับอนุญาตเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลสุขภาพที่ละเอียดอ่อน ควบคุมรหัสผ่านในระบบฐานข้อมูลการจัดการทรัพยากรมนุษย์ และเว้นการระบุตัวตนหรือระบุเป็นบางข้อมูลเท่าที่จำเป็น

การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยของ TOG ดูแลรับผิดชอบ การดำเนินการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ซึ่งเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามให้สอดคล้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง บริหารจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างมืออาชีพ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงอันตรายที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน และนำโปรแกรมการฝึกอบรมความปลอดภัยในการทำงานที่จำเป็น ประเมินความเสี่ยงการทำงานที่เหมาะสมกับ ธุรกิจและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ดำเนินการตรวจสอบอุบัติเหตุจากการทำงาน รวมถึงเหตุการณ์ที่ใกล้จะอุบัติ เพื่อวิเคราะห์ลำดับขั้นที่ควรควบคุม และนำผลการดำเนินการแก้ไข ป้องกันที่เหมาะสม เพื่อจัดการเกิดซ้ำในอนาคต ตรวจสอบข้อบกพร่องที่สำคัญในเชิงวิเคราะห์ เพื่อจัดการการแจ้งเตือนเชิงป้องกันที่รวดเร็ว กำหนดแนวทางปฏิบัติ ในการเตรียมความพร้อม แผนเผชิญเหตุฉุกเฉิน ติดตามข้อกำหนดด้านกฎระเบียบใหม่ๆ ตลอดจนปรับปรุงสภาพความปลอดภัยในพื้นที่ทำงาน

นอกจากนี้คณะทำงานความปลอดภัยที่ได้รับการแต่งตั้งในระดับหัวหน้างาน ระดับบริหาร มุ่งมั่นในการบริหารจัดการ เพื่อความปลอดภัยในสุขภาพ และความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน ความรับผิดชอบในแต่ละระดับ ช่วยให้มีมั่นใจว่าพนักงานทั้งหมดมีส่วนร่วมอย่างเต็มที่ และปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ด้วยทรัพยากรที่เพียงพอ และมีการจัดสรรเงินงบประมาณ

มาตรการรับมือระหว่างการระบาดของ COVID-19

ไวรัสโควิด -19 แพร่กระจายอย่างรวดเร็วในระดับการระบาดที่แตกต่างกันไปทั่วโลก รวมถึงในประเทศไทย ซึ่งยังไม่มีการรักษาทางวิทยาศาสตร์ที่จะรักษาได้ หมายความว่าทั่วโลกต้องรอการพัฒนาวัคซีน TOG ดำเนินมาตรการป้องกันติดเชื้อ ด้วยการสื่อสารให้คำแนะนำต่างๆอย่างรวดเร็ว ทำความสะอาดฆ่าเชื้อให้มีความปลอดภัย รักษาสุขอนามัยในระดับสูงสุดสำหรับพนักงานทุกคน ทั้งนี้เพื่อสร้างความมั่นใจในการดำเนินธุรกิจต่อเนื่องเพื่อผลิตเลนส์สายตาและเลนส์สายตานิรภัยส่วนบุคคล ซึ่งถือเป็นอุปกรณ์ทางการแพทย์ที่จำเป็นสำหรับการแก้ไขสายตาของผู้บริโภค ทั้งการสวมใส่เพื่อความปลอดภัยแบบปกติ และแบบทนแรงกระแทกสูง ต่อไปนี้คือมาตรการที่ได้ดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงการแพร่เชื้อโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19

1. จัดทีมเฝ้าระวัง ใช้ระบบเครือข่ายสื่อสาร

- ใช้ข้อมูลด้านสุขภาพที่เชื่อถือได้เป็นแนวทางในการอ้างอิงเพื่อปฏิบัติงานด้านสุขอนามัยและฆ่าเชื้อที่เหมาะสม
- จัดทีมเฝ้าระวัง ใช้แอปพลิเคชันโทรศัพท์มือถือ จัดระบบเครือข่ายสื่อสาร ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการเฝ้าระวังตนเองของแต่ละบุคคลโดยที่ยังมีความเป็นส่วนตัวที่เพียงพอ แจ้งเตือนเมื่อมีอาการในกลุ่มอาการนำสงสัย ติดตามการติดต่อเพื่อแจ้งเตือนผู้ติดต่อใกล้ชิดหากพบกรณีมีอาการที่เกี่ยวข้อง ช่วยให้พนักงานเข้ารับการตรวจเชื้อโควิด-19
- ประสานงานให้พนักงานสามารถเข้าถึงการรักษาพยาบาลที่เหมาะสม ประกันสังคม ประกันสุขภาพทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้อง ส่งตัวไปยังที่พักแยกต่างหากเพื่อกักกันตนเอง พร้อมการช่วยเหลือที่เหมาะสมตามความจำเป็น
- ใช้ระบบการจัดการทรัพยากรบุคคลบนมือถือมาใช้ เพื่อให้พนักงานดำเนินการคำขอเวลา บันทึกเข้าออกการทำงานจากระยะไกลโดยใช้ GPS check in & out สำหรับหน่วยงานสนับสนุนบางส่วน
- สนับสนุนให้พนักงานทุกคนใช้แอปพลิเคชันมือถือ ‘หมอชนะ’ เพื่อบันทึกการติดตามการติดต่อตั้งแต่วันที่เปิดตัวแอปพลิเคชัน

2. ลดความเสี่ยงการติดเชื้องุ่มก้อน

- คัดกรองอาการ ตรวจวัดอุณหภูมิร่างกาย พนักงานและผู้มาติดต่องานเมื่อเข้ามาในสถานที่
- ปรับรูปแบบสถานที่ทำงานให้มีระยะห่างทางกายภาพที่เพียงพอระหว่างบุคคล เพิ่มพาร์ติชันระหว่างจุดทำงานที่เคลื่อนย้ายไม่ได้
- ลดการเคลื่อนไหวระหว่างแผนก จัดกลุ่มแยกต่างหากเพื่อสลับหมุนเวียนการทำงาน ในระหว่างที่มีประกาศคำสั่งจำกัดการเคลื่อนย้ายบังคับใช้โดยภาครัฐ
- ใช้ระบบ teleworking อำนวยความสะดวกสำหรับหน่วยงานสนับสนุนบางส่วน เพื่อลดการเคลื่อนย้ายของพนักงาน
- หลีกเลี่ยงการติดต่อพบปะระหว่างบุคคล โดยใช้ระบบประชุมทางไกลที่ปลอดภัย
- จัดตารางกะทำงาน หรือเวลาพักกลางวัน เพื่อลดจำนวนคนในพื้นที่ ลดความแออัด

3. ยกระดับมาตรการรักษาความสะอาด และสุขอนามัยในสถานที่ทำงานให้อยู่ในระดับสูงสุด

- เลือกใช้ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดที่มีประสิทธิภาพในการฆ่าเชื้อบนผิววัสดุ ที่เหมาะสำหรับพื้นผิว จัดเตรียมอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคล หน้ากาก รองเท้าใช้ในที่ทำงาน
- จัดเตรียมคลังวัสดุสารทำความสะอาดที่จำเป็น ต้นปี 2020 พบว่ามีการขาดแคลนน้ำยาฆ่าเชื้อที่มีส่วนผสมของแอลกอฮอล์อยู่เป็นระยะ ด้วยการอนุญาตชั่วคราวจากหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐบาล TOG จึงผลิตน้ำยาฆ่าเชื้อด้วยแอลกอฮอล์ตามสูตรขององค์การอนามัยโลก เพื่อรักษาสุขอนามัยมือ ในการดูแลสุขภาพ เพื่อเป็นทางเลือกให้พนักงานใช้ในช่วงเวลาที่ซัพพลายในตลาดไม่เพียงพอในเชิงพาณิชย์
- ดูแลทีมทำความสะอาดอย่างเต็มที่ ด้วยชุดป้องกันสวมใส่ทั้งตัวตั้งแต่หัวจรดเท้า
- เพิ่มการฆ่าเชื้อทำความสะอาด พื้นที่สาธารณะในที่ทำงาน ห้องน้ำ โรงอาหาร และห้องพักที่ขึ้น
- ให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมอย่างเต็มที่ ในการลงมือปฏิบัติรักษาสุขอนามัยส่วนบุคคล
- สนับสนุนผู้ทำอาหารในโรงอาหาร เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย คนขับรถประจำทาง ให้สามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดฆ่าเชื้อ เพื่อรักษาสุขอนามัยที่เหมาะสม ให้แน่ใจว่ามีดูแลสุขอนามัยและฆ่าเชื้อในแต่ละวันอย่างเข้มงวด
- ติดตั้งเครื่องล้างจานและฆ่าเชื้อในโรงอาหาร แยกชุดการล้างภาชนะอาหาร ในการทำความสะอาดภาชนะอาหาร ออกจากภาชนะอาหารทั่วไป เพื่อเคารพแนวทางปฏิบัติด้านอาหารฮาลาล
- ดำเนินการสุ่มตรวจโคลิฟอร์มแบคทีเรีย โดยเก็บตัวอย่างจากอาหาร ภาชนะอาหาร ผู้ประกอบอาหารในโรงอาหาร เพื่อสร้างความตระหนักและให้แน่ใจว่าไม่มีความเสี่ยงต่อการปนเปื้อนเชื้อโรค ตามคำแนะนำของกรมอนามัย
- ใช้การฉายรังสี UVGI-Ultra Violet Germicidal ในเวลากลางคืนเพื่อยับยั้งจุลินทรีย์และกำจัดการปนเปื้อนทางชีวภาพในห้องประชุมและโรงอาหารทุกวัน

มาตรการทั้งหมดนี้ยังคงเป็นแนวปฏิบัติในปัจจุบัน โดยอาจมีการยกระดับเพิ่มขึ้นตามรายงานสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตามความถี่ และสถานที่ที่รายงานว่าพบผู้ป่วยติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 ในแต่ละวัน

ความสัมพันธ์ที่สร้างสรรคกับชุมชนท้องถิ่น

แม้จะมีการระงับการพบปะชุมนุม แต่ TOG ยังคงแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการรักษาความสัมพันธ์ที่สร้างสรรคกับชุมชนท้องถิ่น ช่วยสร้างชีวิตที่มีสุขภาพดีขึ้นร่วมกัน เพื่อสร้างความตระหนักถึงการเสียสละของผู้นำชุมชนในพื้นที่ เป็นกำลังใจกับความอุตสาหะของอาสาสมัครสาธารณสุขและบุคลากรทางการแพทย์ TOG ได้ให้การสนับสนุนชุมชนบริจาควัคซีนที่จำเป็นสำหรับทุกคนที่ต้องการ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการติดเชื้อโรคไวรัสโควิด-19

เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2563 นอกจากเงินบริจาค 100,000 บาทแล้ว TOG ยังมอบแอลกอฮอล์ทำความสะอาดมือ 100 ลิตรให้กับโรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์และสภาอากาศไทย การบริจาคครั้งนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นประโยชน์ต่อบุคลากรทางการแพทย์ในแนวหน้า ช่วยต่อสู้กับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ในช่วงเวลาที่ชีพพลายไม่เพียงพอ

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2020 TOG ได้มอบน้ำยาฆ่าเชื้อมือที่มีส่วนผสมของแอลกอฮอล์ อุปกรณ์ป้องกัน หน้ากาก ถุงมือ แพทย์ อุปกรณ์วัดอุณหภูมิร่างกาย ให้กับหัวหน้าอาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน การบริจาคครั้งนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนทีมอาสาสมัคร 10 คน ที่ดูแลชุมชน 214 ครัวเรือนในเขตละหาร เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจแนวหน้า อย่างปลอดภัยต่อสู้กับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19

เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2020 TOG ได้มอบชุดอาหารที่จำเป็นจำนวน 100 ชุด ให้กับตัวแทนของชุมชนโดยรอบ หมู่ที่ 5 และ 6 สำหรับครอบครัวกลุ่มเปราะบางที่ได้รับผลกระทบจากมาตรการปิดพื้นที่

คุณภาพสินค้าและความปลอดภัย ใส่ใจผู้บริโภค

ขอบเขตของระบบการจัดการคุณภาพ ISO9001 ครอบคลุมกระบวนการทั้งหมด ตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบ การปฏิบัติตามข้อกำหนดของสารเคมีอันตราย และกระบวนการตรวจสอบคุณสมบัติของวัสดุ เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัยที่จำเป็นทั้งหมด นอกจากนี้เพื่อให้แน่ใจว่าเราชีพพลายคู่ค้าธุรกิจด้วยการรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่สม่ำเสมอ มีการบันทึกตรวจสอบย้อนกลับที่เพียงพอ เราได้ใช้ระบบคุณภาพเครื่องมือแพทย์ ISO13485 เพื่อช่วยให้ผู้บริโภคมั่นใจได้ถึงความปลอดภัย ได้รับการพิจารณาความต้องการ ตั้งแต่ขั้นตอนแรกๆของการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ไปจนถึงการทดสอบคุณภาพ และตรวจคุณสมบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดในการบริหารชีพพลายเช่นจากต้นน้ำถึงปลายน้ำ ตรวจสอบให้แน่ใจว่าขั้นตอนการทำงานที่จำเป็นทั้งหมดนั้น ได้ดำเนินการอย่างเต็มที่



4. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานปี 2563 (MD&A)

ผลการดำเนินงาน

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID – 19)

ภาพรวมเศรษฐกิจโลก แม้ว่าในช่วงไตรมาส 3 ของปี 2563 เศรษฐกิจของหลายประเทศจะมีสัญญาณฟื้นตัวจากจุดต่ำสุดในช่วงไตรมาส 2 (bottomed out) หลังจากที่มีการผ่อนคลายมาตรการปิดเมืองลง แต่จากการที่ประชากรเริ่มกลับมาเดินทางมากขึ้นและกิจกรรมทางเศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัว ส่งผลให้จำนวนผู้ติดเชื้อกลับมาเพิ่มขึ้นอีกครั้ง โดยเฉพาะในยุโรปและสหรัฐอเมริกา โดยตัวเลขผู้ติดเชื้อและอัตราการเข้ารับการรักษาในโรงพยาบาล (Hospitalization rate) ของหลายประเทศได้เพิ่มสู่ระดับที่สูงกว่าจุดสูงสุดในเดือนเมษายน ทำให้หลายประเทศโดยเฉพาะในยุโรปต้องกลับมาใช้มาตรการปิดเมืองอีกครั้ง ซึ่งแม้ว่าจำนวนผู้ติดเชื้อใหม่ในยุโรปจะลดลง แต่คาดว่ามาตรการปิดเมืองจะส่งผลกระทบต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในไตรมาสที่ 4 ของปี 2020 อย่างไรก็ดี มาตรการปิดเมืองในรอบนี้จำกัดอยู่แค่บางประเทศเท่านั้นซึ่งแตกต่างจากในไตรมาสที่ 2 ที่ประเทศส่วนใหญ่ทั่วโลกได้ดำเนินมาตรการปิดเมืองแบบทั่วประเทศ (Nation-wide lockdowns) และไม่เข้มงวดเท่ากับมาตรการปิดเมืองในไตรมาสที่ 2 จึงทำให้ผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจน่าจะน้อยกว่า โดยการปิดเมืองของยุโรปในครั้งนี้ สถานที่บางแห่ง เช่น โรงเรียน โรงงาน และร้านค้าบางประเภท ยังสามารถเปิดทำการได้ ทำให้ผลกระทบต่อส่วนมากจึงจำกัดอยู่ที่ภาคบริการ สำหรับในสหรัฐอเมริกานั้นแม้จำนวนผู้ติดเชื้อใหม่จะสูงกว่าระดับสูงสุดเดิมเมื่อเดือนมิถุนายน แต่สหรัฐฯ ณ ขณะนี้ยังใช้มาตรการปิดเมืองอย่างจำกัด ด้วยเหตุนี้ จึงทำให้หลายสำนักประเมินว่ามาตรการปิดเมืองในรอบนี้จะส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจน้อยกว่าการปิดเมืองในไตรมาสก่อนหน้า โดยในครั้งนี้ ประเทศที่กลับมาใช้มาตรการปิดเมืองที่เข้มงวดขึ้น ส่วนใหญ่จะเป็นประเทศในทวีปยุโรป ในขณะที่ประเทศที่สามารถควบคุมการแพร่ระบาดได้ เช่น จีน เกาหลีใต้ และไต้หวัน ยังไม่กลับมาใช้มาตรการปิดเมืองที่เข้มงวดขึ้น นอกจากนี้ยังมีข่าวดีด้านการค้นพบวัคซีน ประกอบกับมาตรการสนับสนุนจากภาครัฐ เป็นปัจจัยให้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มเป็นไปในอัตราที่เร็วขึ้นจากไตรมาสก่อน ส่งผลให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทที่ขายไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป ออสเตรเลียและอเมริกาเพิ่มขึ้นในไตรมาส 4

แม้ว่าภาพรวมเศรษฐกิจโลกมีสัญญาณฟื้นตัวที่ดีขึ้น จากเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น แต่ก็ยังคงมีความเสี่ยงต่อการฟื้นตัวในระยะถัดไปได้ เนื่องจากยังพบจำนวนผู้ติดเชื้อ COVID-19 ในบางประเทศที่ยังเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้ อย่างไรก็ตามผลกระทบดังกล่าวยังไม่สามารถประมาณได้อย่างแม่นยำในขณะนี้ เนื่องจากยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าจะควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดของดังกล่าวได้เมื่อใด ซึ่งฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและจะพิจารณาบันทึกผลกระทบดังกล่าวเมื่อสามารถทำได้

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

ฝ่ายบริหารขอชี้แจงผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
รายได้รวม	1,850	2,022	1,915	1,247	1,453	1,307
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	69	132	146	59	129	132

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวม 1,850 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 172 ล้านบาท หรือร้อยละ 9 และมีผลกำไรสุทธิสำหรับงวด 69 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 63 ล้านบาท หรือร้อยละ 48 ปัจจัยหลักของการลดลงดังกล่าวมาจากการขายที่ลดลง เนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ดังที่กล่าวมาข้างต้น

1. รายได้จากการขายและบริการ

ในปี 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการ 1,838 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 163 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 โดยมีโครงสร้างรายได้แสดงตามตารางด้านล่างนี้

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการตามมูลค่าของแต่ละภูมิภาค

หน่วย: %	รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม)		
	2563	2562	2561
ภูมิภาคยุโรป	28.07	38.03	41.79
ภูมิภาคออสเตรเลีย	36.96	34.90	34.80
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	20.28	18.64	18.38
ภูมิภาคอเมริกา	13.55	7.78	4.41
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	1.14	0.65	0.62

บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการ ลดลงจากปี 2562 โดยมีสาเหตุหลักจากรายได้จากผลิตภัณฑ์กลุ่มเลนส์พลาสติกธรรมดา 178 ล้านบาท กลุ่มเลนส์สั่งพิเศษ 18 ล้านบาท ของรายได้รวม อย่างไรก็ตามรายได้จากการขายในส่วนของผลิตภัณฑ์กลุ่มเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่มนั้น เพิ่มขึ้นจากปีก่อนถึง 50 ล้านบาท เมื่อพิจารณาตามรายภูมิภาค พบว่าภูมิภาคที่มีรายได้การขายลดลง ได้แก่ ยุโรป ร้อยละ 32 ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์ ร้อยละ 2

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการตามมูลค่าของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

หน่วย: %	ผู้ผลิต	รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม)		
		2563	2562	2561
เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	26	33	33
เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	31	26	26
เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	35	34	33
เลนส์กระจก สีน้าและ บริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	8	7	8
		100		

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

2. ต้นทุนขาย

ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนต้นทุนขายและบริการ ต่อรายได้จากการขายและบริการในอัตราร้อยละ 85 เพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากปีก่อน โดยมีเหตุผลหลักจากปริมาณการผลิตที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ซึ่งสอดคล้องกับปริมาณการขายที่ลดลง อันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่กล่าวมาข้างต้น

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 225 ล้านบาท ลดลง 25 ล้านบาท จากปีก่อน โดยมีเหตุผลหลักจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการขายและการตลาดลดลง 20 ล้านบาท

4. รายได้อื่น

ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้อื่นจำนวน 14 ล้านบาท ลดลง 9 ล้านบาทจากปีก่อน ซึ่งมีเหตุผลหลักจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลง 3 ล้านบาท เงินคืนค่าภาษีอากรจากกรมศุลกากรลดลง 6 ล้านบาท

5. กำไรสุทธิ

ในปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 69 ล้านบาท ลดลง 63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48 จากปีก่อน โดยเหตุผลหลักเกิดจากการลดลงของรายได้จากการขาย ตามที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น

6. อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทฯ มีดังนี้ **“จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวม หลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทฯ ได้กำหนดไว้”**

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 93 (4/2563) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2563 ที่ประชุมได้มีมติให้งดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการงวด 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึง 30 มิถุนายน 2563 เนื่องจาก บริษัทฯ มีผลประกอบการรวมขาดทุน 15.10 ล้านบาท

สำหรับผลประกอบการปี 2563 นั้น จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 96 (1/2564) เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ในอัตรา 0.12 บาทต่อหุ้น ซึ่งบริษัทฯ งดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ดังนั้นคงเหลือการจ่ายเงินปันผลในงวดดำเนินงานวันที่ 1 กรกฎาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในอัตรา 0.12 บาทต่อหุ้น โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่จะประชุมในวันที่ 15 เมษายน 2564 พิจารณานอุมัติต่อไป

การจ่ายเงินปันผลในอัตราข้างต้นนั้น บริษัทฯ ได้พิจารณาโดยคำนึงถึงการประมาณการกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงาน ประกอบกับแผนการลงทุนในปี 2564

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมในปี 2563 จำนวน 2,811 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 229 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน เพิ่มขึ้น จำนวน 228.15 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 273.40 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 11.20 ล้านบาท โดยลดลงจากลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน 21.79 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้ากิจการและลูกหนี้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน 32.99 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9)
- สินค้าคงเหลือสุกสุก 60.90 ล้านบาท โดยลดลงจากสินค้าสำเร็จรูป 71.77 ล้านบาท วัตถุดิบ 9.55 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากสินค้าระหว่างทาง 23.16 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 3.26 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้น จำนวน 1.03 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 16.37 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เพิ่มขึ้น 3.06 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุกสุก ลดลง 39.06 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมในปี 2563 จำนวน 1,005 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 เท่ากับ 231 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

หนี้สินหมุนเวียน เพิ่มขึ้น 252.71 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินกู้ระยะสั้นจากธนาคาร เพิ่มขึ้น 220 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนตามการดำเนินธุรกิจปกติ
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 47.37 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้การค้า 29.51 และเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้อื่น 17.86 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20)

หนี้สินไม่หมุนเวียน ลดลง 22.20 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลง 35.75 ล้านบาท
- สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานลดลง 1.19 ล้านบาท
- หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น 14.74 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในปี 2563 จำนวน 1,807 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 1.33 ล้านบาท

สภาพคล่อง

ปี 2563 บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น 300.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกิจกรรมการดำเนินงาน 38.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกิจกรรมการลงทุน 26.21 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากกิจกรรมการจัดหาเงิน 236.40 ล้านบาท โดยสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
อัตราส่วนเงินหมุนเวียน	1.88	2.29	2.67	2.05	2.62	2.78
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง	0.89	0.79	0.94	0.88	0.74	0.70
อัตราส่วนเงินสด	0.45	0.19	0.28	0.37	0.09	0.15
เงินสดเพิ่ม (ลด) จากการดำเนินงาน	38.18	56.41	86.86	137.97	(91.27)	65.37

จากตารางข้างต้น บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2563 ลดลงจากปี 2562 เนื่องจากกำไรจากกิจกรรมดำเนินงานลดลงเนื่องจากผลกระทบจาก COVID 19 แต่อย่างไรก็ตามอัตราส่วนเงินหมุนเวียน 1.88 เท่า ถือว่าบริษัท ฯ มีสภาพคล่องที่ดี

โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.56	0.43	0.39	0.49	0.34	0.28
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.36	0.26	0.26	0.30	0.20	0.16

จากตารางข้างต้น บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสูงกว่าปี 2562 เนื่องจากการกู้เงินสำหรับโครงการลงทุนในเครื่องจักรสายการผลิต ซึ่งเป็นการลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการผลิต และเพื่อการรองรับความต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง โดยจะเห็นได้ว่าโครงสร้างเงินทุนของบริษัท ฯ นั้นยังมีความแข็งแกร่ง สังเกตได้จากการที่อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับน้อยกว่า 1 เท่า ถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ความสามารถในการทำกำไร

อัตราส่วน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	3.47	6.98	8.95	(7.27)	(7.95)	(0.62)
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.78	6.70	7.93	5.67	10.78	11.99
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	2.35	5.35	6.34	2.27	6.02	7.27
อัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	3.81	7.25	7.92	4.27	9.23	9.31

เนื่องจากการดำเนินงานลดลง ดังเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น จึงส่งผลให้อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไรลดลงจากปี 2562 อย่างไรก็ดี อัตราส่วนนี้ยังมีค่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

การให้สินเชื่อทางการค้า (Credit Term)

การอนุมัติวงเงินและระยะเวลาสินเชื่อให้กับลูกค้า มีกระบวนการพิจารณาผ่านทางคณะกรรมการสินเชื่อที่บริษัทแต่งตั้งขึ้น โดยพิจารณาจากแนวโน้มมูลค่าการสั่งซื้อ ความน่าเชื่อถือของลูกค้า วงเงินการรับประกันภัย เพื่อพิจารณาระดับความเสี่ยงของลูกค้า และประเมินวงเงินการให้สินเชื่อ เปรียบเทียบการจ่ายเงินตั้งแต่ การชำระสินค้าล่วงหน้า ไปจนถึง ระยะเวลาสินเชื่อเฉลี่ยที่ 90 วัน

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่แพร่ระบาดไปทั่วโลกและส่งผลกระทบต่อภาพรวมของเศรษฐกิจโลก ซึ่งในปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบ คณะกรรมการสินเชื่อของบริษัทมีกระบวนการควบคุมดูแลและติดตามอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อรายได้ชำระหนี้จากลูกค้า หากพบลูกค้าในกลุ่มที่ได้รับผลกระทบ คณะกรรมการสินเชื่อจะพิจารณาปรับขยาย ระยะเวลาสินเชื่อชั่วคราว ตามความเหมาะสม แต่รวมแล้วไม่เกิน 90 วัน

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต (FORWARD LOOKING)

อ้างอิง “ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน” และ “ปัจจัยความเสี่ยง” ที่ได้กล่าวไปแล้วในส่วนต้น



5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Thai Optical Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TOG
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาสถาปัตยกรรม เลนส์สายตากระจก แม่แบบแก้ว และบริการเคลือบเลนส์สายตาเพื่อคุณสมบัติต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000044
ทุนจดทะเบียน	475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	474,318,000 บาท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้นสามัญ)	475,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ออกและจำหน่ายแล้ว (สามัญ)	474,318,000 หุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นละ 1.00 บาท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่**บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)**

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
 จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย
 โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50
 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710
 อีเมล: info@thaiopticalgroup.com
 เว็บไซต์ : www.thaiopticalgroup.com

สำนักงานสาขา (1)**บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC**

61/9 หมู่ที่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
 จังหวัดนนทบุรี 11110 ประเทศไทย
 โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1126 ถึง 1130
 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5290
 เลขทะเบียนบริษัท: 0105505002039
 กุณจดทะเบียน: 130,000,000 บาท
 สัดส่วนการลงทุน : 99.99%

สำนักงานสาขา (2)**บริษัท โพลีซัน จำกัด หรือ Poly Sun**

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
 จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย
 โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50
 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710
 เลขทะเบียนบริษัท: 0125540005766
 กุณจดทะเบียน: 20,000,000 บาท
 สัดส่วนการลงทุน : 99.99 %

สำนักงานสาขา (3)**บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี****TOG USA, Inc.**

1958 Production Court Louisville,
 KY 40299, United States
 โทรศัพท์ : +1 502 213 0770
 โทรสาร : +1 630 524 9095
 อีเมล : [info@ TOG usainc.com](mailto:info@TOGusainc.com)
 เว็บไซต์ : [https:// TOG usainc.com/index.html](https://TOGusainc.com/index.html)
 เลขทะเบียนบริษัท : FEIN 82-126 8015
 กุณจดทะเบียนชำระแล้ว : USD 50,000
 สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

สำนักงานสาขา (4)

บริษัท ทีโอจี ยูโรป ออปติคอล

TOG Europe Sp. z o.o.

Al. Wojska Polskiego 8,
70-471, Szczecin, Poland
อีเมล : info_EU@thaiopticalgroup.com
เลขทะเบียน KRS: 0000868527
เลขทะเบียน REGON: 387468861
เลขทะเบียน NIP: 8522668014
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : PLN 50,000
สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

บริษัทร่วม (1)

**บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด
(MVision (สิงคโปร์))**

60 Robinson Road, #12-01 Bea Building,
Singapore 068892
โทรศัพท์ : +65 6222 1079
โทรสาร : +65 6827 5198
เลขทะเบียนบริษัท 201004338 W
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : SGD 2,700,000
สัดส่วนการลงทุน : SGD 891,000 (33 %)

บริษัทร่วม (2)

**บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี
(MVision (มาเลเซีย))**

Suite 10.03, Level 10 The Gardens South Tower, Mid Valley
City, Lingkaran Syed, Putra, 59200 Kuala Lumpur, Malaysia
โทรศัพท์ : +603 4278 4668
โทรสาร : +603 4278 4661
เลขทะเบียนบริษัท: 892114-U
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : MYR 6,000,000
สัดส่วนการลงทุน : MYR 1,980,000 (33 %)

บริษัทร่วม (3)

**บริษัท เวียดนาม วิสียูเอสที ทาร์เก็ต จำกัด
(Vina Vista)**

Floor 9, Room 9.7A, ETown Building,
364 Cong Hoa Street, Ward 13,
Tan Binh District, HCMC, Viet Nam
โทรศัพท์ : +84 902 398 828
โทรสาร : +848 38134950
เลขทะเบียนบริษัท : 411022000664
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : 1,450,000 USD
สัดส่วนการลงทุน : 475,000 USD (32.76%)

สำนักเลขาธิการบริษัท

คุณสุปัญญา คอระดิษฐ์
อีเมล: CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

คุณจิราวรรณ นามนารถ
อีเมล: ir@thaiopticalgroup.com

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)
93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 ประเทศไทย
Call Center : +66 (0) 2 009 9999
อีเมล : TSDCallCenter@set.or.th
Website : www.set.or.th/tsd

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลอริชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย
โทรศัพท์ : +66 (0) 2 264 9090
โทรสาร : +66 (0) 2 264 0789 ถึง 90
อีเมล : ey.thailand@th.ey.com
คุณศิริวรรณ นิตยดำรง
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5906

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

บริษัท ได้ระบุข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบดังกล่าวมาแล้วข้างต้น ฉะนั้น จึงไม่มีข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อ การตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญที่จะแจ้งให้ทราบ ณ ขณะนี้

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบเกิน 5% ของส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

1) การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ตามข้อบังคับของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) เป็นดังนี้

1. บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่งเพื่อดำเนินกิจการบริษัทโดยคณะกรรมการของบริษัทฯประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด แต่ทั้งนี้ ผู้เป็นกรรมการของบริษัทฯไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
2. การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง 1 เสียงต่อหุ้น 1 หุ้นที่ตนถืออยู่
 - (ข) ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคนหรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม (ก) ทั้งหมด แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
 - (ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้ที่ป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ทั้งหมดถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออก ไม่ลงตัวเป็น 3 ส่วน ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ของกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ก็ได้
4. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามด้วยกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
 - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง
5. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
8. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อเพื่อผูกพันบริษัท พร้อมกับประทับตราสำคัญของบริษัทฯ ภายใต้ข้อกำหนดวรรคแรก คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้ซึ่งมีอำนาจลงชื่อผูกพันบริษัทฯ

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติ 3.3: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

- 3.3.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ใน 3 โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธาน
- 3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่วางหลักเกณฑ์และสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ วางหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) วางหลักเกณฑ์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่ขึ้นตรงกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลากรอื่นให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.4: ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 3.4.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนตามข้อ 3.3.1 ทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- 3.4.2 การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ อยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น
- กรรมการที่อยู่ในคณะกรรมการจะได้รับคำตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ
- 3.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งคำตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษา ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

2) ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 6.2: คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 6.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้
1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
 2. สอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
 6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯพร้อมลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
 7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
 8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

- 6.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจแจ้งให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม ชี้แจง หรือจัดทำรายงานเสนอเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการที่ได้รับมอบหมายได้ตามที่เห็นควร
- 6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงานรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3) การพัฒนาคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีรายการเข้าร่วมการอบรมพัฒนา ดังนี้

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	รายการเข้าอบรมประจำปี 2563
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานคณะกรรมการ	Chairman Forum “Leading Boardroom Through Disruption: What Directors Should Know?” จัดโดย สถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)
นายสิงห์ ตังกิตสวัสดิ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)
นายไพรัช เมฆอากรณ์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	รายการเข้าอบรมประจำปี 2563
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	<ul style="list-style-type: none"> ในปี 2563 เข้าร่วมงานสัมมนาทาง Online จัดโดย Thai IOD จำนวน 11 ครั้ง ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> 2020.04.20_Online: Board War Room Series # 1 "Financial Immunity in Pandemic Time" 2020.04.22_Online: Board War Room: Leading Your Business Through Pandemic Time 2020.06.05_Online: Board War Room Series # 6 "People Readiness after COVID-19" 2020.06.17_Online: GRC Series Ep1. "Board in the New Normal" 2020.07.14_Online: The Director Briefing: Finding Creative Solutions to Business Dispute during Pandemic Time 2020.08.03_Online: "Director Briefing: China Economic Outlook: Pathway to Recovery" 2020.09.24_Online: Director Forum 2020 "Board's Role in Strategy for Business Sustainability" 2020.09.29_Online: "Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases" 2020.10.26_Online: GRC Series Ep. 5: Ten Years to Midnight 2020.10.29_Online: Independent Director Forum: "Inside CEO Succession: Essential Guide for Board" 2020.12.04_Online: "Director's Briefing: Driving Organizational Culture from the Boardroom" 2020.08.19_IOD Facilitators Briefing 2020.11.17-18_Director Leadership Certification Program 2020.11.27_IOD Facilitators forum <p>นอกจากนี้ ได้ร่วมกับคณะวิทยากรของ Thai IOD เป็นวิทยากรบรรยายในหลักสูตรดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> DCP Module 1: Practice of Directorship DCP Module 8: Directing Strategic Progress AACP: Advanced Audit Committee Program "Role of Audit Committee as an Independent Director" BNCP: Board Nomination & Compensation Program "Director Nomination" BMD: Boards That Make a Difference BRP: Board Reporting Program "Creating Value to Board Reporting" CGE: Corporate Governance for Executives "การเปิดเผยข้อมูลต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น" RCP: Roles of Chairman Program "Defining Chairman's Role" SFE: Successful Formulation

รายนามคณะกรรมการ	ตำแหน่ง	รายการเข้าอบรมประจำปี 2563
สท.ดร.วิชา จิวาลัย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

4) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

1. เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยเสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยของบริษัคว่าควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยการประเมินควรจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล
2. เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนมีการประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง

ทางคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้ให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบคณะกรรมการทั้งชุด แบบประเมินสำหรับคณะกรรมการชด้อย และสำหรับรายบุคคล โดยสรุปคะแนนของแต่ละแบบมาเพื่อการพิจารณาดังนี้

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ สรุปคะแนนในหัวข้อต่าง ๆ ได้ดังนี้

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2563	2562
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	13	4.00	3.83	3.83
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	20	4.00	3.73	3.74
3. การประชุมคณะกรรมการ	9	4.00	3.87	3.96
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	7	4.00	3.87	3.98
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	5	4.00	3.85	3.85
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	6	4.00	3.61	3.78
รวม	60	4.00	3.79	3.86

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ปี 2563 มีผลคะแนนรวมเฉลี่ย ลดลง จากปี 2562

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย สรุปคะแนนในหัวข้อต่าง ๆ ได้ดังนี้

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2563	2562
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสมทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	7	4.00	3.80	3.96
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	6	4.00	3.88	3.92
3. บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ				
3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ	7	4.00	3.95	3.91
3.2 คณะกรรมการสรรหา	4	4.00	3.58	3.72
3.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	2	4.00	4.00	3.78
รวม	23	4.00	3.79	3.84

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ปี 2563 มีผลคะแนนรวมเฉลี่ยลดลงจากปี 2562

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

สรุปคะแนนในหัวข้อต่าง ๆ ได้ดังนี้

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2563	2562
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	2	4.00	3.75	3.92
2. การประชุมคณะกรรมการ	4	4.00	3.83	3.98
3. บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	5	4.00	3.83	3.90
รวม	11	4.00	3.80	3.93

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ปี 2563 มีผลคะแนนรวมเฉลี่ยลดลงจากปี 2562

5) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติ 3.6: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- (1) การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
- (2) การกำกับดูแลให้กรรมการในบริษัทย่อยบริหารจัดการ เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทย่อย
- (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย
- (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ

3.6.2 ในกรณีเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ ต้องมีการทำข้อตกลงผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1) การดูแลผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการดูแลผู้ถือหุ้นดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 7.5: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

7.5.1 บริษัทฯ มีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ นักวิเคราะห์ นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักข่าว ผู้ถือหุ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประชุมกับผู้บริหารหลากหลายช่องทาง เช่น อีเมล, Tele Conference, ประชุมที่บริษัท รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day) รายการทางทีวี และบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลางดการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ก่อนวันบริษัทฯ จะรายงานผลประกอบการหรืองบการเงินหรือ MD&A รายไตรมาสต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลา 7 วัน (Quiet Period) รวมถึงบริษัทฯ มีการจัดทำจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ ตั้งแต่ปี 2554

7.5.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตามการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

หลักปฏิบัติที่ 8.1: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 8.1.1 เรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) บริษัทฯ มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คำถามที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.thaiopticalgroup.com โดยให้เสนอมายังบริษัทฯ ภายในสิ้นเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทางการติดต่อ ดังนี้

E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com
 เบอร์โทร: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
 แฟกซ์: +66 (0) 2 862 0705
 ไปรษณีย์: เลขานุการบริษัท
 สำนักเลขานุการบริษัท
 บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 อำเภอลาดหลุมแก้ว ตำบลบางบัวทอง นนทบุรี

เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

E-mail: ir@thaiopticalgroup.com
 แฟกซ์: +66 (0) 2 862 0705
 เบอร์โทร: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50

- 8.1.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าประชุม

บริษัทฯ จะนำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 28 วัน

หลักปฏิบัติที่ 8.3: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- 8.3.1 บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com
- 8.3.2 เมื่อบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้น ผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม

8.3.3 บริษัทบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ รายละเอียดกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่บริษัทเข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมประชุม, วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนนของแต่ละวาระ, และประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 8.2: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- 8.2.1 บริษัทฯ จะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 8.2.2 บริษัทฯ จะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- 8.2.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็วถูกต้องแม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิหรือความเสี่ยงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- 8.2.5 กรรมการของบริษัทฯ ในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ จะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 8.2.9 บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการให้มากขึ้นจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่เท่าเทียมกันโดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้น รับทราบผ่านทางช่องทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์บริษัทดังนี้

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) บริษัท มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนดซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์บริษัทที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> โดยให้เสนอมายังบริษัท ภายในเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทาง

การติดต่อ ดังนี้

E-mail: CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

ไปรษณีย์: **นางสาวสุปิฎก ควรประดิษฐ์** (เลขาธิการบริษัท)

สำนักเลขาธิการบริษัท

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี

ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัท ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัท

บริษัท จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆดังนี้

E-mail: ir@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50

ไปรษณีย์: **นางสาวจิราวรรณ นามนารถ** (นักลงทุนสัมพันธ์)

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี

ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เมื่อบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) เสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้น ผ่านทางเว็บไซต์ที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม

2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้สื่อกรรมการอิสระของบริษัท 2 ท่านเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน เพียงพอ และโปร่งใส จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดง ความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุม ของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

3) การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 8.2: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- 8.2.1 บริษัทฯ จะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 8.2.2 บริษัทฯ จะดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- 8.2.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็วถูกต้องแม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- 8.2.5 กรรมการของบริษัทฯ ในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ จะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และของหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 8.2.9 บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
3. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท ฉะนั้น บริษัทจึงมีการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนดังนี้

- 1) สิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน
- 2) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
- 3) สิทธิในการรับทราบข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอในเวลาอันควร
- 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน
- 5) สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน
- 6) สิทธิในการรับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 7) สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
- 9) สิทธิในการออกคะแนนเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- 10) สิทธิในการรับเงินปันผล
- 11) สิทธิในการออกคะแนนเสียงกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและบริคนห์สนธิ
- 12) สิทธิในการออกคะแนนเสียงลดทุนหรือเพิ่มทุน
- 13) สิทธิในการออกคะแนนเสียงอนุมัติรายการพิเศษ

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการรายงานและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลาในการตัดสินใจ รวมถึงเพื่อให้ นักลงทุน และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบข้อมูลเพิ่มเติม สำหรับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทสามารถเรียกดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถดูข้อมูลได้ที่ www.thaiopticalgroup.com และหากมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นทางบริษัทจะแจ้งข่าวผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นจะเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งคณะกรรมการจะเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทกำหนดให้กรรมการและ ผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อรายงานและขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษา ข้อมูลต่างๆก่อนการเข้าประชุม ในการประชุมใหญ่

สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 บริษัท ได้นำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมมากกว่า 30 วัน พร้อมทั้งได้จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบอำนาจใน การลงคะแนนเข้าร่วมประชุมในวันประชุมผู้ถือหุ้น (AGM)

4) การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 6.3: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลอันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

6.3.1 บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการรั่วไหลที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของกรรมการและผู้บริหาร ได้กำหนดห้ามซื้อ - ขายหุ้น ภายในระยะเวลา 20 วัน หลังจากวันปิดงบการเงิน แต่ละไตรมาสและหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพ์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ

6.3.2 กรรมการบริษัท และ ผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

6.3.3 รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

5) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 6.2: คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

6.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ พร้อมลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

6.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจแจ้งให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมชี้แจง หรือจัดทำรายงานเสนอเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการที่ได้รับมอบหมายได้ตามที่เห็นควร

6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงานรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

หลักปฏิบัติที่ 6.3: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

6.3.1 บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการฉ้อโกงที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นภาระเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของกรรมการและผู้บริหาร ได้กำหนดห้ามซื้อ - ขายหุ้น ภายในระยะเวลา 20 วัน หลังจากวันปิดงบการเงิน แต่ละไตรมาสและหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพ์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ

6.3.2 กรรมการบริษัท และ ผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

6.3.3 รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

6) ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 2.1: กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

2.1.1 กำหนดและดูแลให้กิจการมีเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรจับคู่เคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ อุดมการณ์และค่านิยมขององค์กร

2.1.2 กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) เพื่อบรรลุเป้าหมายหลัก ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน ตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 2 คน และกรรมการอื่นๆ รวมทั้งหมด 6 คน มีกรรมการอิสระเป็นประธาน คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการทุกคนมีความรู้ความชำนาญในธุรกิจ มีอำนาจหน้าที่

- ศึกษาเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด
- เสนอกลยุทธ์ การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ และแนวโน้มของนวัตกรรมใหม่ รวมทั้งขยายช่องทาง การจัดจำหน่าย
- กลั่นกรองเรื่องการลงทุนเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- ให้คำปรึกษาแนะนำ และวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

2.1.3 ส่งเสริมการสื่อสารและเสริมสร้างให้วิสัยทัศน์และพันธกิจเป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอด วัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 2.2: กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดย มีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

2.2.1 กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนเป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อกลยุทธ์เป้าหมายหลักของกิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

พนักงาน:	จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสุขภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมียุทธศาสตร์ระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขั้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545
สังคม/ชุมชน:	มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง
ลูกค้า/เจ้าหนี้:	ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
คู่แข่ง:	ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์

- ลูกค้า: มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหาลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
- ผู้ถือหุ้น: ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว
- ช่องทางการร้องเรียน: ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขาอนุกรรมการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้
โทรศัพท์: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
Website: <http://www.thaiopticalgroup.com>
E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นดังนี้

1. ประธานกรรมการบริษัท
2. ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
5. คณะกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร
อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110
E-mail: Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.5 ครอบคลุมกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงองค์กร
- 2.2.6 กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินงาน การตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 5.1: คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- 5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม คณะกรรมการ กลยุทธ์ ธุรกิจจะนำนวัตกรรมไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ธุรกิจ ฝ่ายจัดการจะนำนวัตกรรมไปใช้การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- 5.1.2 คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) โดยคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมถึงการร่วมมือกับคู่ค้า

หลักปฏิบัติที่ 5.2: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operating plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 5.2.1 นอกจากบริษัทฯ จะต้องบริหารงานให้สำเร็จลุล่วงไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ด้วย โดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่าย โดยอาศัยหลักคุณธรรมและจริยธรรม อีกทั้ง ยังกำหนดให้มั่นนโยบายในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเผยแพร่ไว้ใน “นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ: SD Report” โดยมีแนวทางปฏิบัติครอบคลุมถึงพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สิ่งแวดล้อม การเงินอย่างเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติที่ 5.3: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

- 5.3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภท มีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2 ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติที่ 7.3: ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

7.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงินการปฏิบัติตามการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร

หลักปฏิบัติที่ 7.4: คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีรายงานความยั่งยืน ซึ่งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 7.5: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

7.5.1 บริษัทฯ มีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ นักวิเคราะห์ นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักข่าว ผู้ถือหุ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประชุมกับผู้บริหารหลากหลายช่องทาง เช่น อีเมล, Tele Conference, ประชุมที่บริษัท รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day) รายการทางทีวี และบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลางดการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ก่อนวันบริษัทฯ จะรายงานผลประกอบการหรืองบการเงินหรือ MD&A รายไตรมาสต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลา 7 วัน (Quiet Period) รวมถึงบริษัทฯ มีการจัดทำจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ ตั้งแต่ปี 2554

7.5.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีอำนาจระงับการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตามการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

7) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 2.2: กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยมีการนำวัฒนธรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 2.2.1 กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย
- 2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

พนักงาน:	จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545
สังคม/ชุมชน:	มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง
ลูกค้า/เจ้าหนี้:	ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
คู่แข่ง:	ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์
ลูกค้า:	มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหาลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
ผู้ถือหุ้น:	ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว

ช่องทางการร้องเรียน: ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขาอนุกรรมการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้
โทรศัพท์: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
Website: <http://www.thaiopticalgroup.com>
E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นดังนี้

1. ประธานกรรมการบริษัท
2. ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
5. คณะกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร
อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110
E-mail: Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมายหรือทางจรรยาบรรณ (unethical conduct)
- 2.2.5 ครอบคลุมกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงองค์กร
- 2.2.6 กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินงาน การตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 5.2: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operating plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

แนวปฏิบัติ

5.2.1 นอกจากบริษัทฯ จะต้องบริหารงานให้สำเร็จลุล่วงไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ด้วย โดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่าย โดยอาศัยหลักคุณธรรมและจริยธรรม อีกทั้ง ยังกำหนดให้มีนโยบายในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเผยแพร่ไว้ใน “นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ: SD Report” โดยมีแนวทางปฏิบัติครอบคลุมถึงพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สิ่งแวดล้อม การแข่งขันอย่างเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติที่ 6.4: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

6.4.1 บริษัทฯ ได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต แล้ว ณ วันที่ 16 มกราคม 2558 (ดูเพิ่มเติม: www.thaiopticalgroup.com) และต่อมาบริษัทฯ ได้ดำเนินการต่ออายุการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตด้วย

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทก็ได้จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

หลักปฏิบัติที่ 7.4: คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีรายงานความยั่งยืน ซึ่งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับ การยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

8) มาตรการดำเนินการกับผู้ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับมาตรการดำเนินการกับผู้ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว โดยจะดำเนินการตามดุลยพินิจของฝ่ายบริหารและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ปรากฏอยู่ในหลักการกำกับกิจการที่ดี ดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 2.2: กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 2.2.1 กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนเป้าหมายและกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย
- 2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

พนักงาน:	จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545
สังคม/ชุมชน:	มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง
คู่ค้า/เจ้าหนี้:	ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
คู่แข่ง:	ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์
ลูกค้า:	มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหาลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
ผู้ถือหุ้น:	ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว

ช่องทางการร้องเรียน: ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขาฯ การบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้
โทรศัพท์: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
Website: <http://www.thaiopticalgroup.com>
E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------------------|
| 1. ประธานกรรมการบริษัท | 2. ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 4. ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน |
| 5. คณะกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน | |

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร
อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110
E-mail: Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.5 ครอบคลุมกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงองค์กร
- 2.2.6 กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินงาน การตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

วัตถุประสงค์

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดหลักปฏิบัติ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” ที่แสดงให้เห็นถึงจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ถึงความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีความประสงค์ให้บุคลากรของบริษัทฯ มีการปฏิบัติที่เหมาะสม รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม พร้อมทั้ง

มีการถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการกำหนดนโยบายให้ผู้บริหารแสดงความยึดมั่นในจรรยาบรรณ ด้วยการประพฤติ ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เสริมสร้างบรรยากาศในการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติตามจรรยาบรรณนี้ ขณะเดียวกันต้องมุ่งมั่นที่จะป้องกันไม่ให้เกิดการละเมิดจรรยาบรรณขึ้น

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือคุณธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานฉบับนี้ เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติ ปฏิบัติ อันจะนำไปสู่การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณและสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจให้แก่บริษัทฯ

นิยาม

จรรยาบรรณ หมายถึง แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในอุดมการณ์ของ “บริษัทฯ” ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “จรรยาบรรณ”

“บริษัทฯ” หมายถึง

1. บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)
2. บริษัทฯ ในเครือ บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน) ทั้งหมด และบริษัทย่อย

กรรมการบริษัท หมายถึง กรรมการของบริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)

พนักงาน หมายถึง ผู้ที่ทำสัญญาจ้างกับบริษัทฯ ทั้งลูกจ้างประจำ และลูกจ้างชั่วคราว หรือลูกจ้างสัญญาจ้างพิเศษ

ตัวแทนผู้รับมอบอำนาจ หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลที่ได้รับมอบหมายจาก “บริษัทฯ” ให้กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งในนามของ “บริษัทฯ”

คู่สัญญา หมายถึง ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตน และมีสิทธิหน้าที่ ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้ทำไว้กับ “บริษัทฯ”

ผู้รับเหมา หมายถึง คู่สัญญาที่ทำสัญญาจ้างทำงของกับ “บริษัทฯ” ตามความหมายของกฎหมาย ซึ่งในบางธุรกิจของ “บริษัทฯ” เรียกว่า “คู่ธุรกิจ”

ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่ “บริษัทฯ” มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะป็นหน่วยงานรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน หรือองค์กรเพื่อการกุศล เป็นต้น

ผู้มีส่วนได้เสีย หมายถึง บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” ในด้านต่างๆ เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้รับเหมา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม ชุมชนรอบโรงงาน เป็นต้น

1. หลักการในการดำเนินธุรกิจ

1.1 พันธกิจ

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าสูงสุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร ให้บริการตรงเวลามากที่สุด

1.2 ค่านิยมหลัก

“เห็นอย่างไร ให้ทำตามนั้น” กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตัวจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม

“มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน” กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุ่สว่าง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า

“มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เจียบ เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป”

“เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง” กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’

“วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข”

1.3 ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม และจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยยึดหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น

1.4 การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยได้กำหนดเป็นนโยบายดังนี้

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และเคารพจารีตประเพณีท้องถิ่น ในประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- (2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทฯ
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือร่วมมือส่งเสริมการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบต่างๆ
- (5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น

1.5 แนวทางจรรยาบรรณ

บุคคลที่มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

พนักงาน “บริษัทฯ” ทุกคน โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแม่แบบที่ดี

ข้อแนะนำเกี่ยวกับจรรยาบรรณ

- 1) ทำความเข้าใจเนื้อหาสาระในจรรยาบรรณฉบับนี้
- 2) เรียนรู้เนื้อหาสาระที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน
- 3) ทบทวนความรู้ความเข้าใจในเนื้อหาสาระของจรรยาบรรณฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ
- 4) ให้ความรู้ความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” หรืออาจเกิดผลกระทบต่อ “บริษัทฯ”
- 5) เมื่อมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผ่านช่องทางต่างๆที่กำหนดไว้
- 6) แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ เมื่อพบเห็นการการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 7) ให้ความร่วมมือในการการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ กับหน่วยงานหรือบุคคลที่บริษัทได้มอบหมาย
- 8) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจนส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นสิ่งที่ถูกต้องและต้องปฏิบัติ

2. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

2.1 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้เกิดกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- (1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
- (2) ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้นจะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- (3) ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
- (4) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ หรือกิจการใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
- (5) กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานไปเป็นกรรมการ หุ้ส่วน หรือที่ปรึกษาในบริษัท หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นๆ การไปดำรงตำแหน่งนั้นจะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ของบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัทฯ

2.2 การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัทฯ ถือว่าเป็นความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่จะต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติดังนี้

- (1) ไม่ใช่โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนและในเรื่องการดำรงธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- (2) ไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ
- (3) ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับทางธุรกิจของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง แม้หลังพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ไปแล้ว

3. ความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ และทรัพย์สินของบริษัทฯ

3.1 การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงานดังนี้

- (1) จะต้องใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทฯ อย่างประหยัดและเกิดประโยชน์สูงสุด
- (2) จะต้องช่วยกันดูแลมิให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ เสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ

3.2 การจัดทำเอกสาร

- (1) จะต้องจัดทำเอกสารต่างๆ ด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
- (2) ห้ามมิให้ปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัทฯ

3.3 การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

- (1) คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
- (2) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) หรือระบบที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัท ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ แก่ผู้อื่น
- (3) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทฯ หรือข้อมูลที่บริษัทฯ ชื้อมาโดยไม่ได้รับอนุญาต
- (4) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาต
- (5) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเผยแพร่, คัดลอก หรือ นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใดๆ โดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้นๆ
- (6) ห้ามผู้บริหารและพนักงานปรับแต่งอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ หรือติดตั้งอุปกรณ์ใดๆ ที่นอกเหนือจากอุปกรณ์มาตรฐานที่บริษัทฯ ติดตั้งให้

- (7) ห้ามผู้บริหารและพนักงานใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ใดๆ ของบริษัทฯ ในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้าย ทำให้เสื่อมเสีย หรือข้อความที่หยาบคาย สามก ว่มุ่ ก่อวอน หรือสร้างควมร่ำควญให้กับผู้อื่น ตามมาตราที่ได้ระบุไว้ใน “พรบ. ว่าด้วยการกระทำควมผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.2550”
- (8) ผู้บริหารและพนักงานควรรู้ซันเตอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูลและควมรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
- (9) ผู้บริหารและพนักงานควรรู้ข้อมูลปกรณส์สื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทฯ จัดให้ อาทิ โทรศัพท โทรสาร โทรศัพทมือถือ และวิทยุติดตามตัวอย่างมีจิตสำนึกและรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

3.4 การให้และรับสินบน

- (1) ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเรียกรหรือรับผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า ผู้รับเหมา ผู้จัดส่งสินค้า ที่ปรึกษา และผู้ที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย
- (2) ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเสนอผลประโยชน์ใดๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ ลูกค้า หรือบุคคลภายนอกอื่นใดเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีชอบ

3.5 ของขวัญและการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

- (1) ผู้บริหารและพนักงานควรรู้หลีกเลี่ยงการให้หรือรับของขวัญหรือของกำนัลใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้ที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย เว้นแต่ในเทศกาลในมูลค่าที่เหมาะสม และไม่เกี่ยวข้องกับการผูกมัดทางธุรกิจ
- (2) ผู้บริหารและพนักงานควรรู้หลีกเลี่ยงการให้หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าปกติจากบุคคลที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย

3.6 การแสดงความคิดเห็นและการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน

- (1) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่กรรมการผู้จัดการมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการให้สัมภาษณ์หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้โดยได้รับอนุญาตจากกรรมการผู้จัดการ
- (2) บริษัทฯ กำหนดให้ สำนักเลขาณุกการบริษัทและกฎหมายเป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับ ผู้จัดการกองทุน นักลงทุน สถาบันการเงิน และ สื่อมวลชน
- (3) กรณีที่มีบุคคลภายนอกติดต่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ หากเป็นนักลงทุน และสื่อมวลชนสอบถามให้ส่วนนักลทุนสัมพันธ์เป็นผู้ตอบ หากเป็นผู้ถือหุ้นสอบถามให้สำนักเลขาณุกการบริษัทและกฎหมายเป็นผู้ตอบ

3.7 การใช้สิทธิทางการเมืองและความช่วยเหลือทางการเมือง

บริษัทฯ สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมาย แต่ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดควมเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง โดยกำหนดเป็นข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานดังนี้

- (1) ควรใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (2) มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของตัวเองนอกเหนือเวลากำงานและไม่ใช้ในนามของบริษัทฯ
- (3) ห้ามเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดควมเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง
- (4) ห้ามมิให้ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง

4. แนวปฏิบัติและข้อพึงในการปฏิบัติ

ข้อพึงปฏิบัติ

4.1 การปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิและเสรีภาพ

ความเป็นส่วนตัว

สิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ต้องได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกละเมิดจากการใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน หรือ ข้อมูลส่วนตัวอื่นๆ ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าของหรือบุคคลอื่นได้ ทั้งนี้การล่วงละเมิด ถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามหน้าที่โดยสุจริต หรือตามกฎหมาย หรือเพื่อประโยชน์ส่วนรวม

แนวปฏิบัติ

- 1) คุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของพนักงานที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท
- 2) การเปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะ จะทำได้เมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น
- 3) จำกัดการเปิดเผย และการใช้ข้อมูลส่วนตัวของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” เท่าที่จำเป็น

ข้อพึงระวัง

- 1) การส่งข้อมูลหรือการกระจายข้อมูลส่วนบุคคลไปยังบุคคลอื่น
- 2) การแบ่งปันข้อมูลส่วนบุคคลกับหน่วยงานต่างๆ หรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 3) การถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลระหว่างประเทศที่ไม่คำนึงถึงข้อกำหนด หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) การเปิดเผยข้อมูลการจ้างงานแก่ผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

การปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน

“บริษัทฯ” ตระหนักถึงสิทธิในความเป็นมนุษย์ และความเท่าเทียมกันโดยมีแนวปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เนื่องจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ไม่ว่าจะทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด

แนวปฏิบัติ

- 1) พนักงานต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ และให้เกียรติซึ่งกันและกัน
- 2) กระบวนการสรรหา การพิจารณาผลงานความดีความชอบ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้องและเป็นธรรม
- 3) ในการปฏิบัติหน้าที่ พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับความแตกต่างทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใดที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้ง
- 4) ช่วยกันสอดส่องดูแลให้สภาพการทำงานปลอดจากการกดขี่ข่มเหงหรือการกระทำที่ไม่เป็นธรรม เมื่อได้รับการปฏิบัติไม่เป็นธรรมให้พุดคุยทำความเข้าใจเบื้องต้นกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 5) ให้เกียรติ และเคารพความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

ข้อพึงระวัง

- 1) การเล่าเรื่องตลก หรือล้อเลียนเกี่ยวกับความแตกต่างทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบความรู้สึก
- 2) การปฏิเสธที่จะทำงานร่วมกับบุคคลใดๆ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด
- 3) การแอบอ้างใช้ชื่อบุคคลอื่น โดยมีเจตนาให้เกิดความเอนเอียงในการตัดสินใจ

การดำเนินการด้านการเมือง

“บริษัทฯ” วางตัวเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนพรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด หรือผู้หนึ่งผู้ใดที่มีอำนาจทางการเมือง อย่างไรก็ตาม “บริษัทฯ” ตระหนักและให้ความสำคัญเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงาน เช่น การลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง หรือ การเป็นสมาชิกพรรคการเมือง หรือกลุ่มทางการเมือง

แนวปฏิบัติ

- 1) พึงหลีกเลี่ยงการเข้าไปรบกวนหน้าที่เป็นกรรมการพรรคการเมือง เป็นตัวแทนพรรคการเมืองในกิจกรรมสาธารณะต่างๆ หรือเป็นสมาชิกขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น องค์การบริหารส่วนจังหวัด (อบจ.) องค์การบริหารส่วนตำบล (อบต.) หรือไม่แสดงด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า “บริษัทฯ” เกี่ยวข้อง สนับสนุน หรือฝักใฝ่ทางการเมือง หรือพรรคการเมือง
- 2) พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลาดังกล่าวอันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางความคิด

ข้อพึงระวัง

- 1) ความสัมพันธ์กับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมือง อันอาจทำให้เข้าใจผิดได้ว่าไม่เป็นกลางทางการเมือง หรือฝักใฝ่พรรคการเมือง หรือกลุ่มทางการเมือง
- 2) การรับเงิน หรือประกอบธุรกิจร่วมกับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมือง
- 3) การแต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน หรือแต่งกายในลักษณะที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงานของ “บริษัทฯ” ในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทางการเมือง หรือพรรคการเมืองใด

4.2 สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย

“บริษัทฯ” ดำเนินการอย่างจริงจังเพื่อส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน ชุมชน หรือผู้เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และมุ่งมั่นปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวกับพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง ให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในเรื่องต่างๆ ที่ได้กำหนดไว้

สังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- 1) สนับสนุน และให้ความช่วยเหลือที่เหมาะสมกับสังคมและชุมชน โดยเฉพาะที่อยู่รอบสถานประกอบการของ “บริษัทฯ”
- 2) เปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็น สำหรับโครงการต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชน รวมทั้งการเสนอความคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของ “บริษัทฯ”
- 3) ให้ความร่วมมือในการดำเนินงานตามมาตรฐาน หรือข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆ ที่จัดทำขึ้นเพื่อช่วยป้องกัน หรือลดผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม
- 4) ออกแบบและพัฒนากระบวนการผลิต เครื่องจักร อุปกรณ์ ให้สามารถควบคุม และ/หรือลดมลพิษโดยให้ครอบคลุมเรื่องน้ำเสีย ฝุ่น ก๊าซ รวมทั้งของเสียต่าง ๆ
- 5) ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต ควบคุมเครื่องจักร อุปกรณ์ ต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเกินกว่ามาตรฐานที่กำหนดไว้
- 6) ให้ความร่วมมือในการลดการเกิดขยะหรือของเสียทั้งจากกระบวนการผลิต และการใช้งานทั่วไป
- 7) ศึกษาและให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสีย ด้วยวิธีการที่ถูกต้อง
- 8) ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุน หรือร่วมทุนในกิจการใดๆ

ข้อพึงระวัง

- 1) การเพิกเฉยต่อข้อร้องเรียนของชุมชน
- 2) การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องสู่สาธารณชน
- 3) การจัดการกับขยะอันตรายผิดวิธี

การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

แนวปฏิบัติ

- 1) ใช้ทรัพยากรธรรมชาติ วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2) ให้ความร่วมมือกับมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติของ “บริษัทฯ” เช่น นโยบาย 5ส นโยบาย 3R (Reduce, Reuse และ Recycle)
- 3) ผู้ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต หรือเครื่องจักร มีหน้าที่ดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษากระบวนการผลิต หรือเครื่องจักรให้อยู่ในมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ

ข้อพึงระวัง

- 1) การฟื้นฟูทรัพยากร โดยไม่ตระหนักถึงระบบนิเวศน์ที่มีอยู่
- 2) การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างไม่คุ้มค่า
- 3) กระบวนการผลิตที่มีของเสียจากกระบวนการผลิตมากกว่าปกติ

สุขภาพและความปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 1) ตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพและร่างกายของตนเองก่อนปฏิบัติงาน และไม่ปฏิบัติงานหากสุขภาพและร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอันตรายจากการทำงาน
- 2) ผู้ที่ต้องทำงานที่มีความเสี่ยงต่อชีวิต หรือต่อสุขภาพต้องศึกษาข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย หรืออาจเป็นอันตรายนั้น
- 3) ในการปฏิบัติงานในขั้นตอนใดที่มีความเสี่ยง หากไม่มีความแน่ใจในผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้น ให้หยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้น และให้ปรึกษากับผู้เชี่ยวชาญโดยทันที
- 4) รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยด่วน เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติบริเวณสถานที่ทำงานที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
- 5) ผู้บังคับบัญชาในสายงานต่างๆ มีหน้าที่กำหนด หรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุจากการทำงานให้กับพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการตรวจสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของพนักงาน

ข้อพึงระวัง

- 1) การไม่ใช้อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล
- 2) การใช้สารเคมีที่ไม่มีฉลากระบุหรือไม่ได้รับอนุญาต
- 3) ความเสี่ยงต่อการสัมผัสกับโรคติดเชื้อ
- 4) การต่อสายไฟเปลือย
- 5) ทางหนีไฟหรือทางออกฉุกเฉินที่ถูกปิดกั้น
- 6) การจับถืออย่างไม่ปลอดภัย
- 7) การปิดใช้งานเครื่องควบคุมความปลอดภัย
- 8) การทำงานกับอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือเครื่องมือ เครื่องจักร โดยไม่ปฏิบัติตามคู่มือการใช้งาน
- 9) การไม่รายงานอุบัติเหตุที่เกิดในสถานที่ทำงาน
- 10) การไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยสุขอนามัยและความปลอดภัย

4.3 การรับ หรือให้ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใด ที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่ง

การรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรม

การดำเนินธุรกิจของ “บริษัทฯ” ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่ใช้วิธีการรับหรือให้เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด กับผู้หนึ่งผู้ใดที่มีเจตนาเพื่อชักนำให้กระทำหรือละเว้นการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- 2) ไม่เรียกหรือรับเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด จากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
- 3) ไม่เสนอเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้

- 4) การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ และการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล

ข้อพึงระวัง

- 1) การติดต่อ หรือดำเนินธุรกิจกับบุคคลที่มีประวัติเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ รวมถึงการให้หรือรับผลประโยชน์ที่ตามปกติไม่ควรจะได้รับจากบุคคลดังกล่าว
- 2) รับหรือให้คำแนะนำทางธุรกิจ ที่ต้องใช้ความสัมพันธ์พิเศษกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลใดๆ
- 3) การจ่ายเงินให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมนั้น เพื่อแลกเปลี่ยนกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้

การรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึก

การรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือสิ่งของ เพื่อเป็นของขวัญ / ของที่ระลึกตามขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น ถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ ในขณะเดียวกัน “บริษัทฯ” ไม่ประสงค์ให้พนักงาน ให้หรือรับของขวัญ / ของที่ระลึก ที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท (สามพันบาทถ้วน)

แนวปฏิบัติ

- 1) ก่อนการรับหรือให้ของขวัญ / ของที่ระลึกควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กันในงานควรเป็นราคาไม่เกินมูลค่าที่กำหนดข้างต้น
- 2) ไม่รับหรือให้ของขวัญ / ของที่ระลึกเป็นเงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้น ทองคำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือสิ่งของในทำนองเดียวกัน
- 3) ไม่รับหรือให้ของขวัญ / ของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญ / ของที่ระลึกที่มีค่าเกินที่กำหนดไว้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 4) เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของของขวัญ / ของที่ระลึกนั้นเพื่อตรวจสอบได้ในภายหลัง
- 5) กรณีที่ได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับเงิน สิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานที่หน่วยงานภายนอกนั้นกำหนดไว้
- 6) การให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้เป็นไปตามเงื่อนไขเบื้องต้น และอำนาจดำเนินการ

ข้อพึงระวัง

- 1) การให้ของขวัญ / ของที่ระลึกแก่ผู้บังคับบัญชา
- 2) การรับของขวัญ / ของที่ระลึกจากผู้ใต้บังคับบัญชา
- 3) การรับสิ่งของหรือของขวัญที่ไม่มีที่มาหรือเหตุผลในการได้ที่แน่ชัด
- 4) การรับหรือให้สิ่งของหรือของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดไว้

4.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” ต้องพยายามหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อในการตัดสินใจใดๆ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่จะต้องยึดถือผลประโยชน์ของ “บริษัทฯ” ภายใต้อาณัติตามกฎหมายและจริยธรรม

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับ “บริษัทฯ”
- 2) ไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับ “บริษัทฯ” แต่ในกรณีที่อาจหลีกเลี่ยงได้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที
- 3) กรณีที่พนักงานเข้าไปข้องเกี่ยวกับธุรกิจ หรือเหตุการณ์ใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยทันที
- 4) ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งใดๆ ที่ตนรู้เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 5) หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท หรือก่อการผูกพันทางการเงินในรูปแบบใดๆ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับ “บริษัทฯ” หรือพนักงานของ “บริษัทฯ” เอง
- 6) หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นนอกเหนือจากการทำงานของ “บริษัทฯ” ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบไม่ว่าในด้านใด

ข้อพึงระวัง

- 1) ผลประโยชน์ส่วนตัวที่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ”
- 2) งานส่วนตัวที่ใช้วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ หรือทรัพยากรของ “บริษัทฯ”
- 3) การทำธุรกรรมกับบริษัทที่ท่านหรือครอบครัวมีความสนิทสนมเป็นพิเศษ
- 4) ความสัมพันธ์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับการหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 5) ความสัมพันธ์ด้านการเงินกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับ “บริษัทฯ”
- 6) การลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น หุ้น หุ้นกู้ ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับ “บริษัทฯ”

4.5 การจัดหา

การจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบการจัดหาของ “บริษัทฯ” และมีความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ในการตัดสินใจต้องคำนึงถึงความเหมาะสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถให้เหตุผลที่เหมาะสมได้เมื่อมีการตรวจสอบ ในกรณีที่ไม่แน่ใจให้ศึกษาระเบียบการจัดหาอย่างละเอียด หรือสอบถามไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการจัดหา หรือผู้บังคับบัญชาก่อนดำเนินการใดๆ

แนวปฏิบัติ

- 1) ในการจัดหาต้องผ่านขั้นตอนตามระเบียบวิธีการจัดหา และกระบวนการสรรหาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบอย่างเคร่งครัดโดยให้สอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ
- 2) การจัดหาต้องปฏิบัติตามคู่มือการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement)
- 3) ในกรณีที่การจัดหาไม่ดำเนินการตามระเบียบวิธีการจัดหา หรือไม่ผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องการจัดหา ต้องทำหนังสือชี้แจงที่มา วิธีการจัดหา และเหตุผลของการจัดหาขึ้นไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ

- 4) ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดหาหุ้นกับผู้สัญชาติที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เช่น เป็นครอบครัว ญาติสนิท หรือที่ตนเป็นเจ้าของหรือหุ้นส่วน
- 5) ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 6) การจัดหาให้พิจารณาเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก โดยหลีกเลี่ยงการจัดหาต่อบุคคลธรรมดา เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เฉพาะบุคคล หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ของ “บริษัทฯ”

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดหาที่ไม่ใช้หลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามระเบียบ
- 2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในการคัดเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการ เช่น การยอมรับของกำนัลที่ไม่เหมาะสม
- 3) การเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิด
- 4) การไม่คำนึงถึงมาตรฐานต่างๆ ที่ผู้ขายสินค้าหรือบริการพึงมี เช่น มาตรฐานสิ่งแวดล้อม มาตรฐานอุตสาหกรรม เป็นต้น

4.6 การทำธุรกรรมกับรัฐ

ในการทำธุรกรรมกับรัฐ “บริษัทฯ” จะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม แต่การทำความรู้จัก หรือการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันในขอบเขตที่เหมาะสมสามารถทำได้ เช่น การพบปะพูดคุยในที่สาธารณะต่างๆ การไปแสดงความยินดีในวาระโอกาส เทศกาล หรือตามประเพณีปฏิบัติ เป็นต้น

แนวปฏิบัติ

- 1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ
- 2) ตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีต่างๆ ในแต่ละท้องถิ่นอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน
- 3) ปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างพนักงานของรัฐ ทั้งในกรณีว่าจ้างเพื่อมาเป็นที่ปรึกษา หรือเป็นพนักงานของ “บริษัทฯ” โดยเงื่อนไขในการว่าจ้างต้องโปร่งใสและเหมาะสม

ข้อพึงระวัง

- 1) การดำเนินธุรกิจบางประเภทอาจมีกฎหมายที่กำหนดเงื่อนไข หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการให้ รางวัล การบริจาคเงิน หรือ การต้อนรับ การจัดเลี้ยงพนักงานของรัฐหรือหน่วยงานของรัฐ
- 2) การทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือสมาชิกครอบครัวของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ในขณะที่เจ้าหน้าที่ดังกล่าวมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจเกี่ยวกับสัญญาที่ทำกับรัฐ

4.7 การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน

พนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้ทรัพย์สินของ “บริษัทฯ” ให้ได้ประโยชน์อย่างเต็มที่ และดูแลมิให้เสื่อม สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น

โดยทรัพย์สินของ “บริษัทฯ” หมายถึง สิทธิบัตร สิทธิ ลิขสิทธิ์ เช่น อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องมือ เครื่องจักร ฯลฯ และอสังหาริมทรัพย์ เช่น ที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง นอกจากนี้ ยังหมายความรวมถึงเทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ์ ทรัพย์สินทางปัญญา ข้อมูลความลับของ “บริษัทฯ” ด้วย

การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องดำเนินการให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับงานของตนอยู่ในสภาพที่ปลอดภัย และสามารถนำมาใช้อ้างอิง หรือใช้ประโยชน์กับ “บริษัทฯ” ได้เมื่อต้องการ และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น นอกจากนั้น ในการบันทึกหรือรายงานจะต้องทำให้ถูกต้องตามระบบที่วางไว้

แนวปฏิบัติ

- 1) บันทึกและรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง
- 2) การบันทึกข้อมูลต้องดำเนินการให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ หรือที่กำหนดไว้ในกฎหมาย เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานบัญชี เป็นต้น
- 3) การเก็บรักษาข้อมูลต้องดำเนินการตามกำหนดเวลาและหลักเกณฑ์ที่ “บริษัทฯ” กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติของกฎหมาย จัดเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง และง่ายต่อการเรียกใช้งาน
- 4) เอกสารสำคัญและข้อมูลที่เป็นความลับ จะต้องได้รับการดูแลด้วยวิธีการเฉพาะที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับ แต่ละชนิด หรือประเภทของข้อมูล
- 5) เมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลหรือเอกสาร พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสมถูกต้องกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท
- 6) ในการรายงานงบการเงิน รายงานเรื่องสิ่งแวดล้อม หรือรายงานเรื่องใดๆ ที่ต้องส่งถึงหน่วยงานของรัฐ หรือบุคคลภายนอก พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องมั่นใจว่าได้รายงานหรือเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดทำข้อมูล เอกสาร หรือรายงานทางการเงินที่ไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริง
- 2) การขาดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในการจัดการกับข้อมูล เพื่อไม่ให้ถูกทำลาย หรือเกิดการสูญหาย
- 3) การทำลายเอกสารโดยไม่ทราบรายละเอียดขอบเขตเอกสารที่จะทำลาย
- 4) การบันทึกคำกล่าวที่เป็นเท็จ หรือข้อเท็จจริงที่ไม่มีหลักฐานอ้างอิง

การใช้ และการดูแลรักษาข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ถือว่าเป็นสินทรัพย์ที่มีค่าของ “บริษัทฯ” มีไว้เพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ พนักงานต้องใช้งานและปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีหน้าที่ปกป้องและดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือนำไปเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

แนวปฏิบัติ

- 1) ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อประโยชน์ของ “บริษัทฯ” เท่านั้น
- 2) ในการใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ต้องไม่ใช้โดยวิธีการใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย

- 3) ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัวของตนเอง หรือเพื่อประโยชน์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง
- 4) ห้ามใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อเข้าถึงเว็บไซต์ที่ไม่เหมาะสม ผิดศีลธรรม หรือเว็บไซต์ที่ไม่เป็นที่รู้จัก ซึ่งน่าสงสัยในความปลอดภัย
- 5) ปกป้อง ดูแลรักษาอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีต่างๆ ของ “บริษัทฯ” จากการใช้งานโดยไม่ได้รับอนุญาต
- 6) เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของ “บริษัทฯ”
- 7) ใช้ข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเต็มที่
- 8) “บริษัทฯ” มีสิทธิ์ตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ โดยไม่มีเหตุสมควร
- 2) การใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือสารสนเทศต่างๆ ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่มีเหตุสมควร

การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา

“บริษัทฯ” ถือว่าทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งรวมถึง สิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายทางการค้า ความลับทางการค้า องค์กรความรู้ หรือข้อมูลอื่นใด เป็นทรัพย์สินที่มีค่าของ “บริษัทฯ” พนักงานมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยต้องปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” ให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

แนวปฏิบัติ

- 1) ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของ “บริษัทฯ” ไม่ว่าจะทั้งหมดหรือบางส่วน และไม่ว่าทรัพย์สินทางปัญญานั้นจะได้รับความคุ้มครองตามกฎหมายหรือไม่ก็ตาม เว้นแต่ในกรณีที่ “บริษัทฯ” ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- 2) ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษา รายงาน ข้อมูล สูตร สกิดิ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการและข้อเท็จจริงต่างๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” ไม่ให้ถูกส่งละเมิด และไม่เปิดเผยให้กับผู้ใด เว้นแต่ได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก “บริษัทฯ”
- 3) ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” ไปทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อประโยชน์ของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจาก “บริษัทฯ”
- 4) ในการเข้าทำสัญญา หรือนิติกรรมใดๆ ควรมีการตกลงให้ชัดเจนเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา หากไม่แน่ใจหรือมีข้อสงสัยให้หารือผู้เชี่ยวชาญด้านทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ”
- 5) พนักงานของ “บริษัทฯ” ทุกคนต้องให้ความเคารพ และไม่ส่งละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หากพบเห็นการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาให้แจ้งผู้มีอำนาจที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ในารับแจ้งข้อร้องเรียน
- 6) พนักงานของ “บริษัทฯ” มีหน้าที่ให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการแสดงสิทธิ หรือขอรับความคุ้มครองสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่ “บริษัทฯ” เป็นเจ้าของ
- 7) ตรวจสอบข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายใน “บริษัทฯ” เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
- 8) พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้จัดการทรัพย์สินทางปัญญาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ”

- 9) ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่ “บริษัทฯ” เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- 10) เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ ซึ่งรวมไปถึงผลงาน สิ่งประดิษฐ์ ข้อมูล รายงาน สกิดี สูตร โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ ค้นให้แก่ “บริษัทฯ” ทั้งหมด ไม่ว่าจะเก็บไว้ในรูปแบบใดๆ

ข้อพึงระวัง

- 1) การตัดสินใจที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งทรัพย์สินทางปัญญา ใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินทางปัญญา รักษาสิทธิและคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” โดยไม่มีความเข้าใจที่ชัดเจนและถูกต้อง
- 2) การใช้ข้อมูลที่เป็นความลับ หรือเป็นสิทธิของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของ
- 3) การบอกกล่าว นำเสนอ หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารของบริษัทฯ ในรูปแบบใดๆ แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องทั้งในและนอก “บริษัทฯ”
- 4) การว่าจ้างหรือร่วมงาน ร่วมโครงการกับบุคคล หน่วยงาน หรือนิติบุคคลนอกบริษัทที่ไม่ได้มีการตกลงอย่างเป็นทางการ ลายลักษณ์อักษรในเรื่องของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินทางปัญญานั้นก่อนดำเนินการ
- 5) การดำเนินการใดๆ กับผู้ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาโดยไม่ปรึกษาผู้บริหาร และผู้เชี่ยวชาญด้านทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ”

การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือข้อมูลที่หากมีการเปิดเผยออกไปแล้วจะทำให้ “บริษัทฯ” เสียหาย หรือเสียเปรียบ ถือเป็นข้อมูลที่เป็นความลับ และมีความสำคัญ ดังนั้นการจัดทำ เก็บรักษา หรือเปิดเผยข้อมูล ต้องดำเนินการให้เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม และความถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด และต้องไม่ใช้ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของ “บริษัทฯ” ที่ตนเองทราบหรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 2) การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ” ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจดำเนินการในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั่นเอง
- 3) พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทที่ตนเข้าไปเกี่ยวข้องเมื่อทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- 4) ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ
- 5) ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

ข้อพึงระวัง

- 1) การเปิดเผยข้อมูล หรือส่งผ่านข้อมูลไปยังบุคคลหรือสถานที่อื่นที่ผิดไปจากปกติ
- 2) การให้ข้อมูลแก่บุคคลที่อ้างว่าตนมีสิทธิรับทราบโดยไม่มีหลักฐานหรือเหตุผลยืนยันที่ชัดเจน

- 3) การให้ข้อมูลที่เป็นข่าวลือ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ”

4.8 การสื่อสารทางการตลาด

การใช้เครื่องมือการสื่อสารทางการตลาด เช่น การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การแสดงสินค้าหรือบริการ ต้องเป็นไปตามความเป็นจริง เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

- 1) การสื่อสารทางการตลาด ต้องเป็นไปตามความเป็นจริง และคำนึงถึงความเป็นธรรมกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 2) หลีกเลี่ยงการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของคู่แข่ง
- 3) ไม่นำเสนอสิ่งที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งในสังคม เช่น สถาบันชาติ สถาบันศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ความคิดเห็นเกี่ยวกับเพศ หรือเรื่องที่ขัดต่อศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีงาม
- 4) มีการทบทวน ตรวจสอบแนวทางการสื่อสารทางการตลาดอย่างสม่ำเสมอ

ข้อพึงระวัง

- 1) การสื่อสารทางการตลาด ที่ไม่สะท้อนให้เห็นถึงคุณค่าและคุณภาพที่แท้จริงของสินค้าหรือบริการ
- 2) การสื่อสารทางการตลาด ที่เกินจริงในเชิงมุ่งให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในแง่คุณภาพสินค้าหรือบริการ เว้นแต่กรณีใช้ความเท็จจริงที่ผู้บริโภคสามารถตระหนักได้ว่าไม่ใช่ความจริง แต่เป็นการสร้างความน่าสนใจให้กับงานโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และควรระบุให้ผู้บริโภคทราบชัดเจนว่ามีใช้ความเป็นจริง
- 3) ส่งเสริมการนำเสนอในเชิงบวก มากกว่าการนำเสนอในเชิงลบ โดยเฉพาะเรื่องที่มีผลกระทบต่อความรู้สึกของสังคม

4.9 การทำธุรกรรมของ “บริษัทฯ”

การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษักร่วมในเครือของ “บริษัทฯ”

การที่บริษัทฯ มีบริษัทย่อยในเครือ และบริษักร่วมกันดำเนินธุรกิจที่ต้องทำธุรกรรมระหว่างกัน เช่น การบริการ การซื้อขาย วัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้านเทคนิคหรือนุเคราะห์ ฯลฯ ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจ หรือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกคนต้องคำนึงถึงกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานรัฐ กฎระเบียบของ “บริษัทฯ” หลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่างๆ ในแต่ละท้องถิ่นที่ได้กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 1) ศึกษาหลักเกณฑ์ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ให้ที่ตัวก่อนดำเนินการ
- 2) เมื่อมีหน้าที่ต้องเกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมระหว่างกัน ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงเงื่อนไข หลักเกณฑ์ หรือลักษณะของธุรกรรมโดยละเอียด
- 3) การดำเนินการโครงการหรือธุรกรรมต่างๆ ต้องปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานรัฐ และกฎระเบียบของ “บริษัทฯ” อย่างเคร่งครัด
- 4) หากมีข้อสงสัยให้สอบถามผู้บังคับบัญชา หรือที่ปรึกษาทางกฎหมายของ “บริษัทฯ” โดยทันที

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำธุรกรรมที่ไม่ผ่านขั้นตอนการขออนุมัติที่ถูกต้องตามอำนาจดำเนินการ
- 2) การร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอนหรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆ ที่ต้องดำเนินการตามปกติ

การทำธุรกรรมของ “บริษัทฯ” กับบุคคลหรือบริษัทภายนอก

การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่นนั้นจะต้องดำเนินการด้วยวิธีการอันชอบธรรมและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้โดยตรงไปตรงมาหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายกับบุคคลภายนอก

แนวปฏิบัติ

- 1) การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคา ที่เป็นไปตามกลไกตลาด ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรมหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- 2) หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจทำให้ “บริษัทฯ” ต้องเสื่อมเสียชื่อเสียง แม้ว่าธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม
- 3) ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของ “บริษัทฯ” คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้อง กับ “บริษัทฯ” แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อ “บริษัทฯ” ก็ตาม

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำธุรกรรมที่คู่สัญญาไม่ได้มีหน้าที่ในการปฏิบัติตามสัญญา หรือการทำธุรกรรมโดยใช้บุคคล หรือบริษัทอื่นเป็นตัวแทน
- 2) ธุรกรรมที่ไม่ทราบประวัติความเป็นมาของคู่สัญญา

4.10 การประกอบธุรกิจในประเทศ

การประกอบธุรกิจในประเทศไม่ว่าจะเป็นการตั้งบริษัท โรงงาน สำนักงาน สาขา ตัวแทน ผู้จัดการจำหน่าย หรือการนำเข้า-ส่งออกสินค้า การร่วมทุน หรือการทำธุรกรรมใดๆ ของ “บริษัทฯ” ที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับในแต่ละประเทศ นอกจากนี้ยังต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมนิยม ประเพณี และวัฒนธรรมในแต่ละท้องถิ่นประกอบด้วย

แนวปฏิบัติ

- 1) ก่อนเดินทางไปทำงานต่างประเทศให้ศึกษาขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายการนำเข้าและส่งออก กฎหมายภาษีอากร กฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ กฎหมายว่าด้วยการเข้าเมือง เป็นต้น
- 2) ปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย และปฏิบัติตามเป็นพลเมืองที่ดีในแต่ละท้องถิ่น ทั้งนี้ การปฏิบัตินั้นต้องไม่ขัดกับจรรยาบรรณ “บริษัทฯ”
- 3) การจ้างแรงงานในแต่ละท้องถิ่นต้องปฏิบัติตามที่กฎหมายแรงงานในแต่ละท้องถิ่นกำหนดไว้
- 4) การตรวจสอบธุรกรรมต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
- 5) รายงานข้อมูลพร้อมหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าหรือส่งออกต่อผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการนำเข้าหรือส่งออก

- 6) ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมการค้าระหว่างประเทศในประเทศที่ต้องเข้าไปเกี่ยวข้อง
- 7) ปรีกษาผู้บังคับบัญชาหรือที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ” เมื่อเห็นว่าธุรกรรมอาจขัดหรือแย้งกับวัฒนธรรมกฎหมายท้องถิ่น หรือกฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ
- 8) รายงานการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง

ข้อพึงระวัง

- 1) การติดต่อกับหน่วยงานต่างๆ ในต่างประเทศผ่านบริษัท หรือคนในท้องถิ่นที่ไม่ทราบความเป็นมา หรือที่มีชื่อเสียงในด้านลบ
- 2) การจ้างงานบุคคลที่ไม่มีหลักฐานแสดงตัวตนที่สมบูรณ์ หรือไม่ครบถ้วน
- 3) การกระทำของคู่สัญญาที่สื่อให้เห็นว่าพยายามหลีกเลี่ยงกฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ
- 4) การเสนอให้ความช่วยเหลือในการนำเข้าหรือส่งออกจากผู้ที่ยังอ้างว่า สามารถประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจได้
- 5) คำตอบที่เป็นการหลีกเลี่ยง ไม่เต็มใจ หรือไม่น่าพอใจของคู่สัญญา หรือลูกค้าต่อคำถามเกี่ยวกับการใช้สินค้า สถานที่ปลายทาง ผู้ใช้ปลายทาง วันที่ส่งมอบ หรือสถานที่ส่งมอบ
- 6) ใบกำกับสินค้านำเข้าซึ่งราคาที่ไม่ถูกต้องตามมูลค่าเต็ม หรือระบุรายละเอียดของสินค้าไม่ชัดเจน รวมทั้งการไม่สมเหตุสมผลอื่นๆ
- 7) การจ่ายเงินให้แก่ผู้ส่งออกหรือการเอื้อประโยชน์ให้ผู้ส่งออกซึ่งไม่ได้รวมอยู่ในราคาตามใบกำกับสินค้า หรือตามที่ยังรายงานไว้ในลักษณะอื่น
- 8) การดำเนินการที่ผ่านขั้นตอนการนำเข้าไม่ครบถ้วนทุกขั้นตอนที่ต้องดำเนินการตามปกติ

4.11 การแข่งขันทางการค้า

“บริษัทฯ” ตัดสินใจที่จะแข่งขันทางการค้าอย่างยุติธรรมโดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้า และกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่ “บริษัทฯ” เข้าไปดำเนินธุรกิจ

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
- 2) ในกรณีที่ “บริษัทฯ” เป็นผู้ที่มีอำนาจเหนือตลาดในสินค้าใด ต้องไม่ใช่ผู้มีอำนาจเหนือตลาดดังกล่าวในลักษณะที่ไม่เป็นธรรมในทางการค้า
- 3) เนื่องจากกฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อน และมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ ควรพิจารณาหรือปรึกษากับที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ” ตั้งแต่เริ่มต้น

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำความตกลงที่มีผลเป็นการจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้า หรือการใช้บริการ
- 2) การกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

4.12 การป้องกันการฟอกเงิน

“บริษัทฯ” ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงิน กล่าวคือ “บริษัทฯ” จะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สิน หรือสนับสนุนให้มีการรับ โอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ “บริษัทฯ” เป็นช่องทางหรือเป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1) ก่อนทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ต้องทราบถึงประวัติความเป็นมาของแหล่งที่มาของเงิน
- 2) กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที
- 3) หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ”

ข้อพึงระวัง

- 1) คู่ค้าหรือคู่สัญญาที่ไม่เต็มใจจะให้ข้อมูลที่ครบถ้วน หรือให้ข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง
- 2) การชำระราคาเป็นเงินสด หรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด ก่อนถึงกำหนดชำระ
- 3) การโอนเงินที่มีลักษณะผิดปกติไปยัง หรือจากประเทศที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับธุรกรรมนั้น
- 4) โครงสร้างการตกลงธุรกิจที่ซับซ้อนผิดปกติ
- 5) รูปแบบการชำระเงินตามสัญญาที่ไม่แสดงให้เห็นถึงวัตถุประสงค์ที่แท้จริง หรือมีเงื่อนไขการจ่ายเงินที่ผิดปกติ
- 6) คำขอให้โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่เป็นที่รู้จัก
- 7) การชำระราคาโดยใช้ตราสารทางการเงินที่ไม่สามารถระบุความเชื่อมโยงกับผู้ชำระราคา เว้นแต่เป็นเงื่อนไขตามปกติที่สถาบันการเงินได้กำหนดไว้

4.13 การว่าจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ

การที่บุคคลจากภาครัฐเข้าไปทำงานในภาคเอกชน หรือบุคคลในภาคเอกชนเข้ามาทำงานด้านนโยบายในภาครัฐ ทำให้เกิดความเสียหายการทุจริตคอร์รัปชัน ในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตัวบุคคลที่มีบทบาทหน้าที่ในทั้งสององค์กร โดยทำให้เจ้าหน้าที่ขององค์กรรัฐทำหน้าที่กำกับดูแลอย่างไม่เป็นกลาง หรือบุคลากรในภาคเอกชนพยายามผลักดันให้นโยบายรัฐเอื้อประโยชน์แก่องค์กรของตน

แนวปฏิบัติ

- 1) กำหนดระยะเวลาวันวรรคเป็นเวลา 2 ปี สำหรับการแต่งตั้งอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ออกจากตำแหน่ง หรือ บุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง
- 2) มีกระบวนการตรวจสอบประวัติ ของบุคคลที่บริษัทจะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา และผู้บริหารของบริษัท เพื่อตรวจสอบสิ่งที่เป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนการแต่งตั้ง

ข้อพึงระวัง

- 1) เพื่อป้องกันการใช้อำนาจในทางมิชอบ หรือประเด็นที่มีผลประโยชน์ขัดแย้ง ควรระบุข้อห้ามในการทำหน้าที่และวิธีปฏิบัติ

- 2) ควรเปิดเผยข้อมูลรายนามและประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐ ที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นที่ปรึกษา กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท พร้อมระบุเหตุผลผลการแต่งตั้งบุคคลเหล่านั้นในเอกสารเผยแพร่ของบริษัท เพื่อเพิ่มความโปร่งใสของการแต่งตั้ง

4.14 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)

“บริษัทฯ” ไม่ควรจ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ว่าในกรณีใดๆ เพราะการยอมให้บุคลากรของบริษัท จ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐมีความเสี่ยงสูงมากที่จะกลายเป็นการให้สินบน และเป็นการเพิ่มต้นทุนทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสในการเสื่อมเสียชื่อเสียง และละเมิดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ
- 2) ปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง

ข้อพึงระวัง

- 1) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับความอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ
- 2) การจ่ายเงินพิเศษเป็นสินน้ำใจให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้ช่วยเร่งรัดขั้นตอนขอรับบริการจากหน่วยงานของรัฐที่ไปติดต่อ อาจนำไปสู่การคอร์รัปชัน

5. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle Blowing Policy)

ขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า พันธมิตร และผู้มีส่วนได้เสีย ที่ประสงค์จะรายงานหรือแจ้งเบาะแส (“ผู้รายงาน”) สามารถรายงานหรือแจ้งเบาะแสดังต่อไปนี้ ผ่านไปยังช่องทางการรายงานและแจ้งเบาะแส

- (1) การกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือการไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) การฝ่าฝืนกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ
- (3) รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง และการจัดทำเอกสารทางการเงินที่เป็นเท็จ
- (4) การกระทำที่เป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

วิธีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้รายงาน ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำความผิดตามที่ระบุไว้ในขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนข้างต้นด้วยเจตนาสุจริตสามารถทำได้ โดยแจ้งชื่อ ที่อยู่ และรายละเอียดการติดต่อของผู้รายงาน ตลอดจนชื่อบุคคลผู้กระทำผิด และรายละเอียดการกระทำผิด พร้อมทั้งพยานหลักฐาน (ถ้ามี)

หากการเปิดเผยตัวตนของ ผู้รายงาน มีเหตุที่คาดได้ว่าจะนำอันตรายมาถึงตนเอง ผู้รายงาน อาจเลือกไม่เปิดเผยตัวตนก็ได้ ในกรณี ผู้รายงาน เลือกไม่เปิดเผยตัว ผู้รายงาน ต้องแสดงเหตุดังกล่าว พร้อมทั้งพยานหลักฐานที่น่าเชื่อถือได้ว่าเกิดอันตรายดังกล่าวด้วย

ผู้รายงาน สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำความผิดผ่านทางช่องทางดังนี้

ช่องทางที่ 1 ทางอีเมล

E-Mail Address: anticorruption@thaiopticalgroup.com

ช่องทางที่ 2 จดหมายปิดผนึกส่งตรงไปที่

ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการผู้จัดการ หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือ คณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน

ที่อยู่: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี

ต.ล.หาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110

ช่องทางที่ 3 ผ่านเว็บไซต์

สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก: www.thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานภายใน: Intranet หรือ [Line@ TOG g4.1](#)

กระบวนการพิจารณาเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

การลงทะเบียน

เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ สำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบความครบถ้วนของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากครบถ้วนก็ดำเนินการลงทะเบียนในระบบการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อไป

การพิจารณามูลการกระทำความผิด

บริษัทฯ โดยสำนักตรวจสอบภายในต้องพิจารณาพยานหลักฐานที่ได้รับมาในเบื้องต้น กรณีพบว่า การกระทำความผิดมีมูล ให้สำนักตรวจสอบภายในแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของผู้ถูกแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (“ผู้ถูกร้องเรียน”) ทราบ พร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบและสั่งการหรือกำหนดแนวทางในการดำเนินการ พร้อมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสอบสวนข้อเท็จจริงต่อไป หากกรณีการกระทำความผิดนั้นไม่มีมูลเพียงพอ ให้สำนักตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบและดำเนินการจำหน่ายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนออกจากระบบต่อไป

การสอบสวน

คณะทำงานสอบสวนข้อเท็จจริงต้องดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง กำหนดประเด็นสอบสวน สรุปผลการสอบสวน เสนอแนะแนวทางการแก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการและกำหนดแนวทางดำเนินการแก้ไขและพิจารณากำหนดบทลงโทษต่อไป พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของผู้ถูกร้องเรียนทราบด้วย

การแจ้งผลการสอบสวน

เมื่อกระบวนการสอบสวนเสร็จสิ้น ให้สำนักงานตรวจสอบภายในแจ้งผลการสอบสวนและการดำเนินการแก่ ผู้รายงานกราบต่อไป

การคุ้มครอง ผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัว ผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลและผลการสอบสวนไว้เป็นความลับ และเปิดเผยเท่าที่จำเป็นหรือตามที่กฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของ ผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ

กรณี ผู้รายงาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงร้องขอ และบริษัทฯ เห็นว่า อาจมีอันตรายเกิดขึ้นต่อ ผู้รายงาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครอง ผู้รายงาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงก็ได้

บริษัทฯ จะจัดให้มีการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายก็ได้

บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติต่อ ผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

การคุ้มครอง ผู้ถูกร้องเรียน

ในระหว่างการสอบสวน บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติต่อ ผู้ถูกร้องเรียน และบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้ถูกร้องเรียน ต่อบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องทราบ

หากผู้ถูกร้องเรียน ต้องได้รับความเสียหายจากการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไม่มีมูล บริษัทฯ จะเยียวยาแก่ผู้ถูกร้องเรียน ตามความเหมาะสม

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเท็จ

หากบริษัทฯ พบว่า การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือการให้ถ้อยคำหรือข้อมูลใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริต หรือเป็นเท็จ หรือเจตนาให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ผู้ถูกร้องเรียน หรือบุคคลอื่น ในกรณีเป็นพนักงานของบริษัทฯ บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัทฯ แต่หากเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้กระทำและส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรืออาจจะได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

6. การกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณ

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การกระทำต่อไปนี้เป็นการทำผิดจรรยาบรรณ

- 1) ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 2) แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 3) ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในกรณีที่ตนทราบหรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
- 4) ไม่ให้ความร่วมมือหรือจัดวางการสืบสวน สอบสวนหาข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 5) การกระทำอันไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่น เนื่องจากการที่ผู้นั้นรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ทั้งนี้ ผู้ที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

6.3 การเปลี่ยนแปลง พัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีนโยบายทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปีดังนี้

หลักปฏิบัติที่ 1.1: คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และกำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 1.2: สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ethical and responsible business)
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

แนวปฏิบัติ

- 1.2.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริตต่อองค์กร มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการ เป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรม ที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 1.2.2 ให้บริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัย ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.2.3 ให้บริษัทจัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย และทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.2.4 ให้บริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการ ปฏิบัติจริงตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติที่ 1.4: เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1.4.1 จัดให้มีกฏบัตรของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการได้ใช้อำนาจในการปฏิบัติงาน และทบทวนกฏบัตรดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.4.2 กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฏบัตรของคณะกรรมการ บริษัท

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตาม การประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 ซึ่งพิจารณาเรื่องอำนาจและ การปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และได้มีมติกำหนดขอบเขต และอำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ไว้โดยชัดเจน

6.3.1 การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฏบัตรคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกฏบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการ ชุดย่อย ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 90 (1/2020) ในวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 และยังมีทบทวนจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 96 อีกด้วย

6.3.2 แผนพัฒนาและติดตามดูแลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ ระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฏบัตรคณะกรรมการต่างๆ อย่าง น้อยปีละ 1 ครั้ง

6.3.3 การรับรองด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี



TOG ติดอันดับหุ้นยั่งยืน THSI ปี 2020

TOG ติดอันดับหุ้นยั่งยืน THIS ปี 2020 ของกลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค (Consumer Products) จาก THAILAND SUSTAINABILITY INVESTMENT (THSI) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



Sustainability Disclosure Acknowledgement 2020

คุณอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร ผู้แทน TOG รับผิดชอบต่อกรรมการ “Sustainability Disclosure Acknowledgement” จากนายวรณัฐ เพียรธรรม ผู้อำนวยการสถาบันไทยพัฒนาในพิธีมอบรางวัล Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2020 จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันไทยพัฒนา เพื่อช่วยองค์กรยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน (ESG) ที่เป็นประโยชน์ต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของกิจการ



ESG100

บริษัทฯ ได้การรับรองเป็นกลุ่มบริษัท ESG100 จากสถาบันไทยพัฒนาต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2020



CGR Checklist 2020

Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2020 / TOG อยู่ในระดับ 4 ดาว พร้อม TOP Quartile ในกลุ่ม Market Capital 1,000-2,999 ล้านบาท เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2021



AGM Checklist 2020

ผลการประเมินการจัดงาน AGM ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ประจำปี 2020 โดยสมาคมผู้ส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อยู่ระดับ 4 TIA หรือ 92.5%



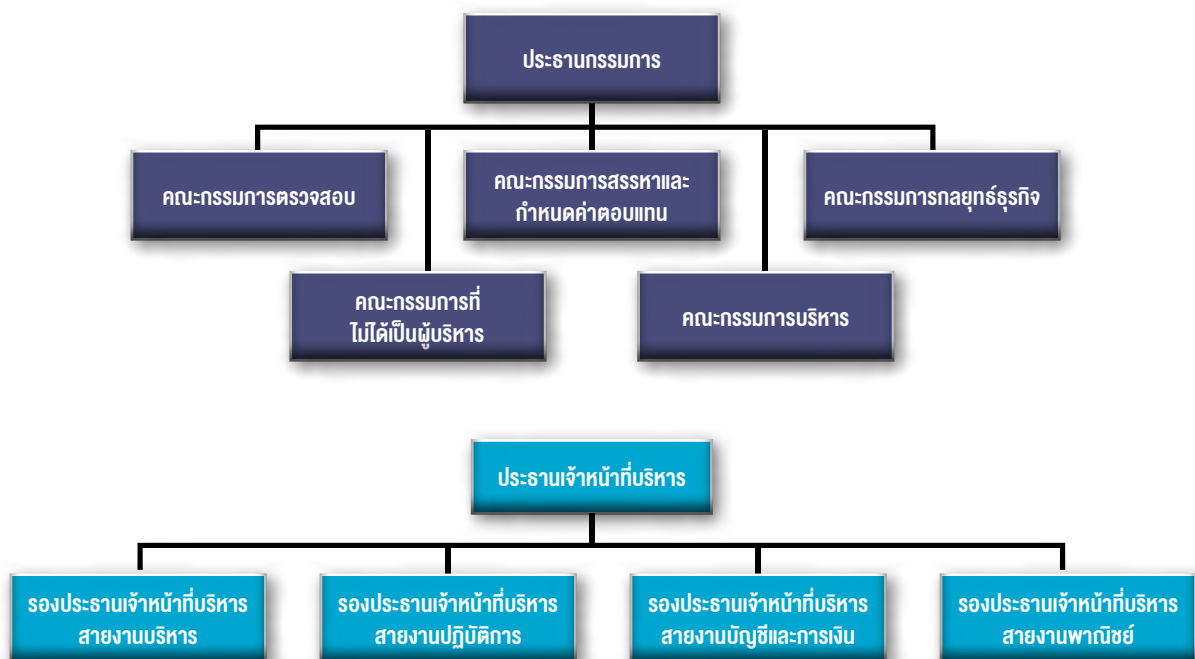
การรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001-2010) ระดับสมบูรณ์

บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท. 8001-2010) ระดับสมบูรณ์ จากกรมสวัสดิและคุ้มครองการแรงงาน กระทรวงแรงงาน มีผลตั้งแต่ 8 เมษายน 2563 ถึง 23 มีนาคม 2565



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทดังปรากฏในทะเบียนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีรายนามดังต่อไปนี้

ก.ร.	คณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2	นายสิงห์ ตังกิตสวัสดิ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
3	นายไพรัช เมฆอากรณ	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ
4	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
6	นายพอล ไบรอัน พีซี	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
7	นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
8	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
9	นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
10	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
11	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร (CAO)

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทมีรายชื่อดังต่อไปนี้

ที่	คณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
3	นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
4	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
5	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร (CAO)

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ ไม่มี

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ภูมิตรคณะกรรมการ

ภูมิตรของคณะกรรมการบริษัท (ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563)

ข้อ 1 ภูมิตรนี้เรียกว่า “ภูมิตรของคณะกรรมการบริษัท (ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563)”

ข้อ 2 ให้ใช้ภูมิตรนี้ตั้งแต่วันที่ประธานกรรมการบริษัทลงนามเป็นต้นไป

ข้อ 3 นิยามของคำที่สำคัญในภูมิตรนี้

- 3.1 “บริษัทฯ” หมายความว่า บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- 3.2 “คณะกรรมการบริษัท” หมายความว่า คณะกรรมการของบริษัทฯ
- 3.3 “กรรมการบริษัท” หมายความว่า กรรมการของบริษัทฯ
- 3.4 “ประธานกรรมการบริษัท” หมายความว่า ประธานคณะกรรมการของบริษัทฯ
- 3.5 “คณะกรรมการชุดย่อย” หมายความว่า คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ 3 คน: ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- 3.6 “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- 3.7 “บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่บริษัทฯ ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น
- 3.8 “บริษัทร่วม” หมายความว่า บริษัทที่บริษัทฯ ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น
- 3.9 “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
- 3.10 “กรรมการอิสระ” หมายความว่า กรรมการอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ก.จ. 28/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ข้อ 4 องค์ประกอบและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการบริษัท

- 4.1 มีกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และเลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4.2 มีกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
- 4.3 มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
- 4.4 กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 4.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในคณะกรรมการบริษัทโดยตำแหน่ง
- 4.6 ประธานกรรมการบริษัทเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.7 ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต้องเป็นกรรมการอิสระ

ข้อ 5 คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดเกณฑ์คุณสมบัติของผู้ที่จะเป็นกรรมการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติที่ใช้พิจารณา 3 ประการคือ

- 5.1 คุณสมบัติทั่วไป
 - (1) ไม่เป็นบุคคลวิกลจริตหรือจิตฟั่นเฟือนไม่สมประกอบ
 - (2) ไม่เคยต้องโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก
 - (3) ไม่เคยต้องคำพิพากษาหรือคำสั่งศาลให้กักขังสันตกเป็นของแผ่นดิน
 - (4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นบุคคลล้มละลาย
 - (5) เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
 - (6) มีคุณธรรมและความรับผิดชอบต่อผลงาน (integrity and accountability)
 - (7) ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
 - (8) มีวุฒิภาวะความมั่นคง กล่าวแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
 - (9) ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
 - (10) คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ
- 5.2 ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อความเหมาะสมโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ งานบัญชีและการเงิน ด้านการตลาด ด้านกฎหมายธุรกิจของบริษัทและอื่นๆ
- 5.3 กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติทั่วไป ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน และคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้

ข้อ 6 วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

- 6.1 กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
- 6.2 กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 9 ปี หรือไม่เกิน 3 คราวต่อเนื่อง ทั้งนี้ กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีก็ได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว

- 6.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- 6.4 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้
- 6.5 นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออกจากตำแหน่งโดยยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ และการลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ในกรณีที่มิได้ระบุวันที่ผลบังคับไว้ในหนังสือลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีจำนวนหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง

ข้อ 7 อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม นอกเหนือจากการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้ว คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณานอญุมัติ

- 7.1 นโยบาย แผนยุทธศาสตร์ และแผนงานงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
- 7.2 ผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และแนวโน้มในระยะต่อไปของปี
- 7.3 การซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน จำนอง รับ จำนอง ขายฝาก รับซื้อ ฝากเช่า หรือให้เช่า ที่ดินและ/หรือ สิ่งปลูกสร้าง หรือ สิทธิประโยชน์ใดๆ รวมถึงการซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินกว่าที่มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการดำเนินงานหรือการกระทำใดๆ ที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน การหนี้สิน ยุทธศาสตร์ การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัทฯ
- 7.4 การทำสัญญาใดๆที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
- 7.5 การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- 7.6 การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
- 7.7 การเปลี่ยนแปลงนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยงและการเก็บรักษาเงิน
- 7.8 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมการบริหารงานและการเงิน
- 7.9 การกำหนดและทบทวนอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 7.10 การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 7.11 อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน งบประมาณการปรับเงินเดือน ผลตอบแทนอื่น หรือสูตรการปรับผลตอบแทนอื่นของผู้บริหารและพนักงาน
- 7.12 การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท หรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

- 7.13 การมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจดังกล่าว
- 7.14 การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่แก่คณะกรรมการชุดย่อย
- 7.15 การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 7.16 การแต่งตั้งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ
- 7.17 การจดทะเบียนตั้งบริษัทใหม่และการแจ้งเลิกบริษัท
- 7.18 การทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี
- 7.19 กรรมการบริษัทมีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น โดยกำหนดเป็นข้อปฏิบัติดังนี้
- 7.20 ในกรณีที่ข้อมูลเป็นการรายงานประจำรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ รายงานผลการดำเนินงานและงบการเงิน และรายงานประจำปี กรรมการพึงละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ
- 7.21 ในกรณีที่ข้อมูลเป็นการรายงานตามเหตุการณ์การดำเนินงานของบริษัทฯ ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การร่วม/ยกเลิกการร่วมทุน การเพิ่มทุน/ลดทุน การออกหลักทรัพย์ใหม่ การซื้อหุ้นคืน การจ่ายหรือไม่จ่ายเงินปันผล หรือเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ฯลฯ กรรมการบริษัท พึงละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทฯ ในช่วงเวลาตั้งแต่ได้รับทราบข้อมูลจนถึงวันที่บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ
- 7.22 การปรับเปลี่ยนขอบเขตอำนาจพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 7.1– 7.19

ข้อ 8 การประชุมคณะกรรมการบริษัทและการออกเสียง

- 8.1 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 8.2 ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมอบหมายให้ผู้ใดกระทำได้
- 8.3 ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 8.4 กำหนดให้แจ้งการนัดประชุมไปยังกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม
- 8.5 ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะนับเป็นองค์ประชุม โดยในการลงมติแต่ละวาระต้องมีกรรมการบริษัทในที่ประชุมไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
- 8.6 ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานในที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุม ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 8.7 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการบริษัทที่มาประชุม
- 8.8 ในการเลือกกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ มติของคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการบริษัทที่เหลืออยู่
- 8.9 กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีหนึ่งเสียงในการลงคะแนนกรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

ได้ทบทวนปรับปรุงและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย

7.3.1 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบ และรายชื่อคณะกรรมการชด้อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบ

1) การสรรหากรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ได้กำหนดเงื่อนไขของกรรมการตรวจสอบ ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ไว้ดังนี้

1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการของบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน
3. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
4. ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

1.2 คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
4. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบยกเว้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้ความควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

1.3 การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ จะรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติแต่งตั้งฯ และรายงานการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

1.4 วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระ เมื่อได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ ก็ให้เลือกตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบใหม่อีกวาระหนึ่ง
- เมื่อมีเหตุให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง และมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนรายใหม่เพื่อให้ครบจำนวนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับจากวันที่มีจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน

1.5 การพ้นจากตำแหน่ง

1. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ

- ครบตามวาระ
- พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
- ตาย
- ลาออก
- ถูกถอดถอน

2. กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ควรแจ้งเป็นหนังสือต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทฯ จะได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการทดแทน โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ

3. ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการถูกถอดถอนพร้อมสาเหตุ ให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสิงห์ ตังทิตส์วัสดี *	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2.	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายไพรัช เขษอากรณ์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: *เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยมี นางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ 2 ท่าน จากทั้งหมด 3 ท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Audit Committee Program (ACP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรเพื่อรับทราบหน้าที่และบทบาทในทุกปี โดยได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 90 วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

1. คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระ เพื่อเป็นเครื่องมือและกลไกที่สำคัญ ที่ทำให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติตลอดจนมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีความยุติธรรม และโปร่งใส
3. เพื่อให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่มีคุณภาพ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐาน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย
4. เพื่อกำกับดูแล ติดตาม สอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการของบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน
3. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
4. ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้ผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบยกเว้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ
5. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
6. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

7. สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้ความควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

4. การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ จะรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งฯ และรายงานการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
2. วาระการดำรงตำแหน่ง
 - กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระ เมื่อได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ ก็ให้เลือกตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบใหม่อีกวาระหนึ่ง
 - เมื่อมีเหตุให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง และมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนรายใหม่เพื่อให้ครบจำนวนอย่างช้าภายใน 3 เดือนนับจากวันที่มีจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน
3. การพ้นจากตำแหน่ง
 - 4.3.1 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ
 - ครบตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ถูกถอดถอน
 - 4.3.2 กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ควรแจ้งเป็นหนังสือต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทฯ จะได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการทดแทนโดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ
 - 4.3.3 ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการถูกถอดถอนพร้อมสาเหตุ ให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ

5. หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะ ซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน และหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีสากล
3. พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
4. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลตามวิธีการและมาตรฐานสากล
5. กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลดหรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ เพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานในบริษัทให้สูงขึ้น
6. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยงมีการปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทฯ รวมทั้งได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมอยู่เสมอ
7. สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และการบริหารความเสี่ยง เสนอแนะปรับปรุงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอยู่เสมอ
8. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
9. พิจารณา คัดเลือก แต่งตั้งหรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี
10. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และให้ความเห็นในการพิจารณาผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
11. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน แผนงานการตรวจสอบภายในและผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยให้มีการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ
12. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อนุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
13. มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ทั้งนี้ การว่าจ้างที่ปรึกษาแต่ละคราวให้เป็นไปตามระเบียบภายในที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
14. มีอำนาจเชิญผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้อง จำเป็น
15. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อผูกพันที่มีไว้กับบุคคลภายนอก
16. ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบ ควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
17. พิจารณาให้ความเห็นชอบการนำส่งงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์
18. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นที่เกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
19. รายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารต่อสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
20. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

6. การประชุม

1. จำนวนครั้งการประชุม
 - คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้งเพื่อพิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และประจำปี รวมถึงพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากผู้สอบบัญชี กรรมการบริษัท ให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
2. ผู้เข้าร่วมประชุม
 - การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม
 - กรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
 - คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลได้
 - เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นซึ่งเลขาธิการฯ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบหมายบุคคลเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่แทน
3. การลงคะแนนเสียง
 - มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะต้องออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
 - การลงมติของคณะกรรมการตรวจสอบอาจกระทำได้โดยไม่ต้องมีการประชุมและมีผลสมบูรณ์เสมือนหนึ่งได้มีการประชุมลงมติแล้ว เมื่อมตินั้น ๆ กรรมการตรวจสอบได้ลงลายมือชื่อรับรองไว้ทุกคน
4. บันทึกรายงานการประชุม
 - ให้เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

7. คำตอบแทน

คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ได้ทบทวนปรับปรุงและได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

1. การสรรหากรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
3. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
4. นาย พอล ไบรอัน ฟัสซี	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
5. นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

โดยมีนายสรวิศ เตกาญจนวนิช ผู้จัดการสำนักพัฒนาธุรกิจเป็นเลขานุการคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2558

กฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

1. ประสานงานกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารในการกำกับดูแลการพัฒนากลยุทธ์ของบริษัทฯ และให้คำแนะนำในการวางแผนกลยุทธ์ เพื่อให้แผนการใช้กลยุทธ์ได้รับการพัฒนา ยึดมั่น และฝังแน่นในองค์กร
2. ทบทวนความเสี่ยงและโอกาสของกลยุทธ์ตามที่กำหนดโดยการประเมินความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ และกระบวนการอื่น และผลกระทบจากการแข่งขันที่เกิดขึ้นใหม่หรือพัฒนาขึ้น การพัฒนาทางราชการหรือทางกฎหมาย และภาวะเศรษฐกิจโลก
3. ติดตามความคืบหน้าของบริษัทฯ ในการบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์และให้ข้อเสนอแนะและคำแนะนำในกลยุทธ์การควบรวมกิจการ กลยุทธ์ทุน ความสามารถทางการตลาด และความต้องการด้านทรัพยากร
4. ทำงานร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารในการดูแลให้มีการทบทวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่มีนัยสำคัญ เกี่ยวกับความเป็นไปได้ในการออกจากธุรกิจเดิมและการเข้าสู่ธุรกิจใหม่ การเข้าซื้อกิจการ กิจการร่วมค้า การลงทุน หรือการจัดการธุรกิจและทรัพย์สิน
5. ประเมินผลการตรวจสอบรายการหลังทำรายการเพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดเป้าหมายการซื้อกิจการและการรับรู้ความสามารถในการทำงานร่วมกัน
6. ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจจะใช้ความเชี่ยวชาญของฝ่ายบริหารและพนักงาน บริษัทฯ และเมื่อมีจำเป็นหรือเป็นประโยชน์ จะทำงานร่วมกับฝ่ายบริหารเพื่อจ้างที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญเพื่อช่วยคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจในการทำงานของตน
7. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับกิจกรรมต่างๆ
8. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจและแนะนำให้คณะกรรมการเสนอการเปลี่ยนแปลงเป็นครั้งคราวตามความจำเป็น

9. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี
10. ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามที่ประธานคณะกรรมการกำหนดให้คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจกำหนด

การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจได้รับการทบทวนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 90 วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านมีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายไพรัช เมฆอากรณ์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีนางสาวศิริพร พลอวยพร ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2558 มีมติเห็นชอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ที่ทบทวนใหม่หลังจากที่นำมาใช้งานครั้งแรก เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2552 โดยตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการทบทวนกฎบัตรเพื่อรับทราบหน้าที่และบทบาทในทุกปี โดยได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเมื่อการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 90 วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

องค์ประกอบ คุณสมบัติ และวาระดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 คน โดยกรรมการ 2 คน จะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
3. ประธานกรรมการบริหาร เสนอและขออนุมัติ บุคคลทำหน้าที่เลขาธิการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
5. กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นว่าเหมาะสม
6. นอกจากถึงคราวออกตามวาระดำรงตำแหน่ง หากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลง เพราะเหตุ อาทิเช่น พ้นตำแหน่ง พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท ขาดคุณสมบัติ ตาย ลาออก ถูกถอดถอน ให้คณะ

กรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ตำแหน่งว่างลง โดยจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระดำรงตำแหน่งที่กรรมการที่พ้นตำแหน่งยังคงเหลืออยู่เท่านั้น

องค์ประชุม

- ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม
- มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. กำหนดหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ กระบวนการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และนำรายชื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
2. นำเสนองบประมาณ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง เงินรางวัลประจำปี ตลอดจนสิทธิประโยชน์และผลประโยชน์อื่นใดของประธานกรรมการบริหาร ผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานกรรมการบริหาร พนักงาน ของบริษัทฯและบริษัทย่อย นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. เสนอแนะหลักเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงาน ประเมินผลการปฏิบัติงาน ประธานกรรมการบริหาร และผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานกรรมการบริหาร ของบริษัทฯและบริษัทย่อย
5. พิจารณาผังโครงสร้างการบริหารงาน ผังการบังคับบัญชา ของบริษัทฯและบริษัทย่อย
6. เสนอแนะการพัฒนาความรู้ ทักษะ และแผนสืบทอดงาน ผู้ที่จะดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร ของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานกรรมการบริหาร ทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี
7. รายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัท
8. จัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนางานของกรรมการ การประชุมพิเศษกรรมการใหม่เพื่อเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ลักษณะการดำเนินงานของบริษัทและนโยบายบริษัท
9. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและมอบหมายให้ดำเนินการ

ได้รับการพิจารณาโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

7.3.2 รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

การคัดเลือกคณะผู้บริหารของบริษัทฯ

การคัดเลือกบุคคลที่จะมาเป็นผู้บริหารบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต่อไปคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 มีทั้งหมด 5 ท่านมีรายนามดังนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร
3	นายลินด์ซ บราวน์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์
4	นายชัยวัฒน์ จิตตคุณ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ
5	นางสาวจรัสสุดา สำภาทอง	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดปี พ.ศ. 2535 และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ นอกจากนี้ ไม่ปรากฏว่ามีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปี ที่ผ่านมา

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 ได้พิจารณาเรื่องอำนาจและการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และได้มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้โดยชัดเจน ดังต่อไปนี้

ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่บริหารจัดการดำเนินงานต่างๆ ตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ และดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย

- กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวม เพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ
- มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ

3. มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย การพิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปกติ และในการจัดซื้อจัดจ้างในทรัพย์สินและบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ในวงเงิน 20 ล้านบาทต่อครั้ง
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
6. พิจารณากลับการลงคะแนนต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้า ด้วยราคาตลาด การให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว
9. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ
10. ดำเนินกิจการงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นรายกรณี
11. พิจารณาเพื่อการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

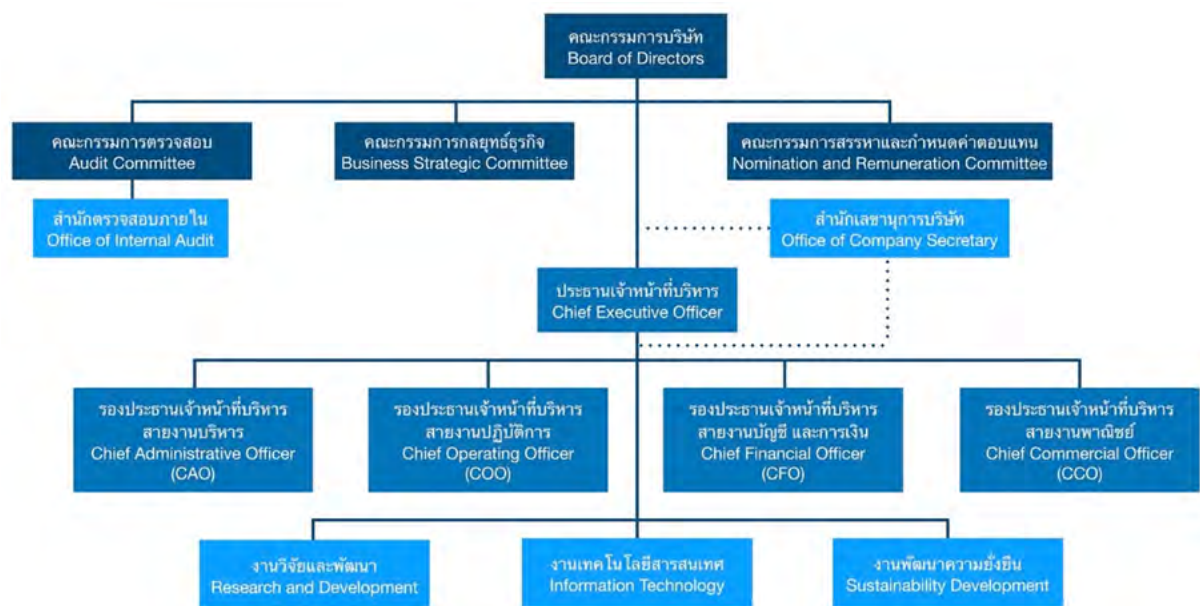
นอกจากนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจมอบหมายให้บุคคลอื่นตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควรทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทนในเรื่องที่จำเป็นและสมควร และภายใต้อำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช้เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือ เรื่องหรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันหรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) ที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว และ/หรือการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่บุคคลอื่นในการกระทำการแทนและในนามบริษัทฯ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ผู้บริหารตามลำดับชั้น ในการกระทำการแทน สำหรับกิจกรรมต่างๆ เช่นในการอนุมัติเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายต่างๆ การอนุมัติสั่งซื้อวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ รวมถึงการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงินจากบัญชีของบริษัทฯ โดยมีเงื่อนไขในการจำกัดประเภทค่าใช้จ่าย วงเงินการอนุมัติ รวมถึงวงเงินในการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงิน ตามแต่ละระดับผู้บริหารและหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

7.4.2 แผนผังโครงสร้างองค์กร (Organisation Chart)



7.4.3 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

แนวทางการปฏิบัติ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคุณสมบัติเหมาะสมที่เป็นประโยชน์กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างรอบด้าน และโปร่งใส สอดคล้องหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการและการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นใหญ่

กรรมการบริษัท

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- คุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อาทิ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด, ข้อบังคับบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
- เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- มีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ ทั้งด้านวิศวกรรม กฎหมาย การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ ความมั่นคง และการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อผสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ
- การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ
- การยินยอมจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อพิจารณา

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
- การให้อาสาเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
- การอุทิศเวลาให้กับองค์กร
- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน

กรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท ให้มีความสอดคล้อง ดังนี้

- ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ

อนึ่ง ในการเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหาฯ อาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อคณะกรรมการบริษัทอาจเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วย คณะเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

การสรรหาและแต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร

การสรรหาประธานกรรมการบริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาตามหลักเกณฑ์ ประกอบด้วย :

- ความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจ ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่งและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัทฯ
- ประสบการณ์ในธุรกิจ และการบริหารจัดการองค์กร
- ประสบการณ์ในการเป็นผู้นำขององค์กร มีภาวะความเป็นผู้นำสูง
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การพ้นจากตำแหน่ง

- ครบตามวาระ
- ตาย
- ลาออก
- ที่ประชุมกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรณีกรรมการสรรหาฯ กำหนดค่าตอบแทนต้องการลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาฯ และกำหนดค่าตอบแทน ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการสรรหาฯ และกำหนดค่าตอบแทนแทน เว้น

แต่วาระของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนผู้นั้นเหลือน้อยกว่าสองเดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ว่างลงทดแทนก็ได้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นจากตำแหน่ง

7.4.4 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1) ค่าตอบแทนรวมของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- ปี 2563 รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง
- ปี 2562 รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง
- ปี 2561 รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง

กรรมการแต่ละท่านมีสถิติการเข้าประชุมและมีค่าตอบแทนประจำ แต่ละท่านดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	6/6	517,000	5/5	517,000	5/5	517,000
นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นายไพรัช เมฆอากรณ	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	6/6	294,000	3/5	294,000	5/5	294,000
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี*	5/6	294,000	-	-	-	-
นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส	5/6	294,000	4/5	294,000	5/5	294,000
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	6/6	294,000	4/5	294,000	5/5	294,000
นางพรพรรณ โต้ะตระกูล	6/6	294,000	5/5	294,000	4/5	294,000
นางสาววิจิตต์ กวีปรัชชาติ	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	6/6	294,000	5/5	294,000	4/4	294,000
นายนิโคลัส ฟลิป กรีน**	-	-	5/5	294,000	1/1	73,500
นาย ณอน ดาร์เรน ลอว์*	-	-	-	-	2/4	220,500
		3,751,000		3,751,000		3,751,000

หมายเหตุ นายพอล ไบรอัน ฟัสซี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทน นายนิโคลัส ฟลิป กรีน เนื่องจากลาออกตามวาระที่เหลืออยู่ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2562

สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมดังนี้

- ปี 2563 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

กรรมการตรวจสอบ แต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีค่าตอบแทน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์	4/4	344,000	4/4	344,000	4/4	344,000
รศ.ดร. วิชา จิวาลัย	4/4	229,000	4/4	229,000	3/4	229,000
นายไพรัช เมฆอากรณ	3/4	229,000	4/4	229,000	4/4	229,000
รวม		802,000		802,000		802,000

สำหรับคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจมีการประชุมดังนี้

- ปี 2563 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีค่าตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	211,000	4/4	211,000	4/4	211,000
นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	3/4	140,000	3/4	140,000	4/4	140,000
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	3/4	140,000	--	--	--	--
นายซาโรจน์ ประจักษ์ ธรรม	4/4	140,000	3/4	140,000	4/4	140,000
นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	4/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
นายนิโคลัส วิลลิป กรีน*	--	--	4/4	140,000	1/1	35,000
นาย นอน ดาร์เรน ลอว์**	--	--	--	--	1/3	105,000
		771,000		771,000		771,000

หมายเหตุ: * นายวิรัช ประจักษ์ธรรม ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560

** นาย นอน ดาร์เรน ลอว์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 7 สิงหาคม 2561

*** นายนิโคลัส วิลลิป กรีน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทน นายนอน ดาร์เรน ลอว์ ตามวาระที่เหลืออยู่ ณ 7 สิงหาคม 2561

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมดังนี้

- ปี 2563 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุมและมีผลตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่ ที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ ที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ ที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายไพรัช เมฆอากรณ์	4/4	211,000	4/4	211,000	4/4	211,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	4/4	140,000	4/4	140,000	3/4	140,000
		491,000		491,000		491,000

1) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2563

ทั้งนี้ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และเป็นค่าตอบแทนประจำปีจ่ายให้ต่อคนต่อปี สำหรับปี 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 17/2563 ณ วันที่ 15 กรกฎาคม 2563 มีมติให้จ่ายค่าตอบแทนและโบนัสให้แก่กรรมการทุกท่าน ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

ตำแหน่ง	จำนวนรวม (คน)	ค่าตอบแทน ประจำปี 2021	ค่าตอบแทน ประจำปี 2020	ค่าตอบแทน ประจำปี 2019
คณะกรรมการบริษัท	12	3,751,000	3,751,000	3,751,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	3	802,000	802,000	802,000
คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	5	771,000	771,000	771,000
คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	3	491,000	491,000	491,000
รวมค่าตอบแทนประจำปี		5,815,000	5,815,000	5,815,000

โบนัสกรรมการประจำปี 2563 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	โบนัสกรรมการประจำปี 2563	โบนัสกรรมการประจำปี 2562
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	• ประธานกรรมการบริษัท	160,000	160,000
นายสิงห์ ตังกิตต์สวัสดิ์	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ	198,000	198,000
นายไพรัช เมฆอาภรณ์	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการตรวจสอบ	228,000	228,000
รศ.ดร.วิชา จิวาลัย	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	205,000	205,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	200,000	200,000
นาย พอล ไบรอัน ฟัสซี	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	-	-
นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000	134,000
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000	134,000
นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000	134,000
นางพรวรรณ ไต้ตระกูล	• กรรมการบริษัท	91,000	91,000
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	• กรรมการบริษัท	91,000	91,000
นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	• กรรมการบริษัท	91,000	91,000
นายนิโคลัส ฟลิป กรีน*	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000	26,800
นายณอน ดาร์เรน ลอว์**	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ		107,200
		1,800,000	1,800,000

หมายเหตุ

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 82 (3/2018) เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2018 มีมติแต่งตั้งนายนิโคลัส ฟลิป กรีน เป็นกรรมการบริษัทแทนนาย ณอน ดาร์เรน ลอว์ ที่ออกไป ตามวาระที่เหลืออยู่
- ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 89 (5/2019) เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2019 มีมติให้นายนิโคลัส ฟลิป กรีน ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทเป็นวันสุดท้าย เนื่องจากลาออก และได้แต่งตั้ง นายพอล ไบรอัน ฟัสซีเป็นกรรมการทดแทน ตามวาระที่เหลืออยู่

2) ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

บริษัทฯ มีค่าตอบแทนผู้บริหารทุกท่านในปี 2561 ถึง ปี 2563 สรุปได้ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)
เงินเดือนของผู้บริหารระดับสูง	5	20,994,500	5	19,707,810	8	17,523,644
โบนัสจ่ายผู้บริหาร	5	968,100	5	1,347,924	8	1,500,030
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	5	787,305	5	797,370	8	1,058,809
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร		22,749,905		21,853,104		20,082,483

หมายเหตุ : กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารด้วย ได้แก่ นายธรรณ ประจักษ์ธรรม และ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

3) ลักษณะค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ลักษณะของค่าตอบแทนของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 เรื่อง กรรมการ ข้อ 23 ว่าด้วย

ข้อ 23. กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติ ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรืออาจเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้ไม่มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับการหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าวนี้เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการมีคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจของบริษัทฯโดยมีกระบวนการที่โปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทจึงเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นดังนี้

- ค่าตอบแทนประจำปี 2563 :** พิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯโดยเดิมมีกรรมการรวม 12 คน โดยคณะกรรมการสรรหาฯ เห็นควรจ่ายค่าตอบแทนประจำปีให้กรรมการสำหรับปี 2563 ไม่เกิน 5.815 ล้านบาท
- โบนัสกรรมการประจำปี 2563 :** คณะกรรมการสรรหาฯ เห็นควรจะตอบแทนกรรมการเนื่องจากผลการดำเนินงานในปีก่อนหน้า ด้วยโบนัสจำนวนไม่เกิน 1.80 ล้านบาท
- ผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากสวัสดิการของบริษัท :** ไม่มี

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 17 ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563

ลักษณะของค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

- เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัท ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัท ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5-9 ของเงินเดือนขึ้นกับอายุงาน
- โครงการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่พนักงาน (ESOP) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2551 ได้อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่พนักงาน (ESOP) จำนวน 6,250,000 หน่วยเพื่อเป็นการตอบแทนพนักงานที่มีความตั้งใจเสียสละและทุ่มเทร่างกายแรงใจ ในการทำงานเพื่อประโยชน์ของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ดังนี้

ราคาเสนอขาย:	0 บาท (ศูนย์บาท) ต่อหน่วย
อัตราการใช้สิทธิ:	ESOP-W 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น
ราคาในการใช้สิทธิ:	2 บาท (สองบาท) ต่อหุ้น
หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการจัดสรร เสนอขาย:	จัดสรร และเสนอขายต่อพนักงานระดับ 6 และ 7 ในสัดส่วนร้อยละ 40 และ 60 ของจำนวน ESOP-W ทั้งหมด 6,250,000 หน่วย

จำนวนหุ้นที่รองรับ ESOP-W คิดเป็นร้อยละ 1.56 ของทุนชำระแล้วของบริษัท (400 ล้านบาท)

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด

31 ธันวาคม 2563 บริษัท และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 1,024 คน (ไม่รวมผู้บริหาร จำนวน 5 คน) โดยในปี 2563 บริษัท ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 226,928,119 บาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัสเงินช่วยเหลือพิเศษ และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทรวม 79,954,935 บาท

บริษัทและบริษัทย่อย	สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
บริษัท TOG	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	34
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO)	35
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ (COO)	629
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO)	15
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์ (CCO)	38
รวม		751

บริษัทย่อย	หน่วยงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
บริษัทย่อย TOC	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	5
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO)	2
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ (COO)	210
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO)	7
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์ (CCO)	0
รวม		224

บริษัทย่อย	หน่วยงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
Poly Sun	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ (COO)	49
รวม		49
รวมบริษัท และบริษัทย่อย		1,024

7.5.2 จำนวนพนักงานตามแต่ละสายงานหลัก

หน่วยงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	39
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO)	37
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ (COO)	888
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO)	22
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์ (CCO)	38
รวม	1,024

7.5.3 ความเสี่ยงในการขาดแคลนแรงงาน

บริษัทฯ อาจประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงาน เนื่องมีการแข่งขันการจ้างงานในพื้นที่ค่อนข้างสูง ประชากรเข้าสู่ตลาดแรงงานอุตสาหกรรมน้อยลง บริษัทฯ มีแนวทางป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว โดยการวางแผนการว่าจ้างแรงงาน Sub-Contract ในสัดส่วนที่เหมาะสม เพื่อความคล่องตัวในช่วงฤดูกาลที่มีการผลิตสูง มีการลงทุนระบบการผลิต Automation เพื่อช่วยลดจำนวนการใช้แรงงาน มีการจ่ายค่าแรงที่เหมาะสมตามภาวะตลาด การฝึกอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับบุคลากรในระดับต่างๆ ทำให้ระยะที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่ประสบปัญหาขาดแคลนแรงงาน

7.5.4 การเปลี่ยนแปลงนโยบาย กรณีมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีข้อพิพาททางด้านแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

1) แนวทางปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทและบริษัทย่อย มีแนวทางปฏิบัติด้านการสรรหา พัฒนา และรักษาบุคลากรของบริษัทด้วยการให้ค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน สวัสดิการ และผลตอบแทนอื่นๆ ที่อยู่ในเกณฑ์น่าพอใจ และสามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจ เดียวกันได้ มีการพัฒนาบุคลากรโดยมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ ทักษะ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและศักยภาพของพนักงาน ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดประกอบด้วย

1. การ Up-skills พัฒนาเพื่อยกระดับทักษะเดิมให้ดีขึ้น เพื่อรองรับการเติบโตในอนาคตของบริษัท
2. การ Re-skills สร้างทักษะใหม่ที่จำเป็นในการทำงาน ให้สอดคล้องกับความต้องการของธุรกิจ

บริษัทและบริษัทย่อย ถือว่าแนวทางปฏิบัติการพัฒนาบุคลากรดังกล่าวจะช่วยส่งเสริมให้พนักงานมีขีดความสามารถ และศักยภาพที่สูงขึ้น อันจะเป็นประโยชน์ต่อความเจริญก้าวหน้า ของพนักงานและต่อบริษัทและบริษัทย่อย

2) ข้อพิพาททางด้านแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID 19 ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทจำเป็นต้องมีการควบคุมต้นทุน และลดต้นทุนด้านแรงงานลงเพื่อรักษาสถานะของบริษัทไว้ โดยมีการปลดพนักงานลงอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้จึงทำให้เกิดประเด็นข้อพิพาทแรงงานขึ้นจำนวน 2 ราย ซึ่งขณะนี้กำลังอยู่ในชั้นการพิจารณาของศาลแรงงาน

7.5.5 ผลตอบแทนรวมและลักษณะผลตอบแทนที่ให้กับพนักงาน

ผลตอบแทนพนักงานรวมผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2561 ถึงปี 2563 มีจำนวนทั้งสิ้น ดังนี้

ประเภทผลตอบแทน	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
เงินเดือน	276,987,659	274,769,587	297,875,818
โบนัส	16,353,138	30,851,997	25,657,005
เงินสมทบกองทุนเลี้ยงชีพ	13,542,257	16,920,073	17,486,775
รวม (บาท)	306,883,054	322,541,657	341,019,598

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ได้รับมอบหมายโดยตรงให้รับผิดชอบควบคุมงานสำคัญ

1) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ชื่อ-สกุล นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง
 ตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน
 เบอร์โทรศัพท์ 02 194 1145 ถึง 50
 ไปรษณีย์ : นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง
 รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน
 บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

2) ผู้ควบคุมการทำบัญชี

ชื่อ-สกุล นางสาวภาวิณี พัดโท
 ตำแหน่ง ผู้จัดการส่วนบัญชีทั่วไป
 เบอร์โทรศัพท์ 02 194 1145 ถึง 50
 ไปรษณีย์ : นางสาวภาวิณี พัดโท
 ผู้จัดการส่วนบัญชีทั่วไป
 บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

3) เลขาธิการบริษัท และผู้ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ชื่อ-สกุล นางสาวสุณีรัตน์ คอระดิษฐ์
 ตำแหน่ง เลขาธิการบริษัท
 เบอร์โทรศัพท์ 02 194 1145 ถึง 50
 ไปรษณีย์ : นางสาวสุณีรัตน์ คอระดิษฐ์
 สำนักเลขาธิการบริษัท
 บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

4) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล นางสาวบุษจรินทร์ บุญเสริมสุข
ตำแหน่ง วิชาการ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
เบอร์โทรศัพท์ 02 194 1145 ถึง 50
ไปรษณีย์ : นางสาวบุษจรินทร์ บุญเสริมสุข
สำนักตรวจสอบภายใน
บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

7.6.2 งานนักलगุณสัมพันธ์และข้อมูลติดต่อ

ชื่อ-สกุล นางสาวจิราวรรณ นามนารก
ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่สื่อสารองค์กรและนักलगุณสัมพันธ์
เบอร์โทรศัพท์ 02 194 1145 ถึง 50
ไปรษณีย์ : นางสาวจิราวรรณ นามนารก
เจ้าหน้าที่สื่อสารองค์กรและนักलगุณสัมพันธ์
บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน ฮีวาย จำกัด ในรอบปีบัญชี 2563 เป็นเงินรวม 2,470,000 บาท (สองล้านสี่แสนเจ็ดหมื่นบาทถ้วน) แยกเป็นค่าตอบแทนบริษัทฯ เท่ากับ 1,480,000 บาท และบริษัทย่อย 990,000 บาท

2. ค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit fee)

ไม่มี

3. ประเภทและขอบเขตงานบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit service)

ไม่มี



8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการ บริษัท ไทยออฟฟิศคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎ ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

“การกำกับดูแลกิจการ” ของบริษัท ฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขึ้นครั้งแรก เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2552 และมีการปรับปรุงครั้งล่าสุด เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องรับผิดชอบ และยกระดับคุณภาพของหลักการกำกับดูแลกิจการให้ครอบคลุม แนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามที่วางไว้อย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัท อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนให้กับองค์กรและ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง ตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยกรรมการบริษัททุกท่านได้ ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมถึงทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ คณะกรรมการบริษัทได้ จัดให้มีเอกสารจรรยาบรรณทางธุรกิจ/ คู่มือกรรมการ/การปฐมนิเทศกรรมการที่เข้าใหม่ และแนวทางการดำเนินธุรกิจมอบให้กรรมการใหม่ได้รับทราบ โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานกับกรรมการในเรื่องหลักสูตรการอบรมต่างๆ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่เป็นสากลของ The Organization for Economic Co-operation and Development (OECD Principles of Corporate Governance) ประกอบด้วย 8 หมวดหลัก ได้แก่

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการ อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อกำหนดบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดีดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี
- 2) สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome)
- 3) ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบ (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 4) เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเสมอมา นอกจากนี้แล้วยังจัดให้มีการจัดทำบริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการได้ใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน และการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งยังสื่อสารเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนเข้าใจ และประเมินผลผ่านกลไกการประเมินผลงานและความประพฤติตามนโยบายข้างต้น

หมวดที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืนดังนี้

- 1) กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

- 2) กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

ทางบริษัท มีการกำหนดเป้าหมายหลักอย่างชัดเจน และเหมาะสมเป็นประจำปีผ่านการประชุมแผนกลยุทธ์ 3 ปีของคณะกรรมการบริษัท หลักจากแผนกลยุทธ์ 3 ปีผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ยังมีการนำมาสื่อสาร กับทุกคนในองค์กรเพื่อให้ขับเคลื่อนธุรกิจไปในทิศทางเดียวกัน

นอกจากนี้แล้วยังมีการจัดตั้งคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ เป็นคณะกรรมการชุดย่อยกำหนดให้มีคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน ตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 2 คน และกรรมการอื่นๆ รวมทั้งหมด 5 คน มีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการทุกคนมีความรู้ความชำนาญในธุรกิจ มีอำนาจหน้าที่

- ศึกษาเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด
- เสนอกลยุทธ์ การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ และแนวโน้มของนวัตกรรมใหม่ รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่าย
- กลั่นกรองเรื่องการลงทุนเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- ให้คำปรึกษาแนะนำ และวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

พนักงาน:

จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัท และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงาน ให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัท ยังมอบนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัททุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545 จากสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานปี 2563 คิดเป็น 0.48% (5 คน จาก 1,042 คน โดยคำนวณจากจำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

สังคม/ชุมชน:

มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงานไม่ให้เกิดมลพิษกับ ชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง

ลูกค้า/เจ้าหนี้:

ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

คู่แข่ง:	ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัท และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์
ลูกค้า:	มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหให้กับลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
ผู้ถือหุ้น:	ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว
ช่องทางการร้องเรียน:	ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทได้ที่เลขาธุรการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

โทรศัพท์ : 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

E-mail : companysecretary@thaiopticalgroup.com

หมวดที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพดังนี้

1. กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาคณะกรรมาธิการผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียและเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
2. คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ
3. คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้
4. ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตรา ค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาคณะกรรมาธิการให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว
5. คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
6. คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่น ที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
7. คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย
8. คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
9. คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึง

ข้อมูลที่เป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการ อีกทั้งยังเป็นผู้ที่สามารถกอบกู้เวลาให้กับบริษัท ได้อย่างเต็มที่ และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัท ให้มีคณะกรรมการบริษัทรวม 12 คนและมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันบริษัท มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คนโดยคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มกว่ากรอบขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของ บริษัทมีความเป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้าน ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากคุณสมบัติข้างต้นแล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัทได้โดยอิสระ

บริษัท เปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรง ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

บริษัท กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ โดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกันดังนี้

ประธานกรรมการ มีหน้าที่

1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำกับ ติดตาม และดูแล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
6. ดูแลให้กรรมการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
9. ส่งเสริมให้มีการพบปะ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่

1. จัดทำนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมายแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อยเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำไตรมาสของบริษัทและบริษัทย่อยเทียบกับแผนและ งบประมาณให้คณะกรรมการบริษัททราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

เลขาธิการบริษัท

มติคณะกรรมการครั้งที่ 89 (5/2562) วันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 ได้แต่งตั้ง **นางสาวสุปิฎก ควรประดิษฐ์** ดำรงตำแหน่งเป็นเลขาธิการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ดังนี้

- มีความรอบรู้และเข้าใจถึงเรื่องธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่เกี่ยวข้องในงาน ได้แก่ หน้าที่ของตนเอง หน้าที่ของคณะกรรมการ หน้าที่ของฝ่ายบริหาร
- มีความรู้ในกฎระเบียบ กฎเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต
- มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดีสามารถสื่อสาร ติดต่อประสานงานกับผู้ถือหุ้นและบุคคลต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- มีความเข้าใจพื้นฐานด้านบัญชีและการเงิน

บทบาทและหน้าที่ของเลขาธิการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
4. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และ ให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน อย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานความก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆของบริษัท
5. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี และสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีก็ได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 คณะ ได้แก่

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (3) คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย กลับกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อน เสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป นอกจากนี้แล้วคณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของ คณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธาน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่วางหลักเกณฑ์และสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรง ตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา กรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ วางหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและ แต่งตั้งผู้บริหาร จัดให้มี

แผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) วางหลักเกณฑ์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่ขึ้นตรงกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคลากรอื่นให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท

การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของ กรรมการ โดยการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ อยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการที่อยู่ในคณะอนุกรรมการจะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยค่าตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับรวมทั้งค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่น ๆ เช่น ที่ปรึกษา ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

กรรมการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัท ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท และจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ทราบ ในกรณีที่กรรมการ ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนคณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการ ป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม กรรมการบริษัทแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ

หมวดที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากรดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
2. คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
4. คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 85 (1/2562) คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งคณะผู้บริหารระดับสูง มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 เป็นต้นไป ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
2. คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

3. คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ
4. คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หมวดที่ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
2. คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operating plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ
3. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
4. คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

หมวดที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้อบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ สึกของผู้อยู่ที่
3. คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกันกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
4. คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง
5. คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระต่อฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร ได้สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันจึงได้จัดให้มีช่องทางการ

สื่อสารข้อมูลดังกล่าวในการปฐมนิเทศกรรมการ และ พนักงานใหม่ รวมถึงการเพิ่มเนื้อหาในการฝึกอบรมของพนักงาน รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้าน การคอร์รัปชันในเว็บไซต์ ของบริษัท และการสื่อสารภายในบริษัท (Intranet)

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

1. ความเป็นอิสระและเป็นกลางของกรรมการ - คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของ ผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย
2. คุณสมบัติของกรรมการ - คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และ ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่และเพียงพอ เพื่อ ปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม
3. คุณสมบัติของกรรมการอิสระ - นอกจากคุณสมบัติของกรรมการในข้อ (2) แล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้
 - 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัท ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
 - 3.2 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทรวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัท ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 - 3.3 เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและ บริหารงาน
 - 3.4 เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 - 3.5 เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 - 3.6 เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 - 3.7 เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - 3.8 สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ
 - 1) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท - ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทให้มีคณะกรรมการบริษัท รวม 12 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการโดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ปัจจุบันบริษัท มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน โดยคณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มกว่ากรอบขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของบริษัท มีความเป็นอิสระ

- 2) คณะกรรมการมีการแต่งตั้งกรรมการคนใหม่เพื่อต่อจากวาระที่เลื้อยอยู่ของกรรมการคนก่อนหน้าเมื่อได้รับ ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีการจัดประชุมพิเศษให้กรรมการและผู้บริหารที่เข้ามาใหม่ด้วย
- 3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นได้โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน
- 4) คณะกรรมการกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระโดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกัน

ทางบริษัท มีการเปิดเผยระบบการบริหารความเสี่ยงการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในไว้ สำหรับพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือ เสนอแนะข้อคิดเห็น ดังนี้

1. ประธานกรรมการบริษัท 2. ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 4. ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
5. คณะกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110

E-mail : Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัท มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

หมวดที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
3. ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
4. คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
5. คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุน สัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
6. คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัท ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ กันทเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริงรวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และ ระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัดดังนี้

- 1) บริษัท เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง website ของบริษัท www.thaiopticalgroup.com ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษด้วย
- 2) คณะกรรมการบริษัท รายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการผ่านทางแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1) และ รายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 3) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับ รายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 4) คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชุดย่อยจำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี
- 5) คณะกรรมการบริษัท จะเปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งคำตอบแทนจากการเป็นกรรมการ บริษัท ย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษา รวมทั้งรายละเอียดคำตอบแทนของผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากประธานเจ้า-หน้าที่บริหาร ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- 6) บริษัท ฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่สื่อสารกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์และภาคีรัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม และเปิดเผยรายละเอียดการติดต่อนั้นไว้ใน รายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัท
- 7) คณะกรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- 8) บริษัท จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 9) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้านโดยครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมายกลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต ความปลอดภัย และระบบสารสนเทศ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการใน การป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีผู้ดูแลบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการมี หน้าที่น่าเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผนต่อฝ่ายบริหาร
- 10) บริษัทมีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และในปี 2560 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ นักวิเคราะห์ นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักข่าว ผู้ถือหุ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประชุมกับผู้บริหารหลากหลายช่องทางเช่น อีเมล, Tele Conference, ประชุมที่บริษัท รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day), รายการทางทีวี เช่น Money Channel และรายการ Smart Focus เป็นต้น และบริษัท ได้กำหนดระยะเวลางดการเปิดเผยข้อมูลต่างๆก่อนวันที่บริษัท จะรายงานผลประกอบการหรืองบการเงินหรือ MD&A รายไตรมาสต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลา 7 วัน (Quiet Period) รวมถึงบริษัท มีการจัดทำ จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ตั้งแต่ปี 2554

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มี ประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท อยู่เสมอ กำหนด ระเบียบปฏิบัติเป็นสายลักษณะอักษร

มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทได้เผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทย และ ภาษาอังกฤษ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท, ข้อมูลทางการเงิน, รายงานประจำปี (56-2), แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1), ข้อมูลการนำเสนอต่างๆ และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัท เป็นต้น ซึ่งข้อมูลเหล่านี้มีการปรับปรุงข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ

หมวดที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
3. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ทำหน้าที่แทนตนและ มีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท ฉะนั้น บริษัทจึงมีการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนดังนี้

- 1) สิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งกรรมการให้ทำหน้าที่แทนตน
- 2) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น
- 3) สิทธิในการรับทราบข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอในเวลาอันควร
- 4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน
- 5) สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนนแทน
- 6) สิทธิในการรับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- 7) สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ
- 9) สิทธิในการออกคะแนนเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
- 10) สิทธิในการรับเงินปันผล
- 11) สิทธิในการออกคะแนนเสียงกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและบริคนห์สนธิ
- 12) สิทธิในการออกคะแนนเสียงลดทุนหรือเพิ่มทุน
- 13) สิทธิในการออกคะแนนเสียงอนุมัติรายการพิเศษ

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการรายงานและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานใดๆ ของบริษัท อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลาในการตัดสินใจ รวมถึงเพื่อนักลงทุน และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบข้อมูลเพิ่มเติม สำหรับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทสามารถเรียกดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้สนใจสามารถดูข้อมูลได้ที่ www.thaiopticalgroup.com และหากมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นทางบริษัทจะแจ้งข่าวผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นจะเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งคณะกรรมการจะเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อรายงานและขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทจะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษา ข้อมูลต่างๆก่อนการเข้าประชุม ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 บริษัท ได้นำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท ล่วงหน้าก่อนการประชุม พร้อมทั้งได้จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบอำนาจใน การลงคะแนนเข้าร่วมประชุมในวันประชุมผู้ถือหุ้น (AGM)

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการให้มากขึ้น จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่เท่าเทียมกันโดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้น รับทราบผ่านทางช่องทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์บริษัทดังนี้

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) บริษัท มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อนุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์บริษัทที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> โดยให้เสนอมายังบริษัท ภายในเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทาง การติดต่อ ดังนี้

E-mail : CompanySecretary@thaiopticalgroup.com
เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
ไปรษณีย์ : **นางสาวสุปิฎก ควประดิษฐ์** (เลขาธิการบริษัท)
สำนักเลขาธิการบริษัท
บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัท ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัท

บริษัท จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆดังนี้

E-mail : ir@thaiopticalgroup.com
เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50
ไปรษณีย์ : **นางสาวจิราวรรณ นามนารก** (นักลงทุนสัมพันธ์)
บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เมื่อบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) เสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการ เผยแพร่รายงานการประชุม นั้น ผ่านทางเว็บไซต์ที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม

2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมา ประชุม และออกเสียงลงมติแทน ทั้งนี้บริษัทได้เสนอรูปแบบหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทาง การลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระของบริษัท 2 ท่านเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นและ การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน เพียงพอ และโปร่งใสดังนี้ การประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดง ความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุม ของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

ในปี 2563 บริษัทได้เข้าร่วมงานต่าง ๆ ดังนี้

Oppday ทางออนไลน์

17 มิถุนายน 2563	TOG Oppday Q1/2020
18 ธันวาคม 2563	TOG Oppday Q3/2020

บริษัทมีมาตรการป้องกันกรณีที่เกิดกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอในส่วนของการและผู้บริหารได้กำหนดห้ามซื้อ – ขายหุ้นภายในระยะเวลา 20 วันหลังจากวันปิดงบการเงิน แต่ละไตรมาส และหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดสรรรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ

นอกจากบริษัท จะต้องบริหารงานให้สำเร็จลุล่วงไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทด้วยโดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่ายโดย อาศัยหลักคุณธรรม และจริยธรรมอีกทั้งยังกำหนดให้มีนโยบายในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเผยแพร่ไว้ใน “นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท: SD Report” กรรมการ และ ผู้บริหาร ของบริษัท จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของ บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามขั้นตอนหรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่าง ชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ การดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัท จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การ พิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 54 (1/2556) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีมติเห็นชอบกับสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีส่วนร่วมในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยให้ไปสรุปหลักเกณฑ์และ กำหนดเป็นนโยบายให้คณะกรรมการพิจารณา ทั้งนี้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทไปเข้าร่วมอบรมหลักสูตร “Anti-Corruption: The Practical Guide” ในวันที่ 21-22 พฤศจิกายน 2556 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และในการประชุมคณะกรรมการ

บริษัทครั้งที่ 59 (1/2557) เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติให้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทย ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย สมาคมธนาคารไทย หอการค้าต่างชาติด และสมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย ซึ่งได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต แล้ว ณ วันที่ 16 มกราคม 2558 (ดูเพิ่มเติม: www.thaiopticalgroup.com) ต่อมาในปี 2561 บริษัทได้รับการรับรองรับรองต่ออายุบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยที่ประชุมของคณะกรรมการแนวร่วม ปฏิบัติฯ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 โดยใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดให้เรื่องต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ที่จะเป็นผู้พิจารณานอญุมัติให้ความเห็นชอบ
 - 1) นโยบาย แนวทาง ยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัท และ บริษัทย่อย
 - 2) ผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัท เทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
 - 3) การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
 - 4) การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนในโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้ และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการ
 - 5) การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการ และเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - 6) การทำธุรกรรม หรือการกระทำใด ๆ อันมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน การหนี้สิน ยุทธศาสตร์ การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัท
 - 7) การทำสัญญาใด ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
 - 8) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันส่วนที่ไม่เข้าข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - a) การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 - b) การเปลี่ยนแปลงนโยบาย และวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
 - c) การว่าจ้างประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
 - d) การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
 - e) การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัส หรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปี ของผู้บริหารและพนักงาน
 - f) การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ
 - g) การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่งรวมถึงกาปรับปรุง เปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ต้องไม่ขัดกับกฎเกณฑ์ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - h) การแต่งตั้ง และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ

- i) การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - j) การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
- 9) การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
1. คณะกรรมการ จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย และ ทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 2. (3) คณะกรรมการ จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัยในกรณีที่มีการฝ่าฝืน และทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 3. (4) รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสีย ไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจพร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน
 4. (5) คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงานทางการเงิน และการ ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และ ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 5. (6) จัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติงานผ่านการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดให้การกำหนดการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบล่วงหน้า
2. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 ทั้งหมด 6 ครั้ง และมีการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอีก 1 ครั้ง ในวันที่ 18 ธันวาคม 2563
3. ประธานกรรมการ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุม คณะกรรมการ นอกจากนี้ กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
4. การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
5. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกันโดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
6. กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขาธิการบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารอื่น
7. บริษัท ขมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director - NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทราบถึงผลการประชุม

8. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุน การจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม
9. คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือ ดำเนินการปรับปรุง แก้ไขได้อย่างเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทางคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ให้คณะกรรมการ ทำแบบประเมินแบบรายคณะ / แบบของคณะกรรมการชุดย่อย และ แบบรายบุคคล ตามตัวอย่างของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คำตอบแทนของกรรมการ

1. การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันขนาด ของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของ กรรมการโดยการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการอยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น
2. คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผล การดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน
3. กรรมการที่อยู่ในคณะอนุกรรมการ จะได้รับคำตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันไว้เป็นการส่องหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผล การพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการในการพิจารณา กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์ดังกล่าวจะต้อง สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมการประชุมกับ คณะกรรมการโดยเป็นผู้นำเสนอวาระ ที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรงขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจ มุมมองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้มีการพบปะ และ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัท กรรมการสามารถติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร แต่ละคนได้โดยตรง โดยไม่เป็นการก้าวล่วงหรือสอดแทรกการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร แต่ควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

1.1) กระบวนการสรรหากรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท ให้มีความสอดคล้อง ดังนี้

- ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ตามนियามกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ

อนึ่ง ในการเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหาอาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อคณะกรรมการบริษัทอาจเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

1.2) คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- ถือหุ้นไม่เกิน 1 % ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท* ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท* เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายของกรรมการรายอื่น ผู้บริหารบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท* เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท* เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท* และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

* รวมถึงบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

2.1) กรรมการบริษัท

2.1.1) การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- คุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อาทิ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด, ข้อบังคับบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
- เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- มีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ ทั้งด้าน วิศวกรรม กฎหมาย การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ ความมั่นคง และการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อผสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ
- การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ
- การยินยอมจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อพิจารณา

2.1.2) การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
- การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
- การอุทิศเวลาให้กับองค์กร
- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน

2.2) การสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงแทนตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาตามหลักเกณฑ์ ประกอบด้วย :

- ความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจ ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่งและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัทฯ
- ประสบการณ์ในธุรกิจ และการบริหารจัดการองค์กร
- ประสบการณ์ในการเป็นผู้นำองค์กร มีภาวะความเป็นผู้นำสูง
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1) จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่เข้าร่วม

คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- ปี 2563 รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง
- ปี 2562 รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง
- ปี 2561 รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง

โดยในปี 2563 นี้ บริษัทจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง โดย การประชุมโดยไม่มีจัดการเข้าร่วม 1 ครั้ง ในวันศุกร์ที่ 18 ธันวาคม 2563

กรรมการแต่ละท่านมีสถิติการเข้าประชุมและมีค่าตอบแทนประจำ แต่ละท่านดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	6/6	517,000	5/5	517,000	5/5	517,000
นายสิงห์ ตังทิตส์สวัสดิ์	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นายไพรัช เมฆอากรณ์	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	6/6	294,000	3/5	294,000	5/5	294,000
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี*	5/6	294,000	-	-	-	-
นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส	5/6	294,000	4/5	294,000	5/5	294,000
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	6/6	294,000	4/5	294,000	5/5	294,000
นางพรพรรณ โต้ตระกูล	6/6	294,000	5/5	294,000	4/5	294,000
นางสาววิจิตต์ กวีปรัชชาติ	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	6/6	294,000	5/5	294,000	5/5	294,000
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	6/6	294,000	5/5	294,000	4/4	294,000
นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน**	-	-	5/5	294,000	1/1	73,500
นาย นอน ดาร์เรน ลอว์*	-	-	-	-	2/4	220,500
		3,751,000		3,751,000		3,751,000

หมายเหตุ นายพอล ไบรอัน ฟัสซี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทน นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน เนื่องจากลาออก ตามวาระที่เหลืออยู่ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2562

สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมดังนี้

- ปี 2563 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

กรรมการตรวจสอบ แต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีค่าตอบแทน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายสิงห์ ตังทิตส์สวัสดิ์	4/4	344,000	4/4	344,000	4/4	344,000
รศ.ดร. วิชา จิวาลัย	4/4	229,000	4/4	229,000	3/4	229,000
นายไพรัช เมฆอากรณ์	3/4	229,000	4/4	229,000	4/4	229,000
รวม		802,000		802,000		802,000

สำหรับคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจมีการประชุมดังนี้

- ปี 2563 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีค่าตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	211,000	4/4	211,000	4/4	211,000
นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	3/4	140,000	3/4	140,000	4/4	140,000
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	3/4	140,000	--	--	--	--
นายซาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	4/4	140,000	3/4	140,000	4/4	140,000
นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	4/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
นายนิโคลัส วิลป์ กรีน*	--	--	4/4	140,000	1/1	35,000
นาย ณอน ดาร์เรน ลอว์**	--	--	--	--	1/3	105,000
		771,000		771,000		771,000

หมายเหตุ: * นายวิรัช ประจักษ์ธรรม ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560

** นาย ณอน ดาร์เรน ลอว์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 7 สิงหาคม 2561

*** นายนิโคลัส วิลป์ กรีน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทน นายณอน ดาร์เรน ลอว์ ตามวาระที่เหลืออยู่ ณ 7 สิงหาคม 2561

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมดังนี้

- ปี 2563 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุมและมีผลตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายไพรัช เมฆอากรณ	4/4	211,000	4/4	211,000	4/4	211,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	4/4	140,000	4/4	140,000	3/4	140,000
		491,000		491,000		491,000

ลักษณะของคำตอบแทนของกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 เรื่อง กรรมการ ข้อ 23 ว่าด้วย

ข้อ 23. กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะอนุมัติ ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้ผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยง และสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทโดยผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนได้พิจารณาหลักเกณฑ์การกำหนด คำตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และสามารถเทียบเคียงได้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่อยู่ในอุตสาหกรรมและธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยคำตอบแทนกรรมการดังกล่าวนั้นเพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการมีคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจของบริษัทฯโดยมีกระบวนการที่ ผู้ถือหุ้นจึงมีมติเห็นชอบอนุมัติคำตอบแทนกรรมการดังนี้

1. **คำตอบแทนประจำปี 2563 :** พิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯโดยเดิมมีกรรมการรวม 12 คน โดยคณะกรรมการสรรหาฯ เห็นควรจ่ายคำตอบแทนประจำปีให้กรรมการสำหรับปี 2563 ไม่เกิน 5.815 ล้านบาท
2. **โบนัสกรรมการประจำปี 2563 :** คณะกรรมการสรรหาฯ เห็นควรจะตอบแทนกรรมการเนื่องจากผลการดำเนินงานในปีก่อนหน้า ด้วยโบนัสจำนวนไม่เกิน 1.80 ล้านบาท
3. **ผลประโยชน์อื่นใดนอกเหนือจากสวัสดิการของบริษัท :** ไม่มี

ทั้งนี้ คำตอบแทนกรรมการบริษัทดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 17 ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563

8.1.3 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ เข้าร่วมภาคีเครือข่ายต่อต้านคอร์รัปชัน ตั้งแต่ปี 2557 และผ่านการรับรองเป็น Certificated Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2558 และในปี 2561 ผ่านการประเมินเพื่อต่ออายุการรับรองใหม่ (Recertified Company)

บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และตัวแทนในทุกประเทศ จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรมรวมทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะทำตามกฎหมาย มีความเป็นธรรม และเป็นอันหนึ่งอันเดียวกัน ในการติดต่อทางธุรกิจ ทุกด้าน และทุกความสัมพันธ์ โดยครอบคลุมในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. ให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiopticalgroup.com ภายใต้หัวข้อความยั่งยืน

ในปีที่ 2563 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. พนักงานทุกคนต้องอบรม ความรู้ความเข้าใจเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นหัวข้อหนึ่งในจรรยาบรรณพนักงานทุกปี สำหรับพนักงานใหม่จะต้องผ่านการอบรมในเรื่องดังกล่าว ในการอบรมปฐมฤกษ์พนักงานใหม่ โดยในปี 2563 พนักงานของบริษัทฯ ได้ผ่านการอบรมแล้ว 100%
2. ช่องทางการสื่อสารให้กับพนักงานทราบถึงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งแนวทางป้องกัน เช่น ระเบียบการให้ และ รับของขวัญ ผ่านช่องทาง Intranet Line@ TOG g4.1 เป็นต้น
3. บริษัทฯ มีการสอบทานความเพียงพอของกระบวนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการสอบทาน

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ช่องทางสำหรับแจ้งข้อร้องเรียน หรือ ให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านการทุจริต สามารถร้องเรียนได้ด้วยวิธีการแจ้ง

ช่องทาง	แจ้งเบาะแส
1. ทาง E-mail	Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com
2. จดหมายปิดผนึก	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือ ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ที่อยู่ บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110
3. Web-Site	สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก : www.thaiopticalgroup.com สำหรับพนักงานภายใน Intranet

ระบบรับข้อร้องเรียน และ แจ้งเบาะแส จะรายงานตรงต่อกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งจากแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันดังกล่าว ในปี 2563 ไม่มีการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

8.2 รายงานคณะกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในด้านธุรกิจ และในอุตสาหกรรม 12 ท่านโดยในปี พ.ศ. 2563 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าประชุมตามบุคคลดังต่อไปนี้

กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1 ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานคณะกรรมการ	6/6
2 นายสิงห์ ตังภิตสวัสดิ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6
3 นายไพรัช เมฆอากรณ์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	6/6
4 นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
5 รศ.ดร.วิชา จิวาสัย	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6
6 นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	5/6
7 นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	5/6
8 นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	6/6
9 นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	6/6
10 นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	6/6
11 นายธรรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	6/6
12 นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร	6/6

โดยมีนางสาวสุปิฎก ควรประดิษฐ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท และมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย แผนยุทธศาสตร์ และแผนงานงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
2. พิจารณาผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และแนวโน้มในระยะต่อไปของปี

3. พิจารณาการซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน จำนอง รับ จำนอง ขายฝาก รับซื้อ ฝากเช่า หรือให้เช่า ที่ดินและ/หรือ สิ่งปลูกสร้าง หรือ สิทธิทรัพย์สินใดๆ รวมถึงการซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินกว่าที่มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการดำเนินงานหรือการกระทำใดๆ ที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน การหนี้สิน ยุทธศาสตร์การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัทฯ
4. พิจารณาการทำสัญญาใดๆที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
5. พิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
6. พิจารณาการจ่ายเงินเป็นผลระหว่างกาล
7. พิจารณาการเปลี่ยนแปลงนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยงและการเก็บรักษาเงิน
8. พิจารณาการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมการบริหารงานและการเงิน
9. พิจารณาการกำหนดและทบทวนอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
10. พิจารณาการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
11. พิจารณาอนุมัติโครงสร้างเงินเดือน งบประมาณการปรับเงินเดือน ผลตอบแทนอื่น หรือสูตรการปรับผลตอบแทนอื่นของผู้บริหารและพนักงาน
12. พิจารณาการเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท หรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
13. พิจารณาการมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจดังกล่าว
14. พิจารณาการแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่แก่คณะกรรมการชุดย่อย
15. พิจารณาการจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
16. พิจารณาการแต่งตั้งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ
17. พิจารณาการจดทะเบียนตั้งบริษัทใหม่และการแจ้งเลิกบริษัท
18. พิจารณาการทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี
19. พิจารณากรรมการบริษัทมีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น

สรุปในภาพรวมปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

(ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานคณะกรรมการบริษัท
วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564

8.3 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิด้านต่าง ๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสิงห์ ตังทิตส์วิสต์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวิชา จิวาลัย และ นายไพรัช เมฆอาภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข ผู้ชำนาญการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 4 ครั้ง และจัดประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม 1 ครั้ง มีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1. สอบทานรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2563 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบบัญชี รวมถึงสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ และข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน
- 2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของ ตลท. และสำนักงาน กสท. เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ
- 3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2563 มีความเห็นว่าเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจจะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2563 รวมถึงให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุแผนงานที่วางไว้ตามมาตรฐานที่ได้รับความเชื่อถือทั่วไปและได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปรับปรุงพัฒนางานตรวจสอบภายใน
- 5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลท. และ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่พบข้อบ่งชี้ที่ทำให้เชื่อว่า มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6. **สอบทานการบริหารความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานและผู้บริหารทุกหน่วยงานเป็นกรรมการทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยงจากสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยจะรายงานความเสี่ยงที่สำคัญหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ให้คณะกรรมการบริษัทฯ กราบเป็นระยะ
7. **การรายงานเกี่ยวกับประเด็นที่เป็นข้อสงสัย** คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว
8. **พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ** สำหรับปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงคำตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นางสาวศิริวรรณ นิตยดำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5906 หรือ นางสาวรินดา ศิริยุประเสริฐวุฒิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4799 หรือ นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 แห่งสำนักงาน อีวาย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สรุปในภาพรวมปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย อย่างมีความเป็นอิสระเพียงพอ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ก็ได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาด. และสำนักงานกสท. อย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กร มีผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล

(นายสิงห์ ตังภักตสวัสดิ์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564

8.4 รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ของบริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในด้านธุรกิจ และในอุตสาหกรรม 3 ท่าน ได้แก่

- | | |
|-----------------------|---|
| 1. นายไพรัช เมฆอากรณ์ | ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. รศ.ดร.วิชา จิวาสัย | กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน |
| 3. นายบรรจง จิตต์แจ้ง | กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน |

โดยมีนางสาวศิริพร ผลอวยพร ผู้จัดการทรัพยากรบุคคล เป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

ในปี พ.ศ. 2563 คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าประชุมตามบุคคลดังต่อไปนี้

กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายไพรัช เมฆอากรณ์	ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	4/4
2. รศ.ดร.วิชา จิวาสัย	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	4/4
3. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	4/4

และมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ:

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคณะบุคคลที่เหมาะสมที่เป็นประโยชน์สูงสุดกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างรอบด้าน และโปร่งใส สอดคล้องหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการและการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นใหญ่

2. แต่งตั้งกรรมการบริษัท TOG Europe Sp. z o.o.

สืบเนื่องจากการ เข้าจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศโปแลนด์ จำเป็นต้องมีรายชื่อกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จึงพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารจำนวน 4 ท่านไปเป็นกรรมการบริษัท TOG Europe Sp. z o.o. เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อกำหนดหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| 1. นาย ธรณ์ ประจักษ์ธรรม | ประธานกรรมการบริษัท |
| 2. นาง อมรัตน์ ประจักษ์ธรรม | กรรมการบริษัท |
| 3. นาย ลินเซ่ จอน เวน บราวน์ | กรรมการบริษัท |
| 4. นาย สรัฐ เตกาญจนวนิช | กรรมการบริษัท |

3. กำหนดค่าตอบแทนประจำปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณางบประมาณค่าตอบแทนประจำปีให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างเหมาะสม โดยพิจารณาประกอบกับผลการดำเนินงาน และเป้าหมายของบริษัทฯในปีที่ผ่านมา เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงานต่อไป

4. ให้คำแนะนำ และติดตามผลกระทบ จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ให้คำปรึกษาแนะนำ และติดตามสถานการณ์ กับทีมผู้บริหาร อย่างใกล้ชิด ในการรับมือสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 ทั่วโลก ซึ่งมีผลกระทบต่อ การประกอบกิจการของบริษัทฯ เนื่องจากคำสั่งซื้อของลูกค้าลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯจึงจำเป็นต้องมีมาตรการ ต่างๆออกมารองรับ เพื่อรักษาเสถียรภาพของบริษัทฯเอาไว้

สรุปในภาพรวมปี 2563 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ในการปฏิบัติตามความรับผิดชอบในการกำกับดูแลเรื่องที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงาน และได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

(นายไพรัช เมฆอากรณ์)
ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564

8.5 รายงานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในด้านธุรกิจ และในอุตสาหกรรม 5 ท่าน ได้แก่

- | | |
|----------------------------|-------------------------------|
| 1. นายบรรจง จิตต์แจ้ง | ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ |
| 2. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม | กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ |
| 3. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม | กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ |
| 4. นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส | กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ |
| 5. นายพอล ไบรอัน ฟิชซี | กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ |

โดยมีนายสรวิศ เตกาญจนอนิซ ผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการตลาด เป็นเลขานุการคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ในปี พ.ศ. 2563 คณะกรรมการกลยุทธ์ จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าประชุมตามบุคคลดังต่อไปนี้

กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	4/4
2. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	4/4
3. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	4/4
4. นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	3/4
5. นาย พอล ไบรอัน ฟิชซี	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	3/4

และมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

- กำกับดูแลการพัฒนาแผนกลยุทธ์บริษัท** คณะกรรมการกลยุทธ์ทำงานร่วมกับผู้บริหารในการกำกับการพัฒนาแผนกลยุทธ์ของบริษัท และให้คำแนะนำกระบวนการวางแผนเชิงกลยุทธ์กับผู้บริหาร เพื่อให้องค์กรยึดถือและปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ดังกล่าว
- ติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์** คณะกรรมการกลยุทธ์ติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์เทียบกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ และให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารในเรื่องการขยาย การตลาด ช่องทางการจัดจำหน่าย การผลิตและวางแผนบริหารห่วงโซ่อุปทาน และการวางแผนการใช้ทรัพยากรของบริษัท
- สอบทานการตัดสินใจการลงทุนและการถอนทุน** คณะกรรมการกลยุทธ์ทำงานร่วมกับผู้บริหารในการสอบทานการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญเรื่องการลงทุนในธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์ใหม่ การถอนทุน และการขายทรัพย์สินและนำเสนอคำแนะนำดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- ประเมินความเสี่ยงและโอกาสเชิงกลยุทธ์** คณะกรรมการกลยุทธ์ประเมินความเสี่ยงและโอกาสเชิงกลยุทธ์จากกระบวนการทบทวนความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงด้านการแข่งขันในอุตสาหกรรม ด้านการปกครอง ด้านกฎหมาย และสภาพเศรษฐกิจของโลก

สรุปในภาพรวมปี 2563 คณะกรรมการกลยุทธ์ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจในการปฏิบัติตามความรับผิดชอบในการกำกับดูแลเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัท ความเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ และได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

(นายบรรจง จิตต์แจ้ง)
ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564



9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ให้ความสำคัญและตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ได้ตั้งไว้

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท การนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมทั้งช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานของบริษัท โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด ฝ่ายบริหารของบริษัทจะนำผลการตรวจสอบไปพิจารณาดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อการพัฒนางานให้มีคุณภาพ และฝ่ายตรวจสอบภายในได้จัดให้มีระบบการติดตามการดำเนินการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีโดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2563 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท ดังนี้

9.1 การควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้กำหนดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี โดยจัดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสม มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และดัชนีชี้วัดผลสำเร็จ (Key Performance Indicators : KPI) เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร พัฒนาระบบการจ่ายผลตอบแทนตามผลงานในการสร้างแรงจูงใจพนักงานที่สมเหตุสมผลและเพียงพอ มีแผนในการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ กำหนดให้มีคู่มือการใช้งานอำนาจและคู่มือการปฏิบัติงานของทุกระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้บริษัทยังปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัท ตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ปฏิบัติตนไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเป็นธรรม

การบริหารความเสี่ยง

นอกจากการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในโดยอ้างอิง “แบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน” ตามแนว COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) Framework ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทยังได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญ 4 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการรายงาน และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยทำการประเมินระดับความเสี่ยง ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น พร้อมแนวทางการป้องกันและแก้ไขรวมถึงการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบโดยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ได้มีการประเมินและติดตามในการประชุมคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ เป็นประจำทุกไตรมาส สำหรับความเสี่ยงด้านอื่น ๆ จะมีการทบทวนและติดตามโดยคณะกรรมการความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และฝ่ายบริหารทุกท่านเป็นกรรมการ ทำหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้าง นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของระบบ ISO31000 และกำกับดูแลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามเป้าหมาย อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ บริษัทฯ ยังได้มีการติดตามปัจจัยต่างๆ ที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ Emerging Risk ซึ่งเป็นความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี The Risk of Disruptive Technology เพื่อหาทางป้องกันและรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้จะมีการรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและแผนการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อรับทราบและกำหนดเป็นนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนั้นๆ และมีช่องทางการสื่อสารความเสี่ยง แผนการจัดการความเสี่ยงให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการติดตามป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่ให้เกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยอีกในอนาคต

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรที่ปรับเปลี่ยนและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน รวมทั้งมีการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งทุกกิจกรรมมีการติดตามตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของกฎหมายโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง บริษัทฯ มีแผนที่จะมีหน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานที่เพียงพอตอบสนองความเสี่ยงในการดำเนินงานทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวม

ทั้งได้พิจารณาประเด็นสำคัญที่ตรวจพบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก มีการติดตามอย่างใกล้ชิด รายงานให้ฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาและกำหนดมาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหา โดยที่ผ่านมา บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่เคยกระทำการใดๆที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ในส่วนของการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทได้มีมติหลักการในการทำข้อตกลงทางการค้าที่มีลักษณะเป็นธุรกรรมระหว่างบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน เพื่อให้สอดคล้องกับที่กฎหมายบัญญัติตั้งที่ใดกล่าวถึงข้างต้น โดยให้ฝ่ายบริหารสามารถทำธุรกรรมหรือรายการหรือข้อตกลงทางการค้าที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามความหมายที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ธุรกรรมหรือรายการหรือข้อตกลงดังกล่าว ให้เป็นไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับผู้สัญญาตัวไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (“รายการที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไป”) รวมทั้งรายการที่มีการดำเนินมาแล้วอย่างต่อเนื่อง และที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามสอบทานการปฏิบัติตามทั้งรายงานข้อมูลของธุรกรรมที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาทุกไตรมาส หากบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทฯจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทฯจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคากฎหมาย หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ข้อมูลต่าง ๆ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูล ตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บ และติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มีความครบถ้วนถูกต้องอย่างเพียงพอ ภายในเวลาที่เหมาะสม เพื่อใช้ในการตัดสินใจทางธุรกิจ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ ข้อมูล และจัดให้มีระบบ Intranet เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่นโยบาย กฎระเบียบคำสั่งและคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่างๆ ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กรพร้อมทั้งมีมาตรการเพื่อความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยได้วางมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากระบบสารสนเทศ

ในการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทฯ มีการจัดส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งมีข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ โดยเฉลี่ยจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วัน และกำหนดให้มีเลขานุการบริษัทฯ ให้คำแนะนำ ด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท ต้องทราบ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญต่างๆ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการหนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริตผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม

ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน บริษัทฯได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมาย

ที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่ดำเนินงานอยู่ใน แผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยมีการเปรียบเทียบเป้าหมายการดำเนินงานกับผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ มีการทำรายงานให้คณะกรรมการได้ทราบ โดยในปี พ.ศ. 2563 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมรวม 4 ครั้ง

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี พ.ศ. 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชี และรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวิชา จิวาลัย และ นายไพรัช เมฆอาภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมี **นางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข** ผู้ชำนาญการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท **ครั้งที่ 92 (3/2020) เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม พ.ศ. 2563** เนื่องจากเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในธุรกิจ มีความเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีความเหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการพิจารณาแต่งตั้ง ประเมินผล ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิภาพของกระบวนการปฏิบัติงานและระบบสารสนเทศ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงภายใต้ภารกิจและขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ
2. รายงานประเด็นสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการในกิจกรรมนั้นๆ
3. ให้คำปรึกษาหรือข้อเสนอแนะแก่ผู้บริหาร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. เสนอข้อมูลเกี่ยวกับความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี และความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน
5. ประสานงาน และกำกับดูแลการติดตามและการควบคุมอื่น เช่น การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎระเบียบ ความปลอดภัย หลักจรรยาบรรณ สภาพแวดล้อม และการสอบบัญชี
6. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

1. ลักษณะของรายการระหว่างกันและนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน

ลักษณะของรายการระหว่างกันที่ผ่านมา เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ได้มีมติในหลักการว่า บริษัทและบริษัทย่อยอาจมีรายการระหว่างกัน (เช่น ซื้อวัตถุดิบ ขายสินค้า รับจ้าง หรือการบริการ เป็นต้น) กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในอนาคต จึงอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวตามคู่มืออำนาจดำเนินการที่ถือปฏิบัติอยู่ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทจะทำการรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 1 ล้านบาท เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสซึ่งผู้จัดการตรวจสอบภายใน ในฐานะเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอคณะกรรมการ ตรวจสอบเพื่อพิจารณาประจำทุกไตรมาส

หากรายการที่เกิดขึ้นที่มีใช้เป็นรายการธุรกิจปกติ ผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆจะไม่มีส่วนอนุมัติในรายการดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นจริยธรรมของกรรมการและหากมีการประเมินราคาก็จะใช้บริษัทประเมินที่ขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.)เป็นผู้ประเมินเพื่อให้ความเห็นชอบหรือความเหมาะสมทั้งนี้เมื่อมีรายการเกิดขึ้นทางบริษัทจะมีการเปิดเผยสารสนเทศใน รูปแบบ Online ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Set Portal)ภายในเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์ฯกำหนดในปี 2563

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจและบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวก ค่าบริการจัดการไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจัดทำเอกสารเรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย คิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
7. เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
8. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.0ต่อปี (2562: ร้อยละ 2.19 - 2.40 ต่อปี)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกัน

1. การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด
2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด
3. เงินปันผลรับรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
4. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ

บริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สิ่งพิเศษ และแม่แบบแก้ว

ความสัมพันธ์ : บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

2. บริษัท โพลีซัน จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายเลนส์ย้อมสี

ความสัมพันธ์ : บริษัท โพลีซัน จำกัด มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

3. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

ประเภทธุรกิจ : จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์ : บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

4. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ

ประเภทธุรกิจ : จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์ : บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

บริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวิชั่น ออพติคอลล พีทีอี ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)

ประเภทธุรกิจ : คำสั่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็มวิชั่น ออพติคอลล พีทีอี ลิมิเต็ด มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

2. บริษัท เอ็มวิชั่น ออพติคอลล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอสดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย)

ประเภทธุรกิจ : คำสั่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็มวิชั่น ออพติคอลล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอสดี มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

3. บริษัท เวียดนาม วิสียูวีที การ์เก็ต จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)

ประเภทธุรกิจ : คำสั่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เวียดนาม วิสียูวีที การ์เก็ต จำกัด มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ร้อยละ 33

บริษัทที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย

1. บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ : คำสั่งเลนส์สายตา กรอบแว่นตา คอนแทคเลนส์ และอุปกรณ์ประกอบแว่นตา

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นของ บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัท

2. บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store ให้บริการตรวจวัดสายตาประกอบแว่นตา จำหน่ายคอนแทคเลนส์ และวัสดุสิ้นเปลืองที่เกี่ยวข้องกับแว่นตาและคอนแทคเลนส์

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นของบริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัท

3. บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store เกี่ยวกับการประกอบแว่นตา จำหน่ายแว่นตา คอนแทกเลนส์

ความสัมพันธ์ : บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และมีกรรมการ 2 ท่าน เข้าร่วมพิจารณาและกำหนดนโยบายของบริษัท และบริษัทย่อย

4. บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด มีบริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่ รายละเอียดของธุรกรรมในปี 2562 และ 2561 ที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 10 (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกิจกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ยอดคงค้างของรายการลูกหนี้และเจ้าหนี้ กับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

2. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและบริษัทย่อย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสามารถสรุปรายการระหว่างกันใน แต่ละประเภท ได้ดังนี้

1. รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่นๆ

1.1 การขายสินค้ากับบริษัทค้าส่งเลนส์สายตา

บริษัทและบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ขายส่ง (Wholesaler) และผู้จัดจำหน่าย (Distributor) ในแต่ละประเทศเพียงไม่กี่รายเท่านั้นเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาด้านการแข่งขันกับลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยเองอีกทั้งเป็นการลดภาระและขั้นตอนความยุ่งยากในการกระจายสินค้าและการเรียกเก็บเงินกับลูกค้ารายย่อยที่เป็นภาระกับบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทค้าส่ง ประกอบด้วย บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด และ บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้ารายย่อยในประเทศต่อไปโดย ที่ผ่านมามีการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าส่งนี้ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนดและไม่มีหนี้เสียเกิดขึ้นเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทและบริษัทย่อยไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทและบริษัทย่อย

เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทค้าส่งจะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคตดังนั้นเพื่อความโปร่งใสคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551ซึ่งนโยบาย ดังกล่าวบังคับใช้กับการกำหนดราคายกสินค้าให้กับผู้ขายส่งของบริษัท และบริษัทย่อยทุกรายทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้คือ ให้บริษัท และบริษัทย่อย ใช้ Price List มาตรฐาน ที่ใช้กับการขายในประเทศและการขายต่างประเทศอย่างไรก็ดีบริษัท และบริษัทย่อย อาจจะให้ส่วนลดจาก Price List ดังกล่าวได้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อโดยยังมีกำไรอยู่ไม่ต่ำกว่ากำไรมาตรฐานที่กำหนดไว้ โดยบริษัทและบริษัทย่อย จะไม่เอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งนี้การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัท ที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสทั้งนี้โดยนโยบาย ดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นๆด้วย ถ้ามีในอนาคต

1.2 การขายสินค้ากับธุรกิจค้าปลีก แบบ Chain Store

บริษัท และบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ค้าปลีก แบบ Chain Store เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของ บริษัท เข้าถึงผู้บริโภค ตอบสนองผู้บริโภคได้รวดเร็ว และเป็นแหล่งกระจายข้อมูลของ บริษัท ในกรณีที่มีผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด หรือผู้บริโภค สำหรับบริษัทค้าปลีกประกอบด้วย บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด / บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด โดยที่ผ่านมาการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าปลีกนี้ ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนด และไม่มีหนี้เสียเกิดขึ้น และเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ และตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของ บริษัท และบริษัทย่อยไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจ โดยคำนึงถึง ประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่ บริษัท และบริษัทย่อย

1. การซื้อสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่ บริษัท และบริษัทย่อยไม่สามารถผลิตเองได้แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้าเพื่อรักษาฐานลูกค้าของ บริษัท และบริษัทย่อยไว้ แต่เนื่องจาก บริษัท และบริษัทย่อยไม่สามารถซื้อสินค้าได้โดยตรงจากผู้ผลิตรายอื่น จำเป็นต้องซื้อผ่านตัวแทน จึงมีการซื้อสินค้าผ่านผู้ค้าส่ง โดย บริษัท และบริษัทย่อยต้องมีกำไรสำหรับรายการสินค้าที่ซื้อเข้ามาจำหน่ายทั้งนี้รายการดังกล่าวมีจำนวนไม่มาก และ บริษัท และบริษัทย่อยมีนโยบายในอนาคตที่จะขายสินค้าที่ บริษัท และบริษัทย่อย ไม่สามารถผลิตเองได้ให้น้อยที่สุด ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคา ตลาดทั่วไป และมีการรายงานสรุปรายละเอียด การซื้อสินค้าดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ บริษัท พิจารณาและให้ความเห็นทุกไตรมาส

2. รายการเช่า การให้บริการ และอื่นๆ

2.1 การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าอาคารคลังสินค้าโรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย

โรงงานของบริษัทย่อยได้เช่าอาคารคลังสินค้า 4 ชั้น ของ บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสในการ ประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทจึงได้ทำสัญญาเช่าอาคารคลังสินค้าดังกล่าว โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา : 3 มกราคม 2563
 ผู้ให้เช่า : บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด
 ผู้เช่า : บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
 ระยะเวลาเช่า : 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563
 ค่าเช่าตามสัญญา : อัตราค่าเช่าเดือนละ 22,000 บาท (สองหมื่นสองพันบาทถ้วน)

ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า ทุกวันที่ 25 ของเดือน

2.2 การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ของนายภาศิ ประจักษ์ธรรม และนายธรรณ ประจักษ์ธรรม

บริษัทย่อย ได้เช่าใช้อาคารหอพักและที่ดิน ของนายภาศิ ประจักษ์ธรรม และนายธรรณ ประจักษ์ธรรม ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าว

โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา : 7 พฤษภาคม 2563
ผู้ให้เช่า : นายภาศิ ประจักษ์ธรรม และนายธรรณ ประจักษ์ธรรม
ผู้เช่า : บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
ระยะเวลาเช่า : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565
ค่าเช่าตามสัญญา : อัตราค่าเช่าเดือนละ 540,000 บาท (ห้าแสนสี่หมื่นบาทถ้วน)

ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า ทุกวันที่ 25 ของเดือน

ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 69/2020 เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2563 และผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 92/2020 เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2563

3. การกู้ยืมระหว่างกัน

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทและบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยตามความจำเป็นเท่านั้น

4. การค้ำประกันระหว่างกัน

การค้ำประกันระหว่างกันเป็นการค้ำของบริษัทย่อยเท่านั้น

มาตรการ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรรมการผู้จัดการได้รับมอบอำนาจจากกรรมการบริษัท ให้เป็นผู้อนุมัติการดำเนินธุรกิจกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง กัน หรือ บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมภายใต้เงื่อนไขปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจตามปกติและเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่ได้มีการ กำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทที่กรรมการผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ไม่มีสิทธิออกเสียงพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว โดยจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ข้อมบังคับ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนด นโยบายการกำหนด ราคาสินค้า ซึ่งระบุถึงนโยบายการซื้อขายกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องไว้ด้วยแล้วตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551

หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัท จะจัดให้ผ่านที่ประชุมกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของ รายการนั้น โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว และในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความ ชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นรายการใด บริษัท จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็น ผู้ให้ความเห็น เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกัน ทั้งหมดที่เกิดขึ้นจะต้องมีการสรุปให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณารับทราบทุกไตรมาส บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ด้วยนอกเหนือจากรายการระหว่างกันจาก การดำเนินธุรกิจปกติตามที่กล่าวถึงในวรรคแรกแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยไม่มี นโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับ นิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ส่วนที่ 3 งบการเงิน



บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รายงาน และงบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

1. ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 1.2 เกี่ยวกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับห่วงโซ่อุปทานและการใช้จ่ายของผู้บริโภค ทำให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทที่ขายไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป ออสเตรเลียและอเมริกาตกลง ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง
2. ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 3 ในระหว่างไตรมาสที่ 4 ปี 2563 บริษัทฯได้ประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบต่อจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชีสำหรับทุกเรื่องที่บริษัทฯได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา ซึ่งไม่มีผลกระทบต่ออย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีข้างต้นแต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมากซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีความหลากหลาย เช่น รายการส่งเสริมการขาย ส่วนลดต่าง ๆ รวมถึงการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงไตรมาสย้อนระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและสอบทานใบสดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อตกลงการให้ส่วนลดแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่
ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหาก
ข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความ
เป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผล
ที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาด
ความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจ
สอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบ
บัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้า
พิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสม
ผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ศิริวรรณ นิตยดำรง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5906

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 17 กุมภาพันธ์ 2564

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบ				
เท่าเงินสด 8	389,294,644	115,890,430	225,237,675	38,625,666
เงินลงทุนชั่วคราว - หลัก				
ทรัพย์เพื่อค้า -	-	913,547	-	913,547
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 9	373,158,570	361,954,386	322,377,570	270,939,776
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - ส่วนที่				
ถึงกำหนดรับชำระ				
ภายในหนึ่งปี 10,11	2,485,116	1,259,897	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่				
กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน 12	13,135,374	13,184,166	13,135,374	13,184,166
สินค้าคงเหลือ 13	818,070,616	878,973,623	653,349,984	711,674,427
สินทรัพย์ทางการเงิน				
หมุนเวียนอื่น	917,385	-	917,385	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	28,764,370	25,504,645	19,409,699	19,112,641
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,625,826,075	1,397,680,694	1,234,427,687	1,054,450,223

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์				
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดรับ ชำระ				
ภายในหนึ่งปี 10,11	3,653,511	4,967,096	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย 14	-	-	187,619,000	187,619,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม 15	32,066,644	31,689,592	28,358,356	41,250,347
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการ ลงทุน 16	9,739,332	11,233,615	9,739,332	11,233,615
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 17	1,014,594,016	1,053,659,007	482,459,264	487,212,491
สินทรัพย์สิทธิการใช้ 22	23,099,730	-	11,527,636	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน 18	23,627,727	20,572,050	7,816,932	8,432,240
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการ ตัดบัญชี 30	78,519,290	62,147,940	70,317,206	50,322,850
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	85,000	85,000	49,000	49,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,185,385,250	1,184,354,300	797,886,726	786,119,543
รวมสินทรัพย์	2,811,211,325	2,582,034,994	2,032,314,413	1,840,569,766

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2563	2562	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	19	557,000,000	337,000,000	410,000,000	270,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	20	257,158,329	209,789,837	186,303,166	130,886,579
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	43,656,231	51,066,789	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	4,283,474	-	3,685,453	-
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	23	1,353,022	2,238,914	1,222,606	2,097,929
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	10,675,616	-	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		34,874	-	60,184	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		863,485,930	610,771,156	601,271,409	402,984,508
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	49,143,285	84,895,898	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	14,735,241	-	8,341,963	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	77,344,797	78,531,561	59,393,259	60,136,348
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		141,223,323	163,427,459	67,735,222	60,136,348
รวมหนี้สิน		1,004,709,253	774,198,615	669,006,631	463,120,856

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 475,000,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	<u>475,000,000</u>	<u>475,000,000</u>	<u>475,000,000</u>	<u>475,000,000</u>
ทุนออกจำหน่ายและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 474,318,000				
หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	474,318,000	474,318,000	474,318,000	474,318,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	481,749,828	481,749,828	481,749,828	481,749,828
ส่วนเกินทุนจากการรวม ธุรกิจภายใต้การควบคุม เดียวกัน	14	167,792,071	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว -				
สำรองตามกฎหมาย	24	62,500,000	47,500,000	47,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร		620,845,309	359,739,954	373,881,082
องค์ประกอบอื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น				
	<u>(703,136)</u>	<u>(3,726,915)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>1,806,502,072</u>	<u>1,807,836,379</u>	<u>1,363,307,782</u>	<u>1,377,448,910</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>2,811,211,325</u>	<u>2,582,034,994</u>	<u>2,032,314,413</u>	<u>1,840,569,766</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมาการ

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า 27	1,837,578,010	2,000,786,531	1,043,011,526	1,202,767,011
เงินปันผลรับ 14, 15	-	-	119,000,000	204,514,037
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	687,248	4,114,340	811,496	-
รายได้อื่น	11,739,092	17,520,082	84,173,310	44,897,362
รวมรายได้	1,850,004,350	2,022,420,953	1,246,996,332	1,452,178,410
ค่าใช้จ่าย 28				
ต้นทุนขายและบริการ	1,564,644,519	1,636,871,629	1,048,064,914	1,157,253,516
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	75,105,971	65,070,155	41,026,269	37,458,282
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	150,724,452	185,706,629	114,995,201	144,669,636
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	4,108,695
รวมค่าใช้จ่าย	1,790,474,942	1,887,648,413	1,204,086,384	1,343,490,129
กำไรจากการดำเนินงาน	59,529,408	134,772,540	42,909,948	108,688,281
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 15	2,482,048	1,752,348	-	-
รายได้ทางการเงิน	1,270,225	1,146,293	994,699	1,052,424
ต้นทุนทางการเงิน 29	(10,318,048)	(11,153,557)	(4,992,408)	(4,920,209)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	52,963,633	126,517,624	38,912,239	104,820,496
ภาษีเงินได้ 30	15,817,269	5,616,176	19,614,348	23,693,681
กำไรสำหรับปี	68,780,902	132,133,800	58,526,587	128,514,177

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	3,023,779	(3,715,483)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	3,023,779	(3,715,483)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,489,129)	(7,804,596)	(1,900,038)	(6,262,925)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ 30	497,826	1,560,919	380,008	1,252,585
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง - สุกิจจากภาษีเงินได้	(1,991,303)	(6,243,677)	(1,520,030)	(5,010,340)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	1,032,476	(9,959,160)	(1,520,030)	(5,010,340)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	69,813,378	122,174,640	57,006,557	123,503,837
กำไรต่อหุ้น (บาท) 31				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร	0.145	0.279	0.123	0.271
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก	474,318,000	474,318,000	474,318,000	474,318,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม							
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจาก การรวมธุรกิจ ภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว - สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
				กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น - ผล ต่างจากการแปลง ค่า้งการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	651,094,978	(11,432)	1,837,443,445
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	132,133,800	-	132,133,800
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(6,243,677)	(3,715,483)	(9,959,160)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	125,890,123	(3,715,483)	122,174,640
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(151,781,706)	-	(151,781,706)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	<u>474,318,000</u>	<u>481,749,828</u>	<u>167,792,071</u>	<u>62,500,000</u>	<u>625,203,395</u>	<u>(3,726,915)</u>	<u>1,807,836,379</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	625,203,395	(3,726,915)	1,807,836,379
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	68,780,902	-	68,780,902
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(1,991,303)	3,023,779	1,032,476
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	66,789,599	3,023,779	69,813,378
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(71,147,685)	-	(71,147,685)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	<u>474,318,000</u>	<u>481,749,828</u>	<u>167,792,071</u>	<u>62,500,000</u>	<u>620,845,309</u>	<u>(703,136)</u>	<u>1,806,502,072</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กสิป์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	474,318,000	481,749,828	47,500,000	402,158,951	1,405,726,779
กำไรสำหรับปี	-	-	-	128,514,177	128,514,177
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(5,010,340)	(5,010,340)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	123,503,837	123,503,837
เงินปันผลจ่าย 25	-	-	-	(151,781,706)	(151,781,706)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	<u>474,318,000</u>	<u>481,749,828</u>	<u>47,500,000</u>	<u>373,881,082</u>	<u>1,377,448,910</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	474,318,000	481,749,828	47,500,000	373,881,082	1,377,448,910
กำไรสำหรับปี	-	-	-	58,526,587	58,526,587
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,520,030)	(1,520,030)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	57,006,557	57,006,557
เงินปันผลจ่าย 25	-	-	-	(71,147,685)	(71,147,685)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	<u>474,318,000</u>	<u>481,749,828</u>	<u>47,500,000</u>	<u>359,739,954</u>	<u>1,363,307,782</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	52,963,633	126,517,624	38,912,239	104,820,496
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(2,482,048)	(1,752,348)	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนชั่วคราว	-	(11,733)	-	(11,733)
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	14,245,797	(12,052,897)	1,946,318	1,609,802
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดินอาคาร และอุปกรณ์	(174,631)	(3,189,808)	(169,862)	(609,001)
รายได้เงินปันผล	-	-	(119,000,000)	(204,514,037)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	187,625,725	189,249,876	107,758,830	112,147,684
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับรายการ)	-	(3,448,472)	-	73,613
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2,127,544	-	953,759	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ				
(โอนกลับรายการ)	12,208,683	(1,519,540)	2,318,026	409,651
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,200,000	-	12,891,991	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,102,685	22,183,686	12,100,524	17,560,364
รายได้ทางการเงิน	(1,270,225)	(1,146,293)	(994,699)	(1,052,424)
ต้นทุนทางการเงิน	10,318,048	11,153,557	4,992,408	4,920,209
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	293,861,373	325,983,652	61,705,696	35,354,624
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(14,200,565)	(20,864,830)	(53,959,334)	(72,943,164)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินค้าคงเหลือ	48,694,324	(6,734,466)	56,006,417	(8,114,225)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	288,253	(6,431,959)	2,766,744	(5,459,659)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	4,200	-	4,200
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	43,140,989	33,885,751	44,585,637	14,725,472
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	371,784,374	325,842,348	111,105,160	(36,432,752)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(20,664,470)	(11,060,919)	(15,618,974)	(7,318,079)
จ่ายภาษีเงินได้	(14,223,594)	(13,938,948)	(3,063,802)	(1,800,459)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	336,896,310	300,842,481	92,422,384	(45,551,290)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	(10,773,910)	(6,000,000)
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	11,031,755	12,481,120
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	514,037	119,000,000	204,514,037
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(133,416,401)	(158,530,170)	(84,304,086)	(61,414,597)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	716,479	820,027	420,560	1,789,534
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,401,771)	(9,962,816)	(2,946,231)	(2,817,559)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	474,741	321,277	167,419	305,097
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(140,626,952)	(166,837,645)	32,595,507	148,857,632
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	767,000,000	1,013,000,000	570,000,000	740,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(547,000,000)	(938,000,000)	(430,000,000)	(700,000,000)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(56,486,758)	(74,159,757)	-	-
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(7,849,457)	-	(2,304,457)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(10,253,575)	(11,193,695)	(4,953,740)	(4,919,349)
จ่ายเงินปันผล	(71,147,685)	(151,781,706)	(71,147,685)	(151,781,706)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	74,262,525	(162,135,158)	61,594,118	(116,701,055)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น	2,872,331	747,113	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	273,404,214	(27,383,209)	186,612,009	(13,394,713)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	115,890,430	143,273,639	38,625,666	52,020,379
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	389,294,644	115,890,430	225,237,675	38,625,666

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563****1. ข้อมูลทั่วไป****1.1 ข้อมูลบริษัทฯ**

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติกและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 15/5 หมู่ที่ 6 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับห่วงโซ่อุปทานและการใช้จ่ายของผู้บริโภค ทำให้ยอดขายของกลุ่มบริษัทที่ย้ายไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป ออสเตรเลียและอเมริกาลดลง ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดท่างบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังนี้

บริษัทย่อย	ลักษณะของธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2563	2562
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท อุตสาหกรรมเวนต์ไทย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตากระจก เลนส์สายตาสถาปัตยกรรมและแม่พิมพ์แก้ว	100	100
บริษัท โพลี ซัน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์พลาสติก	100	100
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี	จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของ งบริษัทฯไปยังลูกค้าในประเทศ สหรัฐอเมริกา	100	100

- ว) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัทฯได้ติดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ณ วันซื้อหุ้น รายการกำไรสะสมที่เป็นส่วนของบริษัทย่อยซึ่งเกิดจากการที่บริษัทฯซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อย ณ วันซื้อได้แสดงไว้เป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2562) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
------------	-----------------------------------

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิตามหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงผลการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานกลุ่มนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินกู้

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรกโดยปรับปรุง ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

แนวปฏิบัติทางการบัญชีดังกล่าวได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2563 และมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินที่มีรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในระหว่างไตรมาสที่ 1-3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย การด้อยค่าของสินทรัพย์ และการกลับรายการของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ในระหว่างไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีสำหรับทุกเรื่องที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ว) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตราฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ ต้นปี 2563 เนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน	มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินลงทุนชั่วคราว	914	(914)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	914	-	914
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	6,840	6,840

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น**หนี้สินหมุนเวียน**

ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนด
ชำระภายในหนึ่งปี

- - 2,156 2,156

หนี้สินไม่หมุนเวียน

หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึง
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี

- - 4,684 4,684

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563

งบแสดงฐานะการเงิน**สินทรัพย์****สินทรัพย์หมุนเวียน**

เงินลงทุนชั่วคราว 914 (914) - -
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - 914 - 914

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - - 5,756 5,756

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกระทบจาก			
	31 ธันวาคม 2562	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือ ทางการเงิน	มาตรฐาน การรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16	1 มกราคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	1,785	1,785
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	3,971	3,971

4.1 เครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เปรียบเทียบกับการจัดประเภทและมูลค่าตามบัญชีเดิม แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามบัญชีเดิม	การวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
		มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	115,890	-	-	115,890	115,890
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	361,954	-	-	361,954	361,954
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13,184	-	-	13,184	13,184
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	6,227	-	-	6,227	6,227
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	914	914	-	-	914
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	498,169	914	-	497,255	498,169

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามบัญชี เดิม	การวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
		มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	38,626	-	-	38,626	38,626
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	270,940	-	-	270,940	270,940
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่ เกี่ยวข้องกัน	13,184	-	-	13,184	13,184
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	914	914	-	-	914
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	<u>323,664</u>	<u>914</u>	<u>-</u>	<u>322,750</u>	<u>323,664</u>

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม 0.003 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 0.003 ล้านบาท)

4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
การผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	10,333	8,479
หัก: สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	(2,359)	(1,734)
หัก: อื่นๆ	(474)	(428)
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอดัดบัญชี	<u>(660)</u>	<u>(561)</u>
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงาน ทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	6,840	5,756
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	<u>6,840</u>	<u>5,756</u>
อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	5.5	5.5

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ประกอบด้วย		
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	2,156	1,785
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	4,684	3,971
	<u>6,840</u>	<u>5,756</u>

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อินอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืน และส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง แม่พิมพ์ และสินค้าสำเร็จรูปซื้อมาเพื่อขายไปแสดงมูลค่าตามราคาทุนถ่วงเฉลี่ย หรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่ได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

บริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนต่อเมื่อมูลค่าที่ได้รับคืนของเงินลงทุนต่ำกว่าราคาทุนในบัญชี

5.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทจะบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทจะรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	-	20 ปี
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	10, 20 ปี
โครงสร้างระบบ	-	10, 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	5, 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง เครื่องมือ และอุปกรณ์สำนักงาน	-	3, 5 ปี
ยานพาหนะ	-	5, 7 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างทางและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกำหนดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร	20	ปี
อาคารคลังสินค้า	2	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	4	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราจำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า การผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาหรือเกิดในขั้นตอนการพัฒนาของโครงการภายในเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ทางเทคนิคและกลุ่มบริษัทมีความตั้งใจและมีความสามารถ ตลอดจนมีทรัพยากรด้านเทคนิคด้านการเงิน และทรัพยากรอื่นเพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นลงและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้

ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3, 5, 10 ปี
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์หรือตัดจ่าย	5 ปี
ลิขสิทธิ์	5 ปี

5.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุม ไม่ว่าจะ เป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการระดมเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินการผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ถึงจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

5.12 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้และวัดมูลค่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สิทธิประโยชน์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อการระบุหนี้สินซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยหนี้สินนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าการระบุหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับการรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.15 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้อย่างแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้อย่างแรกเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิ์ที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิ์ที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมา หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นการสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าค้างนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

เงินลงทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพ์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพ์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

5.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

5.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลนำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1** ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2** ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3** ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

การปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณรายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยรายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิดและผลการตรวจสอบจากฝ่ายควบคุมคุณภาพ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบถามการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราบรรณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

7. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการกิจกรรมลงทุน ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหน้าที่อื่นจากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15,382	10,518	12,849	1,757
ลูกหนี้ระยะยาวอื่นจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	6,227	-	-
โอนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	5,971	-	5,971
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	11,483	-	11,483
การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่า	20,028	-	8,575	-

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสด	165	165	60	60
เงินฝากธนาคาร	389,130	115,725	225,178	38,566
รวม	389,295	115,890	225,238	38,626

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.05 ถึง 0.38 ต่อปี (2562: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.38 ต่อปี)

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ:	130,982	158,883	104,726	140,057
ค้างชำระไม่เกิน 30 วัน	67,267	61,297	14,983	6,206
ค้างชำระ 31 ถึง 90 วัน	218	-	10,629	7,244
ค้างชำระ 91 ถึง 180 วัน	137	-	18,297	17,753
ค้างชำระ 181 ถึง 365 วัน	195	-	38,079	1,109
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	198,799	220,180	186,714	172,369
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	(408)	-	(370)	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ (หมายเหตุ 10)	198,391	220,180	186,344	172,369
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ:	135,636	98,439	90,682	64,885
ค้างชำระไม่เกิน 30 วัน	30,989	33,322	21,008	19,170
ค้างชำระ 31 ถึง 90 วัน	5,455	8,473	5,402	5,172
ค้างชำระ 91 ถึง 180 วัน	1,548	86	1,127	33
ค้างชำระ 181 ถึง 365 วัน	1,226	247	89	247
ค้างชำระเกิน 365 วัน	5,972	6,350	36	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	180,826	146,917	118,344	89,507
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	(8,145)	(6,425)	(659)	(75)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	172,681	140,492	117,685	89,432
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	371,072	360,672	304,029	261,801
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	20	-	16,282	7,857
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,067	1,282	2,067	1,282
รวมลูกหนี้อื่น	2,087	1,282	18,349	9,139
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	373,159	361,954	322,378	270,940

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	6,425	75
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2,128	954
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	8,553	1,029

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการเงินและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่น ๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการ ไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจัดทำเอกสารเรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
7. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
8. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.0 ต่อปี (2562: ร้อยละ 2.19 - 2.40 ต่อปี)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกัน

1. การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด
2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด
3. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
4. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ

รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทเหล่านั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<i>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</i>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	203,684	200,886
รายได้ค่าบริการ	-	-	129	1,049
ขายสินทรัพย์	-	-	-	1,700
ขายอื่น ๆ	-	-	6,188	12,407
รายได้ค่าบริการและบริหารจัดการเอกสาร	-	-	69,452	31,200
รายได้ค่าบริการอื่น	-	-	1,738	1,095
ดอกเบี้ยรับ	-	-	33	88
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	3,855	3,651
เงินปันผลรับ	-	-	119,000	204,000
ต้นทุนขาย	-	-	198,362	199,654
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	25,441	56,758
ซื้อสินทรัพย์	-	-	10,100	-
ค่าบริการจ่าย	-	-	13,363	20,362
ค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย	-	-	5,073	2,908
ซื้ออื่น ๆ	-	-	3,527	828
<i>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</i>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	8,482	9,835	8,156	9,340
รายได้ค่าบริการอื่น	105	92	96	70
เงินปันผลรับ	-	-	-	514
ขายสินทรัพย์	-	6,837	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<i>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศไทย ซึ่งมีกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน</i>				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	103,115	96,927	8,869	10,997
รายได้ค่าบริการ	1	2	-	-
ขายอื่น ๆ	4	6	4	1
ซื้ออื่น ๆ	2,132	3,598	47	358
ค่าบริการจ่าย	4,681	4,255	-	3
ซื้อสินทรัพย์	247	975	104	893
<i>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในต่างประเทศ</i>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	954,173	1,172,961	310,143	512,952
ขายอื่นๆ	4,866	3,006	1,758	1,764

ยอดคงค้างของรายการข้างต้น ณ วันสิ้นปีได้แสดงแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียด
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	135,694	78,056
บริษัทร่วม	2,429	2,024	2,288	1,861
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน)	<u>196,370</u>	<u>218,156</u>	<u>48,732</u>	<u>92,452</u>
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	198,799	220,180	186,714	172,369
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น (2562:ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	<u>(408)</u>	<u>-</u>	<u>(370)</u>	<u>-</u>
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ (หมายเหตุ 9)	<u>198,391</u>	<u>220,180</u>	<u>186,344</u>	<u>172,369</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	16,282	7,857
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน)	20	-	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	<u>20</u>	<u>-</u>	<u>16,282</u>	<u>7,857</u>
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - บริษัทร่วม (หมายเหตุ 11)	6,139	6,227	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(2,485)	(1,260)	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	<u>3,654</u>	<u>4,967</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	1,528	5,931
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน)	86	290	6	78
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)	<u>86</u>	<u>290</u>	<u>1,534</u>	<u>6,009</u>
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	619	243
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน)	8,707	2,694	50	300
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)	<u>8,707</u>	<u>2,694</u>	<u>669</u>	<u>543</u>

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
		เพิ่มขึ้น	ลดลง		
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย					
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี	-	10,774	(11,032)	258	-
รวม	-	10,774	(11,032)	258	-

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	31,973	28,193	31,973	27,795
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	677	1,275	677	1,275
รวม	32,650	29,468	32,650	29,070

การค้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการระงับจากการค้าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 35

11. ลูกหนี้ระยะยาวอื่น

เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ขายสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมของบริษัทยในราคา 0.24 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่าประมาณ 7.37 ล้านบาท โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	6,432	6,694	-	-
หัก: ดอกเบี่ยรอกการตัดบัญชี	(293)	(467)	-	-
รวม	6,139	6,227	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(2,485)	(1,260)	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - สุทธจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	3,654	4,967	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยมีลูกหนี้ระยะยาวอื่นเงินต้นที่ได้รับดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	2,620	3,812	6,432
ดอกเบี่ยรอกการตัดบัญชี	(135)	(158)	(293)
มูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้ระยะยาวอื่น	2,485	3,654	6,139

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	1,434	5,260	6,694
ดอกเบี่ยรอกการตัดบัญชี	(174)	(293)	(467)
มูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้ระยะยาวอื่น	1,260	4,967	6,227

12. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทหนึ่งซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสหรัฐอเมริกา จำนวน 0.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 13.14 ล้านบาท (2562: 0.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 13.18 ล้านบาท) โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี (2562: ร้อยละ 6 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม เงินให้กู้ยืมดังกล่าวโอนมาจากลูกหนี้การค้า

13. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	362,791	429,144	(19,103)	(13,687)	343,688	415,457
งานระหว่างทำ	12,120	11,699	-	-	12,120	11,699
วัตถุดิบ	107,806	114,244	(9,020)	(5,904)	98,786	108,340
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	42,231	42,225	(258)	(258)	41,973	41,967
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	249,193	248,678	(3,677)	-	245,516	248,678
สินค้านำระหว่างทาง	75,988	52,833	-	-	75,988	52,833
รวม	850,129	898,823	(32,058)	(19,849)	818,071	878,974

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	240,539	312,075	(7,254)	(8,757)	233,285	303,318
งานระหว่างทำ	10,293	8,724	-	-	10,293	8,724
วัตถุดิบ	92,586	99,421	(720)	-	91,866	99,421
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	19,905	18,121	-	-	19,905	18,121
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	243,200	241,170	(3,101)	-	240,099	241,170
สินค้านำระหว่างทาง	57,902	40,920	-	-	57,902	40,920
รวม	664,425	720,431	(11,075)	(8,757)	653,350	711,674

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 12.21 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (2562: บันทึกกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 1.52 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี) (เฉพาะบริษัทฯ: บันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 2.32 ล้านบาท (2562: 0.41 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย)

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯได้รับระหว่างปี	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
		ร้อยละ	ร้อยละ					
<u>บริษัทย่อยในประเทศ</u>								
บริษัท อุตสาหกรรม แวนตาไทย จำกัด (ผลิตและจำหน่ายเลนส์ สายตากระจก เลนส์สายตาพลาสติก และแม่พิมพ์แก้ว)	130,000	130,000	100	100	130,000	130,000	119,000	204,000
บริษัท โพลี ซัน จำกัด (ผลิตและจำหน่ายเลนส์ พลาสติก)	20,000	20,000	100	100	56,000	56,000	-	-
<u>บริษัทย่อยในต่าง ประเทศ</u>								
บริษัท ทีไอจี ยูเอสเอ ไอ เอ็นซี (จัดจำหน่าย สินค้าและจัดส่ง ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังลูกค้าในประเทศ สหรัฐอเมริกา)	50,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	50,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	100	100	1,619	1,619	-	-
รวม					187,619	187,619	119,000	204,000

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

บริษัทฯมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (ซึ่งประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตา และมีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 130 ล้านบาท) เป็นจำนวนรวม 12,999,994 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 130 ล้านบาท บริษัทฯมีอัตราส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 100 บริษัทฯและบริษัทดังกล่าวมีกรรมการและผู้จัดการหุ้นเดิมร่วมกัน การลงทุนดังกล่าวเป็นไปเพื่อการจัดโครงสร้างการลงทุนของกลุ่มบริษัท ดังนั้นบริษัทฯจึงบันทึกมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งสูงกว่าราคาหุ้นที่ซื้อจำนวนประมาณ 168 ล้านบาท ไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน”

บริษัท โพลี ซัน จำกัด

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โพลี ซัน จำกัด จากผู้ถือหุ้นรายเดิม คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและเรียกชำระ โดยเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2558 บริษัทฯได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทดังกล่าว (ผู้ขาย) โดยบริษัทฯได้ซื้อหุ้นสามัญจำนวน 0.2 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคา 56 ล้านบาท และบริษัทฯได้ชำระเงินงวดแรกเพื่อซื้อเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาทแก่ผู้ขาย ส่วนที่เหลือจำนวน 36 ล้านบาท บริษัทฯจะแบ่งชำระเป็นสามงวด งวดละ 12 ล้านบาทในเดือนสิงหาคม 2559, 2560 และ 2561 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น

ผลจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวตามวิธีซื้อ ทำให้บริษัทฯรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิซึ่งสูงกว่าราคาหุ้นที่ซื้อหุ้นสามัญเป็นกำไรจากการต่อรองราคาซื้อจำนวน 11.7 ล้านบาท และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ต่อมาในวันที่ 28 สิงหาคม 2558 กรรมการของบริษัทฯได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท โพลี ซัน จำกัด และได้จดทะเบียนแจ้งเปลี่ยนรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท โพลี ซัน จำกัด กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2558 (วันที่ซื้อซึ่งมีอำนาจการควบคุม)

บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติให้จัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังลูกค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา (หุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 เหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยบริษัทฯถือหุ้นจำนวนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซีได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2560

ต่อมาเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2561 บริษัทย่อยได้เรียกชำระค่าหุ้นและบริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาแก่บริษัทย่อยแล้ว

บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีไอโอ

เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติให้จัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีไอโอ ประเทศโปแลนด์ เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 ซวอตโปแลนด์ (หุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 ซวอตโปแลนด์) โดยบริษัทฯจะถือหุ้นจำนวนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่ได้เรียกชำระค่าหุ้น

15. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

15.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2563	2562	2563	2562	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
					ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
เอ็มวีซัน ออฟฟิศคอล พิกิว ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	ผลิตเลนส์สิ่งฝนพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกรรรมการร่วมกัน	2.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	2.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	33	33	11,006	8,547	20,968	20,968
เอ็มวีซัน ออฟฟิศคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย)	ผลิตเลนส์สิ่งฝนพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกรรรมการร่วมกัน	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย	33	33	4,661	5,960	18,091	18,091
เวียดนาม วิสซิวิตี ทาร์เก็ต (จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)	ผลิตเลนส์สิ่งฝนพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกรรรมการร่วมกัน	1.45 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	1.45 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	33	33	18,600	17,183	15,272	15,272
รวม							34,267	31,690	54,331	54,331
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน							(2,200)	-	(25,973)	(13,081)
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ							32,067	31,690	28,358	41,250

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซัน ออฟฟิศคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี เป็นจำนวน 2.2 ล้านบาท (2562: ไม่มี) ในงบการเงินรวมและบันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซัน ออฟฟิศคอล พิกิว ลิมิเต็ด และบริษัท เอ็มวีซัน ออฟฟิศคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี เป็นจำนวนรวม 25.97 ล้านบาท (2562: 13.08 ล้านบาท) ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

15.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับในระหว่างปี	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัท เอ็มวีชั่น ออพติคอลล จำกัด สมิเต็ด	2,330	517	129	103	-	-
บริษัท เอ็มวีชั่น ออพติคอลล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี	(1,452)	(340)	153	(551)	-	-
บริษัท เวียดนาม วิสบบิลิตี้ การ์เก็ต จำกัด	1,604	1,575	(187)	(3,782)	-	514
รวม	2,482	1,752	95	(4,230)	-	514

15.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอ็มวีชั่น ออพติคอลล จำกัด สมิเต็ด		บริษัท เอ็มวีชั่น ออพติคอลล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี		บริษัท เวียดนาม วิสบบิลิตี้ การ์เก็ต จำกัด	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	39	33	21	26	93	61
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2	5	9	9	24	24
หนี้สินหมุนเวียน	(8)	(11)	(16)	(17)	(60)	(28)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	(1)	-	-	-	(4)
สินทรัพย์สุทธิ	33	26	14	18	57	53
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	11.0	8.5	4.7	6.0	18.6	17.2

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท เอ็มวีซี ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด		บริษัท เอ็มวีซี ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี		บริษัท เวียดนาม วิสปีลิตี การ์เก็ต จำกัด	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้	56.1	63.6	39.1	49.3	136.6	148.2
กำไร (ขาดทุน)	7.1	1.6	(4.4)	(1.0)	4.9	4.8
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	7.1	1.6	(4.4)	(1.0)	4.9	4.8

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ อาคารสำนักงาน ให้เช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:	
ราคาทุน	34,997
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(25,258)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	9,739
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562:	
ราคาทุน	34,997
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(23,763)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	11,234

การกระขบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	11,234	-
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์	-	11,483
ค่าเสื่อมราคา	(1,495)	(249)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	9,739	11,234

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
อาคารสำนักงานให้เช่า	26,561	20,858

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับอาคารสำนักงานให้เช่า ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ อัตราผลตอบแทน อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

17. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2562	168,993	654,494	2,068,089	153,289	29,469	46,824	3,121,158
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,071	1,878	11	157,462	160,422
โอนเข้า/(ออก)	-	6,090	73,369	4,071	-	(83,530)	-
โอนไป							
อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(32,020)	-	(2,977)	-	-	(34,997)
จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	(80)	(131,247)	(2,862)	(1,950)	-	(136,139)
31 ธันวาคม 2562	168,993	628,484	2,011,282	153,399	27,530	120,756	3,110,444
ซื้อเพิ่ม	-	-	554	1,488	1,915	133,823	137,780
โอนเข้า/(ออก)	-	19,350	130,682	6,444	-	(156,476)	-
โอนไปสินทรัพย์ สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	(1,732)	-	(4,356)
จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	(233)	(105,657)	(3,778)	(1,526)	-	(111,194)
ผลต่างจากการ แปลงค่างบการเงิน	-	-	-	(1)	-	-	(1)
31 ธันวาคม 2563	168,993	647,601	2,036,861	154,928	26,187	98,103	3,132,673
ค่าเสื่อมราคา							
สะสม							
1 มกราคม 2562	-	407,133	1,482,416	112,951	27,773	-	2,030,273
ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	-	39,780	126,603	15,118	807	-	182,308
โอนไป							
อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(20,537)	-	(2,977)	-	-	(23,514)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ค่าเสื่อมราคา สำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	(80)	(127,441)	(2,841)	(1,920)	-	(132,282)
31 ธันวาคม 2562	-	426,296	1,481,578	122,251	26,660	-	2,056,785
ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	-	36,243	126,584	13,205	485	-	176,517
โอนไปสินทรัพย์ สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	(1,732)	-	(4,356)
ค่าเสื่อมราคา สำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	(230)	(105,333)	(3,776)	(1,526)	-	(110,865)
ผลต่างจากการ แปลงค่างบการเงิน	-	-	-	(2)	-	-	(2)
31 ธันวาคม 2563	-	462,309	1,502,829	129,054	23,887	-	2,118,079
มูลค่าสุทธิตาม บัญชี							
31 ธันวาคม 2562	168,993	202,188	529,704	31,148	870	120,756	1,053,659
31 ธันวาคม 2563	168,993	185,292	534,032	25,874	2,300	98,103	1,014,594
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2562 (175 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							182,308
2563 (172 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							176,517

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2562	84,022	487,558	1,013,531	74,505	17,482	20,603	1,697,701
ซื้อเพิ่ม	-	-	143	1,294	-	54,623	56,060
โอนเข้า/(ออก)	-	3,459	38,214	2,941	-	(44,614)	-
โอนไป							
อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(32,020)	-	(2,977)	-	-	(34,997)
จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	-	(109,166)	(1,424)	(440)	-	(111,030)
31 ธันวาคม 2562	84,022	458,997	942,722	74,339	17,042	30,612	1,607,734
ซื้อเพิ่ม	-	-	161	1,043	1,915	92,121	95,240
โอนเข้า/(ออก)	-	2,956	44,606	3,645	-	(51,207)	-
โอนไปสินทรัพย์ สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	-	-	(2,624)
จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	-	(2,010)	(630)	(1,526)	-	(4,166)
31 ธันวาคม 2563	84,022	461,953	985,479	75,773	17,431	71,526	1,696,184
ค่าเสื่อมราคา							
สะสม							
1 มกราคม 2562	-	301,450	766,822	61,509	17,007	-	1,146,788
ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	-	31,296	69,200	6,188	414	-	107,098
โอนไป							
อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(20,537)	-	(2,977)	-	-	(23,514)
ค่าเสื่อมราคา สำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	-	(108,030)	(1,404)	(416)	-	(109,850)

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
31 ธันวาคม 2562	-	312,209	727,992	63,316	17,005	-	1,120,522
ค่าเสื่อมราคา สำหรับปี	-	26,776	67,521	5,278	167	-	99,742
โอนไปสินทรัพย์ สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	-	-	(2,624)
ค่าเสื่อมราคา สำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	-	(1,761)	(629)	(1,525)	-	(3,915)
31 ธันวาคม 2563	-	338,985	793,752	65,341	15,647	-	1,213,725
มูลค่าสุทธิตาม บัญชี							
31 ธันวาคม 2562	84,022	146,788	214,730	11,023	37	30,612	487,212
31 ธันวาคม 2563	84,022	122,968	191,727	10,432	1,784	71,526	482,459
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2562 (100 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							107,098
2563 (95 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							99,742

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 1,226.68 ล้านบาท (2562: 1,218.39 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯจำนวนเงิน 680.81 ล้านบาท (2562: 626.75 ล้านบาท)

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
31 ธันวาคม 2563:				
ราคาทุน	83,434	34,061	76,392	193,887
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(61,120)	(32,747)	(76,392)	(170,259)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	<u>22,314</u>	<u>1,314</u>	<u>-</u>	<u>23,628</u>
31 ธันวาคม 2562:				
ราคาทุน	74,073	34,524	76,392	184,989
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(56,910)	(31,115)	(76,392)	(164,417)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	<u>17,163</u>	<u>3,409</u>	<u>-</u>	<u>20,572</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
31 ธันวาคม 2563:				
ราคาทุน	45,556	34,061	74,911	154,528
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(39,053)	(32,747)	(74,911)	(146,711)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	<u>6,503</u>	<u>1,314</u>	<u>-</u>	<u>7,817</u>
31 ธันวาคม 2562:				
ราคาทุน	41,994	34,524	74,911	151,429
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(36,971)	(31,115)	(74,911)	(142,997)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	<u>5,023</u>	<u>3,409</u>	<u>-</u>	<u>8,432</u>

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุกรของสินกรพยไม่มีตัวตนสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
มูลค่าตามบัญชี - สุกรต้นปี	20,572	17,301	8,432	10,415
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	9,365	9,963	3,566	2,818
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ รอตัดจ่ายลดลง	(463)	(665)	(463)	(665)
ค่าตัดจำหน่าย	(5,846)	(6,027)	(3,718)	(4,136)
มูลค่าตามบัญชี - สุกรปลายปี	<u>23,628</u>	<u>20,572</u>	<u>7,817</u>	<u>8,432</u>

19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	<u>557,000</u>	<u>337,000</u>	<u>410,000</u>	<u>270,000</u>
รวม	<u>557,000</u>	<u>337,000</u>	<u>410,000</u>	<u>270,000</u>

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซิกและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืมข้างต้น กลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อจำกัด ต่าง ๆ ที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซิกและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯค้ำประกันโดยบริษัทฯบางส่วน

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซิกและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯค้ำประกันโดยบริษัทฯ

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	86	290	1,534	6,009
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	166,163	136,454	120,134	80,948
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	8,707	2,694	669	543
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	38,887	23,084	34,901	12,348
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	41,755	46,067	27,985	30,238
อื่นๆ	1,560	1,201	1,080	801
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	<u>257,158</u>	<u>209,790</u>	<u>186,303</u>	<u>130,887</u>

21. เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	92,799	135,963	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(43,656)	(51,067)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจากส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	<u>49,143</u>	<u>84,896</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	135,963	221,157	-	-
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(56,487)	(74,159)	-	-
บวก: ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	13,323	(11,035)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันปลายปี	92,799	135,963	-	-

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2559 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในวงเงิน 6 ล้านยูโร เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง EURO LIBOR 3 เดือน และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายงวดทุก 3 เดือน จำนวน 20 งวด ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมเป็นจำนวน 2.5 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 92.8 ล้านบาท (2562: 3.7 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 124.8 ล้านบาท)

เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวจ้างต้นได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินอีกแห่งหนึ่งในวงเงิน 144 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง MLR และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยไม่มียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว (2562: 11.1 ล้านบาท)

เงินกู้ยืมของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขบางประการที่บริษัทย่อยต้องถือปฏิบัติ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินต่าง ๆ เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทย่อยไม่มียอดคงเหลือของวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมีได้เบิกใช้

22. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 2 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน และอาคาร	อาคารคลังสินค้า	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	499	198	6,143	6,840
เพิ่มขึ้น	11,453	-	-	8,575	20,028
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(574)	(250)	(126)	(2,818)	(3,768)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	10,879	249	72	11,900	23,100

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	198	5,558	5,756
เพิ่มขึ้น	-	8,575	8,575
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(126)	(2,677)	(2,803)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	72	11,456	11,528

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	24,422	-	13,387	-
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(5,403)	-	(1,360)	-
รวม	19,019	-	12,027	-
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(4,284)	-	(3,685)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธจากส่วน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14,735	-	8,342	-

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 37.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	3,768	2,803
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	857	453
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	229	-
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	858	478

ง) อื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 9.8 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 3.2 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	80,770	61,843	62,234	45,729
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	14,042	4,722	10,509	3,683
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,061	2,066	1,592	1,594
ต้นทุนบริการในอดีต	-	15,395	-	12,283
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(4,163)	-	(4,166)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	1,142	7,805	635	6,263
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	5,510	-	5,431	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	<u>(20,664)</u>	<u>(11,061)</u>	<u>(15,619)</u>	<u>(7,318)</u>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	<u>78,698</u>	<u>80,770</u>	<u>60,616</u>	<u>62,234</u>
สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน				
หมุนเวียน	1,353	2,239	1,223	2,098
ไม่หมุนเวียน	<u>77,345</u>	<u>78,531</u>	<u>59,393</u>	<u>60,136</u>
	<u>78,698</u>	<u>80,770</u>	<u>60,616</u>	<u>62,234</u>

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน โดยกฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบต่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 15.4 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 12.3 ล้านบาท) ในระหว่างไตรมาสที่สองของปี 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในส่วนของการทำหรือขาดทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1.4 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 1.2 ล้านบาท) (2562: จำนวน 2.2 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 2.1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณ 8 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 8 ปี) (2562: 11 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	1.3	1.6	1.3	1.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.6	3.6	3.6	3.6

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(5,518)	6,217	(4,246)	4,792
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6,114	(5,551)	4,700	(4,261)

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(4,873)	5,486	(3,887)	4,381
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5,616	(5,098)	4,459	(4,044)

24. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้มีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

25. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในปี 2563 และ 2562 ประกอบด้วย

อนุมัติโดย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	เงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่าย เงินปันผล
บริษัทฯ			
ปี 2562			
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ของปี 2561	ที่ประชุมสามัญประจำปี ผู้ถือหุ้น วันที่ 4 เมษายน 2562	104.35	0.22
			3 พฤษภาคม 2562

อุมัติโดย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	เงินปันผล	วันที่จ่าย เงินปันผล	
		ต่อหุ้น (บาท)		
เงินปันผลระหว่างกาลจาก ผลการดำเนินงาน ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทฯ วันที่ 7 สิงหาคม 2562	47.43	0.10	6 กันยายน 2562
รวมปี 2562	151.78	0.32		

ปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาลจาก ผลการดำเนินงานของ ปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการ ของบริษัทฯ วันที่ 27 มีนาคม 2563	71.15	0.15	24 เมษายน 2563
รวมปี 2563		71.15	0.15	

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้ในอัตราร้อยละ 5 - 9 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนซีไอเอ็มบี ฟรินซิเพิล จำกัด และจะถูกจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 14.3 ล้านบาท (2562: 16.9 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯ 10.9 ล้านบาท (2562: 12.6 ล้านบาท)

27. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขาย	1,699,768	1,835,674	1,030,502	1,189,663
รายได้จากการบริการ	121,720	136,270	1,920	2,075
ค่าระวางรับ	14,270	27,078	8,770	9,264
อื่นๆ	1,820	1,765	1,820	1,765
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	<u>1,837,578</u>	<u>2,000,787</u>	<u>1,043,012</u>	<u>1,202,767</u>

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	409,856	455,402	270,947	326,565
ค่าเสื่อมราคา	181,780	182,557	104,040	107,347
ค่าตัดจำหน่าย	5,846	6,027	3,718	4,136
ค่าสาธารณูปโภค	110,684	127,482	77,223	86,056
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	527,268	677,118	457,225	584,864
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	65,932	(7,390)	69,967	(4,548)
รายการปรับลดของมูลค่าสินค้า (โอนกลับรายการ)	12,209	(1,520)	2,318	410
ค่าเพื่อการลดของมูลค่าเงินลงทุน	2,200	-	12,892	-

29. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	9,461	11,154	4,539	4,920
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	857	-	453	-
รวม	10,318	11,154	4,992	4,920

30. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	18,960	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผล แตกต่างชั่วคราว	(15,817)	(24,576)	(19,614)	(23,694)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ ขาดทุน	<u>(15,817)</u>	<u>(5,616)</u>	<u>(19,614)</u>	<u>(23,694)</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวกับผล ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	<u>(498)</u>	<u>(1,561)</u>	<u>(380)</u>	<u>(1,252)</u>

รายการกระทบยอดระหว่างทำโรทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ทำโรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	<u>52,964</u>	<u>126,518</u>	<u>38,912</u>	<u>104,820</u>
อัตรากาภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%, 27.10%	20%, 21.46%	20%	20%
ทำโรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตรากา	10,034	25,141	7,782	20,964
ผลกระทบทางกาสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 32)	(29,223)	(26,555)	-	-
กาใช้จ่ายต้องห้าม	661	354	80	124
กาใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,815)	(4,242)	(3,436)	(3,832)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นกา	-	-	(23,800)	(40,903)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์กาเงินได้รอการตัดบัญชี	8,181	-	-	-
อื่น ๆ	(1,655)	(314)	(240)	(47)
รวม	<u>(25,851)</u>	<u>(30,757)</u>	<u>(27,396)</u>	<u>(44,658)</u>
กาเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกาหรือขาดทุน	<u>(15,817)</u>	<u>(5,616)</u>	<u>(19,614)</u>	<u>(23,694)</u>

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562:ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	1,744	1,311	239	41
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	5,652	3,970	2,215	1,751
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน	440	-	5,195	2,616
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	1,154	1,322	1,154	1,322
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15,013	16,154	12,123	12,447
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	54,678	39,893	49,304	32,146
สัญญาเช่า	-	-	75	-
อื่นๆ	12	-	12	-
รวม	<u>78,693</u>	<u>62,650</u>	<u>70,317</u>	<u>50,323</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดินและอาคาร	-	502	-	-
สัญญาเช่า	174	-	-	-
รวม	<u>174</u>	<u>502</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>78,519</u>	<u>62,148</u>	<u>70,317</u>	<u>50,323</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 36.9 ล้านบาท (2562: ไม่มี) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

31. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

32. สิทธิพิเศษจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีภายใต้พระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4392/2547 (11-1162/สอ./2534) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2547 จนถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2551 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
2. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4391/2547 (6-1343/2542) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2548 จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
3. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4022/2547 (4-1578/2543) ลงวันที่ 5 มกราคม 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2548 จนถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2552 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 6 ธันวาคม 2564
4. บัตรส่งเสริมเลขที่ 1310/2546 ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2546 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4.1 ได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรหนึ่งตามที่คุณคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติแล้วแต่รายการเครื่องจักรที่มีอากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละสิบจะไม่ได้รับลดหย่อน
 - 4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2565
 - 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2565

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4074/2531 (6-1027/สอ./2523) ลงวันที่ 29 มกราคม 2531 สำหรับการผลิตเลนส์สายตาเอียงและเลนส์แว่นตานิรภัยใช้ในโรงงาน ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออก ซึ่งบัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด
2. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4075/2531 (4-1059/สอ./2527) ลงวันที่ 29 มกราคม 2531 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ซึ่งเป็นการขยายกำลังการผลิตสำหรับการผลิตที่ได้รับการส่งเสริมในบัตรเลขที่ 4074/2531 (6-1027/สอ./2523) ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุ

จำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออก ซึ่งบัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้รับระยะเวลาครบกำหนด

3. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4818/2548 (6-1169/2541) ลงวันที่ 16 พฤษภาคม 2548 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2548 จนถึงวันที่ 20 มิถุนายน 2550 และปัจจุบัน บริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 20 มิถุนายน 2564
4. บัตรส่งเสริมเลขที่ 1201/อ./2543 ลงวันที่ 25 เมษายน 2543 สำหรับการผลิตเลนส์ทำด้วยแว่นตาเคลือบลดแสงสะท้อน ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4.1 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร และให้คนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักรได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
 - 4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าและหรือภาษีการค้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
 - 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกจนกว่าจะได้รับยกเว้นจากกรมศุลกากร
 - 4.4 ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้

บัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้รับระยะเวลาครบกำหนด

5. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4349/2547 (4-1027/2544) ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2547 จนถึงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2549 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2565
6. บัตรส่งเสริมเลขที่ 5358/2547 (3-1553/อ./2543) ลงวันที่ 15 กรกฎาคม 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 2 มิถุนายน 2547 จนถึงวันที่ 1 มิถุนายน 2549 และปัจจุบัน บริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2565
7. บัตรส่งเสริมเลขที่ 59-1240-1-00-1-0 ลงวันที่ 28 กันยายน 2560 สำหรับการผลิตเลนส์สายตาหรือแว่นตา ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 7.1 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร และให้คนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร

ได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร

- 7.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
- 7.3 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมร่วมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมที่ดินและทุนหมุนเวียน มีกำหนดเวลา 6 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

กรณีที่กิจการประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ผู้ได้รับการส่งเสริมจะได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างนั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันที่พ้นกำหนด โดยจะเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

- 7.4 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินเป็นผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น
- 7.5 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565
- 7.6 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565

บริษัทย่อยเริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2560 โดยรายได้ของบริษัทย่อยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ						
ในประเทศ	101,975	49,068	54,001	96,041	155,976	145,109
ต่างประเทศ	585,878	462,753	110,631	310,105	696,509	772,858
รวมรายได้จากการขายและบริการ	<u>687,853</u>	<u>511,821</u>	<u>164,632</u>	<u>406,146</u>	<u>852,485</u>	<u>917,967</u>

บริษัท โพลี ชัน จำกัด

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4319/2547 (4-1548/อ./2541) ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์แว่นตากับแดด ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 6 มกราคม 2547 จนถึงวันที่ 5 มกราคม 2549 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2565

ทั้งนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

33. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและเป็นผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินการผลิตในประเทศไทย และจำหน่ายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานเลนส์พลาสติกและเลนส์กระจกเป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเลนส์สำหรับแว่นตา
2. ส่วนงานสินค้าและบริการอื่น ได้แก่ การขายแม่แบบพิมพ์แก้ว สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อ การรับจ้างประกอบแว่นและการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเพื่อแสดงเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ราคาโอนระหว่างส่วนงานดำเนินงานเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10

รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม											
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม											
	เลนส์พลาสติก และเลนส์กระจก		รายได้ค่าบริการ		อื่น ๆ		รวมส่วนงาน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า												
รายได้ระหว่างส่วนงาน	222	219	14	22	19	51	255	292	(255)	(292)	-	-
รายได้จากลูกค้าภายนอก												
- ในประเทศ	112	109	1	1	1	1	114	111	-	-	114	111
- ต่างประเทศ	1,573	1,722	121	135	30	33	1,724	1,890	-	-	1,724	1,890
	1,907	2,050	136	158	50	85	2,093	2,293	(255)	(292)	1,838	2,001
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	232	279	40	63	(4)	19	268	361	5	3	273	364
เงินปันผลรับ							119	205	(119)	(205)	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน							1	4	-	-	1	4
รายได้อื่น							92	59	(80)	(41)	12	18
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(75)	(65)	-	-	(75)	(65)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(241)	(226)	90	40	(151)	(186)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							-	-	2	2	2	2
รายได้ทางการเงิน							1	1	-	-	1	1
ต้นทุนทางการเงิน							(10)	(12)	-	-	(10)	(12)
ภาษีเงินได้							18	6	(2)	-	16	6
กำไรสำหรับปี							173	333	(104)	(201)	69	132

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอก		
ในประเทศ		
ประเทศไทย	113,780	110,440
ต่างประเทศ		
ภูมิภาคยุโรป	511,352	749,992
ภูมิภาคออสเตรเลีย	673,194	688,241
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	255,695	257,191
ภูมิภาคอเมริกา	246,695	153,361
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	20,772	12,719
รวม	1,821,488	1,971,944

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการใน 2 เขตภูมิศาสตร์ คือ ประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี) ที่แสดงอยู่ในงบการเงินตั้งอยู่ในประเทศไทยทั้งหมด

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย (2562: จำนวนสองราย) ที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมของกิจการ ซึ่งมาจากส่วนงานเลนส์พลาสติกและเลนส์กระจก และรายได้ค่าบริการ

34. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า นอกเหนือจากที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุอื่นดังนี้

34.1 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวเนื่องกับสัญญาซื้อวัตถุดิบเป็นจำนวนเงิน 29.6 ล้านบาท 215.1 ล้านบาท 4.5 ล้านบาท แหริยรัฐอเมริกา 0.8 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 258.8 ล้านบาท (2562: 28.0 ล้านบาท 73.4 ล้านบาท 3.1 ล้านบาท แหริยรัฐอเมริกา 0.2 ล้านยูโร และ 0.3 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 150.7 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทย เป็นจำนวนเงิน 12.0 ล้านบาท 215.1 ล้านบาท 4.3 ล้านบาท แหริยรัฐอเมริกา 0.1 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 209.7 ล้านบาท (2562: 19.0 ล้านบาท 73.2 ล้านบาท 2.5 ล้านบาท แหริยรัฐอเมริกา 0.1 ล้านยูโร และ 0.3 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 118.6 ล้านบาท)

34.2 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงินประมาณ 21.0 ล้านบาท (2562: 19.2 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯเป็นจำนวนเงิน 13.1 ล้านบาท (2562: 11.3 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวข้องเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
การจ่ายชำระเงินค่าภาษีให้กรมศุลกากร	5.0	3.2	4.0	2.2
การใช้ไฟฟ้า	16.0	16.0	9.1	9.1
	21.0	19.2	13.1	11.3

34.3 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 1.2 ล้านบาท (2562: 1.6 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 0.8 ล้านบาท (2562: 1.2 ล้านบาท)

34.4 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการเป็นจำนวนเงินเดือนละประมาณ 2.2 ล้านบาท (2562: 2.2 ล้านบาทต่อเดือน) และเฉพาะของบริษัทฯ เดือนละประมาณ 1.3 ล้านบาท (2562: 1.3 ล้านบาทต่อเดือน)

34.5 บริษัทฯมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ปีละประมาณ 2.9 ล้านบาท (2562: 2.9 ล้านบาทต่อปี)

34.6 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาก่อสร้างอาคารโรงงาน ติดตั้งระบบไฟฟ้าและซื้อเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 10.7 ล้านบาท 0.04 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 0.01 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 12.3 ล้านบาท (2562: 11.5 ล้านบาท 0.4 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 0.4 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 37.5 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 10.2 ล้านบาท และ 0.04 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 11.8 ล้านบาท (2562: ไม่มี)

35. การค้ำประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 130 ล้านบาท และ 2.5 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 222.8 ล้านบาท (2562: 51.1 ล้านบาท และ 3.7 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 176.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท โพลี ซัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 17 ล้านบาท (2562: 17 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯแก่ธนาคารจำนวน 300 ล้านบาท (2562: 191.2 ล้านบาท)

การค้ำประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

36. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิดทหารไทยรัฐ	-	917	-	917
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	35	-	35

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิดทหารไทยรัฐ	-	917	-	917
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	60	-	60

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ	-	914	-	914
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3	-	3

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	26,561	26,561

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	20,858	20,858

37. เครื่องมือทางการเงิน

37.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	35	3	60	3
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	35	3	60	3

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

37.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้านล่าง

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่มักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่นที่มีชื่อเสียง

กลุ่มบริษัทพิจารณาการต่ออายุค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามเขตพื้นที่ทางภูมิศาสตร์ ประเภทของผลิตภัณฑ์ ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า รวมถึงการมีหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการค้าประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ทั้งนี้ หนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการประกันสินเชื่อ

ชื่อแบบอื่น ๆ ถือเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและนำมาใช้ในการคำนวณการด้วยค่าด้านเครดิต การคำนวณผลขาดทุนจากการด้วยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ริงกิตมาเลเซีย	21,510	-	-	-	7.4140
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,893,562	3,561,853	11,122,912	2,761,667	29.9909
ยูโร	1,422,838	2,898,779	1,045,302	313,517	36.8165
เยน	85,611,365	65,164,602	85,611,365	64,819,502	0.2902
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	142,509	-	22,734	40.5618
สิงคโปร์	12,306	-	-	-	22.6232
หยวนเหรินมินบี	240,680	962,720	240,680	722,040	4.6014

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ริงกิตมาเลเซีย	16,354	-	-	-	7.2999
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,651,300	2,882,434	9,250,397	1,889,068	30.1084
ยูโร	1,785,845	3,942,650	421,464	117,491	33.6780
เยน	20,505,817	23,059,496	19,931,904	22,933,846	0.2754
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	189,029	-	2,577	39.4435
สิงคโปร์	163	-	-	-	22.2846

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังต่อไปนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
งบการเงินรวม			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.30	30.02 - 30.04	22 กุมภาพันธ์ 2564 - 29 มีนาคม 2564
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.12	40.27 - 40.46	12 กุมภาพันธ์ 2564 - 15 มีนาคม 2564
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.10	30.04	22 กุมภาพันธ์ 2564
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.03	40.46	15 มีนาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ขาย (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
งบการเงินรวม			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.95	29.82 - 30.30	24 มีนาคม 2564 - 23 มิถุนายน 2564
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.75	29.92 - 30.13	24 มีนาคม 2564 - 23 มิถุนายน 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.1	30.14	3 มีนาคม 2563

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาและสกุลเงินยูโร โดยกำหนดให้ ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

สกุลเงิน	การเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
		(พันบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	เพิ่มขึ้นร้อยละ 5	13,993
	ลดลงร้อยละ 5	(13,993)
ยูโร	เพิ่มขึ้นร้อยละ 5	(2,717)
	ลดลงร้อยละ 5	2,717

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563												
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ชั้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ชั้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				อัตราดอกเบี้ย คงที่ ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	รวม				
(ร้อยละต่อปี)						(ร้อยละต่อปี)							
สินทรัพย์ทางการเงิน													
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	389.13	0.16	389.29	0.05 - 0.38	-	-	225.18	0.06	225.24	0.05 - 0.38
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	0.92	0.92	-	-	-	-	0.92	0.92	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	373.16	373.16	-	-	-	-	322.38	322.38	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	2.49	3.65	-	-	-	6.14	3.00	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่ เกี่ยวข้องกัน	13.14	-	-	-	-	13.14	6.00	13.14	-	-	-	13.14	6.00
	15.63	3.65	-	389.13	374.24	782.65		13.14	-	225.18	323.36	561.68	
หนี้สินทางการเงิน													
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	557.00	-	-	-	-	557.00	MMR	410.00	-	-	-	410.00	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	257.16	257.16	-	-	-	-	186.30	186.30	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4.28	9.56	5.18	-	-	19.02	5.50	3.69	8.34	-	-	12.03	5.50
	EURO												
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	43.66	49.14	-	-	-	92.80	LIBOR 3 เดือน, MLR	-	-	-	-	-	-
	604.94	58.70	5.18	-	257.16	925.98		413.69	8.34	-	186.30	608.33	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562										
	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง	อัตรา ดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตรา ดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามร าคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี									
										(ร้อยละต่อปี)	
										(ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	115.73	0.16	115.89	0.05 - 0.38	-	38.57	0.06	38.63	0.05 - 0.38
เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	0.91	0.91	-	-	-	0.91	0.91	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	361.95	361.95	-	-	-	270.94	270.94	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	1.26	4.97	-	-	6.23	3.00	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่ เกี่ยวข้องกัน	13.18	-	-	-	13.18	6.00	13.18	-	-	13.18	6.00
	14.44	4.97	115.73	363.02	498.16		13.18	38.57	271.91	323.66	
หนี้สินทางการเงิน											
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	337.00	-	-	-	337.00	MMR	270.00	-	-	270.00	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	209.79	209.79	-	-	-	130.89	130.89	-
						EURO					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	-	135.96	-	135.96	LIBOR 3 เดือน, MLR	-	-	-	-	-
	337.00	-	135.96	209.79	682.75		270.00	-	130.89	400.89	

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงได้ดังนี้

	การเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
		(พันบาท)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสกุลเงินยูโร	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(964)
	ลดลงร้อยละ 1	964

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังคงเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารดังกล่าวไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช้การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ ความเสี่ยงดังกล่าวจึงอยู่ในระดับต่ำ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	557,000	-	-	557,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	257,158	-	-	257,158
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,275	11,587	7,560	24,422
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	43,656	49,143	-	92,799
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	863,089	60,730	7,560	931,379
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	35	-	-	35
รวมตราสารอนุพันธ์	35	-	-	35

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	410,000	-	410,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	186,303	-	186,303
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,301	9,086	13,387
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	600,604	9,086	609,690
ตราสารอนุพันธ์			
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	60	-	60
รวมตราสารอนุพันธ์	60	-	60

37.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

38. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.56:1 (2562: 0.43:1) และเฉพาะบริษัทฯ: 0.49:1 (2562: 0.34:1)

39. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

39.1 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทยอมรับมติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 56.92 ล้านบาท โดยมีกำหนดจะจ่ายเงินปันผลในเดือนเมษายน 2564 อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 8 เมษายน 2564

39.2 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทยอมรับมติในหลักการเพื่อโอนกิจการของบริษัท โพลี ซัน จำกัด (บริษัทย่อย) มายังบริษัทฯ ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2564

40. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทยเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล สำหรับการส่งแบบ 56-1 ONE REPORT



การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

“บริษัท ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัท ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัท ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัท ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัท ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัท ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัท ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ **นายธรรณ ประจักษ์ธรรม** เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือ ชื่อของ **นายธรรณ ประจักษ์ธรรม** กำกับไว้ บริษัท จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
2	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	

ประทับตราบริษัท

ผู้รับมอบอำนาจ

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

1.1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม • ประธานกรรมการ • กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	76	<ul style="list-style-type: none"> • วศบ.จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2509 • MSCE The University of Akron, Ohio, U.S.A. ปี 2513 • Ph.D. University of Akron, Ohio, U.S.A. ปี 2517 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) • DAP รุ่น18/2004 • FND รุ่น31/3/2005 • Chairman 2000รุ่น 14/6/2005 • UFSรุ่น 2/2006 • CGรุ่น 1/2006 • DCPรุ่น 83/2007 	2.53	-	2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2552-2557	ประธานกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2547-2551	กรรมการผู้จัดการ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2525 -2546	กรรมการและผู้บริหารด้านนโยบายการตลาด	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
					2522 -2524	วิศวกรและกรรมการบริหาร	บริษัท หอแว่น กรุ๊ป จำกัด
	วิศวกรโครงสร้างอาวุโส	หสน. นำศิลป์ไทย บริษัทสถาปนิกหนึ่งร้อยสิบ จำกัด บริษัท ที่ปรึกษาไทยกรุ๊ป จำกัด					

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสิงห์ ตังทิตส์สวัสดิ์ • กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	78	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร Wharton School of Finance and Commerce, University of Pennsylvania, U.S.A. Wharton School : วุฒิมัธยมศึกษา Management Development Program Harvard Business School: วุฒิมัธยมศึกษา Executive Development Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DCP รุ่น 0/2000 MIA รุ่น 6/2009 	ไม่มี	-	2547 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ	ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
					2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
					2548 - 2556	กรรมการอิสระ	บริษัท ทีดีบีบลิวแฮด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
นายไพรัช เมฆอากรณ์ • กรรมการอิสระ/ • ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ • กรรมการตรวจสอบ	75	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี วิศวกรรม เครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท วิศวกรรม เครื่องกล California State University, Long Beach, California, U.S.A. Harvard Business School: 1995 Advanced Management Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DCP 81/2006 ACP 17/2007 Advance ACP 1/2009 	ไม่มี	-	2557-ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2547-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี/ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท น้ำประปา ปทุมธานี จำกัด
					2547 - 2557	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายบรรจง จิตต์แจ้ง • กรรมการอิสระ/ • ประธานคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ/ • กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	72	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีวิศวกรรมบัณฑิต สาขาเครื่องกล (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท วิศวกรรมมหาบัณฑิต สาขาเครื่องกล University of Akron, U.S.A สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> ในปี 2020 เข้าร่วมงานสัมมนาทาง Online จัดโดย Thai IOD จำนวน 11 ครั้ง IOD Facilitators Briefing, 2020 IOD Facilitators Forum, 2020 DLCP: Director Leadership Certification Program ปี 2020 Audit Committee Forum “Audit Committee in the Age of Disruption ปี 2018 National Director Conference 2018 “Rising Above Disruptions ปี 2018 Innovation Trip to Japan ปี 2018 EFC: Executive Forum on Competitiveness รุ่นปี 2018 BMD: Board that Make a Difference รุ่น 7/2018 SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 1/2017 DCPU: DCP Update รุ่น 1/2014 ACEP: Anti-Corruption for Executive Program รุ่น 7/2012 RCC: Role of Compensation Committee รุ่น 7/2008 ReDCP: DCO Refresher Course รุ่น 5/2007 CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007 DCP: Director Certification Program รุ่น 7/2001(สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส) 	ไม่มี	-	2558 – ปัจจุบัน 2551 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการอิสระ/กรรมการ สรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน/กรรมการ กำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ กรรมการ กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการ กำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการสรรหา กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) บริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
รศ.ดร. วิชา จิวาลัย • กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	76	<ul style="list-style-type: none"> วศบ. (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Master of Science (Engineering), ITC, The Netherlands Master of Science (Geodetic Science), The Ohio State University, U.S.A. Doctor of Philosophy (Geodetic Science), The Ohio State University, U.S.A. สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> Chairman 2000 DAP รุ่น 8/2004 ACP รุ่น 11/2006 DCP รุ่น 14 CDC รุ่น 1 	ไม่มี	-	2558 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2547 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท สลิธธารา จำกัด
					ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอส ที พี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน)
					ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ที เอ็น ดี ที จำกัด (มหาชน)
					ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวลด์รีส์ซอร์ส จำกัด
					ปัจจุบัน	นายกสมาคม	การสำรวจและการแผนที่แห่งประเทศไทย
					ปัจจุบัน	กรรมการวิชาการวิศวกรรมโยธา	วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
	2555-2556	อดีตนายกสมาพันธ์	The Asean Federation of Land Surveying and Geomatic				
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี • กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร/ กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	53	<ul style="list-style-type: none"> FCMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (2006) ACMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (1999) 	ไม่มี	-	2562-ปัจจุบัน	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2553-ปัจจุบัน	Chief Financial & Commercial Officer	Specsavers Optical Group
					2548-2552	Financial Director	Boots The Chemist

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส • กรรมการ/กรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ	65	<ul style="list-style-type: none"> Graduate of Australian Institute of Company Directors (2008) Chartered Accountant (since 1979) Bachelor of Economics (Adelaide University 1977) การพัฒนาทางการจัดการ : <ul style="list-style-type: none"> Australian Institute of Company Directors The Chairman (2013) 	ไม่มี	-	2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป Automobile
					2556 - ปัจจุบัน	Non Executive Director	Association of Australia (AAA)
					2553 – ปัจจุบัน	Chairman of Board/ Member of Audit Committee/ Member of Governance and Remuneration Committee	RAA Insurance Ltd. and RAA Insurance Holdings Limited
					2552 – ปัจจุบัน	Director of Operations (Supply Chain)	Specsavers Pty Ltd.
					2550 – ปัจจุบัน	Asia Pacific President and Chairman of Board/ Member of Audit Committee/Member of Mergers and Acquisitions Committee/Member of Public Policy Committee/ Member of Remuneration Committee/Member of Investment Committee	Royal Automobile Association of South Australia Inc. (RAA Group)

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม • กรรมการ/กรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ	73	<ul style="list-style-type: none"> วศบ. วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Master of Industrial Engineering, North Carolina State University, U.S.A. สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DAP รุ่น 18/2004 FND รุ่น 31/2005 DCP รุ่น 86/2007 	0.69	น้อง	2549-ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2555 - 2558	กรรมการ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2554 - 2558	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด
					2552 - 2554	กรรมการผู้จัดการ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
นางพรพรรณ ไต้ตระกูล • กรรมการ	66	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี สาขาเคมีวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขาเคมีวิศวกรรม, The University of Akron, Ohio, U.S.A. สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DAP รุ่น 15 /2004 FND รุ่น 31/3/200 EMT รุ่น 2/2006 DCP รุ่น 90 /2007 RRC รุ่น 2 /2007 	1.46	(หลาน บุตรี นายประทีป)	2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2555 - 2557	ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและธุรการ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2547 - 2557	รองกรรมการผู้จัดการสายบริหาร	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ • กรรมการ	60	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : MMP รุ่น 27 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> CSP รุ่น 6/2004 EMT รุ่น 2/2006 DAP รุ่น 76/2008 BRP รุ่น 2/2010 DCP รุ่น 138/2010 ACPG รุ่น 7/2013 	ไม่มี	-	2561-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนธุรกิจ และการเงิน	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2551-ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2548- 30 มิถุนายน 2560	เลขานุการบริษัท	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับ ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายธรรณ ประจักษ์ธรรม • กรรมการ/กรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	53	<ul style="list-style-type: none"> วศบ. วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี M.S.C. Industrial and Systems Engineering, Ohio University, U.S.A. สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DCP รุ่น 149/2011 SFE รุ่น 14/2011 (Successful Formulation and Execution of Strategy) Kellogg School of Management, Northwestern University: Executive Development Program Session 87/2014 ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการ ตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 22 สถาบันวิทยาการ ตลาดทุน Strategic Board Master Class Retreat (SBM), IOD The 4 Disciplines of Execution, PacRim Group 	5.10	หลาน (บุตร นายคำรณ)	2558 - ปัจจุบัน 2553 - ปัจจุบัน 2555 - 2557 2547 - 2555	กรรมการผู้จัดการ กรรมการ/กรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม • กรรมการ • รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร	53	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีสาขา Commerce Waseda University, Tokyo, Japan สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DCP รุ่น 256/2018 	1.86	หลาน (บุตรีนายประทีป)	2561 - ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน 2551 - 2557	กรรมการ ผู้จัดการฝ่าย Supply Chain Management ผู้จัดการฝ่าย พัฒนารธุรกิจ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับนายสว่างประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ • รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร	47	<ul style="list-style-type: none"> วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยมหิดล 	ไม่มี	ไม่มี	2561-ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงาน ปฏิบัติการ	บมจ. ไทยออปติคอลลกรุ๊ป
					2558-2561	กรรมการ และ Executive Officer, Global Technology Center	บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด บริษัท โฮยาเลนซ์เวียดนาม จากัด
					2554-2558	กรรมการ Executive Officer กรรมการ	บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด บริษัท โฮยาเลนซ์เวียดนาม จากัด
นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง • รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน	49	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคาแหง ปริญญาตรี สาขาการบัญชีต้นทุน คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ : DCP: Director Certification Program รุ่น 208/2015 CSP: Company Secretary Program รุ่นที่ 66/2015 	ไม่มี	ไม่มี	2562-ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงาน บัญชี และการเงิน	บมจ. ไทยออปติคอลลกรุ๊ป
					2558-2561	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ด้านบัญชีและการเงิน	บมจ. สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม
					2554-2561	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงิน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชี และการเงิน เลขาธิการบริษัท เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบสมาชิกของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง	บมจ. ลำสูง (ประเทศไทย)

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับนายสว่างประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นายลินเซ่ บราวน์ • รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์	53	<ul style="list-style-type: none"> Optometry, Optometrist and Contact Lens Practitioner, University of the Witwatersrand, Johannesburg, South Africa Bachelor of Science, majoring in Biochemistry, Zoology and Botany, University of Port Elizabeth, South Africa 	ไม่มี	ไม่มี	2562-ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน พาณิชย (CCO)	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2558-2561	Sales Director for EMEA General Manager European and Global Key Accounts Managing Director/ General Manager EMEA	ไธยา วิชั่น แคร่ ยุโรป
					2548-2557	Director Commercial Sales EMEA Business Director UK, Ireland & Nordics	ทรานซิชัน ออฟติคอลล
					2543-2548 2536-2543	Private Optometric Practice	KFML Pty Ltd.

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับนายสว่างประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
นางสาวสุวิมล วรรณประดิษฐ์ • เลขาธิการบริษัท	31	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี Hospitality and Tourism Management, DPU International College (เกียรตินิยมอันดับ 1 เหรียญทอง) การอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัท และการพัฒนาด้านการปฏิบัติหน้าที่ : ACPG : Anti-Corruption : The Practical Guide รุ่น 53/2020 CRC : Corruption Risk & Control Technical Update รุ่น 6/2020 CSP : Company Secretary Program รุ่น 100/2019 CRP : Company Reporting Program รุ่น 24/2019 BRP : Board Reporting Program รุ่น 30/2019 EMT : Effective Minutes Taking รุ่น 45/2019 หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขาธิการบริษัท ปี 2563, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย, 2563 ยกระดับการดำเนินงาน เลขาธิการสอบทานต้านคอร์รัปชัน รุ่น 2, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์, 2563 Board of the Future : “How will the role of the Company Secretary evolve?, ASEAN Corporate Secretaries Network (ACSN) ประเทศไทย สิงคโปร์, 2563 Company Secretary Forum : Virtual Board Meeting & the Evolving Role of Corporate Secretary, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, 2563 Company Secretary Forum : Role of Company Secretary in Shaping Corporate Culture, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย, 2562 	ไม่มี	ไม่มี	2560-ปัจจุบัน	Personal Assistant to Chief Executive Officer เลขาธิการบริษัท(เริ่มรับตำแหน่ง วันที่ 7 สิงหาคม 2562)	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2559	ครูผู้สอนประจำภาษาอังกฤษ	โรงเรียนตะวันชัยวิทยา จังหวัดนครราชสีมา
					2556-2558	ครูผู้สอนประจำภาษาอังกฤษ	เครือโรงแรมบสวสเทิร์น
					2555-2556	Personal Assistant to Regional Director of Operations Operations Coordinator Marketing Executive	สำนักงานใหญ่ประจำภาคพื้นเอเชียและ ตะวันออกกลาง หอการค้าไทย-อาเซียน (TICC)

1.2 หน้าทีและควมรับผิชอบของเลาานุการบริษัท

เลาานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 86/16 ของพระราชบัญญัติ หลักกรรพยและตลาดหลักกรรพย (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยควมรับผิชอบ ควมระมัดระวังและควมซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จ้อบบังคับบริษัท มติ คณะกรรพการครั้งที่ 89 (5/2562) วันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 ได้แต่งตั้ง นางสาวสุปิฎบ์ ควมประดิษฐ์ ดำรงตำแหน่ง เลาานุการบริษัท โดยมีผลทันที และคณะกรรพการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมไว้ดังนี้

1. มีความรอบรู้และเข้าใจถึงเรื่องธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่เกี่ยวข้องในงาน ได้แก่ หน้าที่ของตนเอง หน้าที่ของคณะกรรพการ หน้าที่ของฝ่ายบริหาร
2. มีความรู้ในกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยควมรับผิชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต
4. มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี ซึ่งจำเป็นต่อการติดต่อประสานงานกับบุคคลหลายฝ่าย
5. มีความรู้ด้านบัญชี และการเงิน

บทบาทและหน้าที่ของเลาานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
 - (ก) ทะเบียนกรรพการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรพการ รายงานการประชุมคณะกรรพการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรพการหรือผู้บริหาร และจะต้องจัดส่งสำเนา รายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรพการ และประธานกรรพการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรพการกำกับหลักกรรพยและตลาดหลักกรรพยแห่งประเทศไทยกำหนด
4. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และ ให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน อย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานควมก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัท
5. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ เลาานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรพการบริษัท) มอบหมาย ดังนี้

1. ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และจ้อบบังคับปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรพการให้เป็นไปตามกฎหมาย
2. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรพการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรพการบริษัทและมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น
4. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักกรรพยฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
5. จัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรพการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
7. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และ ให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน อย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานควมก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัท
8. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ-บริษัทที่เกี่ยวข้อง

ที่	ชื่อ	บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด	บริษัท โพลีชั่น จำกัด	บริษัท ทีโอจี ยูเอสบีไอเอช	บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ	บริษัท เอ็มวีซี ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด	บริษัท เอ็มวีซี ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีอีซีดี	บริษัท เวียดนาม วิสิบลิตี้ การเกิด จำกัด	บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด	บริษัท หอแว่น กรุ๊ป จำกัด	บริษัท สเปคเซฟ เวย์อร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด	บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	นายสิงห์ ตังภักตสวัสดิ์	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	นายไพรัช เมฆอากรณ	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	รศ.ดร.วิชา จิวาลัย	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<input checked="" type="checkbox"/>
8	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-
9	นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	<input checked="" type="checkbox"/> ●	<input checked="" type="checkbox"/> ●	<input checked="" type="checkbox"/> ●	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> ●	-	-	-	-	-	-	-
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-
13	นายชัยวัฒน์ จิตตคุณ	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	นายลินเซ่ บราวน์	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-
16	Mr. Venkatramani Iyer	<input type="checkbox"/>	-	-	<input checked="" type="checkbox"/>	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ ประธานกรรมการ
 ผู้บริหาร

กรรมการอิสระ

กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

● ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ

- ไม่มีตำแหน่ง

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ

- นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินบริษัท
- รศ.ดร. วิชา จิวาลัย เป็นกรรมการตรวจสอบ
- นายไพรัช เมฆอาภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวบุษจรินทร์ บุญเสริมสุข รักษาการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 เนื่องจากเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในธุรกิจ มีความเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง เป็นรักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีความเหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ ในการพิจารณาแต่งตั้ง ประเมินผล กอดกอน โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

นางสาวบุษจรินทร์ บุญเสริมสุข

รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 43 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง :

6 พฤษภาคม 2563

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง :

1

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธ.ค. 2563 :

>0.01%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :

ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการ

จัดการ :

- ACPG: Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 53/2020
- EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 48/2020
- BRP: Board Reporting Program รุ่น 33/2020
- CSP: Company Secretary Program รุ่น 110/2020
- CRC: Corruption Risk and Control Workshop รุ่น 6/2020

ประวัติการทำงาน :

2563-ปัจจุบัน

บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

รักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

2547-2563

ผู้อำนวยการ1 ตรวจสอบภายใน

บจก.นิคยาและเพื่อน

2542- 2547

ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

ไม่มี

ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง **10** ปีที่ผ่านมา :

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดดังปรากฏใน หัวข้อ 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (หน้า 57-61)

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563 บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการ บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎ ระเบียบ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563” ของบริษัทฯ ฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติประกาศใช้เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563 ฉบับนี้ได้ปรับปรุงขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเดิมของบริษัทฯ ที่จัดขึ้นตาม The Organisation for Economic Cooperation and Development (OECD Principles of Corporate Governance) ที่คณะกรรมการบริษัทเคยกำหนดและมีมติประกาศใช้ไปแล้ว โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563 นี้ ปรับปรุงโดยคงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเดิมของบริษัทฯ และเพิ่มเติมเนื้อหาและจัดรูปแบบตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี พ.ศ. 2560 ที่จัดทำและนำเสนอโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision):

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาคุณภาพ รวมทั้งผลกำไร นวัตกรรม ริงสรรคคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนและตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ (Mission):

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่ดีที่สุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร ให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

อุดมการณ์และค่านิยม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะก้าวสู่ความเป็นเลิศโดย

- **“เห็นว่อย่างไร ให้ทำตามนั้น”** กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตวัจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม
- **“มีสำนึกรับผิดชอบร่วมกัน”** กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุล่วง เรารักษาสำนึกจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า
- **“มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เรียบ เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป”**
- **“เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง”** กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’
- **“วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข”**

วัฒนธรรมองค์กร ACTIF

Achievement	ความมุ่งมั่นทำงานให้เกิด “ความสำเร็จ”
Customer Service	มาตรฐานการบริการ ใช้ระบบ ใจเขาคือใจเรา
Team Work	การทำงานเป็นทีม
Initiative	คิดริเริ่ม กล้านำเสนอสิ่งใหม่ๆ
Flexibility	การปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์และการเปลี่ยนแปลงเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 1.1: คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- (3) การติดตาม ประเมินผล และกำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 1.2: สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ethical and responsible business)
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

แนวปฏิบัติ

- 1.2.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์ สุจริตต่อองค์กร มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 1.2.2 ให้บริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัย ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.2.3 ให้บริษัทจัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1.2.4 ให้บริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติที่ 1.3: ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบ (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

1.3.1 กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัทฯ ตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง

1.3.2 คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติที่ 1.4: เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

1.4.1 จัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการได้ใช้อำนาจในการปฏิบัติงาน และทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1.4.2 กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 ซึ่งพิจารณาเรื่องอำนาจและการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และได้มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ไว้โดยชัดเจน

หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 2.1: กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

2.1.1 กำหนดและดูแลให้กิจการมีเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรจับคู่เคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ อุดมการณ์และค่านิยมขององค์กร

2.1.2 กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) เพื่อบรรลุเป้าหมายหลัก ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน ตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 2 คน และกรรมการอื่นๆ รวมทั้งหมด 6 คน มีกรรมการอิสระเป็นประธาน คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการทุกคนมีความรู้ความชำนาญในธุรกิจ มีอำนาจหน้าที่

- ศึกษาเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด
- เสนอกลยุทธ์ การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ และแนวโน้มของนวัตกรรมใหม่ รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่าย
- กลั่นกรองเรื่องการลงทุนเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- ให้คำปรึกษาแนะนำ และวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

2.1.3 ส่งเสริมการสื่อสารและเสริมสร้างให้วิสัยทัศน์และพันธกิจเป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอด วัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 2.2: กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดย การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

2.2.1 กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม ของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนเป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของ กิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

พนักงาน: จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุน สำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้ง ทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมียุทธศาสตร์ระดับคุณภาพชีวิตในสถาน ประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545

สังคม/ชุมชน: มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงานไม่ให้เกิดมลพิษกับ ชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อ สังคมในชุมชนรอบข้าง

ลูกค้า/เจ้านาย: ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ใน กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

คู่แข่ง: ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดย ไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์

ลูกค้า: มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และ

วิธีการแก้ไขปัญหากับลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า

ผู้ถือหุ้น: ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว

ช่องทางการร้องเรียน: ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่ เลขานุการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

โทรศัพท์: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

Website: <http://www.thaiopticalgroup.com>

E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------------------|
| 1. ประธานกรรมการบริษัท | 2. ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | 4. ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน |
| 5. คณะกรรมการต่อต้านคอร์รัปชัน | |

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร
อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110

E-mail: Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.5 ครอบคลุมกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงองค์กร
- 2.2.6 กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนิน การตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติที่ 3.1: กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม

คณะกรรมการต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

3.1.2 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัทรวม 12 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คนโดยคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มงวดกว่ารอบชั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของบริษัทฯมีความเป็นอิสระ

3.1.3 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความเห็นหรือคัดค้าน ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากคุณสมบัติของกรรมการในข้อ 3.1.1 แล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

3.1.4 บริษัทฯมีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 3.2: คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

3.2.1 กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ โดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกันดังนี้

ประธานกรรมการ มีหน้าที่

1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำกับ ติดตาม และดูแล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
6. ดูแลให้กรรมการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
9. ส่งเสริมให้มีการพบปะ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีหน้าที่

1. จัดทำนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมายแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัทฯและบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณให้คณะกรรมการบริษัททราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

3.2.2 กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี และสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีก็ได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว

3.2.3 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 คณะ ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (3) คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย กลับกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

3.2.4 คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชุดย่อย จำนวน ครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี

หลักปฏิบัติ 3.3: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.3.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ใน 3 โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธาน

3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่วางหลักเกณฑ์และสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ วางหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) วางหลักเกณฑ์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่ขึ้นตรงกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลากรอื่นให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.4: ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

3.4.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามข้อ 3.3.1 ทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน

3.4.2 การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ อยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น

กรรมการที่อยู่ในคณะอนุกรรมการจะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ

3.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยค่าตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษา ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

หลักปฏิบัติ 3.5: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

- 3.5.1 คณะกรรมการจัดให้มีการประชุมพิเศษกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 3.8
- 3.5.2 กรรมการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- 3.5.3 คณะกรรมการจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ทราบ
- 3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนคณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 6.3.2
- 3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - (1) การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
 - (2) การกำกับดูแลให้กรรมการในบริษัทย่อยบริหารจัดการ เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทย่อย
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ
- 3.6.2 ในกรณีเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ ต้องมีการทำข้อตกลงผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น

หลักปฏิบัติ 3.7: คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.7.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ

3.7.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะส่งให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบรายคณะ/แบบของคณะกรรมการ ชุดย่อย และแบบรายบุคคล ตามตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้ง 3 แบบ ดังนี้

- (1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ
 - (2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย
 - (3) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล
- หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

3.7.3 ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

3.8.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม และให้ความรู้แก่กรรมการเพื่อให้มีการปรับปรุง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารทำหน้าที่แนะนำกรรมการใหม่ให้รู้จักกับบริษัทฯ โดยเชิญมาปฐมมิทศ ประชุมร่วมกัน และรับฟังการบรรยายสรุปลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้คณะกรรมการมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการจะเปิดเผยในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9: คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

3.9.1 คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว

3.9.2 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 ครั้งต่อปี และกำหนดให้มีการประชุม เวลา 10.30 น. ของทุกวันพุธในสัปดาห์ที่ 6 หลังจากสิ้นไตรมาสหรือวันอื่นใดที่เหมาะสม และพิจารณากลยุทธ์ธุรกิจ แนวทางการดำเนินธุรกิจ (Vision) (Mission) ของบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการตามความเหมาะสม

3.9.3 กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้

3.9.4 การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

3.9.5 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ

3.9.6 กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขาธิการบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารอื่น

ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

- 3.9.7 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non - Executive Director - NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเอง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขาอนุกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุน การจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการ ก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม คุณสมบัตินี้และประสบการณ์ของเลขาอนุกรรมการบริษัทถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัทฯ
- 3.9.9 เลขาอนุกรรมการบริษัทต้องได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติที่ 4.1: คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการให้มั่นใจว่าการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- 4.1.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณากลับกรองผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในกรณีที่ไม่มีตำแหน่งว่างและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.1.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับกรรมการผู้จัดการพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลเห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4.1.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร และกำหนดให้มีการกำหนดสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบให้ฝ่ายบริหารจัดทำแผนงานการอบรม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.1.4 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อื่นได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน โดยจำนวนบริษัทที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งได้ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

หลักปฏิบัติที่ 4.2: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 4.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง

- (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น
- (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
- (3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณา กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์ดังกล่าวจะต้อง สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ประจำปี โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันไว้เป็นการล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม และประธานกรรมการจะเป็น ผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ทราบ

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้อง กับหลักการประเมินดังกล่าว

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

4.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติที่ 4.3: คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อ การบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

4.3.1 คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายใน กิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ หรือข้อตกลงผู้ถือหุ้น ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการ บริหารจัดการกิจการ

4.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

4.3.3 บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

หลักปฏิบัติที่ 4.4: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

4.4.1 บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทฯ พนักงานในทุกระดับมีความ รู้ ความสามารถแรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถของบริษัทฯ ไว้

4.4.2 บริษัทฯ จัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน

หลักปฏิบัติที่ 5: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

หลักปฏิบัติที่ 5.1: คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- 5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม คณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจจะนำนวัตกรรมไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ธุรกิจ ฝ่ายจัดการจะนำนวัตกรรมไปใช้การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- 5.1.2 คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) โดยคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับลูกค้า

หลักปฏิบัติที่ 5.2: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operating plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 5.2.1 นอกจากบริษัทฯ จะต้องบริหารงานให้สำเร็จลุล่วงไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ด้วย โดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่าย โดยอาศัยหลักคุณธรรมและจริยธรรม อีกทั้ง ยังกำหนดให้มั่นนโยบายในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเผยแพร่ไว้ใน “นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ: SD Report” โดยมีแนวทางปฏิบัติครอบคลุมถึงพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สิ่งแวดล้อม การแข่งขันอย่างเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติที่ 5.3: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

- 5.3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2 ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติที่ 5.4: คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมถึงดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป็นเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย พร้อมมาตรการป้องกันแก้ไขด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 6.1.2

หลักปฏิบัติที่ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติที่ 6.1: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ครอบคลุมถึงองค์กรและบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน โดยครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต ความปลอดภัย และระบบสารสนเทศ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีผู้ดูแลบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการมีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผนต่อฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

6.1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล

หลักปฏิบัติที่ 6.2: คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

6.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือ หน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯพร้อมลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

6.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจแจ้งให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม ชี้แจง หรือจัดทำรายงานเสนอเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการที่ได้รับมอบหมายได้ตามที่เห็นควร

6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงานรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

หลักปฏิบัติที่ 6.3: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

6.3.1 บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันกรณีการกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นโอกาสเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของกรรมการและผู้บริหาร ได้กำหนดห้ามซื้อ - ขายหุ้น ภายในระยะเวลา 20 วัน หลังจากวันปิดงบการเงิน แต่ละไตรมาสและหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ

6.3.2 กรรมการบริษัท และ ผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณารูขุมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

6.3.3 รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

หลักปฏิบัติที่ 6.4: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

6.4.1 บริษัทฯ ได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต แล้ว ณ วันที่ 16 มกราคม 2558 (ดูเพิ่มเติม: www.thaiopticalgroup.com) และต่อมาบริษัทฯ ได้ดำเนินการต่อต้านการทุจริตรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตด้วย

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทก็ได้จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

หลักปฏิบัติที่ 6.5: คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดทำมีนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle-Blowing Policy) ของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ กำหนดถึงขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน วิธีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (ผ่านทางอีเมลจดหมายปิดผนึก และผ่านเว็บไซต์) กระบวนการพิจารณาเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน การพิจารณานุสการกระทำผิด การสอบสวน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน การคุ้มครองผู้ถูกร้องเรียน การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเท็จ

หลักปฏิบัติที่ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติที่ 7.1: คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

7.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ บุคคลดังกล่าวหมายความรวมถึง ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขาธิการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี) (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

7.1.3 บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสภาพภาพทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริง รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะกรรมการบริษัทรายนั้นต้องดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องเนื่องกับ shareholders' agreement ของกลุ่มตน

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

หลักปฏิบัติที่ 7.2: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ การทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติที่ 7.3: ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาด้านการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

7.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงินการปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร

หลักปฏิบัติที่ 7.4: คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีรายงานความยั่งยืน ซึ่งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 7.5: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

7.5.1 บริษัทฯ มีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ นักวิเคราะห์ นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักข่าว ผู้ถือหุ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประชุมกับผู้บริหารหลากหลายช่องทาง เช่น อีเมล, Tele Conference, ประชุมที่บริษัท รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day) รายการทางทีวี และบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลางดการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ก่อนวันบริษัทฯ จะรายงานผลประกอบการหรืองบการเงินหรือ MD&A รายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลา 7 วัน (Quiet Period) รวมถึงบริษัทฯ มีการจัดทำจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ ตั้งแต่ปี 2554

7.5.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตามการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

หลักปฏิบัติที่ 7.6: คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

7.6.1 บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง website ของบริษัทฯ www.thaiopticalgroup.com ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษด้วย

หลักปฏิบัติที่ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติที่ 8.1: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

8.1.1 เรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) บริษัทฯ มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คำถามที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.thaiopticalgroup.com โดยให้เสนอมายังบริษัทฯ ภายในสิ้นเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทางการติดต่อ ดังนี้

E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

แฟกซ์: +66 (0) 2 862 0705

ไปรษณีย์: เลขาธิการบริษัท

สำนักเลขาธิการบริษัท

บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี อำเภอชะหาร ตำบลบางบัวทอง นนทบุรี

เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

E-mail: ir@thaiopticalgroup.com

แฟกซ์: +66 (0) 2 862 0705

เบอร์โทร: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50

8.1.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าประชุม

บริษัทฯ จะนำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 28 วัน

หลักปฏิบัติที่ 8.2: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

8.2.1 บริษัทฯ จะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น

8.2.2 บริษัทฯ จะดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร

-
- 8.2.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็วถูกต้องแม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิหรือความเสี่ยงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- 8.2.5 กรรมการของบริษัทฯ ในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ จะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 8.2.9 บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระ ให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 8.3: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- 8.3.1 บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com
- 8.3.2 เมื่อบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้น ผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม
- 8.3.3 บริษัทฯ บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ รายชื่อกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่บริษัทเข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมประชุม, วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนนของแต่ละวาระ, และประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)

กฎหมาย 2564

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Business Ethic)

วัตถุประสงค์

บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดหลักปฏิบัติ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” ที่แสดงให้เห็นถึงจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ถึงความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีความประสงค์ให้บุคลากรของบริษัทฯ มีการปฏิบัติที่เหมาะสม รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม พร้อมทั้งมีการถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการกำหนดนโยบายให้ผู้บริหารแสดงความยึดมั่นในจรรยาบรรณ ด้วยการประพฤติ ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี เสริมสร้างบรรยากาศในการทำงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติตามจรรยาบรรณนี้ ขณะเดียวกันต้องมุ่งมั่นที่จะป้องกันไม่ให้เกิดการละเมิดจรรยาบรรณขึ้น

ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ หรือคุณธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานฉบับนี้ เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติ ปฏิบัติ อันจะนำไปสู่การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณและสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจให้แก่บริษัทฯ

นิยาม

จรรยาบรรณ หมายถึง แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจที่ยึดมั่นในอุดมการณ์ของ “บริษัทฯ” ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “จรรยาบรรณ”

“บริษัทฯ” หมายถึง

1. บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)
2. บริษัทฯ ในเครือ บริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน) ทั้งหมด และบริษัทย่อย

กรรมการบริษัท หมายถึง กรรมการของบริษัท ไทยออปติคอลล กสิ๊ป จำกัด (มหาชน)

พนักงาน หมายถึง ผู้ที่ทำสัญญาจ้างกับบริษัทฯ ทั้งลูกจ้างประจำ และลูกจ้างชั่วคราว หรือลูกจ้างสัญญาจ้างพิเศษ

ตัวแทนผู้รับมอบอำนาจ หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลที่ได้รับมอบหมายจาก “บริษัทฯ” ให้กระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งในนามของ “บริษัทฯ”

คู่สัญญา หมายถึง ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตน และมีสิทธิหน้าที่ ความรับผิดชอบตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้ทำไว้กับ “บริษัทฯ”

ผู้รับเหมา หมายถึง คู่สัญญาที่ทำสัญญาจ้างทำของกับ “บริษัทฯ” ตามความหมายของกฎหมาย ซึ่งในบางธุรกิจของ “บริษัทฯ” เรียกว่า “คู่ธุรกิจ”

ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ หมายถึง บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่ “บริษัทฯ” มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะ เป็นหน่วยงานรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ องค์กรภาคเอกชน หรือองค์กรเพื่อการกุศล เป็นต้น

ผู้มีส่วนได้เสีย หมายถึง บุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” ในด้านต่างๆ เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้รับเหมา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม ชุมชนรอบโรงงาน เป็นต้น

1. หลักการในการดำเนินธุรกิจ

1.1 พันธกิจ

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน

และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าที่สุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร ให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

1.2 ค่านิยมหลัก

"เห็นว่อย่างไร ให้ทำตามนั้น" กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตวัจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม

"มีสำนึกรับผิดชอบร่วมกัน" กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุล่วง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า

"มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เฝียบ เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ำ และทุกครั้งไป"

"เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง" กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’

"วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข"

1.3 ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม และจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยยึดหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น

1.4 การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยได้กำหนดเป็นนโยบายดังนี้

- (1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และเคารพจารีตประเพณีท้องถิ่นในประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ

- (2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทฯ
- (4) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือร่วมมือส่งเสริมการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบต่างๆ
- (5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น

1.5 แนวทางจรรยาบรรณ

บุคคลที่มีหน้าที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

พนักงาน “บริษัทฯ” ทุกคน โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแม่แบบที่ดี

ข้อแนะนำเกี่ยวกับจรรยาบรรณ

- 1) ทำความเข้าใจเนื้อหาสาระในจรรยาบรรณฉบับนี้
- 2) เรียนรู้เนื้อหาสาระที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน
- 3) ทบทวนความเข้าใจในเนื้อหาสาระของจรรยาบรรณฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอ
- 4) ให้ความรู้ความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” หรืออาจเกิดผลกระทบต่อ “บริษัทฯ”
- 5) เมื่อมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ผ่านช่องทางต่างๆที่กำหนดไว้
- 6) แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ เมื่อพบเห็นการการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 7) ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ กับหน่วยงานหรือบุคคลที่บริษัทได้มอบหมาย
- 8) ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจนส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นสิ่งที่ถูกต้องและต้องปฏิบัติ

2. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

2.1 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- (1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
- (2) ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้นจะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
- (3) ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
- (4) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ หรือกิจการใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ จะต้องแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

- (5) กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานไปเป็นกรรมการ หุ้นส่วน หรือที่ปรึกษาในบริษัท หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นๆ การไปดำรงตำแหน่งนั้นจะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ของบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัทฯ

2.2 การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ

บริษัทฯ ถือว่าเป็นความลับหรือข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่จะต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติดังนี้

- (1) ไม่ใช่โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนและในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- (2) ไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ หรือให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ
- (3) ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับทางธุรกิจของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก โดยเฉพาะคู่แข่ง แม้หลังพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ไปแล้ว

3. ความลับหรือข้อมูลของบริษัทฯ และทรัพย์สินของบริษัทฯ

3.1 การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุดเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงานดังนี้

- (1) จะต้องใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทฯ อย่างประหยัดและเกิดประโยชน์สูงสุด
- (2) จะต้องช่วยกันดูแลมิให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ เสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ

3.2 การจัดทำเอกสาร

- (1) จะต้องจัดทำเอกสารต่างๆ ด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
- (2) ห้ามมิให้ปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัทฯ

3.3 การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

- (1) คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
- (2) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) หรือระบบที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัท ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ แก่ผู้อื่น
- (3) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทฯ หรือข้อมูลที่บริษัทฯ ชื้อมาโดยไม่ได้รับอนุญาต
- (4) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาต
- (5) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเผยแพร่, คัดลอก หรือ นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใดๆ โดยมีได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้นๆ

- (6) ห้ามผู้บริหารและพนักงานปรับแต่งอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ หรือติดตั้งอุปกรณ์ใดๆ ที่นอกเหนือจากอุปกรณ์มาตรฐานที่บริษัทฯ ติดตั้งให้
- (7) ห้ามผู้บริหารและพนักงานใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ใดๆ ของบริษัทฯ ในการส่งต่อข้อมูลที่กล่าวร้าย ทำให้เสื่อมเสีย หรือข้อความที่หยาบคาย สลามก ข่มขู่ ก่อวินาศ หรือสร้างความรำคาญให้กับผู้อื่น ตามมาตราที่ได้ระบุไว้ใน "พรบ. ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.2550"
- (8) ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อินเตอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูลและความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
- (9) ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทฯ จัดให้ อาทิ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์มือถือ และวิทยุติดตามตัวอย่างมีจิตสำนึกและรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

3.4 การให้และรับสินบน

- (1) ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเรียกหรือรับผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้า ผู้รับเหมา ผู้จัดส่งสินค้า ที่ปรึกษา และผู้ที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย
- (2) ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเสนอผลประโยชน์ใดๆ ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ ลูกค้า หรือบุคคลภายนอกอื่นใดเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีชอบ

3.5 ของขวัญและการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

- (1) ผู้บริหารและพนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับของขวัญหรือของกำนัลใดๆ จากคู่ค้า หรือผู้ที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย เว้นแต่ในเทศกาลในมูลค่าที่เหมาะสม และไม่เกี่ยวข้องกับการผูกมัดทางธุรกิจ
- (2) ผู้บริหารและพนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าปกติจากบุคคลที่บริษัทฯ ทำธุรกิจด้วย

3.6 การแสดงความคิดเห็นและการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน

- (1) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่กรรมการผู้จัดการมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการให้สัมภาษณ์หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้โดยได้รับอนุญาตจากกรรมการผู้จัดการ
- (2) บริษัทฯ กำหนดให้ สำนักเลขาธิการบริษัทและกฎหมายเป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับ ผู้จัดการกองทุน นักลงทุน สถาบันการเงิน และ สื่อมวลชน
- (3) กรณีที่มีบุคคลภายนอกติดต่อสอบถามข้อมูลของบริษัทฯ หากเป็นนักลงทุน และสื่อมวลชนสอบถามให้ส่วนนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้ตอบ หากเป็นผู้ถือหุ้นสอบถามให้สำนักงานเลขาธิการบริษัทและกฎหมายเป็นผู้ตอบ

3.7 การใช้สิทธิทางการเมืองและความช่วยเหลือทางการเมือง

บริษัทฯ สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมาย แต่ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง โดยกำหนดเป็นข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานดังนี้

- (1) ควรใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (2) มีสิทธิ์เข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของตัวเองนอกเหนือเวลาทำงานและไม่ใช้ในนามของบริษัทฯ

- (3) ห้ามเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง
- (4) ห้ามมิให้ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง

4. แนวปฏิบัติและข้อพึงในการปฏิบัติ

ข้อพึงปฏิบัติ

4.1 การปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิและเสรีภาพ

ความเป็นส่วนตัว

สิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ต้องได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกล่วงละเมิดจากการใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคล เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน หรือ ข้อมูลส่วนตัวอื่นๆ ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าของหรือบุคคลอื่นได้ ทั้งนี้การล่วงละเมิด ถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามหน้าที่โดยสุจริต หรือตามกฎหมาย หรือเพื่อประโยชน์ส่วนรวม

แนวปฏิบัติ

- 1) คุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของพนักงานที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท
- 2) การเปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะ จะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น
- 3) จำกัดการเปิดเผย และการใช้ข้อมูลส่วนตัวของพนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” เท่าที่จำเป็น

ข้อพึงระวัง

- 1) การส่งข้อมูลหรือการกระจายข้อมูลส่วนบุคคลไปยังบุคคลอื่น
- 2) การแบ่งปันข้อมูลส่วนบุคคลกับหน่วยงานต่างๆ หรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 3) การถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลระหว่างประเทศที่ไม่คำนึงถึงข้อกำหนด หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) การเปิดเผยข้อมูลการจ้างงานแก่ผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง

การปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน

“บริษัทฯ” ตระหนักถึงสิทธิในความเป็นมนุษย์ และความเท่าเทียมกันโดยมีแนวปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เนื่องจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ไม่ว่าจะทางกาย หรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด

แนวปฏิบัติ

- 1) พนักงานต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ และให้เกียรติซึ่งกันและกัน
- 2) กระบวนการสรรหา การพิจารณาผลงานความดีความชอบ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้องและเป็นธรรม
- 3) ในการปฏิบัติหน้าที่ พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับความแตกต่างทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใดที่อาจนำไปสู่ความขัดแย้ง
- 4) ช่วยกันสอดส่องดูแลให้สภาพการทำงานปลอดจากการกดขี่ข่มเหงหรือการกระทำที่ไม่เป็นธรรม เมื่อได้รับการปฏิบัติไม่เป็นธรรมให้พูดคุยทำความเข้าใจในเบื้องต้นกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

- 5) ให้เกียรติ และเคารพความคิดเห็นซึ่งกันและกัน

ข้อพึงระวัง

- 1) การเล่าเรื่องตลก หรือล้อเลียนเกี่ยวกับความแตกต่างทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบความรู้สึก
- 2) การปฏิเสธที่จะทำงานร่วมกับบุคคลใดๆ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่นใด
- 3) การแอบอ้างใช้ชื่อบุคคลอื่น โดยมีเจตนาให้เกิดความเอนเอียงในการตัดสินใจ

การดำเนินการด้านการเมือง

“บริษัทฯ” วางตัวเป็นกลางทางการเมือง โดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนพรรคการเมืองหนึ่ง พรรคการเมืองใด หรือผู้หนึ่งผู้ใดที่มีอำนาจทางการเมือง อย่างไรก็ตาม “บริษัทฯ” ตระหนักและให้ความเคารพในสิทธิเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงาน เช่น การลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง หรือ การเป็นสมาชิกพรรคการเมือง หรือกลุ่มทางการเมือง

แนวปฏิบัติ

- 1) พึงหลีกเลี่ยงการเข้าไปปรับหน้าที่เป็นกรรมการพรรคการเมือง เป็นตัวแทนพรรคการเมืองในกิจกรรมสาธารณะต่างๆ หรือเป็นสมาชิกขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น องค์การบริหารส่วนจังหวัด (อบจ.) องค์การบริหารส่วนตำบล (อบต.) หรือไม่แสดงด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่า “บริษัทฯ” เกี่ยวข้อง สนับสนุน หรือ ฝักใฝ่ทางการเมือง หรือพรรคการเมือง
- 2) พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลางานอันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางความคิด

ข้อพึงระวัง

- 1) ความสัมพันธ์กับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมือง อันอาจทำให้เข้าใจผิดได้ว่าไม่เป็นกลางทางการเมือง หรือฝักใฝ่พรรคการเมือง หรือกลุ่มทางการเมือง
- 2) การรับเงิน หรือประกอบธุรกิจร่วมกับนักการเมือง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับนักการเมือง
- 3) การแต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน หรือแต่งกายในลักษณะที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงานของ “บริษัทฯ” ในการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทางการเมือง หรือพรรคการเมืองใด

4.2 สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย

“บริษัทฯ” ดำเนินการอย่างจริงจังเพื่อส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน ชุมชน หรือผู้เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และมุ่งมั่นปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวกับพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง ให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติในเรื่องต่างๆ ที่ได้กำหนดไว้

สังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- 1) สนับสนุน และให้ความช่วยเหลือที่เหมาะสมกับสังคมและชุมชน โดยเฉพาะที่อยู่รอบสถานประกอบการของ “บริษัทฯ”
- 2) เปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็น สำหรับโครงการต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชน รวมทั้งการเสนอความคิดเห็น หรือข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของ “บริษัทฯ”
- 3) ให้ความร่วมมือในการดำเนินงานตามมาตรฐาน หรือข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่างๆ ที่จัดทำขึ้นเพื่อช่วยป้องกัน หรือลดผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม
- 4) ออกแบบและพัฒนากระบวนการผลิต เครื่องจักร อุปกรณ์ ให้สามารถควบคุม และ/หรือลดมลพิษโดยให้ครอบคลุมเรื่องน้ำเสีย ฝุ่น ก๊าซ รวมทั้งของเสียต่างๆ
- 5) ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต ควบคุมเครื่องจักร อุปกรณ์ ต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเกินกว่ามาตรฐานที่กำหนดไว้
- 6) ให้ความร่วมมือในการลดการเกิดขยะหรือของเสียทั้งจากกระบวนการผลิต และการใช้งานทั่วไป
- 7) ศึกษาและให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสีย ด้วยวิธีการที่ถูกต้อง
- 8) ประเมินความเสี่ยง และผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใดๆ

ข้อพึงระวัง

- 1) การเพิกเฉยต่อข้อร้องเรียนของชุมชน
- 2) การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องสู่สาธารณะ
- 3) การจัดการกับขยะอันตรายผิดวิธี

การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

แนวปฏิบัติ

- 1) ใช้ทรัพยากรธรรมชาติ วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 2) ให้ความร่วมมือกับมาตรการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติของ “บริษัทฯ” เช่น นโยบาย 5S นโยบาย 3R (Reduce, Reuse และ Recycle)
- 3) ผู้ที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต หรือเครื่องจักร มีหน้าที่ดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษากระบวนการผลิต หรือเครื่องจักรให้อยู่ในมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ

ข้อพึงระวัง

- 1) การฟื้นฟูทรัพยากร โดยไม่ตระหนักถึงระบบนิเวศน์ที่มีอยู่
- 2) การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างไม่คุ้มค่า
- 3) กระบวนการผลิตที่มีของเสียจากกระบวนการผลิตมากกว่าปกติ

สุขภาพและความปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 1) ตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพและร่างกายของตนเองก่อนปฏิบัติงาน และไม่ปฏิบัติงานหากสุขภาพและร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอันตรายจากการทำงาน
- 2) ผู้ที่ต้องทำงานที่มีความเสี่ยงต่อชีวิต หรือต่อสุขภาพต้องศึกษาข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตรายนั้น
- 3) ในการปฏิบัติงานในขั้นตอนใดที่มีความเสี่ยง หากไม่มีความแน่ใจในผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้น ให้หยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้น และให้ปรึกษากับผู้เชี่ยวชาญโดยทันที
- 4) รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยด่วน เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติบริเวณสถานที่ทำงานที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
- 5) ผู้บังคับบัญชาในสายงานต่างๆ มีหน้าที่กำหนด หรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุจากการทำงานให้กับพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการตรวจสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของพนักงาน

ข้อพึงระวัง

- 1) การไม่ใช้อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล
- 2) การใช้สารเคมีที่ไม่มีฉลากระบุหรือไม่ได้รับอนุญาต
- 3) ความเสี่ยงต่อการสัมผัสกับโรคติดเชื้อ
- 4) การต่อสายไฟเปลือย
- 5) ทางหนีไฟหรือทางออกฉุกเฉินที่ถูกปิดกั้น
- 6) การจับข้ออย่างไม่ปลอดภัย
- 7) การปิดใช้งานเครื่องควบคุมความปลอดภัย
- 8) การทำงานกับอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือเครื่องมือ เครื่องจักร โดยไม่ปฏิบัติตามคู่มือการใช้งาน
- 9) การไม่รายงานอุบัติเหตุที่เกิดในสถานที่ทำงาน
- 10) การไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับและระเบียบปฏิบัติว่าด้วยสุขภาพอนามัยและความปลอดภัย

4.3 การรับ หรือให้ทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใด ที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่ง

การรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรม

การดำเนินธุรกิจของ “บริษัทฯ” ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่ใช้วิธีการรับหรือให้เงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด กับผู้หนึ่งผู้ใดที่มีเจตนาเพื่อชักนำให้กระทำหรือละเว้นการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- 2) ไม่เรียกหรือรับเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด จากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ
- 3) ไม่เสนอเงิน ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้

- 4) การใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ และการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล

ข้อพึงระวัง

- 1) การติดต่อ หรือดำเนินธุรกิจกับบุคคลที่มีประวัติเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ รวมถึงการให้หรือรับผลประโยชน์ที่ตามปกติไม่ควรจะได้รับจากบุคคลดังกล่าว
- 2) รับหรือให้คำแนะนำทางธุรกิจ ที่ต้องใช้ความสัมพันธ์พิเศษกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลใดๆ
- 3) การจ่ายเงินให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมนั้น เพื่อแลกเปลี่ยนกับสิทธิพิเศษที่ไม่ควรได้

การรับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึก

การรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือสิ่งของ เพื่อเป็นของขวัญ / ของที่ระลึกตามขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น ถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ ในขณะเดียวกัน “บริษัทฯ” ไม่ประสงค์ให้พนักงาน ให้หรือรับของขวัญ / ของที่ระลึก ที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาท (สามพันบาทถ้วน)

แนวปฏิบัติ

- 1) ก่อนการรับหรือให้ของขวัญ / ของที่ระลึกควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท โดยสิ่งของหรือของขวัญที่ให้แก่กันในหน้าที่การงานควรมีราคาไม่เกินมูลค่าที่กำหนดข้างต้น
- 2) ไม่รับหรือให้ของขวัญ / ของที่ระลึกเป็นเงินสด เช็ค พันธบัตร หุ้่น ทองคำ อัญมณี อสังหาริมทรัพย์ หรือสิ่งของในกำนองเดียวกัน
- 3) ไม่รับหรือให้ของขวัญ / ของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด โดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ หากจำเป็นต้องรับของขวัญ / ของที่ระลึกที่มีค่าเกินที่กำหนดไว้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- 4) เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของของขวัญ / ของที่ระลึกนั้นเพื่อตรวจสอบได้ในภายหลัง
- 5) กรณีที่ได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับเงินสิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานที่หน่วยงานภายนอกนั้นกำหนดไว้
- 6) การให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ให้เป็นไปตามเงื่อนไขเบื้องต้น และอำนาจดำเนินการ

ข้อพึงระวัง

- 1) การให้ของขวัญ / ของที่ระลึกแก่ผู้บังคับบัญชา
- 2) การรับของขวัญ / ของที่ระลึกจากผู้ใต้บังคับบัญชา
- 3) การรับสิ่งของหรือของขวัญที่ไม่มีที่มาหรือเหตุผลในการได้ที่แน่ชัด
- 4) การรับหรือให้สิ่งของหรือของขวัญที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดไว้

4.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง กับ “บริษัทฯ” ต้องพยายามหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจใดๆ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่จะต้องยึดถือผลประโยชน์ของ “บริษัทฯ” ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกับ “บริษัทฯ”
- 2) ไม่เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกับ “บริษัทฯ” แต่ในกรณีที่ไมอาจหลีกเลี่ยงได้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที
- 3) กรณีที่พนักงานเข้าไปข้องเกี่ยวกับธุรกิจ หรือเหตุการณ์ใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาโดยทันที
- 4) ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งใดๆ ที่ตนรู้เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบ
- 5) หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท หรือก่อการผูกพันทางการเงินในรูปแบบใดๆ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับ “บริษัทฯ” หรือพนักงานของ “บริษัทฯ” เอง
- 6) หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นนอกเหนือจากการทำงานของ “บริษัทฯ” ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบไม่ว่าในด้านใด

ข้อพึงระวัง

- 1) ผลประโยชน์ส่วนตัวที่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ”
- 2) งานส่วนตัวที่ใช้วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ หรือทรัพยากรของ “บริษัทฯ”
- 3) การทำธุรกรรมกับบริษัทที่ท่านหรือครอบครัวมีความสนิทสนมเป็นพิเศษ
- 4) ความสัมพันธ์ส่วนตัวที่อาจขัดแย้งกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 5) ความสัมพันธ์ด้านการเงินกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับ “บริษัทฯ”
- 6) การลงทุนในหลักทรัพย์ เช่น หุ้น หุ้นกู้ ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับ “บริษัทฯ”

4.5 การจัดหา

การจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบการจัดหาของ “บริษัทฯ” และมีความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ในการตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถให้เหตุผลที่เหมาะสมได้เมื่อมีการตรวจสอบ ในกรณีที่ไม่แน่ใจให้ศึกษาระเบียบการจัดหาอย่างละเอียด หรือสอบถามไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านการจัดหา หรือผู้บังคับบัญชาก่อนดำเนินการใดๆ

แนวปฏิบัติ

- 1) ในการจัดหาต้องผ่านขั้นตอนตามระเบียบวิธีการจัดหา และกระบวนการสรรหาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบอย่างเคร่งครัดโดยให้สอดคล้องกับอำนาจดำเนินการ
- 2) การจัดหาต้องปฏิบัติตามคู่มือการจัดหาสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement)
- 3) ในกรณีที่การจัดหาไม่ดำเนินการตามระเบียบวิธีการจัดหา หรือไม่ผ่านหน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องการจัดหา ต้องทำหนังสือชี้แจงที่มา วิธีการจัดหา และเหตุผลของการจัดหาขึ้นไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบ
- 4) ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการจัดหากับคู่สัญญาที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เช่น เป็นครอบครัว ญาติสนิท หรือที่ตนเป็นเจ้าของหรือหุ้นส่วน
- 5) ไม่ใช้ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 6) การจัดหาให้พิจารณาเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก โดยหลีกเลี่ยงการจัดหาบุคคลธรรมดา เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เฉพาะบุคคล หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ของ “บริษัทฯ”

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดหาที่ไม่ใช้หลักเกณฑ์หรือขั้นตอนตามระเบียบ
- 2) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในการคัดเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการ เช่น การยอมรับของกำนัลที่ไม่เหมาะสม
- 3) การเลือกผู้ขายสินค้าหรือบริการที่เป็นญาติพี่น้อง หรือมีความสัมพันธ์ใกล้ชิด
- 4) การไม่คำนึงถึงมาตรฐานต่างๆ ที่ผู้ขายสินค้าหรือบริการพึงมี เช่น มาตรฐานสิ่งแวดล้อม มาตรฐานอุตสาหกรรม เป็นต้น

4.6 การทำธุรกรรมกับรัฐ

ในการทำธุรกรรมกับรัฐ “บริษัทฯ” จะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม แต่การทำความรู้จัก หรือการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันในขอบเขตที่เหมาะสมสามารถทำได้ เช่น การพบปะพูดคุยในที่สาธารณะต่างๆ การไปแสดงความยินดีในวาระโอกาส เทศกาล หรือตามประเพณีปฏิบัติ เป็นต้น

แนวปฏิบัติ

- 1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ
- 2) ตระหนักอยู่เสมอว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีต่างๆ ในแต่ละท้องถิ่นอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกัน
- 3) ปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องกับการว่าจ้างพนักงานของรัฐ ทั้งในกรณีว่าจ้างเพื่อมาเป็นที่ปรึกษา หรือเป็นพนักงานของ “บริษัทฯ” โดยเงื่อนไขในการว่าจ้างต้องโปร่งใสและเหมาะสม

ข้อพึงระวัง

- 1) การดำเนินธุรกิจบางประเทศอาจมีกฎหมายที่กำหนดเงื่อนไข หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการให้รางวัล การบริจาคเงิน หรือ การต้อนรับ การจัดเลี้ยงพนักงานของรัฐหรือหน่วยงานของรัฐ
- 2) การทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือสมาชิกครอบครัวของเจ้าหน้าที่ของรัฐ ในขณะที่เจ้าหน้าที่ดังกล่าวมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจเกี่ยวกับสัญญาที่ทำกับรัฐ

4.7 การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน

พนักงานและผู้เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้ทรัพย์สินของ “บริษัทฯ” ให้ได้ประโยชน์อย่างเต็มที่ และดูแลมิให้เสื่อม สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อบุคคลอื่น

โดยทรัพย์สินของ “บริษัทฯ” หมายถึง สิ่งหามิทรัพย์สิน เช่น อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องมือ เครื่องจักร ฯลฯ และสิ่งหามิทรัพย์สิน เช่น ที่ดิน สิ่งปลูกสร้าง นอกจากนี้ ยังหมายรวมถึงเทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ์ ทรัพย์สินทางปัญญา ข้อมูลความลับของ “บริษัทฯ” ด้วย

การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องดำเนินการให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับงานของตนอยู่ในสภาพที่ปลอดภัย และสามารถนำมาใช้อ้างอิงหรือใช้ประโยชน์กับ “บริษัทฯ” ได้เมื่อต้องการ และไม่ให้นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น นอกจากนั้นในการบันทึกหรือรายงานจะต้องทำให้ถูกต้องตามระบบที่วางไว้

แนวปฏิบัติ

- 1) บันทึกและรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้องและตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง
- 2) การบันทึกข้อมูลต้องดำเนินการให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ หรือที่กำหนดไว้ในกฎหมาย เช่น กฎหมายกาสิโน มาตรฐานบัญชี เป็นต้น
- 3) การเก็บรักษาข้อมูลต้องดำเนินการตามกำหนดเวลาและหลักเกณฑ์ที่ “บริษัทฯ” กำหนดภายใต้ข้อบัญญัติของกฎหมาย จัดเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง และง่ายต่อการเรียกใช้งาน
- 4) เอกสารสำคัญและข้อมูลที่เป็นความลับ จะต้องได้รับการดูแลด้วยวิธีการเฉพาะที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับ แต่ละชนิด หรือประเภทของข้อมูล
- 5) เมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลหรือเอกสาร พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสมถูกต้องกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท
- 6) ในการรายงานงบการเงิน รายงานเรื่องสิ่งแวดล้อม หรือรายงานเรื่องใดๆ ที่ต้องส่งถึงหน่วยงานของรัฐ หรือบุคคลภายนอก พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องมั่นใจว่าได้รายงานหรือเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง

ข้อพึงระวัง

- 1) การจัดทำข้อมูล เอกสาร หรือรายงานทางการเงินที่ไม่สอดคล้องกับข้อเท็จจริง
- 2) การขาดมาตรการป้องกันความเสี่ยงในการจัดการกับข้อมูล เพื่อไม่ให้ถูกทำลาย หรือเกิดการสูญหาย
- 3) การทำลายเอกสารโดยไม่ทราบรายละเอียดขอบเขตเอกสารที่จะทำลาย
- 4) การบันทึกค่ากล่าวที่เป็นเท็จ หรือข้อเท็จจริงที่ไม่มีหลักฐานอ้างอิง

การใช้ และการดูแลรักษาข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ถือเป็นสินทรัพย์ที่มีค่าของ “บริษัทฯ” มีไว้เพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ พนักงานต้องใช้งานและปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีหน้าที่ปกป้องและดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกละเมิดหรือนำไปเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

แนวปฏิบัติ

- 1) ใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อประโยชน์ของ “บริษัทฯ” เท่านั้น
- 2) ในการใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ต้องไม่ใช่โดยวิธีการใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนกฎหมาย
- 3) ห้ามใช้เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจส่วนตัวของตนเอง หรือเพื่อประโยชน์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการเมือง
- 4) ห้ามใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เพื่อเข้าถึงเว็บไซต์ที่ไม่เหมาะสม ผิดศีลธรรม หรือเว็บไซต์ที่ไม่เป็นที่รู้จัก ซึ่งน่าสงสัยในความปลอดภัย
- 5) ปกป้อง ดูแลรักษาอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีต่างๆ ของ “บริษัทฯ” จากการใช้งานโดยไม่ได้รับอนุญาต
- 6) เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของ “บริษัทฯ”
- 7) ใช้ข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเต็มที่

- 8) “บริษัทฯ” มีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำซ้ำ ดัดแปลง แก้ไขอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ โดยไม่มีเหตุสมควร
- 2) การใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือสารสนเทศต่างๆ ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่มีเหตุสมควร

การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา

“บริษัทฯ” ถือว่าทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งรวมถึง สิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายทางการค้า ความลับทางการค้า องค์ความรู้ หรือข้อมูลอื่นใด เป็นทรัพย์สินที่มีค่าของ “บริษัทฯ” พนักงานมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยต้องปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” ให้พ้นจากการนำไปใช้หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

แนวปฏิบัติ

- 1) ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของ “บริษัทฯ” ไม่ว่าจะทั้งหมดหรือบางส่วน และไม่ว่าทรัพย์สินทางปัญญานั้นจะได้รับความคุ้มครองตามกฎหมายหรือไม่ก็ตาม เว้นแต่ในกรณีที่ “บริษัทฯ” ได้อนุญาตอย่างชัดเจนว่าให้ถือเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัย หรือบุคคลอื่นใด
- 2) ในการทำงานพนักงานต้องดูแลรักษาผลงาน ข้อมูล สูตร สกิตติ โปรแกรม วิธีการ กระบวนการและข้อเท็จจริงต่างๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” ไม่ให้ถูกส่งละเมิด และไม่เปิดเผยให้กับผู้ใด เว้นแต่ได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจาก “บริษัทฯ”
- 3) ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” ไปทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อประโยชน์ของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจาก “บริษัทฯ”
- 4) ในการเข้าทำสัญญา หรือนิติกรรมใดๆ ควรมีการตกลงให้ชัดเจนเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา หากไม่แน่ใจหรือมีข้อสงสัยให้หารือผู้เชี่ยวชาญด้านทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ”
- 5) พนักงานของ “บริษัทฯ” ทุกคนต้องให้ความเคารพ และไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หากพบเห็นการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาให้แจ้งผู้มีอำนาจที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ในการรับแจ้งข้อร้องเรียน
- 6) พนักงานของ “บริษัทฯ” มีหน้าที่ให้ความร่วมมือและช่วยเหลือในการแสดงสิทธิ หรือขอรับความคุ้มครองสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่ “บริษัทฯ” เป็นเจ้าของ
- 7) ตรวจสอบข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายใน “บริษัทฯ” เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดกรณีละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น
- 8) พนักงานมีหน้าที่รายงานต่อผู้บังคับบัญชา หรือผู้จัดการทรัพย์สินทางปัญญาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ”
- 9) ปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศที่ “บริษัทฯ” เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- 10) เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน พนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ ซึ่งรวมไปถึงผลงาน สิ่งประดิษฐ์ ข้อมูล รายงาน สกิตติ สูตร โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ คืนให้แก่ “บริษัทฯ” ทั้งหมด ไม่ว่าจะเก็บไว้ในรูปแบบใดๆ

ข้อพึงระวัง

- 1) การตัดสินใจที่เกี่ยวข้องกับการได้มาซึ่งทรัพย์สินทางปัญญา ใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินทางปัญญา รักษาสิทธิและคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ” โดยไม่มีความเข้าใจที่ชัดเจนและถูกต้อง
- 2) การใช้ข้อมูลที่เป็นความลับ หรือเป็นสิทธิของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของ
- 3) การบอกกล่าว นำเสนอ หรือเปิดเผยข้อมูลหรือเอกสารของบริษัทฯ ในรูปแบบใดๆ แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องทั้งในและนอก “บริษัทฯ”
- 4) การว่าจ้างหรือร่วมงาน ร่วมโครงการกับบุคคล หน่วยงาน หรือนิติบุคคลนอกบริษัทที่ไม่ได้มีการตกลงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในเรื่องของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาและผลประโยชน์ที่เกิดจากทรัพย์สินทางปัญญานั้นก่อนดำเนินการ
- 5) การดำเนินการใดๆ กับผู้ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาโดยไม่ปรึกษาผู้บริหาร และผู้เชี่ยวชาญด้านทรัพย์สินทางปัญญาของ “บริษัทฯ”

การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือข้อมูลที่หากมีการเปิดเผยออกไปแล้วจะทำให้ “บริษัทฯ” เสียหาย หรือเสียเปรียบ ถือเป็นข้อมูลที่เป็นความลับ และมีความสำคัญ ดังนั้นการจัดทำ เก็บรักษา หรือเปิดเผยข้อมูล ต้องดำเนินการให้เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม และความถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด และต้องใช้ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่เปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของ “บริษัทฯ” ที่ตนเองทราบหรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
- 2) การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ” ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจดำเนินการในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั่นเอง
- 3) พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทที่ตนเข้าไปเกี่ยวข้องเมื่อทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- 4) ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ
- 5) ห้ามพนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

ข้อพึงระวัง

- 1) การเปิดเผยข้อมูล หรือส่งผ่านข้อมูลไปยังบุคคลหรือสถานที่อื่นที่ผิดไปจากปกติ
- 2) การให้ข้อมูลแก่บุคคลที่อ้างว่าตนมีสิทธิรับทราบโดยไม่มีหลักฐานหรือเหตุผลยืนยันที่ชัดเจน
- 3) การให้ข้อมูลที่เป็นข่าวลือ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ”

4.8 การสื่อสารทางการตลาด

การใช้เครื่องมือการสื่อสารทางการตลาด เช่น การโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การแสดงสินค้าหรือบริการ ต้องเป็นไปตามความเป็นจริง เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

แนวปฏิบัติ

- 1) การสื่อสารทางการตลาด ต้องเป็นไปตามความเป็นจริง และคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- 2) หลีกเลี่ยงการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของคู่แข่ง
- 3) ไม่นำเสนอสิ่งนี้อาจทำให้เกิดความขัดแย้งในสังคม เช่น สถาบันชาติ สถาบันศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ความคิดเห็นเกี่ยวกับเพศ หรือเรื่องที่ขัดต่อศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีงาม
- 4) มีการทบทวน ตรวจสอบแนวทางการสื่อสารทางการตลาดอย่างสม่ำเสมอ

ข้อพึงระวัง

- 1) การสื่อสารทางการตลาด ที่ไม่สะท้อนให้เห็นถึงคุณค่าและคุณภาพที่แท้จริงของสินค้าหรือบริการ
- 2) การสื่อสารทางการตลาด ที่เกินจริงในเชิงมุ่งให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในแง่คุณภาพสินค้าหรือบริการ เว้นแต่กรณีใช้ความจริงที่ผู้บริโภคสามารถตระหนักได้ว่าไม่ใช่ความจริง แต่เป็นการสร้างความน่าสนใจให้กับงานโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และควรระบุให้ผู้บริโภคทราบชัดเจนว่ามีใช้ความเป็นจริง
- 3) ส่งเสริมการนำเสนอในเชิงบวก มากกว่าการนำเสนอในเชิงลบ โดยเฉพาะเรื่องที่มีผลกระทบต่อความรู้สึกของสังคม

4.9 การทำธุรกรรมของ “บริษัทฯ”

การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทในเครือของ “บริษัทฯ”

การที่บริษัทฯ มีบริษัทย่อยในเครือ และบริษัทเหล่านั้นดำเนินธุรกิจที่ต้องทำธุรกรรมระหว่างกัน เช่น การบริการ การซื้อขายวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การสนับสนุนทางด้านเทคนิคหรือนุเคราะห์ ฯลฯ ดังนั้นในการดำเนินธุรกิจ หรือปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกคนต้องคำนึงถึงกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานรัฐ กฎระเบียบของ “บริษัทฯ” หลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่างๆ ในแต่ละท้องถิ่นที่ได้กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 1) ศึกษาหลักเกณฑ์ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ให้ที่ตัวก่อนดำเนินการ
- 2) เมื่อมีหน้าที่ต้องเกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมระหว่างกัน ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงเงื่อนไข หลักเกณฑ์ หรือลักษณะของธุรกรรมโดยละเอียด
- 3) การดำเนินการโครงการหรือธุรกรรมต่างๆ ต้องปฏิบัติตามให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานรัฐ และกฎระเบียบของ “บริษัทฯ” อย่างเคร่งครัด
- 4) หากมีข้อสงสัยให้สอบถามผู้บังคับบัญชา หรือที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ” โดยทันที

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำธุรกรรมที่ไม่ผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่ถูกต้องตามอำนาจดำเนินการ
- 2) การร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอนหรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใดๆ ที่ต้องดำเนินการตามปกติ

การทำธุรกรรมของ “บริษัทฯ” กับบุคคลหรือบริษัทภายนอก

การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอกหรือบริษัทอื่นนั้นจะต้องดำเนินการด้วยวิธีการอันชอบธรรมและปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้โดยตรงไปตรงมาหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายกับบุคคลภายนอก

แนวปฏิบัติ

- 1) การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคา ที่เป็นไปตามกลไกตลาด ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรมหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
- 2) หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจทำให้ “บริษัทฯ” ต้องเสื่อมเสียชื่อเสียง แม้ว่าธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม
- 3) ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของ “บริษัทฯ” คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับ “บริษัทฯ” แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบต่อ “บริษัทฯ” ก็ตาม

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำธุรกรรมที่คู่สัญญาไม่ได้มีหน้าที่ในการปฏิบัติตามสัญญา หรือการทำธุรกรรมโดยใช้บุคคล หรือบริษัทอื่นเป็นตัวแทน
- 2) ธุรกรรมที่ไม่ทราบประวัติความเป็นมาของคู่สัญญา

4.10 การประกอบธุรกิจ在不同ประเทศ

การประกอบธุรกิจในต่างประเทศไม่ว่าจะเป็นการตั้งบริษัท โรงงาน สำนักงาน สาขา ตัวแทน ผู้จัดจำหน่าย หรือการนำเข้า-ส่งออกสินค้า การร่วมทุน หรือการทำธุรกรรมใดๆ ของ “บริษัทฯ” ที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับในแต่ละประเทศ นอกจากนี้ยังต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมนิยม ประเพณี และวัฒนธรรมในแต่ละท้องถิ่นประกอบด้วย

แนวปฏิบัติ

- 1) ก่อนเดินทางไปทำงานต่างประเทศให้ศึกษาขนบธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรม และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายการนำเข้าและส่งออก กฎหมายภาษีอากร กฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ กฎหมายว่าด้วยการเข้าเมือง เป็นต้น
- 2) ปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย และปฏิบัติตามเป็นพลเมืองที่ดีในแต่ละท้องถิ่น ทั้งนี้ การปฏิบัตินั้นต้องไม่ขัดกับจรรยาบรรณ “บริษัทฯ”
- 3) การจ้างแรงงานในแต่ละท้องถิ่นต้องปฏิบัติตามที่กฎหมายแรงงานในแต่ละท้องถิ่นกำหนดไว้
- 4) การตรวจสอบธุรกรรมต่างๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
- 5) รายงานข้อมูลพร้อมหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าหรือส่งออกต่อผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการนำเข้าหรือส่งออก
- 6) ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมการค้าระหว่างประเทศในประเทศที่ต้องเข้าไปเกี่ยวข้อง
- 7) ปรีกษาผู้บังคับบัญชาหรือที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ” เมื่อเห็นว่าธุรกรรมอาจขัดหรือแย้งกับวัฒนธรรมกฎหมายท้องถิ่น หรือกฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ
- 8) รายงานการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง

ข้อพึงระวัง

- 1) การติดต่อกับหน่วยงานต่างๆ ในต่างประเทศผ่านบริษัท หรือคนในท้องถิ่นที่ไม่ทราบความเป็นมา หรือที่มีชื่อเสียงในด้านลบ
- 2) การจ้างงานบุคคลที่ไม่มีหลักฐานแสดงตัวตนที่สมบูรณ์ หรือไม่ครบถ้วน
- 3) การกระทำของคู่สัญญาที่สื่อให้เห็นว่าพยายามหลีกเลี่ยงกฎหมายควบคุมการค้าระหว่างประเทศ
- 4) การเสนอให้ความช่วยเหลือในการนำเข้าหรือส่งออกจากผู้ที่อ้างว่า สามารถประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจได้
- 5) คำตอบที่เป็นการหลีกเลี่ยง ไม่เต็มใจ หรือไม่น่าพอใจของคู่สัญญา หรือลูกค้าต่อคำถามเกี่ยวกับการใช้สินค้า สถานที่ปลายทาง ผู้ใช้ปลายทาง วันที่ส่งมอบ หรือสถานที่ส่งมอบ
- 6) ใบกำกับสินค้านำเข้าซึ่งราคาที่ไม่ถูกต้องตามมูลค่าเดิม หรือระบุรายละเอียดของสินค้าไม่ชัดเจน รวมทั้งการไม่สมเหตุสมผลอื่นๆ
- 7) การจ่ายเงินให้แก่ผู้ส่งออกหรือการเอื้อประโยชน์ให้ผู้ส่งออกซึ่งไม่ได้รวมอยู่ในราคาตามใบกำกับสินค้า หรือตามที่รายงานไว้ในลักษณะอื่น
- 8) การดำเนินการที่ผ่านขั้นตอนการนำเข้าไม่ครบถ้วนทุกตอนที่ต้องดำเนินการตามปกติ

4.11 การแข่งขันทางการค้า

“บริษัทฯ” ตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้าอย่างยุติธรรมโดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้า และกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่ “บริษัทฯ” เข้าไปดำเนินธุรกิจ

แนวปฏิบัติ

- 1) ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
- 2) ในกรณีที่ “บริษัทฯ” เป็นผู้จำหน่ายหรือตลาดในสินค้าใด ต้องไม่ใช่อำนาจเหนือตลาดดังกล่าวในลักษณะที่ไม่เป็นธรรมในทางการค้า
- 3) เนื่องจากกฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อน และมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ ควรมีการหารือกับที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ” ตั้งแต่เริ่มต้น

ข้อพึงระวัง

- 1) การทำความตกลงที่มีผลเป็นการจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้า หรือการใช้บริการ
- 2) การกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้า หรือบริการที่ไม่เป็นธรรมต่อลูกค้า

4.12 การป้องกันการฟอกเงิน

“บริษัทฯ” ยึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงิน กล่าวคือ “บริษัทฯ” จะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สิน หรือสนับสนุนให้มีการรับ โอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้ “บริษัทฯ” เป็นช่องทางหรือเป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1) ก่อนทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ต้องทราบถึงประวัติความเป็นมาของแหล่งที่มาของเงิน
- 2) กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที
- 3) หากมีข้อสงสัยให้ปรึกษาที่ปรึกษากฎหมายของ “บริษัทฯ”

ข้อพึงระวัง

- 1) คู่ค้าหรือคู่สัญญาที่ไม่เต็มใจจะให้ข้อมูลที่ครบถ้วน หรือให้ข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง
- 2) การชำระราคาเป็นเงินสด หรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด ก่อนถึงกำหนดชำระ
- 3) การโอนเงินที่มีลักษณะผิดปกติไปยัง หรือจากประเทศที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมนั้น
- 4) โครงสร้างการตกลงธุรกิจที่ซับซ้อนผิดปกติ
- 5) รูปแบบการชำระเงินตามสัญญาที่ไม่แสดงให้เห็นถึงวัตถุประสงค์ที่แท้จริง หรือมีเงื่อนไขการจ่ายเงินที่ผิดปกติ
- 6) คำขอให้โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่เป็นที่รู้จัก
- 7) การชำระราคาโดยใช้ตราสารทางการเงินที่ไม่สามารถระบุความเชื่อมโยงกับผู้ชำระราคา เว้นแต่เป็นเงื่อนไขตามปกติที่สถาบันการเงินได้กำหนดไว้

4.13 การว่าจ้างพนักงานรัฐ/เจ้าหน้าที่รัฐ

การที่บุคคลจากภาครัฐเข้าไปทำงานในภาคเอกชน หรือบุคคลในภาคเอกชนเข้ามาทำงานด้านนโยบายในภาครัฐ ทำให้เกิดความเสี่ยงการทุจริตคอร์รัปชัน ในแง่ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตัวบุคคลที่มีบทบาทหน้าที่ในทั้งสององค์กร โดยทำให้เจ้าหน้าที่ขององค์กรรัฐทำหน้าที่กำกับดูแลอย่างไม่เป็นกลาง หรือบุคลากรในภาคเอกชนพยายามผลักดันให้นโยบายรัฐเอื้อประโยชน์แก่องค์กรของตน

แนวปฏิบัติ

- 1) กำหนดระยะเวลาเว้นวรรคเป็นเวลา 2 ปี สำหรับการแต่งตั้งอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐที่ออกจากตำแหน่ง หรือบุคคลที่เคยทำงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง
- 2) มีกระบวนการตรวจสอบประวัติ ของบุคคลที่บริษัทจะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ ที่ปรึกษา และผู้บริหารของบริษัท เพื่อตรวจสอบสิ่งที่เป็นประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนการแต่งตั้ง

ข้อพึงระวัง

- 1) เพื่อป้องกันการใช้อำนาจในทางมิชอบ หรือประเด็นที่มีผลประโยชน์ขัดแย้ง ควรระบุข้อห้ามในการทำหน้าที่และวิธีปฏิบัติ
- 2) ควรเปิดเผยข้อมูลรายนามและประวัติของบุคคลที่เคยเป็นอดีตเจ้าหน้าที่ของรัฐ ที่ได้รับการแต่งตั้งมาเป็นที่ปรึกษา กรรมการ ผู้บริหารของบริษัท พร้อมระบุเหตุผลการแต่งตั้งบุคคลเหล่านั้นในเอกสารเผยแพร่ของบริษัท เพื่อเพิ่มความโปร่งใสของการแต่งตั้ง

4.14 การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก (Facilitation Payment)

“บริษัทฯ” ไม่ควรจ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐไม่ว่าในกรณีใดๆ เพราะการยอมให้บุคลากรของบริษัทจ่ายค่าอำนวยความสะดวกให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐมีความเสี่ยงสูงมากที่จะกลายเป็นการให้สินบน และเป็นการเพิ่มต้นทุนทางธุรกิจ เพิ่มโอกาสในการเสื่อมเสียชื่อเสียง และละเมิดนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา เมื่อต้องมีการติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ
- 2) ปฏิบัติตามกฎหมายในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง

ข้อพึงระวัง

- 2) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยจะไม่ดำเนินใดๆ และไม่ยอมรับการกระทำใดๆ เพื่อแลกกับความอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ
- 3) การจ่ายเงินพิเศษเป็นสินน้ำใจให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐเพื่อให้ช่วยเร่งรัดขั้นตอนขอรับบริการจากหน่วยงานของรัฐที่ไปติดต่อ อาจนำไปสู่การคอร์รัปชัน

5. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle Blowing Policy)

ขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า พันธมิตร และผู้มีส่วนได้เสีย ที่ประสงค์จะรายงานหรือแจ้งเบาะแส (“ผู้รายงาน”) สามารถรายงานหรือแจ้งเบาะแสดังต่อไปนี้ ผ่านไปยังช่องทางการรายงานและแจ้งเบาะแส

- (1) การกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือการไม่ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- (2) การฝ่าฝืนกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ
- (3) รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง และการจัดทำเอกสารทางการเงินที่เป็นเท็จ
- (4) การกระทำที่เป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

วิธีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ผู้รายงาน ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำความผิดตามที่ระบุไว้ในขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนข้างต้นด้วยเจตนาสุจริตสามารถกระทำได้ โดยแจ้งชื่อ ที่อยู่ และรายละเอียดการติดต่อของผู้รายงาน ตลอดจนชื่อบุคคลผู้กระทำความผิด และรายละเอียดการกระทำความผิด พร้อมทั้งพยานหลักฐาน (ถ้ามี)

หากการเปิดเผยตัวตนของผู้รายงาน มีเหตุที่คาดได้ว่าจะนำอันตรายมาถึงตนเอง ผู้รายงาน อาจเลือกไม่เปิดเผยตัวตนก็ได้ ในกรณี ผู้รายงาน เลือกไม่เปิดเผยตัว ผู้รายงาน ต้องแสดงเหตุดังกล่าว พร้อมทั้งพยานหลักฐานที่น่าเชื่อถือได้ว่าจะเกิดอันตรายดังกล่าวด้วย

ผู้รายงาน สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำความผิดผ่านทางช่องทางดังนี้

ช่องทางที่ 1 ทางอีเมล

E-Mail Address: anticorruption@thaiopticalgroup.com

ช่องทางที่ 2 จดหมายปิดผนึกส่งตรงไปที่

ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการผู้จัดการ หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือคณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน

ที่อยู่ : บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110

ช่องทางที่ 3 ผ่านเว็บไซต์

สำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก : www.thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานภายใน : Intranet หรือ Line@togg4.1

กระบวนการพิจารณาเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

การลงทะเบียน

เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทฯ สำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบความครบถ้วนของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากครบถ้วนก็ดำเนินการลงทะเบียนในระบบการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อไป

การพิจารณามูลสารการทำความผิด

บริษัทฯ โดยสำนักตรวจสอบภายในต้องพิจารณาพยานหลักฐานที่ได้รับมาในเบื้องต้น กรณีพบว่า การทำความผิดมีมูล ให้สำนักตรวจสอบภายในแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของผู้ถูกแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (“ผู้ถูกร้องเรียน”) ทราบ พร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อรับทราบและสั่งการหรือกำหนดแนวทางในการดำเนินการพร้อมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสอบสวนข้อเท็จจริงต่อไป หากกรณีการทำความผิดนั้นไม่มีมูลเพียงพอ ให้สำนักตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบและดำเนินการจำหน่ายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนออกจากระบบต่อไป

การสอบสวน

คณะทำงานสอบสวนข้อเท็จจริงต้องดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง กำหนดประเด็นสอบสวน สรุปผลการสอบสวน เสนอแนะแนวทางการแก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการและกำหนดแนวทางดำเนินการแก้ไขและพิจารณากำหนดบทลงโทษต่อไป พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของผู้ถูกร้องเรียนทราบด้วย

การแจ้งผลการสอบสวน

เมื่อกระบวนการสอบสวนเสร็จสิ้น ให้สำนักงานตรวจสอบภายในแจ้งผลการสอบสวนและการดำเนินการแก่ผู้รายงาน ทราบต่อไป

การคุ้มครอง ผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัว ผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลและผลการสอบสวนไว้เป็นความลับ และเปิดเผยเท่าที่จำเป็นหรือตามที่กฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของ ผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นสำคัญ

กรณี ผู้รายงาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงร้องขอ และบริษัทฯ เห็นว่า อาจมีอันตรายเกิด

ขั้นต่อ ผู้รายงาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครอง ผู้รายงาน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงก็ได้

บริษัทฯ จะจัดให้มีการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายก็ได้

บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติต่อ ผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

การคุ้มครอง ผู้ถูกร้องเรียน

ในระหว่างการสอบสวน บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติต่อ ผู้ถูกร้องเรียน และบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้ถูกร้องเรียน ต่อบุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องทราบ

หากผู้ถูกร้องเรียน ต้องได้รับความเสียหายจากการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนไม่มีมูล บริษัทฯ จะเยียวยาแก่ผู้ถูกร้องเรียน ตามความเหมาะสม

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเท็จ

หากบริษัทฯ พบว่า การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือการให้ถ้อยคำหรือข้อมูลใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริต หรือเป็นเท็จ หรือเจตนาให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ผู้ถูกร้องเรียน หรือบุคคลอื่น ในกรณีเป็นพนักงานของบริษัทฯ บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัทฯ แต่หากเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้กระทำและส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรืออาจจะได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

6. การกระทำที่เข้าข่ายผิดจรรยาบรรณ

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การกระทำต่อไปนี้เป็นการทำผิดจรรยาบรรณ

- 1) ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 2) แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 3) ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในกรณีที่ตนทราบหรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
- 4) ไม่ให้ความร่วมมือหรือจัดวางการสืบสวน สอบสวนหาข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 5) การกระทำอันไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่น เนื่องจากการที่ผู้นั้นรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

ทั้งนี้ ผู้ที่ทำผิดจรรยาบรรณจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่ “บริษัทฯ” กำหนดไว้ นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

BLULOC™ the smartest choice for your corrective lens materials.

Feel safe from *UVA, UVB* and *High Energy Visible (HEV) light rays*, generated from the sun, LED lights and digital screens, especially within the 400 to 500nm wavelength.



SCAN TO VIDEO



bluloc™

YOUR EVERYDAY PROTECTIVE LENS

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร

อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110

โทร. (02) 194 1145 ถึง 1150

www.thaiopticalgroup.com

