



บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน).

Thai Textile Industry Public Company Limited



รายงานประจำปี 2560

2017 ANNUAL REPORT



## สารจากคณะกรรมการ

เศรษฐกิจไทยได้เติบโตเป็นอย่างดีในปี 2560 เหตุผลสำคัญก็คือ การเติบโตทางการส่งออก การท่องเที่ยว การบริโภคและการลงทุนของภาคเอกชนรวมทั้งการเพิ่มขึ้นของสินค้าเกษตร และสินค้าอุตสาหกรรม ในขณะที่อัตราดอกเบี้ยก็ยังอยู่ในระดับต่ำ โครงการประเทศไทย 4.0 ของรัฐบาลไทยซึ่งตั้งเป้าหมายที่จะเน้นส่งเสริมภาคบริการมากกว่าภาคผลิตจะเป็นปัจจัยสำคัญในการเจริญเติบโตในภายภาคหน้า นอกเหนือจากนั้นนโยบายที่ส่งเสริมการลงทุนของภาคเอกชนและนโยบายในการลงทุนทางด้านปัจจัยพื้นฐานของรัฐบาลไทยจะมีส่วนอย่างมากที่จะสนับสนุนการเจริญเติบโตทางด้านเศรษฐกิจในปี 2560

อย่างไรก็ตามผลประกอบการของบริษัท ในปีนี้ออกมาไม่สู้ดีนัก เนื่องจากสภาพการแข่งขันที่รุนแรงทั้งในประเทศและต่างประเทศ แต่เรายังคงมุ่งมั่นที่จะทำงานอย่างหนักเพื่อที่จะได้ผลประกอบการที่ดีขึ้นในอนาคต

ท้ายนี้ทางบริษัท ขอถือโอกาสนี้ขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุนเป็นอย่างดีตลอดมา

คณะกรรมการบริษัท



## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน ซึ่งได้แก่ ดร. ชิน ชินเศรษฐวงศ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์ นายกร เสรีโรจนสิริ และผศ.ดร.ขจรวุฒิ นาคิริกุล เป็นกรรมการตรวจสอบโดยมีนายณรงค์ พิริยพจน์-สกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างเป็นทางการจำนวน 4 ครั้ง โดยจะมีผู้บริหาร ฝ่ายบัญชีผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และผู้ตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง

ปี 2560 ภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากปัญหาเศรษฐกิจโลกต่อเนื่องจากปีก่อน ส่งผลต่อเศรษฐกิจของประเทศทุกภาคส่วน คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินการของฝ่ายบริหารโดยได้หารือกับฝ่ายบริหารทั้งเป็นทางการและไม่เป็นทางการ เพื่อให้ฝ่ายบริหารได้รับข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารหลายๆ ด้านของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติตามที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัดโดยมีวัตถุประสงค์หลักในเรื่องการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดีและความโปร่งใสในการบริหารงานของผู้บริหารของบริษัทฯ เช่นเดียวกันกับการปฏิบัติในปีก่อนๆ ซึ่งสรุปขอบเขตและสาระสำคัญได้ดังนี้

### 1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินทั้งงบการเงินประจำไตรมาส และประจำปี เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติโดยเชิญผู้บริหาร และฝ่ายบัญชีของบริษัทฯ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผู้ตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และได้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

เนื่องจากกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน เป็นผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา และกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีและการเงิน ทำให้การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง สามารถแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในงบการเงิน และได้รับมอบหมายให้ผู้บริหารนำคำแนะนำที่ได้จากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตไปใช้ในการจัดทำงบการเงิน

### 2. การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ตั้งระบบการตรวจสอบประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานของฝ่ายปฏิบัติการของบริษัทฯ เช่น ฝ่ายผลิต ฝ่ายการตลาด และฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นต้น เพื่อติดตามผลประกอบการโดยรวมของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้เน้นให้ฝ่ายบริหารเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายในซึ่งระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้ถูกพัฒนาขึ้นเรื่อยๆ เป็นลำดับ และปัจจุบันระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการส่งรายงานการตรวจสอบภายในให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบทุกๆ 3 เดือน เพื่อที่คณะกรรมการตรวจสอบจะได้ใช้ประกอบการประชุมประจำไตรมาส

### 3. รายการระหว่างบริษัท กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างบริษัท กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้ฝ่ายบัญชีและฝ่ายบริหารจัดการทำรายงานรายการระหว่างบริษัท กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แล้วให้ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแสดงความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง

จากการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในรายการดังกล่าว พบว่าเป็นรายการที่เป็นปกติทางธุรกิจ โดยมีราคาและเงื่อนไขสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท ซึ่งได้ปฏิบัติเช่นเดียวกับบุคคลและกิจการอื่นที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกัน ดังรายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต ทั้งนี้การอนุมัติรายการและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามข้อกำหนดหรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างถูกต้องและครบถ้วน

อนึ่ง สำหรับรายการที่เข้าเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 ในรอบปี 2560 มีทั้งสิ้น 2 รายการ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสารสนเทศของการเปิดเผยรายการดังกล่าว ด้วยความรอบคอบ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อยและตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์กำหนดทุกประการ

### 4. การปฏิบัติตามข้อกำหนด

บริษัทฯ มีผู้รับผิดชอบในการติดตามข้อกำหนดด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ซึ่งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามถูกต้องอย่างสม่ำเสมอตลอดมา

### 5. ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก และเสนอชื่อผู้สอบบัญชี จาก บริษัท เอ เอส ที มาสเตอร์ จำกัด และกำหนดค่าตอบแทน สำหรับปี 2561 เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

### 6. เรื่องอื่นๆ

โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงภาระหน้าที่ที่ต้องกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบจะเข้าไปมีส่วนร่วมในการเสนอแนะและให้ความเห็นในประเด็นต่างๆ ซึ่งอยู่ในขอบข่ายความรับผิดชอบเท่าที่คณะกรรมการตรวจสอบจะทำได้อยู่เป็นระยะ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า โดยรวมบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่จะมีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อความถูกต้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักความเป็นอิสระ และมุ่งเน้นด้านการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดการบริหารงานของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส เพื่อดูแลและปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

(ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

ส่วนที่ 1  
ลักษณะการประกอบธุรกิจ





# 1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ประกอบธุรกิจสิ่งทอตั้งแต่ปี 2513 โดยในระยะแรกมีทอผ้าเพียงอย่างเดียว ต่อมาได้มีการขยายกิจการที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการทอผ้านับแต่ต้นน้ำคือ ปั่นด้าย ใช้ซั้ สืบด้าย ย้อมสีเส้นด้าย ทอผ้า และการเม้นท์ ซึ่งเท่ากับว่า ณ ปัจจุบันบริษัท สามารถผลิตผ้าผืนและเสื้อสำเร็จรูปได้อย่างครบวงจร

สำหรับบริษัทย่อยประกอบธุรกิจปั่นด้ายเพียงอย่างเดียว โดยเส้นด้ายส่วนใหญ่ขายให้แก่บริษัทใหญ่ มีเพียงบางส่วนขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป

## 1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย ในการดำเนินงานของบริษัท

อุตสาหกรรมสิ่งทอ เป็นอุตสาหกรรมที่มีการแข่งขันสูงมากมาตลอด ทั้งจากภายในประเทศ และต่างประเทศไม่ว่าจะเป็นรูปแบบ คุณภาพ ราคาของผลิตภัณฑ์ตลอดจนเทคโนโลยีในการผลิต เพื่อลดต้นทุนและยกระดับคุณภาพสินค้า บริษัทฯ มีหน้าที่ที่ต้องติดตามสถานการณ์ทางตลาด ซึ่งเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาเพื่อสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้าได้ทันการณ์ ดังนั้นบริษัทฯ จึงจำเป็นต้องจัดหาเครื่องจักร อุปกรณ์ทันสมัย มาติดตั้งปรับปรุงในกระบวนการผลิตอยู่ตลอด เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันด้านต้นทุน รูปแบบ และคุณภาพของผลิตภัณฑ์

## 1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- |           |   |
|-----------|---|
| พ.ศ. 2512 | บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อ 18 พฤศจิกายน 2512 มีชื่อเป็นภาษาไทย “บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด”<br>ภาษาอังกฤษ “Thai Textile Industry Co.,Ltd.” ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 20 ล้านบาท                      |
| พ.ศ. 2513 | บริษัทได้ซื้อกิจการจาก บริษัท ไทยรุ่งเรืองการทอ จำกัด เพื่อทำกิจการอุตสาหกรรมทอผ้าเป็นผู้ผลิตซื้อขายเส้นด้ายผ้าดิบและผ้าผืนสำเร็จรูป  |
| พ.ศ. 2518 | เพิ่มทุน 80 ล้านบาทรวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 100 ล้านบาทเพื่อขยายงาน  |
| พ.ศ. 2522 | เพิ่มทุน 50 ล้านบาทรวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 150 ล้านบาทเพื่อขยายงาน  |
| พ.ศ. 2530 | เพิ่มทุน 50 ล้านบาทรวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 200 ล้านบาทเพื่อขยายงาน<br>ได้รับอนุมัติเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย   |
| พ.ศ. 2532 | เพิ่มจดทะเบียนอีก 300 ล้านบาทรวมเป็นทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาทนำออกจำหน่าย 150 ล้านบาท<br>เพื่อใช้เป็นทุนก่อตั้งโรงงานปั่นด้ายซึ่งได้รับการส่งเสริมการลงทุนยกเว้นภาษีศุลกากรสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้าจากต่างประเทศ |
| พ.ศ. 2545 | เพิ่มทุนชำระอีก 15 ล้านหุ้นเป็นทุนจดทะเบียนและชำระทั้งหมด 50 ล้านหุ้นมูลค่าหุ้นละ 10 บาท<br>รวมเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 500 ล้านบาท   |

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ตารางแสดงสัดส่วนการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท TTI

TTI		TRT		TSI		RTI		TTP	
ถือหุ้นใน		ถือหุ้นใน		ถือหุ้นใน		ถือหุ้นใน		ถือหุ้นใน	
TRT	87.31 %	TTI	-	TTI	0.50 %	TTI	-	TTI	-
TSI	6.67 %	TSI	-	TRT	1.09 %	TRT	2.00 %	TRT	-
RTI	8.75 %	RTI	-	RTI	5.25 %	TSI	-	TSI	-
TTP	3.57 %	TTP	-	TTP	1.43 %	TTP	-	RTI	-

TTI	บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)	ทุนชำระแล้ว	500	ล้านบาท	แบ่งเป็น	50.0	ล้านหุ้น
TRT	บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด (บริษัทย่อย)	ทุนจดทะเบียน	600	„	„	6.0	„
TSI	บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด	„	150	„	„	1.5	„
RTI	บริษัท อุตสาหกรรมรามาทેกซ์ไทล์ (1988) จำกัด	„	250	„	„	2.5	„
TTP	บริษัท โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย จำกัด (มหาชน)	„	350	„	„	3.5	„

### 1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

มีเพียงกลุ่มธุรกิจของตระกูลบุญนำทรัพย์ซึ่งได้แก่ บริษัท ไทยวินเนียร์อุตสาหกรรม จำกัด และบริษัท คาสซาร์ดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในฐานะลูกค้าของบริษัทฯ ส่วนผู้ถือหุ้นรายใหญ่อื่นๆ ไม่ได้มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ แต่อย่างใด

## 2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจสิ่งทอ เป็นผู้ผลิต ผู้นำเข้าและจำหน่าย ผ้าดิบ ด้ายผ้า ด้ายใยผสม ด้ายใยสังเคราะห์ ผ้าฝ้ายขาว ผ้าย้อมสี ผ้าทอหลอดลาย และเสื้อสำเร็จรูป ตามที่ลูกค้าต้องการ ขายให้แก่ลูกค้าทั้งใน และต่างประเทศภายใต้เครื่องหมายการค้า “TTI”

บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด (บริษัทย่อย) ประกอบกิจการ ปั่นด้าย ได้แก่ ด้ายผ้า ด้ายใยผสม และด้ายใยสังเคราะห์ จำหน่ายให้แก่ บริษัทใหญ่ โรงงานฟอกย้อมเส้นด้าย และโรงงานทอผ้าภายในประเทศ

### 2.2 การตลาดและการแข่งขัน

(หน่วย : ล้านบาท)

			2560		2559		2558	
ผลิตภัณฑ์ / บริการ	ดำเนินงาน โดย	% การถือหุ้น ของบริษัทฯ	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
	บริษัทฯ	-						
เสื้อสำเร็จรูป								
ขายในประเทศ			71.99	1.98	61.39	1.61	67.60	1.69
ขายต่างประเทศ			134.69	3.70	160.62	4.20	165.94	4.16
ผ้าฝ้าย								
ขายในประเทศ			612.08	16.83	702.63	18.37	876.84	21.97
ขายต่างประเทศ			618.66	17.01	755.93	19.76	900.51	22.56
ผ้าฝ้าย / ด้าย								
ขายในประเทศ			571.56	15.71	596.21	15.59	657.99	16.48
ขายต่างประเทศ			218.04	5.99	205.31	5.37	35.27	0.88
รับจ้างทำของในประเทศ			120.52	3.31	96.96	2.54	50.85	1.27
รายได้อื่นๆ ในประเทศ			8.47	0.23	17.86	0.47	29.35	0.74
รวม			2,356.01	64.77	2,596.91	67.90	2,784.35	69.75
	บริษัทย่อย	87.31						
ผ้าฝ้าย / ด้าย ขายในประเทศ			1,110.17	30.52	1,149.79	30.06	1,139.85	28.55
รับจ้างทำของในประเทศ			44.45	1.22	44.56	1.17	51.15	1.28
รายได้อื่นๆ ในประเทศ			126.78	3.49	33.53	0.88	16.65	0.42
รวม			1,281.40	35.23	1,227.88	32.10	1,207.65	30.25
รวมทั้งสิ้น			3,637.41	100.00	3,824.79	100.00	3,992.00	100.00

### 2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

สินค้าสำเร็จรูปทั้งหมด และวัตถุดิบบางส่วนได้จากโรงงานทั้ง 3 แห่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งมีสถานที่ตั้งและกำลังการผลิตดังต่อไปนี้

ลำดับที่โรงงาน	สถานที่ตั้ง	ประเภทโรงงาน	กำลังการผลิต 2560	
			จำนวน	หน่วย
โรงงาน 1	385 ซ.บางเมฆขาว ต.ท้ายบ้าน อ.เมืองฯ จ.สมุทรปราการ	ทอผ้า	25,000,000	หลา
โรงงาน 2	275 ซ.บางเมฆขาว ต.ท้ายบ้าน อ.เมืองฯ จ.สมุทรปราการ	ปั่นด้าย	6,900,000	ปอนด์
โรงงาน 3	595 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมืองฯ จ.สมุทรปราการ	ตัดเย็บเสื้อผ้า	1,300,000	ตัว
บริษัทย่อย	62 ซ.วิลาวัลย์ ต.บางโฉลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ	ปั่นด้าย	28,800,000	ปอนด์

สินค้าสำเร็จรูปประเภทผ้าผืนที่กลุ่มบริษัทมีไว้ขาย และเส้นด้ายที่ใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต นอกจากจะได้จากแหล่งผลิต ซึ่งเป็นโรงงานของกลุ่มบริษัทเอง และบริษัทย่อยแล้ว ยังมีการซื้อจากผู้ผลิตรายอื่นๆ ภายในประเทศอีกด้วย ส่วนวัตถุดิบประเภทฝ้ายดิบ บริษัทฯ นำเข้าจากต่างประเทศหลายๆ ประเทศด้วยกัน เช่น จีน, สหรัฐอเมริกา, ออสเตรเลีย, ชูตาน, อุซเบกิสถาน เป็นต้น ขึ้นอยู่กับคุณสมบัติของสินค้าที่ต้องการเป็นหลัก

### 3 ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงอันอาจเกิดผลกระทบอย่างมากต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทไม่เห็นมีในอนาคตอันใกล้ ส่วนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจเกิดจากการดำเนินงานธุรกิจตามปกตินี้มีดังนี้

#### 3.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องหรือความเสี่ยงในการระดมทุนคือ ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทจะเผชิญความยุ่งยากในการระดมทุนให้เพียงพอและทันเวลาต่อการปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่กิจการไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

#### 3.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและการบริหารความเสี่ยง

ในการดำเนินการค้าระหว่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการตลาดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าใช้บันทึกสำหรับรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กำไรหรือขาดทุนจากการใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ที่ใช้ป้องกันฐานะความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ได้ทำการป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

	สกุลเงิน	จำนวนเงิน	เทียบเท่าเงินไทย (ล้านบาท)
ลูกหนี้การค้า	เหรียญสหรัฐอเมริกา	2,623,697	85.10
เจ้าหนี้การค้า	เหรียญสหรัฐอเมริกา	678,872	22.30
	ยูโร	1,308	0.05
	เยน	493,200	0.14
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	เหรียญสหรัฐอเมริกา	279,864	9.19

#### 3.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากและมีหนี้สินกับสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัท เชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ กลุ่มบริษัทมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

#### 3.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ของกิจการ อย่างไรก็ตาม หากมีลูกหนี้ที่กลุ่มบริษัทคาดว่าอาจจะมีปัญหาด้านการชำระเงินแล้วผู้บริหารของกิจการมีนโยบายที่จะบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญให้เพียงพอกับโอกาสที่จะเกิดความสูญเสียดังกล่าว

## 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินสำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีการตีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2560 มีรายการสำคัญตามที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินบริษัทย่อย ดังนี้

### 4.1 งบการเงินเฉพาะกิจการ

	(บาท)
ที่ดิน	36,143,749
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	83,789,539
เครื่องจักรอุปกรณ์โรงงาน	600,849,979
เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงาน	1,471,549
งานระหว่างก่อสร้าง เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	2,790,050
ยานพาหนะ	11,288,304
<b>รวม</b>	<b>736,333,170</b>

**หมายเหตุ** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทได้จดจำนองเครื่องจักรมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 83.50 ล้านบาท และ 95.30 ล้านบาท ตามลำดับ ไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน

### 4.2 งบการเงินบริษัทย่อย

	(บาท)
ที่ดิน	185,749,040
ที่ดินราคาเพิ่ม	239,694,066
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	150,726,724
เครื่องจักรอุปกรณ์โรงงาน	612,283,811
ระบบสาธารณูปโภค	127,509,958
เครื่องตกแต่งเครื่องใช้สำนักงาน	1,004,142
งานระหว่างก่อสร้าง เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	437,693,602
ยานพาหนะ	2,844,475
<b>รวม</b>	<b>1,757,505,818</b>

**หมายเหตุ** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทได้จดจำนองเครื่องจักรมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 772.90 ล้านบาท และ 413.18 ล้านบาท ตามลำดับ ไว้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน

### 4.3 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-ที่ดิน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี 48,221,776 บาท

## 5 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ไม่มี

## 6 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000441 (เดิมเลขที่ บมจ. 291)
ประเภทธุรกิจ	อุตสาหกรรม ปั่นด้าย ทอผ้า เลื้อผ้าสำเร็จรูป
ทุนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.- บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	385 หมู่ 1 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์	0 2703 8484
โทรสาร	0 2387 0984, 0 2387 1983
เว็บไซต์	<a href="http://www.tti.co.th">http://www.tti.co.th</a>
อีเมล	thaitex@tti.co.th

### บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่	93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	0 2009 9000
โทรสาร	0 2009 9991
ผู้สอบบัญชี	นายประดิษฐ์ รอดลอยทุกซ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 218 หรือ นางสาวนงราม เลหาอารีดิกล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4334 บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด
ที่อยู่	790/12 ทองหล่อทาวเวอร์ ซอยทองหล่อ 18 ถนนสุขุมวิท 55 แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	0 2185 8842-3, 0 2185 0342
โทรสาร	0 2815 0225
ที่ปรึกษากฎหมาย	สำนักงาน จรัสธรรมทนายความและการบัญชี
ที่อยู่	281/7 หมู่ 4 ซอยสุขสวัสดิ์ 40 ถนนสุขสวัสดิ์ แขวงบางปะกอก เขตราษฎร์บูรณะ กรุงเทพมหานคร 10140
โทรศัพท์	0 2389 2298
โทรสาร	0 2389 2298

### นิติบุคคลที่บริษัทฯ ไปลงทุนตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อ นิติบุคคล	บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด
ที่อยู่	62 หมู่ 11 ซอยวิลาวัลย์ ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ 10540
โทรศัพท์	0 2337 2325-6
โทรสาร	0 2337 2829
ประเภทธุรกิจ	โรงงานปั่นด้าย
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	หุ้นสามัญ 6,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.- บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	87.31%



## ส่วนที่ 2

### การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ



## 7 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

### 7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 500 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 50 ล้านหุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท

### 7.2 ผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก เปรียบเทียบ 5 ปี

ลำดับ	รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่	31/12/2560	%	31/12/2559	%	31/12/2558	%	31/12/2557	%	31/12/2556	%
1	นายกำจร ชื่นชูจิตต์	12,882,467	25.7	12,392,367	24.8	12,276,367	24.5	11,988,167	24.0	11,994,667	24.0
2	นางสาวสุภัททา บุญนำทรัพย์	6,165,280	12.3	6,096,085	12.2	6,004,985	12.0	6,004,985	12.0	5,362,870	10.7
3	นายธวัชชัย ไชยะภินันท์	5,477,120	10.9	5,447,120	10.9	5,447,120	10.9	5,447,120	10.9	5,804,985	11.6
4	บริษัทไทยเท็กซ์ไทล์อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	4,128,315	8.3	4,128,315	8.3	4,128,315	8.3	4,128,315	8.3	4,128,315	8.3
5	นายอุดม วรฤทธิชัย (เสียชีวิตเมื่อ 19 ก.ค. 2557)	2,964,945	5.9	2,964,945	5.9	2,964,945	5.9	2,964,945	5.9	2,964,945	5.9
6	นายไพบุลย์ จรูญชัยคณาภิจ	2,574,000	5.1	2,574,000	5.1	2,574,000	5.1	2,478,100	5.0	2,478,100	5.0
7	บริษัท เกรท ซานซ์ โฮลดิ้ง จำกัด	2,000,000	4.0	2,000,000	4.0	2,000,000	4.0	2,000,000	4.0	2,000,000	4.0
8	บริษัท อาร์.พี.ที.รีซอร์สเซส จำกัด	1,718,100	3.4	1,718,100	3.4	1,718,100	3.4	1,718,100	3.4	1,718,100	3.4
9	บริษัท ที.ที.รีซอร์สเซส จำกัด	1,582,305	3.2	1,582,305	3.2	1,582,305	3.2	1,582,305	3.2	1,582,305	3.2
10	บริษัท วงศ์ช่างอินเตอร์ไพร์ส จำกัด	1,100,000	2.2	1,100,000	2.2	1,100,000	2.2	1,100,000	2.2	1,100,000	2.2

### 7.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มี

### 7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่า 50-60% ของกำไรสุทธิ

## 8 โครงสร้างการจัดการ

### 8.1 กรรมการบริษัท

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 17 คน ซึ่งแบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 6 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 คน กรรมการอิสระ 6 คน

ภายในคณะกรรมการบริษัทฯ แบ่งเป็นกรรมการชุดย่อย 3 ชุด คือ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา และกรรมการพิจารณา  
คำตอบแทน ดังรายชื่อต่อไปนี้

1.	นายบุญนำ	บุญนำทรัพย์	ประธานกรรมการ
2.	นายมงคล	มังกรกนก	กรรมการบริหาร
3.	นายไพบูลย์	เจริญชัยคณากิจ	กรรมการบริหาร
4.	นายธวัชชัย	ไชยะภินันท์	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา และ กรรมการพิจารณาคำตอบแทน
5.	นายกำจร	ชื่นชูจิตต์	กรรมการบริหาร
6.	นายช่วง	กุลวรรณวิจิตร	กรรมการบริหาร และเลขานุการคณะกรรมการ
7.	นางศิริวรรณ	บุญนำทรัพย์	กรรมการ
8.	ศ.ดร.สมศักดิ์	ไชยะภินันท์	กรรมการ
9.	นายไพโรจน์	ชื่นชูจิตต์	กรรมการ
10.	นางสาวนฤมล	วรฤทธิชัย	กรรมการ
11.	นายเกษม	วรฤทธิชัย	กรรมการ
12.	นายเจริญ	เลาหทัย*	กรรมการ และกรรมการอิสระ
13.	นายสุชาติ	จันทรานาคราช *	กรรมการ และกรรมการอิสระ
14.	ดร.ชิน	ชินเศรษฐวงศ์ *	ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
15.	นายปรีชา	ชัยพรหมประสิทธิ์ *	กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน
16.	นายกร	เสรีโรจนสิริ*	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
17.	ผศ.ดร.ขจรวุฒิ	นำศิริกุล*	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
	นายณรงค์	พิริยพจน์สกุล	เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา และกรรมการพิจารณาคำตอบแทน รวม 3 คณะ

\* กรรมการอิสระ

**หมายเหตุ** สำหรับจำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการ และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละรายเข้าประชุม โปรดดูที่ตารางการเข้า  
ประชุมและคำตอบแทนของคณะกรรมการ

## คณะกรรมการตรวจสอบ

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ 4 คนมีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน คือ

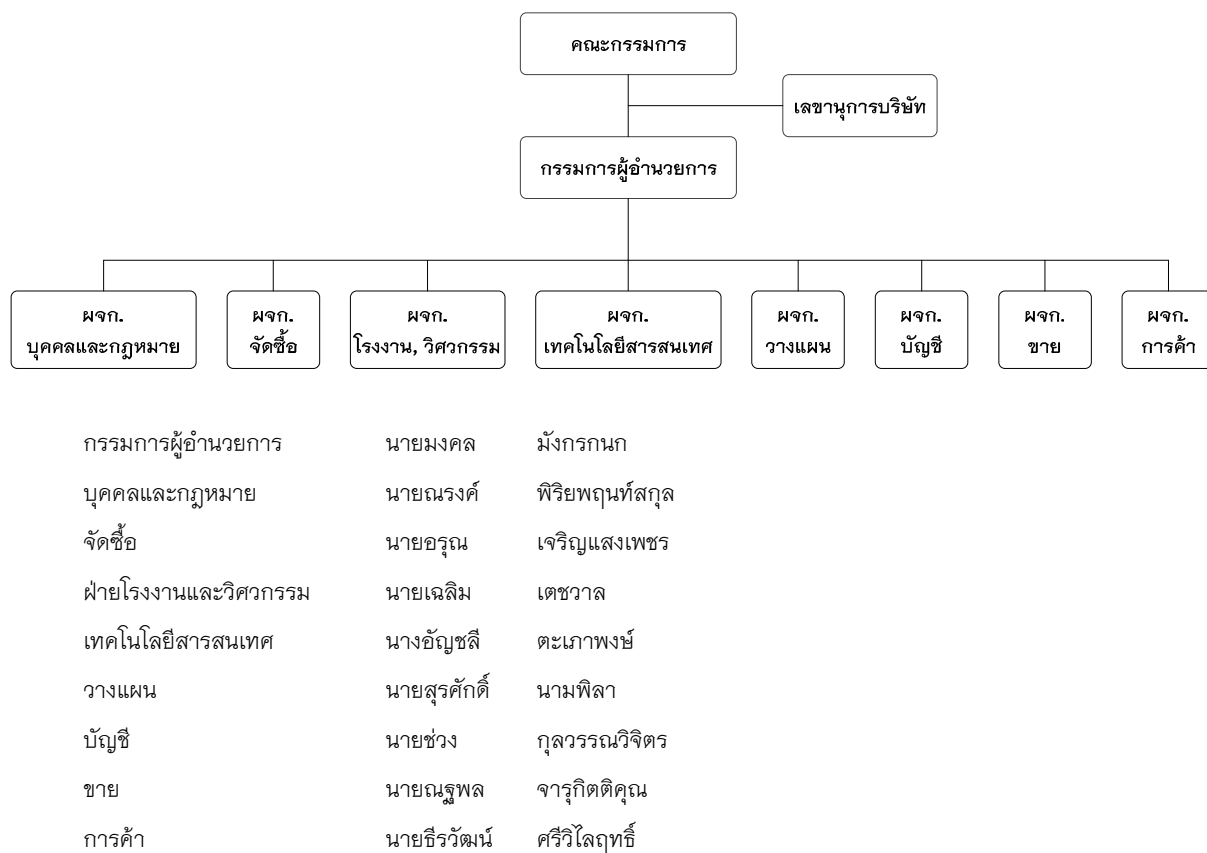
1. ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)
2. นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์ (กรรมการตรวจสอบ)
3. นายกร เสรีโรจนสิริ (กรรมการตรวจสอบ)
4. ผศ.ดร.ขจรวุฒิ นาคศิริกุล (กรรมการตรวจสอบ)

## คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2559 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ คือคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ในแต่ละคณะมีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน และคณะกรรมการทั้ง 2 คณะ ประกอบด้วยกรรมการกลุ่มเดียวกัน คือ

1. ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ (กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ)
2. นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์ (กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ)
3. นายธวัชชัย ไชยะภินันท์ (กรรมการบริหาร)
4. นายณรงค์ พิริยพจน์สกุล (เลขานุการคณะกรรมการ)

## 8.2 ผู้บริหาร



## 8.3 เลขาธิการบริษัท

นายณรงค์ พิริยพจน์สกุล

#### 8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ดูรายละเอียดตารางการเข้าประชุมและค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

ตารางการเข้าประชุมและค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	การประชุมกรรมการ จำนวนที่เข้า / จำนวนเต็ม		ค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ (บาท) (เบี้ยประชุมและบำเหน็จ)	
			2560	2559	2560	2559
1. นายบุญนำ	บุญนำทรัพย์	★/	4/4	4/4	160,000	160,000
2. ดร.ชิน	ชินเศรษฐวงศ์	◆■▲★	3/4	4/4	170,000	170,000
3. นายปรีชา	ชัยพรหมประสิทธิ์	●■▲★	3/4	4/4	170,000	170,000
4. นายกร	เสรีโรจนสิริ	●★	4/4	4/4	170,000	170,000
5. ผศ.ดร.ขจรวุฒิ	นำศิริกุล	●★	4/4	4/4	170,000	170,000
6. นายมงคล	มังกรกนก	/	3/4	4/4	160,000	160,000
7. นายไพบุลย์	จรรยาชัยคนากิจ	/	4/4	4/4	122,500	135,000
8. นายธวัชชัย	ไชยะภินันท์	/■▲	4/4	4/4	122,500	135,000
9. นายกำจร	ชื่นชูจิตต์	/	3/4	4/4	122,500	135,000
10. นายช่วง	กุลวรรณวิจิตร	/	4/4	4/4	122,500	135,000
11. นางศิริวรรณ	บุญนำทรัพย์	×	4/4	4/4	110,000	110,000
12. ศ.ดร.สมศักดิ์	ไชยะภินันท์	×	4/4	4/4	110,000	110,000
13. นายสุชาติ	จันทรานาคราช	×★	4/4	4/4	110,000	110,000
14. นายไพโรจน์	ชื่นชูจิตต์	×	4/4	4/4	110,000	110,000
15. นางสาวนฤมล	วรฤทธิชัย	×	4/4	4/4	110,000	110,000
16. นายเกษม	วรฤทธิชัย	×	4/4	4/4	110,000	110,000
17. นายเจริญ	เลาหทัย	×★	4/4	-	110,000	-
			รวม		2,260,000	2,200,000

★ = ประธานกรรมการ

● = กรรมการตรวจสอบ

×

▲ = กรรมการพิจารณาตอบแทน

◆ = ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

/ = กรรมการบริหาร

■ = กรรมการสรรหา

★ = กรรมการอิสระ

ค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน และโบนัสผู้บริหาร 15 ท่าน

24,158,738 บาท

ค่าตอบแทนกรรมการผู้อำนวยการ (นายมงคล มังกรกนก)

2,050,500 บาท

ค่าตอบแทนอื่นๆ ที่ไม่ใช่ตัวเงิน

ไม่มี

## 8.5 ตารางแสดงการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย		สถานะกรรมการอิสระ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
<b>คณะกรรมการตรวจสอบ</b>			
1. ดร.ชิน	ชินเศรษฐวงศ์ (ประธานกรรมการฯ)	✓	3/4
2. นายปรีชา	ชัยพรหมประสิทธิ์	✓	3/4
3. นายกร	เสรีโรจนสิริ	✓	4/4
4. ผศ.ดร.ขจรวุฒิ	นำศิริกุล	✓	4/4
<b>คณะกรรมการสรรหา</b>			
1. ดร.ชิน	ชินเศรษฐวงศ์ (ประธานกรรมการฯ)	✓	2/2
2. นายปรีชา	ชัยพรหมประสิทธิ์	✓	2/2
3. นายธวัชชัย	ไชยะภินันท์	-	2/2
<b>คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน</b>			
1. ดร.ชิน	ชินเศรษฐวงศ์ (ประธานกรรมการฯ)	✓	2/2
2. นายปรีชา	ชัยพรหมประสิทธิ์	✓	2/2
3. นายธวัชชัย	ไชยะภินันท์	-	2/2

## 8.6 บุคลากร

บุคลากรของบริษัทฯในหน่วยงานหลักมีจำนวนตามรายงานกำลังคนปี 2560 ข้างล่างนี้

รายงานกำลังคนปี 2560

เดือน	ป็นด้าย	ทอผ้า	การเเมนท์	รวม
มกราคม	108	848	576	1,532
กุมภาพันธ์	107	835	566	1,508
มีนาคม	108	827	549	1,484
เมษายน	107	817	544	1,468
พฤษภาคม	107	829	554	1,490
มิถุนายน	107	830	564	1,501
กรกฎาคม	106	834	566	1,506
สิงหาคม	106	826	565	1,497
กันยายน	105	821	570	1,496
ตุลาคม	105	817	567	1,489
พฤศจิกายน	105	811	569	1,485
ธันวาคม	104	801	564	1,469

สำหรับผลตอบแทนตลอดปี 2560 เป็นดังนี้

1. พนักงานส่วนป็นด้ายเป็นเงินค่าจ้าง	26,026,722.75	บาท	โบนัส	2,282,390.25	บาท
2. พนักงานส่วนทอผ้าเป็นเงินค่าจ้าง	189,930,611.50	บาท	โบนัส	19,153,608.50	บาท
3. พนักงานส่วน การเเมนท์ เป็นเงินค่าจ้าง	88,199,215.00	บาท	โบนัส	5,674,842.00	บาท

สำหรับนโยบายในการพัฒนาพนักงาน บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมความรู้และฝึกทักษะภายในองค์กรเป็นประจำ เช่น โครงการอบรม 5 ส. ISO 9001 และ ISO 14001 เป็นต้น นอกจากนี้การฝึกอบรมและสัมมนาเฉพาะด้านก็จะมีการจัดส่งพนักงานไปฝึกอบรมภายนอกองค์กรเป็นประจำทุกปี ดังนี้

ที่	หลักสูตร	จำนวนผู้เข้าอบรม (คน)	ระยะเวลา
1	ความรู้พื้นฐานระบบ ISO 9001	141	1 วัน
2	ความรู้พื้นฐานระบบ ISO 14001	141	1 วัน
3	การฝึกอบรมในหน้าที่รับผิดชอบ	141	30 วัน
4	ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อม	141	3 ชั่วโมง
5	อบรมดับเพลิงขั้นต้นและอพยพหนีไฟ	1,469	6 ชั่วโมง



## 9 การกำกับดูแลกิจการ

### 9.1 นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงได้ยึดแนวทางตามที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด นอกจากนี้ยังได้ทำคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดกรอบโครงสร้างของการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิผล ให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริงและข้อกฎหมาย โดยต้องมีความโปร่งใสและตรวจสอบได้
- (2) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดร่วมกันทุกฝ่าย และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนำคู่มือจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- (3) กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่าสิทธิประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการปกป้องคุ้มครองอย่างเต็มที่
- (4) ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ และอำนวยความสะดวกเพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานของตน นอกเหนือไปจากสิทธิในการลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (5) ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เช่น ให้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ และมีช่องทางการสื่อสารกับบริษัทฯ ที่เหมาะสม
- (6) คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในจริยธรรมและคุณธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันพร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (7) เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วน และตรงตามกำหนดเวลาที่กฎหมายกำหนดไว้
- (8) กำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการวางระบบที่มีประสิทธิภาพในการติดตาม และวัดผลการบริหารจัดการของฝ่ายบริหาร
- (9) พิจารณากำหนดจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการฯ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติ ควบคู่ไปกับระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ
- (10) จัดให้มีการประเมินตนเองทุกปี เพื่อใช้ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- (11) คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีช่องทางที่จะสามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูลสารสนเทศทั่วไปแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ตระหนักถึงการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้บริหารและพนักงาน ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่คณะกรรมการได้กำหนด คณะกรรมการจึงได้จัดให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยสื่อผ่านในหลายช่องทางดังนี้

- คู่มือพนักงาน
- คู่มือ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี”
- คู่มือ “จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ”
- เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.tti.co.th)
- บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีในหลักสูตรปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

## 9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

### (1) โครงสร้างกรรมการบริษัทฯ

ภายในคณะกรรมการของบริษัทฯ ทั้ง 17 คน ได้มีการแบ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

- ก. คณะกรรมการบริหาร 6 คน ดังนี้
  1. นายบุญนำ บุญนำทรัพย์
  2. นายมงคล มังกรนก
  3. นายช่วง กุลวรรณวิจิตร
  4. นายไพบุลย์ จรูญชัยคณาภิจ
  5. นายธวัชชัย ไชยะภินันท์
  6. นายกำจร ชื่นชูจิตต์
- ข. คณะกรรมการตรวจสอบ 4 คน (ดูรายชื่อหน้า 21)
- ค. คณะกรรมการสรรหา 3 คน (ดูรายชื่อหน้า 21)
- ง. คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และผู้บริหาร 3 คน (ดูรายชื่อหน้า 21)

สำหรับอำนาจหน้าที่ของกรรมการแต่ละชุดนั้นเป็นดังนี้

- **คณะกรรมการบริษัท** มีอำนาจหน้าที่ในประการที่สำคัญคือ จัดการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมตลอดถึง
  1. การให้ความเห็นชอบในการดำเนินงานที่สำคัญเช่น วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และความเสี่ยง เป็นต้น
  2. การติดตามและดูแลฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย
  3. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
  4. การกำหนดให้มั่นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณในการทำธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร และให้ความเห็นชอบในนโยบายดังกล่าว
  5. พิจารณาเรื่องที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ
  6. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร
- **คณะกรรมการบริหาร** มีอำนาจหน้าที่ดังนี้
  1. มีอำนาจสั่งการวางแผนและดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการของบริษัทฯ กำหนด
  2. กำหนดกลยุทธ์ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้ขอบเขตวัตถุประสงค์และ/หรือแนวนโยบายของบริษัทฯ
  3. เสนอแผนการลงทุนและ/หรือการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณี
  4. อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายในวงเงินที่คณะกรรมการได้มอบอำนาจไว้
  5. มีอำนาจพิจารณากำหนดสวัสดิการให้แก่พนักงานตามความเหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณีและกฎหมายที่ใช้บังคับ

6. มีอำนาจอนุมัติการซื้อการจัดจ้างการเช่าการเช่าซื้อทรัพย์สินใดๆ ตลอดจนมีอำนาจลงทุนและดำเนินการชำระค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดภายในวงเงินที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบอำนาจไว้
7. มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่นใด เพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
8. มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สินหรือการชำระราคาใดๆ อันสืบเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท ตามสัญญาและ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้าโดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด

● **คณะกรรมการตรวจสอบ** มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นที่ได้รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

● **คณะกรรมการสรรหา**

มีอำนาจหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและกรรมการของบริษัท กล่าวคือเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมแก่การเป็นผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณา

● **คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง**

มีอำนาจหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบของคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัททั้งนี้คณะกรรมการจะพิจารณานำคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง ส่วนคำตอบแทนของกรรมการนั้นจะได้เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป

(2) กรรมการตรวจสอบ

ผู้ที่มีความรู้ความสามารถในการสอบทานงบการเงิน คือ ผศ.ดร.ขจรวุฒิ นาคีริกุล

### 9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหากรรมการนั้น กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ เว้นแต่ในกรณีที่คณะกรรมการใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ อย่างไรก็ตามผู้ถือหุ้นทุกคนก็มีสิทธิที่จะเสนอชื่อบุคคลที่ตนเห็นว่ามีความเหมาะสมเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเช่นกัน

#### (1) คณะกรรมการบริษัท

##### ก. องค์ประกอบและการเลือกตั้ง

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการข้อ 16 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนกรรมการบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 17 คน และเลือกตั้งบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และกรรมการบริษัทฯ ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและมีจำนวนกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

##### ข. คุณสมบัติกรรมการบริษัทฯ

1. ต้องเป็นบุคคลธรรมดาและบรรลุนิติภาวะ
2. ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
3. ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
4. ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออกหรือปลดออกจากราชการ หรือองค์การ หรือหน่วยงานของรัฐบาลหรือต่างประเทศ
5. ไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด

##### ค. วิธีการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการข้อ 18 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงของตนที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีก 1 เสียง เป็นเสียงชี้ขาด

##### ง. วาระการดำรงตำแหน่ง

##### 1. การออกตามวาระ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการข้อ 20 กำหนดให้ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ครบเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะเป็นผู้ออกส่วนในปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งไปตามวาระนั้น มีสิทธิได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่ได้

2. การออกที่มีใช้การออกตามวาระ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ หมวดที่ 4 คณะกรรมการข้อ 21 กำหนดให้นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก
- 3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามข้อ 17 แห่งข้อบังคับนี้
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกตามข้อ 25 แห่งข้อบังคับนี้
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนวาระสูงสุดที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ ทั้งนี้ให้เป็นดุลยพินิจของผู้ถือหุ้นในการพิจารณาเลือกตั้งบุคคลหนึ่งบุคคลใดให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

ก. องค์ประกอบและการเลือกตั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คนประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบโดยทั้งหมดต้องเป็นกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดดังนี้

1. ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. เป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทกำหนด
5. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้หากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบใหม่ กรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

ข. วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง

1. การออกจากตำแหน่งตามวาระ

เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบดำรงตำแหน่งครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลงทั้งนี้ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือนนับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมโดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

2. การออกที่มีใช้การออกตามวาระ

นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) พ้นจากสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
- 2) ลาออก

- 3) ตาย
- 4) คณะกรรมการบริษัท มีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ
- 5) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือนให้คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไปบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

กรรมการตรวจสอบสามารถดำรงตำแหน่งติดต่อกันโดยไม่จำกัดวาระ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจในการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

### (3) คณะกรรมการบริหาร

#### ก. องค์ประกอบและการเลือกตั้ง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการให้เป็นคณะกรรมการบริหารจำนวน 6 คน ประกอบด้วยกรรมการผู้อำนวยการเป็นประธานกรรมการบริหาร และกรรมการอื่นอีก 5 คน ทั้งนี้การแต่งตั้งได้พิจารณาจากความรู้และประสบการณ์ที่เพียงพอแก่การทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดี

#### ข. วาระการดำรงตำแหน่ง

##### 1. การออกตามวาระ

ให้กรรมการบริหารแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งครบเท่าที่ตนยังดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริหารเมื่อตนพ้นจากตำแหน่งกรรมการตามวาระ

##### 2. การออกที่มีใช้การออกตามวาระ

นอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว ให้กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ลาออก
- 2) ตาย
- 3) คณะกรรมการบริษัท มีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ
- 4) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คราวถัดไปบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริหารดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน

### (4) กรรมการอิสระ

บริษัท มีกรรมการอิสระจำนวน 6 คน (ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด) มีหลักเกณฑ์ในการกำหนดคุณสมบัติและกระบวนการสรรหาดังนี้

#### ก. คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ไม่นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระแต่ละรายแล้ว

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
  3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
  4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่งรวมถึงการทำรายการทางการเงินการค้าที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้ รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้ว แต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้สอบบัญชีลงชื่อ
  6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อยผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย
  7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
  9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

#### ข. กระบวนการสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาจะคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติดังกล่าวข้างต้น และมีประสบการณ์เข้าใจธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เสนอให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติอีกครั้งหนึ่ง

(5) **การแต่งตั้งกรรมการผู้อำนวยการ**

แต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

(6) **การแต่งตั้งผู้บริหารรายอื่นๆ**

กรรมการสรรหามีอำนาจเสนอชื่อบุคคลอื่นๆ ที่เป็นพนักงานบริษัท ให้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้ ทั้งนี้โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหาร

#### 9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัท มีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทดังนี้

- (1) บริษัท มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัท ไปเป็นกรรมการผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทดังกล่าวตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยบุคคลที่จัดส่งไปนั้นจะต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (2) บริษัท มีนโยบายที่จะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีรายเดียวกันให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเป็นกลไกในการกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการในลักษณะดังกล่าวข้างต้นในทำนองเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท

#### 9.5 การกำกับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท กำหนดมาตรการควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการและ/หรือผู้บริหารใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับกระบวนการผลิตอันมีนัยสำคัญและมีผลกระทบต่อบริษัท จะต้องได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้อำนวยการเสียก่อน แต่ถ้าข้อมูลใดที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุนต้องผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

นโยบายและวิธีการติดตามดูแลในการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนนั้น บริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ดูแลและพิจารณาตัดสินความผิดในกรณีที่มีกรรมการและ/หรือผู้บริหารมีการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัวโดยมอบหมายให้กรรมการผู้อำนวยการเป็นผู้พิจารณาความผิดตามมาตรการการลงโทษที่เป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท หากพนักงานของบริษัท กระทำความผิดดังกล่าว

นอกจากนี้ทางบริษัท ได้จัดทำเป็นข้อปฏิบัติว่าคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัท ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่ข้อมูลการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชนและต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่การเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

สำหรับนโยบายและวิธีการติดตามดูแลการใช้ข้อมูลภายในไปใช้เพื่อซื้อขายหลักทรัพย์นั้น ได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ยื่นแบบรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ของกรรมการทุกคนในทุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ และรายงานให้ประธานกรรมการทราบทุกครั้ง

#### นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ในทุกระดับการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุมการประเมินความเสี่ยงกิจกรรมการควบคุมข้อมูลและการสื่อสารและการติดตามรวมถึงการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท อยู่เสมอ



คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งนายณรงค์ พิริยพจน์สกุล ให้ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบทำรายงานในด้านต่างๆ เช่น ด้านการผลิต การใช้ทรัพยากรบุคคล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบใช้เป็นข้อมูลในการประชุมเป็นประจำทุกไตรมาส

## 9.6 คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 ได้มีมติให้แต่งตั้งนายประดิษฐ์ รอดลอยทุกข์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 218 และนางสาวนงราม เลหาอารีติลลิก ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4334 แห่งบริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบและรับรองงบการเงินของบริษัท บุคคลทั้งสองสามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระและมีประสิทธิภาพโดยไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับใดๆกับบริษัทและบริษัทย่อย บุคคลทั้งสองมีประวัติการเป็นผู้สอบบัญชีและคำตอบแทนดังนี้

ประวัติการเป็นผู้สอบบัญชี

นายประดิษฐ์ รอดลอยทุกข์	เป็นผู้สอบบัญชีตั้งแต่ปี	2549- 2553 และ 2556 - 2560
นางสาวนงราม เลหาอารีติลลิก	"	2550 - 2560

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

ประเภทคำตอบแทน	ปี 2559		ปี 2560	
	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
ค่าสอบบัญชีสำหรับปี	430,000	290,000	430,000	300,000
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส (3 ไตรมาส)	70,000	150,000	70,000	220,000
ค่าสอบทานงบการเงินรวม 3 ไตรมาส	250,000	-	250,000	-
ค่าตรวจสอบงบการเงินรวม	50,000	-	50,000	-
รวม	800,000	470,000	800,000	520,000

## 9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ไม่เพียงบริษัท จะยึดหลักการตามกฎหมาย และหลักธรรมาภิบาลในการกำกับดูแลกิจการเท่านั้น หากแต่ยังได้ยึดหลักการและหลักปฏิบัติที่ดีตามแนวทางที่แนะนำโดยองค์การเพื่อความร่วมมือทางเศรษฐกิจและการพัฒนา (Organization for Economic Co-operation and Development หรือ OECD)

นอกจากนี้บริษัทยังได้วางแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ได้กำหนดไว้ โดยแบ่งแนวทางการปฏิบัติออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

- (1) สิทธิของผู้ถือหุ้น
- (2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- (3) บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
- (4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- (5) ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนตามสิทธิขั้นพื้นฐาน โดยให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอ และทันทั่วถึง รวมทั้งสนับสนุนให้ผู้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

### นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

1. กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัท (ประชุมภายในวันที่ 30 เมษายน ของทุกปี) และหากมีกรณีจำเป็นเร่งด่วนก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป
2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็นที่ผู้ถือหุ้นจำเป็นต้องใช้ประกอบการพิจารณาในแต่ละวาระ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมารายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะแบบ ก.และแบบ ข. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะ พร้อมทั้งระบุสถานที่ วัน เวลา และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้บริษัทยังได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และเอกสารที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์อีกด้วย
3. ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันโดยมีเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสาร และลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอทั้งนี้บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนและนับคะแนน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วและได้มีการจัดเตรียมอาหารและเครื่องดื่มสำหรับปิดโคมอบฉันทะ นอกจากนี้สถานที่จัดประชุมมีขนาดที่เพียงพอกับจำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและเป็นสถานที่ภายในโรงแรมในเขตกรุงเทพมหานครซึ่งสะดวกแก่การเดินทางของผู้ถือหุ้น
4. บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้นผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ตลอดระยะเวลาที่การประชุมยังไม่แล้วเสร็จ
5. ก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้งประธานกรรมการจะเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุม อาทิวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติตามลำดับในแต่ละวาระเป็นต้น ในการนับคะแนนเสียงบริษัท จะดำเนินการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นเรียงตามลำดับวาระการประชุม และแสดงผลสรุปของคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนในห้องประชุม
6. การดำเนินการนับคะแนนเสียงบริษัท จัดให้มีบุคคลเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
7. ประธานกรรมการจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอและดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใสโดยระหว่างการประชุมเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการซักถามแสดงความเห็น และออกเสียงลงคะแนน ใช้สิทธิร่วมตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท อาทิเช่นการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระการอนุมัติผู้สอบบัญชีการสรรเงินปันผลการลดทุนหรือเพิ่มทุนการกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับบริษัทหนี้สินเป็นต้น
8. ประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง มีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามแก่ผู้ถือหุ้น
9. ไม่ว่าการประชุมผู้ถือหุ้นจะดำเนินไปถึงระเบียบวาระใด แต่หากประธานยังมิได้กล่าวปิดประชุม ก็จะทำให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมได้ และมีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่ยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ

10. บริษัทฯได้ระบุนการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และหากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาการใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณาในวาระนั้น พร้อมทั้งให้กรรมการท่านที่มีส่วนได้เสียออกจากห้องประชุมจนกว่าการพิจารณาในวาระนั้นจะแล้วเสร็จ
11. บริษัทฯ ทำการเปิดเผยผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
12. บริษัทฯได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน และแจ้งต่อนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด (1 เดือนนับแต่วันประชุม) พร้อมทั้งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นฯและเผยแพร่หลักเกณฑ์การใช้สิทธิดังกล่าวผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯด้วย
2. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและลงมติแทน และเมื่อได้ยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ
3. บริษัทฯได้เสนอรายชื่อของกรรมการอิสระไว้ในหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดได้จะยังสามารถรักษาสหสิทธิของตนโดยมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระเป็นผู้ใช้สิทธิในการออกเสียงและลงคะแนนแทนตนได้
4. ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ
5. ประธานกรรมการ กรรมการ และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นรวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. จัดทำบัตรลงคะแนนระบบบาร์โค้ดโดยแยกตามวาระๆ ละ 1 แผ่น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้โดยสะดวกไม่เกิดความสับสนและสามารถตรวจสอบผลคะแนนได้อย่างรวดเร็วถูกต้อง และบริษัทฯจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนไว้เป็นระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันลงคะแนนเพื่อให้สามารถตรวจสอบได้
7. เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆโดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯแล้วจะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษรวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทฯเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
8. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง

## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอาศัยตำแหน่งหน้าที่ของตนแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบคณะกรรมการบริษัทฯจึงกำหนดข้อปฏิบัติให้บุคคลดังกล่าวหลีกเลี่ยงการทำการใดๆที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และในกรณีที่จะต้องทำการดังกล่าวต้องกระทำโดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนการทำการกับบุคคลภายนอก และกรรมการหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนในการ

พิจารณาอนุมัติหากรายการใดเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

### หมวด 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายในได้แก่ผู้ถือหุ้นพนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอกได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง เจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่สิ่งแวดล้อมและสังคมโดยมีรายละเอียด ดังนี้

**ผู้ถือหุ้น:** บริษัทฯ ยึดถือผู้ถือหุ้นเป็นผู้มีส่วนได้เสียและเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ดังนั้นจึงได้มีการวางแผนข้อสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี กล่าวคือ ได้มีการกำหนดเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้แยกเป็นหมวดเฉพาะถึง 2 หมวด คือ หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

**พนักงาน:** บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคนซึ่งถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทฯ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายว่า ไม่เพียงแต่จะปฏิบัติตามที่กฎหมายแรงงานทุกฉบับกำหนดเท่านั้น หากแต่ยังจะต้องคำนึงถึงสวัสดิการด้านต่างๆ การละเมิดสิทธิมนุษยชน และความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงานอีกด้วย ดังนี้

#### 1. นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรบุคคลอันมีค่ายิ่ง บริษัทฯ จะดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ควบคู่ไปกับหน้าที่ประจำของพนักงานจึงได้กำหนดนโยบายดังนี้

- 1) ความปลอดภัยในการทำงานเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันปฏิบัติเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อตนเองและผู้อื่น
- 2) ความปลอดภัยในการทำงานเป็นความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้น
- 3) บริษัทฯ จะส่งเสริมให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อม และวิธีปฏิบัติงานที่ปลอดภัยตลอดจนการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่เหมาะสม
- 4) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และ/หรือมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานที่ราชการกำหนด
- 5) บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นผู้กำหนดแผนงานโครงการด้านความปลอดภัย
- 6) บริษัทฯ จะจัดให้มีการติดตามผล และการประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัยตามนโยบายเพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประโยชน์สูงสุด

ในรอบปี 2560 มีพนักงานประสบอุบัติเหตุจนต้องหยุดงานเกินกว่า 3 วันจำนวนเพียง 12 คน จากจำนวนพนักงานทั้งสิ้นประมาณ 1,469 คน

#### 2. นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

- 1) บริษัทฯ จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรมและให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม
- 2) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนแสดงความสามารถอย่างเต็มที่โดยจัดผลตอบแทนที่เหมาะสมและสร้างแรงกระตุ้นในการทำงานทั้งในรูปแบบของค่าจ้างรายวันและรายเดือน ค่าจ้างเหมาเงินรางวัลประจำเดือนและประจำปี เงินโบนัส และค่าล่วงเวลา
- 3) บริษัทฯ พิจารณาผลประโยชน์ตอบแทนการทำงานของพนักงานอย่างทัดเทียมกลุ่มธุรกิจที่มีขนาดใกล้เคียงกันตามความเหมาะสมกับตำแหน่งงานประสิทธิภาพ คุณวุฒิ และคุณสมบัติของพนักงาน ทั้งนี้การกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานนอกจากจะขึ้นอยู่กับตัวพนักงานแล้ว ยังต้องพิจารณาผลประโยชน์ของการของบริษัทฯ ในแต่ละปีเป็นองค์ประกอบสำคัญด้วย

- 4) บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงานอาทิเช่นที่พัก รถรับ-ส่ง การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงานเงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่างๆ เป็นต้น
  3. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานมาตั้งแต่ปี 2554
  4. นโยบายในการพัฒนาบุคลากร  
บริษัทฯ ยึดถือเป็นนโยบายว่า การพัฒนาในทุกๆ ด้านโดยเฉพาะในด้านบุคลากรจะทำให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันและอยู่รอดได้ ดังนั้นจึงมีการพัฒนาบุคลากรในทุกระดับชั้น ตามที่พระราชบัญญัติส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545 กำหนดในฉบับปี 2560 มีการจัดอบรมหลักสูตรพื้นฐาน
  5. ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน  
บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานสามารถร้องทุกข์กล่าวโทษผู้กระทำความผิดผ่านทางผู้จัดการฝ่ายบุคคลและกฎหมาย นอกจากนี้หากมีความประสงค์ที่จะร้องทุกข์กล่าวโทษโดยตรงต่อกรรมการบริษัทฯ โดยไม่ประสงค์จะออกนาม ก็สามารถกระทำได้โดยผ่านกล่องรับความคิดเห็นและเรื่องร้องเรียนภายในบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการเท่านั้นที่มีกุญแจสามารถเปิดกล่องร้องเรียนได้
  6. การเคารพสิทธิมนุษยชนสากล  
คณะกรรมการตระหนักถึงหลักสิทธิมนุษยชนสากล โดยประการแรกจะกำหนดให้แรงงาน 3 สัญชาติ (พม่า ลาว และกัมพูชา) มีศักดิ์และสิทธิเท่าเทียมกับแรงงานสัญชาติไทยทุกประการ ทั้งค่าตอบแทนในการทำงานอันได้แก่ ค่าจ้าง ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด ค่าล่วงเวลาในวันหยุด เบี้ยขยันประจำเดือน ประจำปี เงินโบนัส เป็นต้น นอกจากนี้ยังกำหนดให้สิทธิของแรงงานชายและแรงงานหญิงเท่าเทียมกันทุกประการในส่วนที่เกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ และไม่มีการใช้แรงงานหญิงทำงานที่มีลักษณะต้องห้าม และงดการใช้แรงงานเด็กโดยเด็ดขาด
- ลูกค้า:** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิต และจำหน่ายสินค้าแก่ลูกค้าตามมาตรฐาน ISO 9001 : 2008 และ ISO 14001: 2004 มีการตรวจสอบคุณภาพสินค้า การจัดส่งที่ถูกต้อง และทันเวลา ปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกันพร้อมกับการเอาใจใส่กับความต้องการในรูปแบบต่างๆ ของลูกค้าโดยมีหน่วยงานที่ติดต่อกับลูกค้าพร้อมให้คำแนะนำและรับฟังข้อเสนอแนะหรือข้อคิดเห็นของลูกค้า รวมถึงในเรื่องการรักษาความลับของลูกค้าโดยมีระเบียบและแนวปฏิบัติดังนี้
1. จัดให้มีระบบการดูแลรักษาปกป้องและคุ้มครองทรัพย์สินที่ลูกค้ามอบหมายให้อยู่ในความดูแลของบริษัทฯ อย่างรัดกุมและเหมาะสม
  2. ดำรงไว้ซึ่งสิทธิทรัพย์สินประเภทต่างๆ ให้เพียงพอตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่ทางการกำหนด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นของลูกค้า
  3. ไม่เรียกรับหรือรับเงินของขวัญหรือรางวัลหรือสิ่งตอบแทนอื่นใดจากลูกค้าหรือบุคคลอื่นเว้นแต่เป็นการรับอันเนื่องจากการให้ตามประเพณีนิยม
  4. ยึดถือและดำรงความซื่อสัตย์สุจริตเป็นหลักในการดำเนินธุรกิจ
  5. ปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อันเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป
  6. ดำเนินธุรกิจโดยถูกต้องตามกฎหมายและข้อกำหนดของทางการและจะไม่ให้ความช่วยเหลือส่งเสริมหรือสนับสนุนกิจกรรมและธุรกรรมใดๆ ที่มีขอบข่ายกฎหมาย
  7. จัดเก็บรักษาและดูแลข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าของลูกค้าซึ่งเป็นความลับของลูกค้าอย่างรัดกุมเหมาะสม

**คู่แข่ง :** การแข่งขันทางการค้าถือเป็นกรณีปกติ แต่บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อแข่งขันภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลักเล็งวิธีการที่ฉ้อฉลและไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้าและไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางเสื่อมเสียโดยปราศจากข้อมูลความจริง

**ลูกค้า:** บริษัทฯ คำนึงถึงความสำคัญกับลูกค้าในการสั่งซื้อสินค้าและบริการจากลูกค้าต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมตลอดถึงต้องปฏิบัติตามกฎหมายและให้ความสำคัญในเรื่องของการชำระค่าสินค้าตามกำหนดเวลา ทั้งนี้บริษัทฯ มีระบบการคัดเลือกลูกค้าที่มีความน่าเชื่อถือมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพมาตรฐานตามที่กำหนด โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ต้องปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่เกิดเหตุสุดวิสัยและ/หรือเกิดปัญหาในกระบวนการผลิตจนเป็นเหตุให้ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขในข้อตกลงได้ จะต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าอีกฝ่ายหนึ่งทราบโดยทันทีเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด่วนด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล
2. ควบคุมดูแลหรือป้องกันในกรณีที่เกิดหรืออาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและจะไม่แสวงหาประโยชน์ใดๆ ที่มีขอบด้วยกฎหมายหรือขัดต่อข้อกำหนดของทางราชการ
3. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนการใช้สินค้าหรือบริการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

**เจ้าหน้าที่:** ในการดำเนินโครงการต่างๆ คณะกรรมการจะวางแผนด้านการเงินและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอย่างรัดกุม โดยจะวางแผนการบริหารเงินทุนโดยกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเป็นหลัก และมีเงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นบางส่วน ในการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินจะมีการค้ำประกันเงินกู้โดยการจดทะเบียนจำนองเครื่องจักร ในช่วงหลายปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยผิดนัดชำระหนี้ แต่อย่างไรก็ตามหากเกิดเหตุสุดวิสัยจนเป็นเหตุให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ทันตามกำหนด บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าจากประวัติการชำระหนี้จะทำให้สามารถเจรจากับเจ้าหนี้สถาบันการเงินได้ อีกทั้งที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ ทุกแปลงปราศจากภาระติดพันใดๆ จึงน่าที่จะได้รับความเชื่อถือจากสถาบันการเงินในอันที่จะผ่อนระยะเวลาการชำระหนี้ให้แก่บริษัทฯ ในกรณีเกิดเหตุสุดวิสัยดังกล่าวได้

**ทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์:** คณะกรรมการมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทฯ นั้นจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น

**การต่อต้านทุจริต คอร์รัปชันและห้ามจ่ายสินบน :** คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกระดับดำเนินการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และห้ามจ่ายสินบน โดยห้ามมิให้พนักงานเรียกหรือรับประโยชน์หรือทรัพย์สินใดๆ เพื่อเป็นการจูงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้งให้พนักงานละเว้นการเสนอหรือให้ประโยชน์หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมายหรือโดยมิชอบ

**ชุมชนและสังคม:** บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อชุมชนและสังคมโดยรอบบริเวณที่ตั้งบริษัทฯ จะมีหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์ป้องกันและแก้ไขปัญหาสภาพสิ่งแวดล้อมที่อาจจะเกิดขึ้นกับชุมชนที่อาศัยอยู่โดยรอบและใกล้เคียงบริษัทฯ และรับข้อร้องทุกข์ของชาวบ้านที่อยู่โดยรอบ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ให้การสนับสนุนแก่ชุมชนในการบริจาคเงินและสิ่งของสนับสนุนกิจกรรมด้านศาสนา สนับสนุนกิจกรรมเด็กนักเรียนและผู้สูงอายุ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการให้สถานที่แก่คนพิการในการจำหน่ายสินค้าในบริเวณบริษัทฯ

**การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม :** จากที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อชุมชนและสังคมว่าจะเป็นรากฐานสำคัญอย่างหนึ่งในการพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงกำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนรวมถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมและสนับสนุนกิจกรรมในทุกภาคส่วน โดยเฉพาะอย่างยิ่งบริษัทฯ ได้ยึดแนวทางและการดำเนินการพัฒนาชุมชนและสังคมตามหลักของ CSR-DIW ของกรมโรงงานอุตสาหกรรมซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมให้สถานประกอบการรวมพลังสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นสุขอย่างยั่งยืน (Corporate Social Responsibility, Department of Industrial Works: CSR-DIW) โดยโครงการนี้กรมโรงงานอุตสาหกรรมได้ร่วมกับสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอจัดขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมแก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) รวมทั้งเพื่อสนับสนุนให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรม

สามารถดำเนินกิจการร่วมกับชุมชนและได้รับการยอมรับจากชุมชนรอบข้าง อันจะเป็นการเพิ่มพูนขีดความสามารถในการแข่งขัน และสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้เกิดขึ้นกับภาคธุรกิจ ทั้งภายในประเทศและระดับสากล

ทั้งนี้บริษัทจัดให้มีกิจกรรมและส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นกิจกรรมด้านต่างๆดังนี้

1. กิจกรรมสนับสนุนด้านการศึกษา
2. กิจกรรมส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม ประเพณีอันดีงามของไทย
3. กิจกรรมเพื่อส่งเสริมการประกอบอาชีพ โดยเฉพาะการส่งเสริมอาชีพคนพิการ
4. กิจกรรมส่งเสริมการบำเพ็ญสาธารณประโยชน์
5. กิจกรรมส่งเสริมพระพุทธศาสนา

**สิ่งแวดล้อม:** บริษัท ประกอบกิจการปั้นด้วย ย่อมสิ่เส้นด้วย ลงแป้งเส้นด้วย และทอผ้า ทำให้ในขั้นตอนการผลิตไอน้ำจำเป็นต้องใช้หม้อไอน้ำพลังงานถ่านหิน อันอาจก่อให้เกิดมลภาวะทางอากาศได้ สำหรับในขั้นตอนการย้อมสีเส้นด้วยและลงแป้งเส้นด้วยก็อาจก่อให้เกิดมลภาวะทางน้ำอีกทางหนึ่ง อย่างไรก็ตามบริษัท ได้กำหนดมาตรการในการป้องกันมลพิษทางอากาศ และมลพิษน้ำ พร้อมทั้งการกำจัดกากของเสียที่เกิดขึ้นจากระบบบำบัดดังกล่าวอีกด้วย โดยมีรายละเอียดดังนี้

**ระบบป้องกันมลพิษจากหม้อไอน้ำพลังงานถ่านหิน** ในระหว่างการขนส่งถ่านหินจากผู้ผลิตมายังโรงงานจะขนส่งโดยรถบรรทุกที่ปิดมิดชิดป้องกันการฟุ้งกระจาย และเมื่อมาถึงบริษัทจะถูกเก็บในโรงเก็บถ่านหินที่มีลักษณะปิดมิดชิดไม่สามารถฟุ้งกระจายออกสู่ภายนอกได้ สำหรับมลพิษที่อาจเกิดในระหว่างเผาไหม้ถ่านหินเพื่อให้เกิดพลังงานความร้อนนั้น จะใช้ระบบบำบัดมลพิษอากาศ (Cyclone & Ventury Scrubber) โดยมีพนักงานควบคุมตลอด 24 ชั่วโมง และจากผลการตรวจวัดอากาศที่ระบายออกจากปล่องหม้อไอน้ำพบค่ามลพิษเป็นปกติไม่ก่อให้เกิดอันตรายแก่สิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

**ระบบป้องกันมลพิษน้ำจากกระบวนการย้อมสีเส้นด้วยและลงแป้งเส้นด้วย** น้ำเสียจากกระบวนการผลิตดังกล่าวจะมีประมาณ 1,075 ลูกบาศก์เมตร/วัน แต่ขนาดของบ่อบำบัดน้ำเสียของบริษัท สามารถรองรับน้ำเสียได้ถึง 1,500 ลูกบาศก์เมตร/วัน จึงไม่มีข้อจำกัดในกระบวนการบำบัดน้ำเสียแต่อย่างใด โดยเฉพาะอย่างยิ่งการตรวจผลการบำบัดน้ำเสียนั้นได้มีระบบการเชื่อมโยงข้อมูลกับกรมโรงงานอุตสาหกรรมเพื่อตรวจสอบโดยผ่านระบบ COD – ONLINE ซึ่งเป็นระบบที่กรมโรงงานฯ ติดตั้งที่จุดปล่อยน้ำที่บำบัดแล้วของบริษัท เชื่อมต่อกับระบบคอมพิวเตอร์ของกรมโรงงานฯ เพื่อตรวจสอบผลการบำบัดน้ำว่ามีค่ามาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนดหรือไม่อย่างไร ทั้งนี้นับแต่ที่มีการติดตั้งมาตั้งแต่เมื่อปี 2555 จนถึงปัจจุบัน ผลการบำบัดน้ำเสียของบริษัท เป็นไปโดยสอดคล้องมาตรฐานของกรมโรงงานฯ มาโดยตลอด

**ระบบการทิ้งและกำจัดกากอุตสาหกรรมของบริษัท** อันได้แก่ ซีเมนต์ถ่านหิน ตะกอนจากบ่อบำบัดน้ำเสีย เป็นต้น ได้มีการว่าจ้างผู้ประกอบการที่ได้รับอนุญาตจากส่วนราชการให้เป็นผู้มีหน้าที่ในการรับกำจัดกากอุตสาหกรรมเป็นผู้ดำเนินการให้แก่บริษัท ตามที่กฎหมายกำหนด

#### **นโยบายการดำเนินธุรกิจ ภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม**

การประกอบกิจการของบริษัทฯ ต้องมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมตามหลักการดังนี้

- ปฏิบัติตามกฎหมายที่กำหนดและมาตรฐานสากลในการป้องกันไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- การพัฒนากระบวนการผลิตต้องควบคู่ไปกับมาตรฐานการดูแลสิ่งแวดล้อม
- ปลุกฝังและส่งเสริมพนักงานรวมทั้งผู้เกี่ยวข้องให้มีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการให้ความรู้และการฝึกอบรมในเรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานอย่างต่อเนื่องทั้งในรูปแบบของการอบรม ISO 14001:2004 โดยเน้นให้ความรู้ในเรื่องของมาตรการดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อมและมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้บริษัทมีการจัดทำรายงานการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อม เช่นฝุ่นน้ำเสียงอากาศเป็นประจำทุก 3 เดือนซึ่งในปี 2560 ค่าการตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมดังกล่าวของบริษัทฯอยู่ในเกณฑ์ตามที่มาตรฐานกำหนด

บริษัทฯ ได้จัดตั้งหน่วยงานมวลชนสัมพันธ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อทำหน้าที่ประสานกับชุมชนในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมพร้อมทั้งดูแลปัญหาข้อร้องเรียนของชุมชน

#### การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการใช้ทรัพยากรจึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

- กำหนดแผนการใช้ทรัพยากรและแผนการนำน้ำที่ใช้แล้วกลับมาใช้ซ้ำในขั้นตอนอื่น
- กำหนดแผนและกิจกรรมรณรงค์การประหยัดพลังงาน ถ่านหิน น้ำและไฟฟ้า
- กำหนดแผนการลดใช้กระดาษ และโครงการใช้กระดาษหน้า 2
- จัดกิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างจิตสำนึก

#### นโยบายการแจ้งเบาะแสและมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการให้สิทธิแก่พนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทฯ จึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบทางไปรษณีย์หรืออีเมล ทั้งนี้เพื่อกรรมกรดังกล่าวจะได้สามารถรับทราบข้อเท็จจริงและจะได้ดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการเพื่อดำเนินการให้ถูกต้องต่อไป

ข้อร้องเรียนแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่องการละเมิดสิทธิหรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงานสามารถร้องเรียนได้ทางจดหมายลงทะเบียน ดังนี้

เรียน ประธานกรรมการตรวจสอบ ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)

385 หมู่ 1 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน

อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280

ทั้งนี้ข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสมโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสรวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับและมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีของบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทฯ จะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแส

ในปี พ.ศ. 2560 ไม่มีผู้มีส่วนได้เสียรายใดแจ้งข้อมูลผ่านทางช่องทางสื่อสารกับกรรมการตรวจสอบ

#### ช่องทางการติดต่อกับบริษัทฯ

	E-mail	โทรศัพท์
กรรมการผู้อำนวยการ	mongkol@tti.co.th	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	chin@unionpaper.co.th	-
เลขานุการบริษัทฯ	narongp@tti.co.th	0 2389 2298
แผนกผู้ลงทุนสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร	rattanaoporn@tti.co.th	0 2389 2298



#### หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยสารสนเทศที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของ บริษัท หรือต่อการตัดสินใจในการลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ดังนั้นจึงกำหนดให้มีการเปิดเผย ข้อมูลด้วยความโปร่งใสตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด โดยแบ่งเป็น

1. สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงาน ประจำปี (56-2)
2. สารสนเทศที่มีการรายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ กำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้น / วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) / วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การเปลี่ยนแปลง โครงสร้างการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เป็นต้น

นอกจากการรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แล้ว ยังได้มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวใน [www.tti.co.th](http://www.tti.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และหากมีข้อสงสัยยังสามารถสอบถามได้ที่แผนกนักลงทุนสัมพันธ์เบอร์โทรศัพท์ 0 2389 2298 ได้อีกทางหนึ่ง

และบริษัท มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายในโดยมิชอบ จึงกำหนดให้พนักงานทุกระดับจะต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบเพื่อตนเองและผู้อื่น เช่นข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้นความลับทางการค้า เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัท ออกสู่บุคคลภายนอกโดยไม่ได้รับความเห็นชอบจากกรรมการผู้อำนวยการจะถูกพิจารณา บลโทษตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายอีกด้วย

#### หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลส่วนใหญ่ที่มีความรู้ความสามารถเกี่ยวกับสิ่งทอ อีกส่วนหนึ่งเป็นนักวิชาการที่มีความรู้ ความเข้าใจในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้บริษัท มีจำนวนคณะกรรมการ บริษัททั้งหมด 17 ท่านซึ่งเป็นจำนวนที่เหมาะสมกับบริษัท และมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ส่วนคณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ซึ่งเป็นกรรมการอิสระมีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงานแผนกลยุทธ์ระยะยาว แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท โดยมีฝ่ายบริหารเป็นผู้ดำเนินการ ทั้งนี้คณะกรรมการได้กำหนดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เป็นประจำทุกปี

ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการจะยึดหลักความโปร่งใสและซื่อสัตย์โดยอยู่ภายใต้ข้อกำหนดข้อบังคับของบริษัท

##### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีกำหนดการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทราบล่วงหน้าเพื่อจะสามารถจัด เวลาเข้าร่วมการประชุม โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการเป็นการสามัญอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และมีการประชุมวิสามัญ เพิ่มตามความจำเป็น โดยมีการกำหนดวาระการประชุมชัดเจนล่วงหน้าและมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยมีการจัดหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนการประชุมเป็นระยะเวลาล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้ คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ทั้งนี้เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการในที่ประชุม ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ

##### คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยคำตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับสถาน ประกอบการอื่นที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมสิ่งทอ และคำตอบแทนนั้นได้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว

### การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็นรูปแบบคือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะและ 3) คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมาเพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวมและคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางแบบประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อได้แก่

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

### การถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 17 ท่านประกอบด้วย

- 1) กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน
- 2) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและไม่ได้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน
- 3) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารและเป็นกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่าน

จากจำนวนกรรมการดังกล่าวข้างต้น เห็นได้ว่ามีจำนวนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 11 คน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 17 คน

### การรวมหรือแยกตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานกรรมการบริหารเพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างการบริหารและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### การพัฒนาความรู้ของกรรมการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ คณะกรรมการบริษัท จึงได้สนับสนุนให้มีการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการศึกษาและอบรมความรู้ต่างๆ เพิ่มเติมจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ

ทั้งนี้ในปี 2558 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพดังนี้

- 1) ศ.ดร.สมศักดิ์ ไชยะภินันท์กรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2) นายไพโรจน์ ชื่นชูจิตกรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 3) นายเกษม วรฤทธิชัย กรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 4) นางสาวนฤมล วรฤทธิชัย กรรมการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ปัจจุบันกรรมการบริษัท ที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน โดยผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ Director Accreditation Program (DAP) ซึ่งหลักสูตรดังกล่าว จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

#### **การปฐมนิเทศกรรมการใหม่**

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัท เป็นผู้ประสานงานเพื่อให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการเยี่ยมชมหน่วยปฏิบัติการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

#### **นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง**

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่งทั้งนี้ปัจจุบันกรรมการบริษัททั้ง 17 ท่านดำรงตำแหน่งในบริษัท อื่นที่เป็นบริษัท จดทะเบียนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งกรรมการที่บริษัท อื่นได้ตามความจำเป็น และไม่ทำให้มีผลกระทบต่อนิติ และความรับผิดชอบต่อบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

#### **การรายงานการมีส่วนได้เสีย**

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจจะก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้

- 1) กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- 2) คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวเป็นประจำทุกวันที่ 1 มกราคมของทุกปี หรือภายใน 7 วันหลังจากทราบว่าการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- 3) กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง (แบบ 59-1 และ แบบ 59-2)
- 4) คณะกรรมการมอบหมายให้เลขาธิการบริษัท เป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

## 10 ความรับผิดชอบต่อสังคม

### ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัท ดำเนินธุรกิจด้านสิ่งทอตั้งแต่ปี 2513 โดยยึดมั่นว่าความมั่นคงของบริษัทจะต้องควบคู่ไปกับผู้มีส่วนได้เสียสังคมและสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการจึงได้กำหนดความรับผิดชอบต่อสังคมให้พนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติในทุกขั้นตอนของการประกอบกิจการโดยมีสาระสำคัญเป็นลำดับดังนี้

#### 10.1 นโยบายภาพรวม

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและมีมติให้ความเห็นชอบนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานสำหรับผู้บริหารและพนักงานดังนี้

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

ผลตอบแทนของบริษัท จะต้องเกิดจากการประกอบกิจการที่ไม่เอารัดเอาเปรียบผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตลอดจนสังคมและสิ่งแวดล้อม และหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ นอกเหนือจากผลประโยชน์ตามข้อตกลงทางการค้า หากพบข้อมูลว่ามีการเรียกรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น บริษัทฯ จะร่วมกันกับคู่ค้าตรวจสอบข้อเท็จจริง และแก้ไขปัญหาให้เสร็จสิ้นอย่างรวดเร็ว

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

หลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการละเมิดสิทธิ รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงดูแลเอาใจใส่ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงานโดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึง และสม่ำเสมอ ตลอดจนให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานโดยเฉพาะอย่างยิ่งการจ้างแรงงานต่างด้าว 3 สัญชาติ (กัมพูชา ลาว และพม่า) ต้องดำเนินการภายใต้หลักแห่งความเป็นธรรมอย่างเข้มงวด

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

ผลิต ส่งมอบ และให้บริการด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ มีมาตรฐานตรงตามความต้องการหรือสูงกว่า รวมถึงมีหน่วยงาน ระบบ หรือกระบวนการปฏิบัติงานในการรับฟังข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับตัวสินค้า หรือการบริการอื่นๆ โดยบริษัทฯ จะนำเรื่องราวดังกล่าวไปพิจารณาปรับปรุง และดำเนินการแก้ไขอย่างรวดเร็วภายในเวลาที่สมควร

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ทำลายธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

สนับสนุนการจัดกิจกรรมหรือเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน

- (8) การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย ปรับปรุงกระบวนการผลิตและการทำงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อป้องกันการเกิดผลกระทบในทางลบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างรู้คุณค่า และลดความสูญเสียโดยไม่จำเป็น

## 10.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

### (1) กระบวนการจัดทำรายงาน

บริษัทฯ มีปณิธานอย่างแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องมั่นคง ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้นำกรอบการรายงาน CSR ของสถาบันไทยพัฒน์มาใช้เป็น แนวทางในการจัดทำรายงาน ความรับผิดชอบต่อสังคม ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ในการชี้แจงผู้มีส่วนได้เสีย บริษัทฯ ได้ประเมินผลกระทบและผลประโยชน์ที่เกิดจากกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ของบริษัททั้งทางด้าน เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ซึ่งได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ชุมชนสังคมและ สิ่งแวดล้อมโดยรอบบริษัทฯ

### (2) การดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้ระบุแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังที่ได้กล่าวข้างต้น พร้อมทั้งกำหนดกลยุทธ์ในการปฏิบัติไว้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	แนวปฏิบัติและกลยุทธ์
พนักงาน	กำหนดนโยบายการพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้และศักยภาพของพนักงานรวมทั้งปฏิบัติโดยยึดหลักการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
ผู้ถือหุ้น	ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและเท่าเทียมกันด้วยสิทธิขั้นพื้นฐาน
ลูกค้า	ส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพรวมถึงการบริการที่ได้มาตรฐานพร้อมทั้งพัฒนาคุณภาพสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
คู่ค้า	ปฏิบัติตามกฎและสัญญาอย่างยุติธรรมโปร่งใสและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า
คู่แข่ง	ปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม หลีกเลี่ยงวิธีการทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
เจ้าหนี้	ปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด
ชุมชนและสังคม	กำหนดมาตรการในการป้องกันผลกระทบที่มีต่อชุมชนที่บริษัทฯ ตั้งอยู่พร้อมทั้งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชน
สิ่งแวดล้อม	ส่งเสริมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

(รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อบุคคลข้างต้นอยู่ในหมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หน้าที่ 36 – 40)

## 10.3 การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

- (1) บริษัทฯ ไม่มีเรื่องถูกตรวจสอบหรืออยู่ระหว่างถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานที่มีอำนาจหน้าที่ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ มีการฝ่าฝืนกฎหมายในเรื่องเกี่ยวกับหลักการ 8 ข้อ อย่างมีนัยสำคัญ
- (2) การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่มีส่วนหรือถูกกล่าวหาว่า มีผลกระทบด้านลบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือไม่ปฏิบัติตามหลักการ 8 ข้อโดยเฉพาะกรณีที่ปรากฏเป็นข้อต่อสาธารณชน และเป็นกรณีที่อาจกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ชื่อเสียง หรือความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

#### 10.4 ประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้มีกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยสรุป ดังนี้

- ร่วมกันบริจาคเงินทอดผ้าป่าการศึกษา เพื่อสร้างหลังคาถนอมกระดูกของโรงเรียนสมุทรปราการ
- ร่วมกันบริจาคสิ่งของให้กับมูลนิธิวัดสวนแก้ว และสถานสงเคราะห์บ้านบางปะกง
- ร่วมกับชุมชนในการเข้าร่วมงานมหกรรมแอโรบิคเทิดพระเกียรติวันแม่แห่งชาติ
- จัดกิจกรรม Big Cleaning Day รวมถึงการกำจัดขยะ แมลงบริเวณรอบโรงงาน หอฟัก และโรงอาหาร
- จัดกีฬาเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างบริษัท กับบริษัทในเครือเดียวกัน
- ช่อมถนนในซอยที่ใช้ร่วมกับชุมชน
- ร่วมบริจาคเงินสมทบโครงการก้าวคนละก้าว
- ร่วมทำกิจกรรมจิตอาสาภายในวัดโสธรนิมิตร

#### 10.5 การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

- (1) นโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจตามค่านิยม “คุณธรรมและคุณภาพ” กล่าวคือ การกระทำที่อยู่ในกรอบแห่งคุณธรรมย่อมก่อให้เกิดสินค้าที่มีคุณภาพ ตลอดจนมีการบริหารจัดการที่ดี มีการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ไม่ทุจริตคอร์รัปชัน

- (2) การดำเนินการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ให้ความร่วมมือและสนับสนุนมาตรการของรัฐและเอกชนในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- ก. ส่งเสริม ปกป้องค่านิยม และกำหนดให้ถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ โดยการสื่อสารและฝึกอบรม และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- ข. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้มีการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน
- ค. จัดให้มีระบบตรวจสอบภายใน เพื่อติดตามดูแลให้มีการตรวจสอบเป็นการประจำ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ได้กำหนดให้การตรวจสอบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของแผนการตรวจสอบภายใน
- ง. นำหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) มาพิจารณาปรับปรุงให้เหมาะสมแก่การใช้เป็นคู่มือแก่ทุกฝ่ายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบข้อบังคับพนักงาน เพื่อให้มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนและครอบคลุมมากขึ้น

## 11 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### 11.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการวางแผนปฏิบัติงานด้านการควบคุมภายในโดยใช้แนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด และพิจารณาข้อมูลของฝ่ายบริหารและรายงานของกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสมในระดับที่น่าพอใจตามหลักการประเมิน 5 ด้าน ดังนี้

#### (1) การควบคุมภายในองค์กร

มีผู้ตรวจสอบภายในจัดทำรายงานการตรวจสอบภายในเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุก 3 เดือน โดยในรายงานการตรวจสอบนั้นจัดทำขึ้นโดยการประชุมหารือกับฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อรวบรวมข้อมูลในด้านต่างๆ เช่น การตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบ การตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน (ด้านการใช้ทรัพยากรบุคคลและด้านการผลิต) การตรวจสอบทางการเงิน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

โครงสร้างการจัดองค์กรของบริษัท ได้กำหนดสายการบังคับบัญชาไว้อย่างชัดเจน มีการจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติ คู่มือการทำงาน และใบพรรณนาลักษณะงานของพนักงานแต่ละหน่วยงาน ทั้งนี้ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลมีหน้าที่และความรับผิดชอบการบริหารงานบุคคล ซึ่งครอบคลุมกิจกรรม การจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม รวมถึงการสื่อสาร การประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดทำแผนการพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงาน

#### (2) การประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยงหลักของบริษัทได้แก่ ราคาฝ้าย และอัตราแลกเปลี่ยน ในประเด็นราคาน้ำมันฝ่ายบริหารจะรับผิดชอบดูแลและมีการติดตามสถานการณ์ราคาฝ้ายอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส

สำหรับอัตราแลกเปลี่ยนนั้น เนื่องจากบริษัท มีการส่งออกผ้าในจำนวนเงินที่ใกล้เคียงกับการนำเข้าฝ้ายของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนั้น ความเสี่ยงในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจึงไม่มีข้อน่ากังวลแต่อย่างใด ดังตารางการนำเข้าและส่งออกของบริษัท และบริษัทย่อยของปี 2560 ดังนี้

รายการ นำเข้าและ ส่งออก (TTI + TRT )

สกุลเงิน			นำเข้า	ส่งออก
USD			39,415,314.44	28,829,029.99
EURO			2,186,173.65	-
CHF			60,122.28	-
JPY			77,118,545.00	-
TTI	หมายถึง	บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)		
TRT	หมายถึง	บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด (บริษัทย่อย)		

#### (3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง จะมีกรรมการบริหารซึ่งดูแลในด้านการผลิต ด้านบัญชีและการเงินรายงานข้อเท็จจริงให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในก็มีหน้าที่ต้องนำเสนอข้อมูลแก่คณะกรรมการตรวจสอบก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมทุก 3 เดือน เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามแผนงานของคณะกรรมการบริษัท

ในรอบปี 2560 บริษัทฯ ไม่มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว นอกจากการทำธุรกรรมกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกิจปกติตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์

(4) ระบบการสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ข้อมูลต่างๆ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยทั้งหมดขององค์ประกอบหลักที่จำเป็นในการควบคุมภายในนั้น ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้องค์ประกอบหลักทั้ง 5 ทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้งาน มีองค์ประกอบสำคัญ 3 ประการ ดังนี้

ก. ระบบประมวลผล

ปัจจุบันบริษัทฯ มีระบบการบริหารทรัพยากรและควบคุมการผลิต (ERP) ระบบบัญชี ระบบติดตามการทำงานของเครื่องจักร (Machine Monitoring) ระบบลงเวลาทำงานด้วยการยืนยันตัวตน (Finger Scan) การจัดเก็บเอกสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (Image Document) เป็นต้น ซึ่งข้อมูลจากระบบดังกล่าว หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถนำข้อมูลเหล่านั้นไปใช้งานต่อได้ทันที

ความซับซ้อนในการปฏิบัติงานและความต้องการใช้ข้อมูลที่หลากหลาย ทำให้การจัดการและการประมวลผลข้อมูลด้วยมือ ไม่สะดวก ช้า และอาจผิดพลาด บริษัทฯ จึงต้องทำการจัดเก็บและการประมวลผลข้อมูลด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยใช้คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สนับสนุนในการจัดการข้อมูล เพื่อให้การทำงานถูกต้องและรวดเร็วขึ้น

ข. ระบบสื่อสาร

การสื่อสารข้อมูลเป็นเรื่องสำคัญสำหรับการจัดการและประมวลผล ตลอดจนการใช้ข้อมูลในการตัดสินใจ ระบบสารสนเทศที่ดีต้องประยุกต์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์ ในการสื่อสารข้อมูลระหว่างระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และผู้ใช้ที่อยู่ห่างกัน ให้สามารถสื่อสารกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีการเชื่อมต่อข้อมูลภายใน และระหว่างสาขา โดยใช้อินเทอร์เน็ตไร้สายความเร็วสูง (Air fiber)ใยแก้วนำแสง (Fiber optic) มีระบบการจัดการไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) การเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ มีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลโดยใช้ Firewall โปรแกรม Anti-virus

ค. การจัดการข้อมูล

การบริหารข้อมูลอย่างเป็นระบบ เป็นการกำหนดเป้าหมายและทิศทางการจัดการของบริษัทฯ ต้องมีการวางแผนกำหนดการ และจัดการทรัพยากรภายในให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ จึงมีการจัดเก็บข้อมูลโดยใช้เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (Server) และมีแผนการสำรองข้อมูล (Backup plan) อย่างเป็นระบบ มีแผนสำรองฉุกเฉินในการกู้คืนข้อมูล มีการกำหนดสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูล (Information Authorize Access)

เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นเทคโนโลยีทุกรูปแบบที่นำมาประยุกต์ ในการประมวลผล การจัดเก็บ การสื่อสาร และการส่งผ่านสารสนเทศด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ประกอบด้วยคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ติดต่อสื่อสาร และระบบเครือข่าย

กล่าวคือ การนำเอาข้อมูลต่างๆ ที่มีอยู่ภายในบริษัทฯ มารวบรวม วิเคราะห์ วางรูปแบบ และตรวจสอบ รวมถึง การควบคุมการทำงานทั้งในส่วนของการบริหารงานและการผลิตโดยใช้เทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ และการจัดการสารสนเทศเข้ามาช่วย เพื่อให้การปฏิบัติงาน และการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหาร หรือผู้เกี่ยวข้องต่างๆ มีความครบถ้วนถูกต้องอย่างเพียงพอในเวลาที่เหมาะสม



(5) ระบบการติดตาม

บริษัท มีการรายงานผลการดำเนินงานธุรกิจทุกเดือนต่อกรรมการบริหารและในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุก 3 เดือนทั้งฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องชี้แจงต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเสนอแนวทางการแก้ไขในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

บริษัท มีนโยบายให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งในปี 2560 ไม่มีเหตุการณ์ดังกล่าว

บริษัท กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานและรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารและมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในทุกไตรมาส

## 11.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายใน

ในรอบปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือร่วมกับฝ่ายบริหารรวม 4 ครั้ง โดยในแต่ละครั้งจะมีการพิจารณาและติดตาม ทั้งด้านการผลิต ด้านทรัพยากรบุคคล การบัญชีและการเงิน ตลอดจนการทำรายการเกี่ยวโยงกันที่มีผลประโยชน์ทับซ้อน นอกจากนี้ยังได้มีการตรวจสอบจากรายงานของผู้ตรวจสอบภายในไม่พบว่ามีรายการผิดปกติใดๆ

นอกจากนี้ ยังได้มีการหารือกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารอยู่ร่วมหารือด้วย ก็พบว่ารายการต่างๆ มีความถูกต้องไม่มีความผิดปกติ คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอต่อการบริหารจัดการของบริษัท

## 12 รายการระหว่างกัน ดังนี้

### 12.1 รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(1) ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>	
บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมการร่วมกัน
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>	
บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมการร่วมกัน
บมจ. โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมการร่วมกัน
บจ. อุตสาหกรรมรามาทે็กซ์ไทล์ (1988)	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมการร่วมกัน
บจ. ปิคคา อินเตอร์	กรรมการร่วมกัน
บจ. พัฒนาผ้าไทย	กรรมการร่วมกัน
บจ. คาสซาร์ดอินเตอร์เนชั่นแนล	กรรมการร่วมกัน
บจ. ปราจีนแลนด์	กรรมการร่วมกัน
บมจ. ยูไนเต็ด เปเปอร์	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บจ. วินเนอร์เท็กซ์ไทล์	กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บจ. นิต้าเทรดดิ้ง (1997)	ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย
<u>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	กรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทและบริษัทย่อยและญาติสนิทของ ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

นโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับ บริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	นโยบายราคา
ขายสินค้าและวัตถุดิบ	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้จากการให้บริการ	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ซื้อสินทรัพย์	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 - 4.50 ต่อปี

(2) ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	46,225,579	44,872,891
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,917,137	34,898,630	14,917,137	34,898,630
<b>รวม</b>	<b>14,917,137</b>	<b>34,898,630</b>	<b>61,142,716</b>	<b>79,771,521</b>

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และการเปลี่ยนแปลงในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ			ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลง		ณ วันที่
	1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2560
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	232,000,000	115,000,000	(30,000,000)	317,000,000
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	607,700,000	177,000,000	(10,000,000)	774,700,000
รวม	839,700,000	292,000,000	(40,000,000)	1,091,700,000

(3) รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>ขายสินค้าและวัตถุดิบ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	7,696,594	561,353
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	914,328,412	928,892,067	577,220,664	586,592,963
รวม	914,328,412	928,892,067	584,917,258	587,154,316
<b>รายได้จากการให้บริการ</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	15,356,528	10,996,647	14,208,746	9,592,372
<b>รายได้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	525,072	492,320
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,518,611	1,305,051	1,518,611	1,305,051
รวม	1,518,611	1,305,051	2,043,683	1,797,371
<b>รายได้ค่าเช่า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,740,000	1,740,000	1,740,000	1,740,000
<b>เงินปันผลรับ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	26,193,880	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,625,000	2,625,000	2,625,000	2,625,000
รวม	2,625,000	2,625,000	28,818,880	2,625,000
<b>ซื้อสินค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	536,721,864	541,777,368
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	461,045,273	566,041,315	461,045,273	565,828,882
รวม	461,045,273	566,041,315	997,767,137	1,107,606,250
<b>ค่าบริการ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	158,897	193,217
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	164,861,214	191,599,232	164,861,214	191,599,232
รวม	164,861,214	191,599,232	165,020,111	191,792,449
<b>ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด</b>				
บริษัทย่อย	-	-	689,631	3,720
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	943,416	141,067	942,645	23,975
รวม	943,416	141,067	1,632,276	27,695
<b>ค่าเช่า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,320,000	1,200,000	1,320,000	1,200,000
<b>ดอกเบี้ยจ่าย</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	13,536,473	14,863,975	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	30,819,195	23,709,544	-	-
รวม	44,355,668	38,573,519	-	-
<b>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</b>	31,460,459	29,528,631	23,487,739	22,811,891

## 12.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	62,285,275	29,168,381	26,672,938	10,089,466
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	1,815,449	5,472,865	1,620,681	2,375,561
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027

## 12.3 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

ชื่อบริษัท  (ประเภทกิจการ)	ทุนชำระแล้ว  (พันบาท)	เงินลงทุน  สัดส่วน  (ร้อยละ)	บาท		
			วิธีราคาทุน	เงินปันผลรับ	
				2560	2559
เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม					
(ธุรกิจ:ทอผ้า)	150,000	6.67	12,500,000	–	–
บมจ. โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย					
(ธุรกิจ:พิมพ์และย้อมผ้า)	350,000	3.57	12,500,000	–	–
บจ. อุตสาหกรรมรามาทેกซ์ไทล์ (1988)					
(ธุรกิจ:ย้อมและขายเส้นด้าย)	250,000	8.75	23,750,000	2,625,000	2,625,000
รวม			48,750,000	2,625,000	2,625,000

## 12.4 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม	
	2560	2560	2560	2560
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,917,137	34,898,630	61,142,716	79,771,521



### ส่วนที่ 3

## ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน





## 13 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

#### งบการเงิน

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
		2560	2559	2558	2560	2559	2558
ฐานะการเงิน							
สินทรัพย์หมุนเวียน	(ล้านบาท)	1,653.7	1,679.2	1,919.1	959.8	1,084.2	1,187.4
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	4,184.3	3,915.5	4,218.5	2,453.8	2,625.9	2,755.6
หนี้สินหมุนเวียน	(ล้านบาท)	2,278.0	2,167.7	2,352.9	1,033.7	1,094.1	1,140.6
หนี้สินรวม	(ล้านบาท)	2,595.1	2,299.5	2,558.6	1,115.4	1,170.7	1,217.2
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	(ล้านบาท)	1,589.2	1,616.0	1,659.9	1,338.4	1,455.2	1,538.4
ผลการดำเนินงาน							
รายได้จากการขายและบริการ	(ล้านบาท)	3,502.2	3,773.4	3,946.0	2,355.2	2,579.6	2,800.4
รายได้รวม	(ล้านบาท)	3,637.4	3,824.8	3,992.0	2,392.1	2,598.0	2,830.3
กำไรขั้นต้น	(ล้านบาท)	183.5	253.5	334.8	73.7	151.5	258.8
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(ล้านบาท)	(12.3)	(24.1)	6.7	(91.7)	(58.2)	6.9
อัตราส่วนทางการเงิน							
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ/หุ้น	(บาท)	(0.25)	(0.48)	0.13	(1.83)	(1.16)	0.14
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	0.73	0.77	0.82	0.93	0.99	1.04
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ/ส่วนของผู้อถือหุ้น	(%)	(0.82)	(1.57)	(0.41)	(6.56)	(4.00)	0.44
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	(%)	(0.30)	(0.59)	0.16	(3.61)	(2.22)	0.25
หนี้สินรวม/ส่วนของผู้อถือหุ้น	(เท่า)	1.63	1.42	1.54	0.83	0.80	0.79
เงินปันผล/หุ้น	(บาท)	0.50	0.50	1.00	0.50	0.50	1.00
มูลค่าตามบัญชี/หุ้น	(บาท)	29.52	30.26	31.25	26.77	29.10	30.77

## 14 การวิเคราะห์และอธิบายฝ่ายการจัดการ

### การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

#### 14.1 ภาพรวม

สรุปภาพรวมการดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงสำคัญ

หลังการเข้าสาบานตนเพื่อรับตำแหน่งประธานาธิบดีคนที่ 45 ของประเทศสหรัฐอเมริกาอย่างเป็นทางการในเดือนมกราคม 2560 นายโดนัลด์ ทรัมป์ ก็ดำเนินนโยบาย “อเมริกาเป็นอันดับแรก” ตามที่หาเสียง และได้กล่าวหานานาประเทศที่เป็นคู่ค้ากับสหรัฐอเมริกาว่าได้ทำการค้าที่ไม่เป็นธรรมทำให้ประเทศสหรัฐอเมริกาขาดดุลการค้าอย่างต่อเนื่องมาตลอด นายโดนัลด์ ทรัมป์ ได้ประกาศจะใช้มาตรการตอบโต้ทางการค้า สร้างความวิตกให้แก่ประเทศต่างๆ รวมทั้งประเทศไทยซึ่งเป็นหนึ่งในประเทศที่ได้เปรียบดุลการค้ากับสหรัฐอเมริกา

การประกาศถอนตัวจากกลุ่มประเทศที่ร่วมก่อตั้ง TPP (Trans Pacific Partnership) ของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ ตามนโยบายที่หาเสียงทำให้ข้อตกลงทางการค้าที่เจรจากันของประเทศสมาชิกที่ก่อตั้งอีก 11 ประเทศ ต้องหยุดชะงัก อาจมีผลทางบวกในระยะสั้นกับผู้ประกอบการอุตสาหกรรมสิ่งทอในประเทศไทย อย่างไรก็ตามเหตุการณ์ดังกล่าวคงไม่สามารถทำให้ผู้ประกอบการทั้งหลายในประเทศไทยนิ่งนอนใจได้ความสามารถในการแข่งขันของประเทศยังเป็นหัวข้อใหญ่ที่ผู้นำประเทศและคนในประเทศต้องช่วยกันเสริมสร้าง

สำหรับอุตสาหกรรมสิ่งทอ วัตถุดิบที่ราคาต่ำในครึ่งปีแรกได้ปรับตัวขึ้นสูงทำให้บริษัททั่วไปอยู่ได้ความกดดันของต้นทุนที่สูงขึ้น ในขณะที่อุปสงค์ของโลกในสิ่งทอยังต่ำกว่าอุปทาน และค่าเงินดอลลาร์สหรัฐที่อ่อนตัวลงจึงทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทสิ่งทอทั่วไปจึงออกมาติดลบ

## 14.2 แยกตามสายผลิตภัณฑ์

รายได้หลักของบริษัทฯ คือผ้าฝืน เส้นด้าย เสื้อผ้าสำเร็จรูป ที่จำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับบริษัทย่อยรายได้หลักเกิดจากการขายผ้าและเส้นด้าย ปรากฏรายละเอียดตามตารางข้างล่างนี้

หน่วย: ล้านบาท

	2560		2559		2558	
ผลิตภัณฑ์ / บริการ	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
<b>บริษัท</b>						
เสื้อผ้าสำเร็จรูป						
ขายในประเทศ	71.99	1.98	61.39	1.61	67.60	1.69
ขายต่างประเทศ	134.69	3.70	160.62	4.20	165.94	4.16
ผ้าฝืน						
ขายในประเทศ	612.08	16.83	702.63	18.37	876.84	21.97
ขายต่างประเทศ	618.66	17.01	755.93	19.76	900.51	22.56
ผ้า / ด้าย						
ขายในประเทศ	571.56	15.71	596.21	15.59	657.99	16.48
ขายต่างประเทศ	218.04	5.99	205.31	5.37	35.27	0.88
รับจ้างทำของในประเทศ	120.52	3.31	96.96	2.54	50.85	1.27
รายได้อื่นๆ ในประเทศ	8.47	0.23	17.86	0.47	29.35	0.74
<b>รวม</b>	<b>2,356.01</b>	<b>64.77</b>	<b>2,596.91</b>	<b>67.90</b>	<b>2,784.35</b>	<b>69.75</b>
<b>บริษัทย่อย</b>						
ผ้า / ด้าย ขายในประเทศ	1,110.17	30.52	1,149.79	30.06	1,139.85	28.55
รับจ้างทำของในประเทศ	44.45	1.22	44.56	1.17	51.15	1.28
รายได้อื่นๆ	126.78	3.49	33.53	0.88	16.65	0.42
<b>รวม</b>	<b>1,281.40</b>	<b>35.23</b>	<b>1,227.88</b>	<b>32.10</b>	<b>1,207.65</b>	<b>30.25</b>
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>3,637.41</b>	<b>100.00</b>	<b>3,824.79</b>	<b>100.00</b>	<b>3,992.00</b>	<b>100.00</b>

### เทียบกับประมาณการ หรือที่เคยเปิดเผยไว้

โดยที่บริษัทฯ ได้กำหนดเป็นนโยบายให้เดินเครื่องจักรทุกเครื่องเต็มกำลังการผลิต ทำให้ปริมาณการผลิตในแต่ละเดือนใกล้เคียงกัน กล่าวคือ ในส่วนของบริษัทฯ จะสามารถทอผ้าฝืนได้ประมาณ 2.1 ล้านหลา/เดือน ปั่นด้ายได้ประมาณ 5.7 แสนปอนด์/เดือน และเสื้อสำเร็จรูปประมาณ 1 แสนตัว/เดือน สำหรับบริษัทย่อยสามารถปั่นเส้นด้ายได้ประมาณ 2.4 ล้านปอนด์/เดือน

### สาเหตุหรือการดำเนินการ กรณีผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นแบบมีเงื่อนไข/ไม่แสดงความเห็น /มีข้อสังเกตที่สำคัญ

ไม่มีเงื่อนไข

### การเลือกหรือการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ไม่มี

### 14.3 ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไรปรากฏตามตารางข้างล่างนี้

หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	2560	2559	2558	2557	2556	2560	2559	2558	2557	2556
<b>ฐานะการเงิน</b>										
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,653.7	1,679.2	1,919.1	1,847.6	1,969.7	959.8	1,084.2	1,187.4	1,198.2	1,411.0
สินทรัพย์รวม	4,184.3	3,915.5	4,218.5	4,305.3	4,242.3	2,453.8	2,625.9	2,755.6	2,796.4	3,097.8
หนี้สินหมุนเวียน	2,278.0	2,167.7	2,352.9	2,234.1	2,176.1	1,033.7	1,094.1	1,140.6	1,102.4	1,392.4
หนี้สินรวม	2,595.1	2,299.5	2,558.6	2,600.4	2,446.1	1,115.4	1,170.7	1,217.2	1,211.7	1,570.3
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,589.2	1,616.0	1,659.9	1,706.9	1,796.3	1,338.4	1,455.2	1,538.4	1,584.6	1,527.5
<b>ผลการดำเนินงาน</b>										
รายได้จากการขายและบริการ	3,502.2	3,773.4	3,946.0	3,931.7	4,018.9	2,355.2	2,579.6	2,800.4	2,817.0	2,923.1
รายได้รวม	3,637.4	3,824.8	3,992.0	4,090.0	4,124.8	2,392.1	2,598.0	2,830.3	3,026.5	3,042.6
กำไรขั้นต้น	183.5	253.5	334.8	158.4	273.3	73.7	151.4	258.8	164.8	163.7
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(12.3)	(24.1)	6.7	(59.64)	25.76	(91.7)	(58.2)	6.9	82.1	6.8
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>										
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ/หุ้น (บาท)	(0.25)	(0.48)	0.13	(1.19)	0.52	(1.83)	(1.16)	0.14	1.64	0.14
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.73	0.77	0.82	0.83	0.91	0.93	0.99	1.04	1.09	1.01
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ/ส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	(0.82)	(1.57)	0.42	(3.61)	1.53	(6.56)	(3.89)	0.44	5.28	0.44
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	(0.30)	(0.59)	0.16	(1.40)	0.65	(3.61)	(2.16)	0.25	2.79	0.22
หนี้สินรวม/ส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.63	1.42	1.54	1.53	1.36	0.83	0.80	0.79	0.76	1.03
เงินปันผล/หุ้น (บาท)	0.50	0.50	1.00	0.50	0.50	0.50	0.50	1.00	0.50	0.50
มูลค่าตามบัญชี/หุ้น (บาท)	29.52	30.26	31.25	32.15	33.85	26.77	29.10	30.77	31.69	30.55

#### รายได้

ในปี 2560 และปี 2559 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม 3,637 ล้านบาท และ 3,825 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 188 ล้านบาท หรือคิดเป็น 5% โดยมีรายได้จากการขายและบริการ 3,502 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 271 ล้านบาท รายได้จากการขายและบริการที่ลดลงเป็นผลมาจากกำลังซื้อที่ลดลงทั้งจากในและต่างประเทศซึ่งเป็นผลมาจากเศรษฐกิจโลกที่ยังไม่ฟื้นตัว

#### ต้นทุนขาย

ในปี 2560 และปี 2559 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนขายและบริการจำนวน 3,319 ล้านบาทและ 3,520 ล้านบาทตามลำดับลดลง 201 ล้านบาท หรือคิดเป็น 6% สาเหตุหลักที่ทำให้ต้นทุนขายและบริการลดลงเนื่องมาจากยอดขายที่ลดลงตามที่ได้กล่าวแล้วข้างต้น

## ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลงประมาณ 22 ล้านบาทหรือคิดเป็น 9% สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขายที่ลดลง ดังที่ได้กล่าวแล้วข้างต้น

## ต้นทุนทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 1 ล้านบาทหรือคิดเป็น 1% ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นเนื่องมาจากเงินกู้ที่เพิ่มขึ้น

## กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในปี 2560 กลุ่มบริษัทมีกำไรสำหรับปี 2 ล้านบาทเทียบกับขาดทุนสำหรับปี 19 ล้านบาทในปี 2559 โดยเป็นขาดทุนสุทธิสำหรับบริษัทใหญ่ 12 ล้านบาทเทียบกับขาดทุนสุทธิสำหรับบริษัทใหญ่ 24 ล้านบาทในปี 2559 สาเหตุตามที่ได้กล่าวแล้วข้างต้น

## สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์เพิ่มขึ้น 268 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 26 ล้านบาทซึ่งเป็นผลมาจากลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและสินค้าคงเหลือที่ลดลง ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 294 ล้านบาทซึ่งเป็นผลมาจากการปรับเปลี่ยนเครื่องจักร

## หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินเพิ่มขึ้น 295 ล้านบาท โดยมีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 110 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 185 ล้านบาทซึ่งเป็นผลมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นและ ระยะยาวที่เพิ่มขึ้น

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวนลดลง 27 ล้านบาท ผลมาจากการจ่ายเงินปันผล และขาดทุนจากการดำเนินงาน

## 14.4 ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

(1) คุณภาพลูกหนี้ การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ การตั้งสำรองและความเพียงพอของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	62,285,275	29,168,381	26,672,938	10,089,466
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	1,815,449	5,472,865	1,620,681	2,375,561
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	242,200,485	277,928,613	160,809,598	193,456,215
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	46,867,726	80,214,746	24,114,663	33,687,872
3 - 6 เดือน	7,244,007	1,966,991	5,884,494	1,966,991
6 - 12 เดือน	1,708,576	2,854,275	1,708,576	2,854,275
มากกว่า 12 เดือน	25,604,327	25,480,103	25,426,415	25,302,191
รวมลูกหนี้การค้า	323,625,121	388,444,728	217,943,746	257,267,544
หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(25,246,143)	(25,246,143)	(25,068,231)	(25,068,231)
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น - สุทธิ	298,378,978	363,198,585	192,875,515	232,199,313

ลูกหนี้ส่วนที่เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือน ได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหมดทั้งจำนวน สำหรับหนี้ที่เกินกำหนดชำระมากกว่า 6 เดือน แต่ไม่ถึง 12 เดือน ได้มีการตั้งสำรองบางส่วน อย่างไรก็ตามหนี้ซึ่งเกินกำหนดชำระที่ยังไม่ได้มีการตั้งสำรองทางกลุ่มบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าจะสามารถติดตามหนี้ได้ทั้งหมด

(2) สินค้าคงเหลือ และการเสื่อมสภาพหรือล้าสมัย ปรากฏรายละเอียดตามตารางข้างล่างนี้

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	ค่าเผื่อการลดมูลค่า					
	ราคาทุน		สินค้าคงเหลือ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	362,967,914	330,668,272	(37,701,912)	(41,635,577)	325,266,002	289,032,695
งานระหว่างทำ	145,741,632	216,626,255	-	-	145,741,632	216,626,255
วัตถุดิบ	599,356,018	577,067,304	(8,520,632)	(7,746,372)	590,835,386	569,320,932
วัสดุและอุปกรณ์	51,448,051	46,438,614	-	-	51,448,051	46,438,614
รวม	1,159,513,615	1,170,800,445	(46,222,544)	(49,381,949)	1,113,291,071	1,121,418,496

	บาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ค่าเผื่อการลดมูลค่า					
	ราคาทุน		สินค้าคงเหลือ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	289,515,267	266,209,926	(34,976,454)	(41,635,577)	254,538,813	224,574,349
งานระหว่างทำ	128,599,702	208,022,840	-	-	128,599,702	208,022,840
วัตถุดิบ	281,675,880	323,471,393	(8,520,632)	(7,746,372)	273,155,248	315,725,021
วัสดุและอุปกรณ์	35,321,354	32,459,411	-	-	35,321,354	32,459,411
รวม	735,112,203	830,163,570	(43,497,086)	(49,381,949)	691,615,117	780,781,621

สินค้าคงเหลือที่ค้างนานได้มีการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าไว้แล้ว โดยกลุ่มบริษัทพิจารณาจากมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

#### 14.5 ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการนอกงบแสดงฐานะการเงิน

(1) ภาระผูกพันด้านหนี้สินมี 3 รายการดังนี้

- ก. บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 15 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2560 ถึงวันที่ 18 กรกฎาคม 2575 โดยมีค่าเช่ารายเดือน เดือนละ 120,000 บาท
- ข. กลุ่มบริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดแล้วแต่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงินประมาณ 0.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 0.1 ล้านยูโร เทียบเท่าเป็นเงินไทยจำนวนเงินประมาณ 26.4 ล้านบาท
- ค. บริษัทได้ทำสัญญาซื้อลิขสิทธิ์ในการใช้โปรแกรมและทำสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาในการออกแบบระบบดังกล่าวโดยบริษัท มีภาระผูกพันตามสัญญาเป็นจำนวนเงินประมาณ 2.7 ล้านบาท

(2) ภาระผูกพันตามหนังสือสัญญาค่าประกันการชำระค่าไฟฟ้า

เนื่องจากการไฟฟ้า จะให้สถานประกอบการวางเงินค้ำประกันค่าไฟฟ้าเป็นเงินสดหรือหนังสือค้ำประกันของธนาคารในจำนวนเงินที่เหมาะสมตามปริมาณการใช้ของแต่ละสถานประกอบการ สำหรับกลุ่มบริษัทได้เลือกที่จะขอให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแทนการวางเงินสดดังนี้

	บริษัท	บริษัทย่อย	รวม
ยอดหนี้ในหนังสือค้ำประกันฯ (ล้านบาท)	19.47	28.00	47.47

โดยภาพรวมของภาระผูกพันนอกงบดุลดังกล่าวข้างต้น มีภาระตามสัญญาเช่า สัญญาก่อสร้าง สัญญาซื้อขาย และหนังสือค้ำประกัน เป็นภาระที่เกิดขึ้นตามปกติของการประกอบกิจการ ใช้หลักทั่วไปในการบริหารหนี้ที่ต้องอาศัยมาตรการพิเศษแต่อย่างใด คงมีเพียงภาระการชำระหนี้ตามสัญญา L/C เท่านั้นที่ต้องอาศัยการบริหารจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน แต่ไม่ว่าจะเป็นกรณีใด บริษัทฯ ก็ได้บริหารจัดการหนี้นอกงบดุลโดยยึดหลักการบริหารหนี้เช่นเดียวกันกับการบริหารหนี้ตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน

#### 14.6 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

โดยที่ธุรกิจของบริษัทฯ มีการดำเนินกิจการอย่างครบวงจรตั้งแต่ปั่นด้าย ย้อมสีเส้นด้าย ทอผ้า และตัดเย็บเสื้อผ้าสำเร็จรูป โดยวัตถุดิบหลักเป็นผ้าฝ้ายซึ่งต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศ และผลิตภัณฑ์ปลายน้ำเป็นการส่งออกผ้าผืนและเสื้อผ้าสำเร็จรูป ดังนั้นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลกำไรจึงมีหลายประการทั้งทางตรงและทางอ้อมจากภายใน และภายนอกประเทศ ดังนี้

- (1) ความผันผวนของราคาผ้าฝ้าย เส้นใยสังเคราะห์จากต่างประเทศ
- (2) ราคาผ้าผืน เส้นด้าย และเสื้อผ้าสำเร็จรูปที่ต้องพึ่งพิงตลาดต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่
- (3) การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ
- (4) ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
- (5) ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวังบริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึง ข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นาย ชวง กุลวรรณวิจิตร เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายชวง กุลวรรณวิจิตร กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายธวัชชัย ไชยะกัณันท์		กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา	_____
		และกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	
2. นายกำจร ชื่นชูจิตต์		กรรมการบริหาร	_____
ชื่อ		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ	นายชวง กุลวรรณวิจิตร	กรรมการบริหารและผู้บริหารสูงสุดในสายงานบัญชี	_____



ที่ สป. 000331



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

## หนังสือรับรอง

ขอรับรองว่าบริษัทนี้ ได้จดทะเบียน เป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537000441

ปรากฏข้อความในรายการตามเอกสารทะเบียนนิติบุคคล ณ วันออกหนังสือนี้ ดังนี้

1. ชื่อบริษัท บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)

2. กรรมการของบริษัทมี 17 คน ตามรายชื่อต่อไปนี้

1. นายบุญนำ บุญนำทรัพย์

3. นายสมศักดิ์ ไชยะภินันท์

5. นายไพบุลย์ จรุงชัยคณาภิจ

7. นายสุชาติ จันทรานาคาราช

9. นายกำจร ชื่นชูจิตต์

11. นายชิน ชินเศรษฐวงศ์

13. นายขจรวุฒิ นาศิริกุล

15. นายเกษม วรฤทธิชัย

17. นายเจริญ เลหาทัย/

2. นายมงคล มังกรนก

4. นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์

6. นายช่วง กุลวรรณวิจิตร

8. นายธวัชชัย ไชยะภินันท์

10. นางศิริวรรณ บุญนำทรัพย์

12. นายกร เสรีโรจนสิริ

14. นายไพโรจน์ ชื่นชูจิตต์

16. นางสาวณมล วรฤทธิชัย

3. ชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายบุญนำ บุญนำทรัพย์, นายมงคล มังกรนก, นายช่วง กุลวรรณวิจิตร, นายไพบุลย์ จรุงชัยคณาภิจ, นายธวัชชัย ไชยะภินันท์ และ นายกำจร ชื่นชูจิตต์ กรรมการสองคนในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท  
ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ ไม่มี/



คำเตือน : ผู้ใช้ควรตรวจสอบข้อควรทราบท้ายหนังสือรับรองฉบับนี้ทุกครั้ง



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
Department of Business Development  
Ministry of Commerce

โทร. 02 528 7600

"คิดใหม่ ไม่เสียค่าใช้จ่าย"  
Creative Services  
สายด่วน 1570 www.dbd.go.th

ที่ สป. 000331



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

### หนังสือรับรอง

4. ทุนจดทะเบียน 500,000,000.00 บาท /

(ห้าร้อยล้านบาทถ้วน)

ทุนชำระแล้วเป็นเงิน 500,000,000.00 บาท /

(ห้าร้อยล้านบาทถ้วน)

5. สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 385 หมู่ที่ 1 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน  
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/  
สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (1) เลขที่ 791-793 ถนนมหาจักร แขวงจักรวรรดิ เขตสัมพันธวงศ์ กรุงเทพมหานคร/  
สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (2) เลขที่ 741 หมู่ที่ 3 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน  
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/  
สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (3) เลขที่ 275 หมู่ที่ 14 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน  
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/  
สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (4) เลขที่ 286 ซอยโรงเรียนญี่ปุ่น ถนนพระราม9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง  
กรุงเทพมหานคร/  
สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (5) เลขที่ 595 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ  
จังหวัดสมุทรปราการ/
6. วัตถุประสงค์ของบริษัทมหาชนจำกัดนี้มี 17 ข้อ ดังปรากฏในสำเนาเอกสารแนบท้ายหนังสือรับรองนี้ จำนวน 2  
แผ่น โดยมีลายมือชื่อนายทะเบียนซึ่งรับรองเอกสารและประทับตรากรมพัฒนาธุรกิจการค้าเป็นสำคัญ

ออกให้ ณ วันที่ 7 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2561



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
Department of Business Development  
Ministry of Commerce  
โทร. 02 528 7600

"จับจ่าย ไม่ผิดใจ ใส่ใจบริการ"  
Creative Services  
สายด่วน 1570 www.dbd.go.th

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ตารางแสดงรายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ชื่อ –สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับตำแหน่ง (1)	อายุ (ปี) (2)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม (3)	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) (4)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร (5)	ประสบการณ์การทำงาน (6)		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1. นายบุญนำ บุญนำทรัพย์* ประธานกรรมการ (27 ก.ย. 2556) กรรมการบริหาร (16 ก.พ. 2513)	87	ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ SAINT JOHN COLLEGE , ( HONG KONG ) Director Accreditation Program (DAP) 2005	0.00% (335 หุ้น)	คู่สมรส นางศิริวรรณ บุญนำทรัพย์	2555 – 2560 2555 – 2560	ประธานกรรมการ กรรมการบริหาร	บมจ. โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ
2. นายมงคล มังกรนก* กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการบริหาร (ปี 2513)	80	ปริญญาโท MSME PURDUE UNIVERSITY, USA Director Accreditation Program (DAP) 2005	1.20% (602,300 หุ้น)	-	2555 – 2560 2555 – 2560	ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ	บมจ. ไทยโอโนโม บจ. ไทยฟาร์อีสต์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ
3. นายรัชชัย ไชยะภินันท์* กรรมการบริหาร (7 ส.ค. 2528) กรรมการสรรหา และกรรมการ พิจารณาคำตอบแทน (19 ส.ค. 2552)	65	ปริญญาโทสาขา ENGINEERING MANAGEMENT,SOUTHERN METHODIST UNIVERSITY, DALLAS, USA. Director Accreditation Program (DAP) 2004	3.92% (1,963,750 หุ้น)	พี่ชาย ศ.ดร.สมศักดิ์ไชยะภินันท์	2555 – 2560 2555 – 2560	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ
4. นายกำจร ชื่นชูจิตต์* กรรมการบริหาร (7 ส.ค. 2528)	62	POST GRADUATED DIPLOMA IN MANAGEMENT STUDIES (U.K.) Director Accreditation Program (DAP) 2004	23.01% (11,507,537 หุ้น)	พี่ชาย นายไพโรจน์ ชื่นชูจิตต์	2555 – 2560 2555 – 2560	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ
5. นายช่วง กุลวรรณจิตร* กรรมการบริหาร เลขานุการคณะกรรมการ (8 ก.พ. 2521)	78	ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.00% (2,000 หุ้น)	-	2555 – 2560	กรรมการบริหาร	บมจ. โรงงานผ้าไทย อุตสาหกรรมสิ่งทอ
6. นายไพบุลย์ จรุงชัยคนากิจ* กรรมการบริหาร (ปี 2513)	74	อาชีวศึกษาแผนกพาณิชย์การ	2.12% (1,060,000 หุ้น)	-	2555 – 2560 2555 – 2560 2555 – 2560	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร กรรมการ	บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม บจ. อุตสาหกรรมรามาท็องส์(1988) อุตสาหกรรมสิ่งทอ

ชื่อ -สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับตำแหน่ง (1)	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม (2)	สัดส่วนการถือ หุ้นในบริษัท (%) (3)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร (4)	ประสบการณ์การทำงาน (5)		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7. นางศิริวรรณ บุญนำทรัพย์ กรรมการ (24 ต.ค. 2532)	78	มัธยมศึกษา	0.11% (59,195 หุ้น)	คู่สมรส นายบุญนำ บุญนำทรัพย์	2555 – 2560 2555 – 2560	กรรมการ กรรมการ	บจ. บุญศิริอินเตอร์เนชั่นแนล บจ. ปิคคาอินเตอร์ อุตสาหกรรม ดัดเย็บเสื้อผ้า
8. ศ.ดร.สมศักดิ์ ไชยะกิ้นันท์ กรรมการ (6 ม.ค. 2531)	63	ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์สาขาเครื่องกล Oregon State University, USA. Director Accreditation Program (DAP)	1.60% (800,000 หุ้น)	น้องชาย นายธวัชชัย ไชยะกิ้นันท์	2555 – 2560 2534 – 2538 2542 – 2546	ศาสตราจารย์ ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายวิชาการ คณะวิศวกรรมศาสตร์ หัวหน้าภาควิชาวิศวกรรมเครื่องกล คณะวิศวกรรมศาสตร์	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
9. นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ (ปี 2513)	72	KITI COMMERCIAL COLLEGE	1.00% (500,000 หุ้น)		2555 – 2560 2555 – 2560	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	บจ. ไทยที.ที. บจ. ไทยซี.อาร์ บริษัทขายส่ง สิ่งทอ
10. นายสุชาติ จันทรานาคราช กรรมการ กรรมการอิสระ (ปี 2530)	67	อัลบั้มข้อมูลคอมพิวเตอร์ แผนกพาณิชย์การ	0.00% ( - หุ้น )	-	2555 – 2560	กรรมการผู้จัดการ	บจ. โกลด์ไมน์การ์เมนต์ อุตสาหกรรมดัดเย็บเสื้อผ้า
11. ผศ.ดร.ขจรวุฒิ นาคศิริกุล กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ (10 พ.ค. 2545)	57	บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต(DBA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Director Certification Program (DCP) 2003 Director Accreditation Program (DAP) 2004 Audit Committee Program (ACP) 2004 Finance For Non-Finance Director (FND) 2004	0.22% (112,300 หุ้น)	-	2555 – 2560 2555 – 2560	อาจารย์ประจำภาควิชาพาณิชยศาสตร์ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี กรรมการผู้จัดการ	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บจ. ยูเนี่ยนเพาเวอร์ เอ็นจิเนียริง
12. ดร.ชิน ชินเศรษฐวงศ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระกรรมการสรรหา และกรรมการพิจารณาตอบแทน (16 พ.ค. 2537)	80	ปริญญาเอกบริหารธุรกิจ CALIFORNIA COAST UNIVERSITY ปริญญาโทบริหารธุรกิจ MBA HIGHER DIPLOMA, INSTITUTE OF COMMERCE F.C.I. LONDON, UK.	0.55% (278,572 หุ้น)	-	2555 – 2560 2555 – 2560	ประธานกรรมการ ผู้พิพากษาสมทบ	บจ. ยูเนี่ยนเพอร์คาร์บอนส์ อุตสาหกรรมทำกล่องกระดาษ ศาลแรงงานกลาง

ชื่อ -สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับตำแหน่ง (1)	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม (2)	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) (3)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร (4)	ประสบการณ์การทำงาน (5)		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
13. นายกร เสรีโรจนสิริ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ (16 พ.ค. 2537)	72	มัธยมศึกษา	0.12% (61,700 หุ้น)		2555 – 2560	กรรมการผู้จัดการ	บจ. ไทยกรุ๊ปเท็กซ์ไทล์ ขายส่งสิ่งทอ
14. นายไพโรจน์ ชื่นชูจิตต์ กรรมการ (22 พ.ย. 2556)	59	BUSINESS FINANCIAL MANAGEMENT EASTBOURNE TECHNICAL COLLEGE (UK) CRAWLEY TECHNICAL COLLEGE (UK)	0.90% (450,000 หุ้น )	น้องชาย นายกำจร ชื่นชูจิตต์	2555 – 2560 2555 – 2560	กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร	บจ.อุตสาหกรรมรามาทે็กซ์ไทล์(1998) บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ อุตสาหกรรมสิ่งทอ
15. นายเกษม วรฤทธิชัย กรรมการ (24 ก.พ. 2558)	46	ปริญญาโท สาขาวิชาการเงิน (M.S.FINANCE) Golden Gate University, San Francisco, USA ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ (B.BA.MANAGEMENT) วิทยาลัยอัสสัมชัญ บริหารธุรกิจ (ABAC) โรงเรียนอัสสัมชัญ	2.00% (1,000,000 หุ้น )	พี่ชาย นางสาวนฤมล วรฤทธิชัย	2558 – 2560 2555 – 2560  2555 – 2560  2538 – 2539 2537 – 2538 2535 – 2537	กรรมการ ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขาย	บมจ.โรงงานผ้าไทย บมจ.โรงงานผ้าไทย อุตสาหกรรมสิ่งทอ บจ.เคทีเอ็นอินเตอร์เทรด จำหน่ายอาหารสัตว์ บมจ.ที อาร์ ที่การ์เมนต์ บจ.ไทยเดียวเท็กซ์แมเนแฟคเจอริง บจ.โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย (1980)
16. นางสาวนฤมล วรฤทธิชัย กรรมการ (24 ก.พ. 2558)	44	ปริญญาโท MASTER OF ACCOUNTANCY, CASE WESTERN RESERVE UNIVERSITY, CLEVELAND, OHIO, USA ปริญญาตรีบัญชีบัณฑิต เกียรตินิยมอันดับ 1 สาขาระบบสารสนเทศทางการบัญชี (ACCOUNTING INFORMATION SYSTEM) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย โรงเรียนเซนต์โยเซฟคอนเวนต์	1.92% (964,945 หุ้น )	น้องสาว นายเกษม วรฤทธิชัย	2558 – 2560 2555 – 2560  2555 – 2560	กรรมการ ผู้ช่วยผู้จัดการบัญชี  กรรมการ	บมจ.โรงงานผ้าไทย บมจ.โรงงานผ้าไทย อุตสาหกรรมสิ่งทอ บจ.เคทีเอ็นอินเตอร์เทรด จำหน่ายอาหารสัตว์

ชื่อ -สกุล/ ตำแหน่ง /วันที่ได้รับตำแหน่ง (1)	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัท (%) (3)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร (4)	ประสบการณ์การทำงาน (5)		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
17. นายเจริญ เลหาหทัย กรรมการอิสระ (14 พ.ย. 2559)	66	ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ MIDDLE TENNESSEE STATE UNIVERSITY ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย โรงเรียนกรุงเทพคริสเตียนวิทยาลัย	0.00 ( - หุ้น )	-	2555 – 2560	รองประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ	บจ.พัฒนาผ้าไทย บมจ.โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย อุตสาหกรรมสิ่งทอ
18. นายณรงค์ พิริยพจนทสกุล เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ สรรหา และพิจารณาคำตอบแทน (29 ก.พ. 2521) ผู้จัดการฝ่ายบุคคล และกฎหมาย (1 ส.ค. 2530)	66	ปริญญาตรี นิติศาสตร์ (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.00% ( - หุ้น )	-	2555 – 2560	ทนายความ	สนง. จรัสธรรม ทนายความและการบัญชี ทนายความและการบัญชี
19. นายเฉลิม เตชवाल ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน (1 ต.ค. 2535)	64	ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (อุตสาหกรรม) มหาวิทยาลัยขอนแก่น	0.00% ( - หุ้น )	-	2555 – 2560	ผจก.ฝ่ายโรงงาน	บมจ. โรงงานผ้าไทย อุตสาหกรรมสิ่งทอ
20. นางอัญชลี ตะเกาพงษ์ ผจก.ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (1 พ.ค. 2559)	50	ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาสถิติประยุกต์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ	0.00% ( 300 หุ้น )	-	2554 – 2559 2559 – 2560	ผช.ผจก.ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ผจก.ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	บมจ. โรงงานผ้าไทย บมจ. โรงงานผ้าไทย อุตสาหกรรมสิ่งทอ

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง คือ นายบุญนำ บุญนำทรัพย์, นายมงคล มังกรกนก, นายช่วง กุลวรรณจิตร, นายไพบุลย์ จรุงชัยคณาภิ, นายรัชชัย ไชยะภินันท์ และนายกำจร ชื่นชูจิตต์ กรรมการสองคนในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

เลขานุการบริษัท

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัทคือ นายณรงค์ พิริยพจน์สกุล โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
- จัดทำทะเบียนกรรมการ
- จัดทำหนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี
- จัดทำหนังสือนัดประชุม ผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- ติดต่อสื่อสารกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลอย่างเหมาะสม

## เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ตารางตำแหน่งผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

รายชื่อ		บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัทร่วม	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน							
					TSI	TTP	RTI	PIC	TTDF	CIC	PCL	UTP
นายบุญนำ	บุญนำทรัพย์	*	//		//	*	//	//		//		//
นายมงคล	มังกรกนก	//	//		//	/	//		//		//	//
นายธวัชชัย	ไชยะภินันท์	//	//		//	/	//		//			
นายกำจร	ชื่นชูจิตต์	//	//		//	//	//		//			
นายช่วง	กุลวรรณวิจิตร	//										
นายไพบุลย์	จรุงชัยคณากิจ	//	//		//	/	//					
นายกร	เสรีโรจนสิริ	/										
ดร. ชิน	ชินเศรษฐวงศ์	/									//	//
ผศ.ดร. ขจรวุฒิ	นำศิริกุล	/										
นางศิริวรรณ	บุญนำทรัพย์	/						//		//		
ศ.ดร. สมศักดิ์	ไชยะภินันท์	/										
นายปรีชา	ชัยพรหมประสิทธิ์	/			//	/						
นายสุชาติ	จันทรานาคราช	/	//		//						//	
นายไพโรจน์	ชื่นชูจิตต์	/	//				//					
นายเกษม	วรฤทธิชัย	/										
น.ส. นฤมล	วรฤทธิชัย	/										
นายเจริญ	เลหาทัย	/	//		//	//	//		//			

หมายเหตุ \* = ประธานกรรมการ

// = กรรมการบริหาร

/ = กรรมการ

TRT = บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด

TSI = บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด

TTP = บริษัท โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทยจำกัด (มหาชน)

RTI = บริษัท อุตสาหกรรมรามาทેกซ์ไทล์ (1988) จำกัด

PIC = บริษัท ปิดดาอินเตอร์ จำกัด

TTDF = บริษัท พัฒนาผ้าไทย จำกัด

CIC = บริษัท คาสซาร์ดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

PCL = บริษัท ปราจีนแลนด์ จำกัด

UTP = บริษัท ยูไนเต็เดเปเปอร์ จำกัด (มหาชน)



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการบริษัทย่อย

ลำดับที่	รายชื่อ		ตำแหน่ง
1	นายมงคล	มังกรกนก	กรรมการบริหาร
2	นายบุญนำ	บุญนำทรัพย์	กรรมการบริหาร
3	นายไพบุลย์	จรรยาชัยคณาภิจ	กรรมการบริหาร
4	นายธวัชชัย	ไชยะภินันท์	กรรมการบริหาร
5	นายกำจร	ชินชูจิตต์	กรรมการบริหาร
6	นายไพโรจน์	ชินชูจิตต์	กรรมการบริหาร
7	นายสุชาติ	จันทรานาคราช	กรรมการบริหาร
8	นายเจริญ	เลาหทัย	กรรมการ

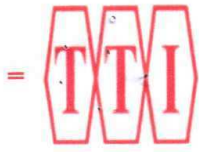
**เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)**

หัวหน้างานตรวจสอบภายในชื่อ นายณรงค์ พิริยพจน์สกุล การศึกษาปริญญาตรีนิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยมดี) ประสบการณ์การทำงานฝ่ายกฎหมาย 35 ปี ผ่านการอบรมหลักสูตรทางบัญชีภาษีอากร

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท ชื่อ นายเฉลิม เตชवाल การศึกษาปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ (สาขาวิชาวิศวกรรมอุตสาหการ) ประสบการณ์การทำงานด้านสิ่งทอ 41 ปี

#### เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

เนื่องจากบริษัท ตีราคาทรัพย์สินโดยใช้ราคาทุน ดังนั้นจึงไม่มีการตีราคาทรัพย์สินใหม่ในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชีแต่อย่างใด



## บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)

385 หมู่ที่ 1 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280)

โทร.0-2703-8484, โทรสาร 0-2387-0983, 0-2387-0894, E-MAIL: [thaitex@tti.co.th](mailto:thaitex@tti.co.th) ทะเบียนเลขที่ 0107537000441

16 สิงหาคม 2560

เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันกรณีเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (แก้ไขเพิ่มเติม)

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด(มหาชน) ขอเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับกรณีที่ทางบริษัทฯเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจาก บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด ดังรายละเอียดต่อไปนี้

### 1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ

เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2560 ได้มีมติให้บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างกับ บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด (ผู้ให้เช่า)

### 2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและลักษณะความเกี่ยวข้องกัน

บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคล เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2521 มีทุนจดทะเบียน 150,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,500,000 หุ้น ชำระเงินค่าหุ้นเต็มมูลค่าแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผ้าพื้นมีเฉพาะเครื่องจักรทอผ้า ต่างจากบริษัทฯที่มีกระบวนการผลิตครบวงจรตั้งแต่ปั่นด้าย สืบด้าย ลงแปรงเส้นด้าย ย้อมสีเส้นด้าย ทอผ้าและการ์เมนต์ ดังนั้นในกระบวนการผลิตทอผ้าของ TSI จึงต้องสั่งซื้อวัตถุดิบเส้นด้ายจากบริษัทฯ

อนึ่ง นอกจาก TSI จะสั่งซื้อวัตถุดิบเส้นด้ายจากบริษัทฯแล้ว TTI ก็ยังมีซื้อผ้าจาก TSI โดยราคาซื้อขายที่ทั้งสองฝ่ายกระทำต่อกันเป็นราคาที่ไมต่างจากที่ทั้งสองฝ่ายกระทำต่อคู่ค้ารายอื่นๆ

ในขณะทำรายการทั้งสองบริษัทฯ มีกรรมการเสียงข้างมากร่วมกันจำนวน 8 คน (TTI มีกรรมการทั้งสิ้น 17 คน ส่วน TSI มีกรรมการทั้งสิ้น 11 คน) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายชื่อผู้ที่เป็นกรรมการทั้งสองบริษัทฯ	จำนวนหุ้นที่ถือ (นับรวมผู้ที่เกี่ยวข้อง)			
	TTI		TSI	
	หุ้น	%	หุ้น	%
1. นายบุญนำ บุญนำทรัพย์	59,530	0.12	-	-
2. นายมงคล มังกรกนก	602,300	1.20	-	-
3. นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์	500,000	1.00	15,000	1.00
4. นายไพบุลย์ จรูญชัยคณาภิจ	1,074,000	2.15	157,000	10.46
5. นายธวัชชัย ไชยะภินันท์	2,726,750	5.45	59,000	3.93
6. นายกำจร ชื่นชูจิตต์	11,249,767	22.50	67,400	4.49
7. นายสุชาติ จันทรานาคราช	-	-	1,500	0.10
8. นายเจริญ เลาหทัย	-	-	2,250	0.15

อนึ่ง มติดังกล่าวข้างต้นคณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นพ้องด้วยว่า ค่าเช่าตามสัญญาเช่าฉบับใหม่เป็นราคายุติธรรม อีกทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในครั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียทั้ง 8 คนดังกล่าวข้างต้นไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ใช้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน

#### 6. การคำนวณมูลค่าของรายการ

ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในครั้งนี้มีมูลค่าของรายการเท่ากับ 1.50 % ซึ่งไม่เกิน 3 % ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 จึงไม่จำเป็นต้องขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อีกทั้งเมื่อพิจารณาตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 จะมีขนาดของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนเท่ากับ 0.50 % ซึ่งก็ไม่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอีกเช่นกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลซึ่งปรากฏในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายชวน กุลวรรณจิตร)

กรรมการบริษัทฯ



(นายวัชชัย ไชยะกนิมันท์)

กรรมการบริษัทฯ

#### หมายเหตุ

TTI คือ บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (ผู้เช่า)

TSI คือ บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด (ผู้ให้เช่า)

ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

การที่กรรมการ TTI ทั้ง 8 คน เป็นกรรมการที่มีเสียงข้างมากใน TSI ถือได้ว่าเป็นผู้มีอำนาจควบคุมใน TSI นอกจากนี้ นายไพฑูรย์ จรูญชัยคณาภิจ ซึ่งเป็นผู้บริหารใน TTI ก็เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน TSI อีกด้วย ดังนั้น การทำรายการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในครั้งนี้จึงถือว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

### 3. ลักษณะทั่วไปเกี่ยวกับการเช่า

คู่สัญญาตกลงทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตั้งอยู่เลขที่ 595 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ โดยมีเนื้อที่ดินรวมทั้งสิ้น 14 ไร่ 3 งาน 66 ตารางวา พร้อมอาคารโรงงาน 3 หลัง อาคารหอพัก 1 หลัง อาคารสำนักงาน 1 หลัง ป้อมยาม 1 หลัง **พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 11,223 ตารางเมตร** ซึ่งเป็นพื้นที่ที่มีความเหมาะสมที่ TTI จะใช้ประโยชน์ในการติดตั้งเครื่องจักรการเย็บที่ที่จำเป็นต้องใช้พื้นที่ต่อเนื่องขนาดใหญ่เพื่อให้การทำงานมีความต่อเนื่องครบวงจร กำหนดระยะเวลาเช่า 15 ปี ตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2560 ถึงวันที่ 18 กรกฎาคม 2575 คิดเป็นเงินค่าเช่าตลอดระยะเวลาเช่าเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 21,600,000 บาท (ยี่สิบเอ็ดล้านบาทถ้วน) โดยชำระเงินค่าเช่าเป็นรายเดือนละ 120,000 บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน) กำหนดชำระภายในวันที่ 19 ของทุกๆ เดือน ค่าเช่าเป็นราคาที่มาจากการเจรจาต่อรองกันโดยอ้างอิงค่าเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ TSI เป็นฝ่ายเช่า TTI\*

หมายเหตุ\* 1) TSI ก็มีการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของ TTI ด้วย โดยที่ดินตั้งอยู่เลขที่ 741 หมู่ที่ 2 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ดิน 12 ไร่ 1 งาน 25 ตารางวา **พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 10,886 ตารางเมตร** ซึ่งทำเลที่ตั้งและสภาพสิ่งปลูกสร้างของ TTI มีความเหมาะสมที่ TSI จะใช้ประโยชน์ในการติดตั้งเครื่องจักรทอผ้าที่มีความเร็วสูง นอกจากนี้ TTI ยังได้รับประโยชน์ในการประหยัดเวลาและค่าใช้จ่ายในการขนส่งวัตถุดิบเส้นด้ายให้แก่ TSI

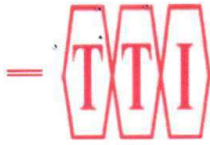
2) การทำรายการดังกล่าวได้คำนึงถึงความสมประโยชน์ของทั้งสองฝ่าย และขนาดพื้นที่ที่ใช้สอยของทั้งสองฝ่ายก็มีความใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของทั้งสองฝ่ายมีระยะห่างกันประมาณ 6.5 กิโลเมตร

### 4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

สืบเนื่องจากเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2548 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2548 ได้มีมติให้บริษัทเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจาก TSI มีกำหนด 12 ปี ตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2548 และสิ้นสุดในวันที่ 19 กรกฎาคม 2560 และนับแต่วันที่สัญญาเช่าสิ้นสุดลงจนถึงวันนี้ถือว่าทั้งสองฝ่ายยินยอมให้สัญญาเช่ามีผลต่อไป โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาเช่า แต่คณะกรรมการเห็นว่าการหยิบยกสัญญาเช่ามาทบทวนใหม่อีกครั้งหนึ่งน่าจะเป็นประโยชน์และเหมาะสมยิ่งกว่า

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทยังมีความจำเป็นต้องใช้ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของ TSI ในการประกอบกิจการการเย็บที่ต่อไป จึงมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทฯ ทำสัญญาเช่าฉบับใหม่กับ TSI โดยให้มีระยะเวลาเช่าต่อเนื่องจากสัญญาเช่าฉบับเดิมคือวันที่ 19 กรกฎาคม 2560 จนถึงวันที่ 18 กรกฎาคม 2575 รวมระยะเวลาเช่า 15 ปี ค่าเช่าเดือนละ 120,000 บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน)





## บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)

385 หมู่ที่ 1 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280)

โทร.0-2703-8484, โทรสาร 0-2387-0983, 0-2387-0894, E-MAIL: [thaitex@tti.co.th](mailto:thaitex@tti.co.th) ทะเบียนเลขที่ 0107537000441

14 พฤศจิกายน 2560

เรื่อง การเปิดเผยสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกับกรณีให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด(มหาชน) (TTI) ขอเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับกรณีที่ TTI ให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างแก่ บริษัท ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม จำกัด (TSI) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

### 1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2560 ได้มีมติให้ TTI (ผู้ให้เช่า) ทำสัญญาให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างแก่ TSI (ผู้เช่า)

### 2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและลักษณะความเกี่ยวข้องกัน

TSI จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคล เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2521 มีทุนจดทะเบียน 150,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,500,000 หุ้น ชำระเงินค่าหุ้นเต็มมูลค่าแล้ว ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผ้าผืนมีเฉพาะเครื่องจักรทอผ้า ต่างจากบริษัทฯ ที่มีกระบวนการผลิตครบวงจรตั้งแต่ปั่นด้าย สืบด้าย ลงแปรงเส้นด้าย ย้อมสีเส้นด้าย ทอผ้าและการเม้นท์ ดังนั้นในกระบวนการผลิตทอผ้าของ TSI จึงต้องสั่งซื้อวัตถุดิบเส้นด้ายจากบริษัทฯ

อนึ่ง นอกจาก TSI จะสั่งซื้อวัตถุดิบเส้นด้ายจากบริษัทฯ แล้ว TTI ก็ยังมีซื้อผ้าจาก TSI โดยราคาซื้อขายที่ทั้งสองฝ่ายกระทำต่อกันเป็นราคาที่แตกต่างจากที่ทั้งสองฝ่ายกระทำต่อคู่ค้ารายอื่นๆ

ในขณะทำการรายการทั้งสองบริษัทฯ มีกรรมการเสียงข้างมากร่วมกันจำนวน 8 คน (TTI มีกรรมการทั้งสิ้น 17 คน ส่วน TSI มีกรรมการทั้งสิ้น 11 คน) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายชื่อผู้ที่เป็นกรรมการทั้งสองบริษัทฯ	จำนวนหุ้นที่ถือ (นับรวมผู้ที่เกี่ยวข้อง)			
	TTI		TSI	
	หุ้น	%	หุ้น	%
1. นายบุญนำ บุญนำทรัพย์	59,530	0.12	-	-
2. นายมงคล มังกรกนก	602,300	1.20	-	-
3. นายปรีชา ชัยพรหมประสิทธิ์	500,000	1.00	15,000	1.00
4. นายไพบุลย์ จรูญชัยคณากิจ	1,074,000	2.15	157,000	10.46
5. นายธวัชชัย ไชยะภินันท์	2,726,750	5.45	59,000	3.93
6. นายกำจร ชื่นชูจิตต์	11,249,767	22.50	67,400	4.49
7. นายสุชาติ จันทรานาคราช	-	-	1,500	0.10
8. นายเจริญ เลหาหทัย	-	-	2,250	0.15

**หมายเหตุ** ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

การที่กรรมการ TTI ทั้ง 8 คน เป็นกรรมการที่มีเสียงข้างมากใน TSI ถือได้ว่าเป็นผู้มีอำนาจควบคุมใน TSI นอกจากนี้ นายไพบุลย์ จรูญชัยคณาภิจ ซึ่งเป็นผู้บริหารใน TTI ก็เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน TSI อีกด้วย ดังนั้น การทำรายการให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในครั้งนี้จึงถือว่าเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

### 3. ลักษณะทั่วไปเกี่ยวกับการเช่า

ความเดิม TTI และ TSI ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างมีกำหนดระยะเวลาการเช่า 15 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2546 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 อัตราค่าเช่าเดือนละ 100,000 บาท (หนึ่งแสนบาทถ้วน) โดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตั้งอยู่เลขที่ 741 หมู่ที่ 2 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลพายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ดิน 12 ไร่ 1 งาน 25 ตารางวา พร้อมสิ่งปลูกสร้างอาคารโรงงาน 2 หลัง อาคารหอพักพนักงาน 1 หลัง อาคารสำนักงาน 1 หลัง ป้อมยาม 1 หลัง พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 10,886 ตารางเมตร ซึ่งเป็นพื้นที่ที่ TTI ไม่มีความจำเป็นต้องใช้ประโยชน์ แต่มีความเหมาะสมที่ TSI จะใช้ประโยชน์ในการติดตั้งเครื่องจักรทอผ้า

บัดนี้สัญญาเช่าเดิมใกล้สิ้นสุดระยะเวลา และทั้งสองฝ่ายได้ตกลงทำสัญญาเช่าต่อเนื่องจากสัญญาเช่าฉบับเดิม โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่าใหม่อีก 10 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2570 คิดเป็นเงินค่าเช่าตลอดระยะเวลาเช่าเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 14,400,000 บาท (สิบสี่ล้านสี่แสนบาทถ้วน) โดยชำระเงินค่าเช่าเป็นรายเดือนๆละ 120,000 บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นบาทถ้วน) กำหนดชำระภายในวันที่ 1 ของทุกๆ เดือน ค่าเช่าเป็นราคาที่มาจากการเจรจาต่อรองกันโดยอ้างอิงค่าเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ TTI เป็นฝ่ายเช่า TSI

**หมายเหตุ** 1) TTI ก็มีการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของ TSI ด้วย โดยที่ดินตั้งอยู่เลขที่ 595 หมู่ที่ 26 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ เนื้อที่ดิน 14 ไร่ 3 งาน 66 ตารางวา พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 11,223 ตารางเมตร ซึ่งทำเลที่ตั้งและสภาพสิ่งปลูกสร้างของ TSI มีความเหมาะสมที่ TTI จะใช้ประโยชน์ในการติดตั้งเครื่องจักรการเย็บผ้า

2) การทำรายการดังกล่าวได้คำนึงถึงความสมประโยชน์ของทั้งสองฝ่าย และขนาดพื้นที่ที่ใช้สอยของทั้งสองฝ่ายก็มีความใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของทั้งสองฝ่ายมีระยะห่างกันประมาณ 6.5 กิโลเมตร

### 4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทฯ ไม่มีความจำเป็นต้องใช้ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวข้างต้น ดังนั้นการให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจึงทำให้บริษัทฯ มีรายได้ช่องทางหนึ่งซึ่งย่อมเป็นผลดีมากกว่าการปล่อยให้พื้นที่ที่ว่างโดยเปล่าประโยชน์

อนึ่ง มติดังกล่าวข้างต้นคณะกรรมการตรวจสอบมีมติเห็นพ้องด้วยว่า ค่าเช่าที่กำหนดใหม่เป็นราคายุติธรรม อีกทั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในวาระนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียทั้ง 8 คน ดังกล่าวข้างต้นไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ใช้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน

### 6. การคำนวณมูลค่าของรายการ

ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในครั้งนี้มีมูลค่าของรายการเท่ากับ 1.01 % ของ NTA และเมื่อรวมคำนวณกับรายการเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2560 ซึ่ง TTI เป็นผู้เช่าที่ดินจาก TSI (มูลค่ารายการเท่ากับ 1.50 % ของ NTA) รวมมูลค่าของรายการทั้งสองครั้งเท่ากับ 2.51 % ของ NTA ซึ่งไม่เกิน 3 % ของ NTA ตามประกาศ



คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน  
ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 จึงไม่จำเป็นต้องขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อีกทั้งเมื่อพิจารณาตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผย  
ข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 จะมีขนาดของ  
รายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนในครั้งนี้เท่ากับ 0.33 % และเมื่อรวมคำนวณกับรายการเมื่อวันที่ 15  
สิงหาคม 2560 ซึ่ง TTI เป็นผู้เข้าที่ดินจาก TSI (มูลค่ารายการเท่ากับ 0.50 %) รวมมูลค่าของรายการทั้งสองครั้ง  
เท่ากับ 0.83 % ซึ่งก็ไม่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอีกเช่นกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลซึ่งปรากฏในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและครบถ้วน  
ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายช่วง กุลวรรณจิตร)

กรรมการบริษัทฯ



(นายรัชชัย ไชยะภินันท์)

กรรมการบริษัทฯ



งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับ ปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบพร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### การรับรู้รายได้

รายได้จากขายของกลุ่มบริษัทมาจากการขายผลิตภัณฑ์สิ่งทอทั้งในและต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 95 ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท ซึ่งกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าอยู่เป็นจำนวนมากและมีเงื่อนไขในการขายที่แตกต่างกัน ส่งผลให้การรับรู้รายได้ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาหรือเอกสารการขายซึ่งกำหนดโดยดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ เนื่องจากแนวโน้มการชะลอตัวของเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมสิ่งทอที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้แนวโน้มของรายได้จากการขายลดลงในช่วงที่ผ่านมา ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสนใจเป็นพิเศษในเรื่องความเหมาะสมของการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท และข้าพเจ้าจึงพิจารณาเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ด้วยมูลค่าและในเวลาที่เหมาะสมโดยการประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยให้ความสำคัญกับการทดสอบที่ตอบสนองเรื่องการเกิดขึ้นจริง ความถูกต้องและรอบเวลาในการรับรู้รายได้ในงบการเงินของกลุ่มบริษัท สุ่มตัวอย่างรายการขายเพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท สุ่มตรวจเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ตรวจสอบใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และตรวจสอบรายการปรับปรุงบัญชีรายได้ที่สำคัญ วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลรายได้แบบแยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์ เพื่อพิจารณาความถูกต้องและเหมาะสมของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

### ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทและเฉพาะบริษัทมีจำนวน 46 ล้านบาท และจำนวน 44 ล้านบาท ตามลำดับ ตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 เป็นการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปีที่ล้ำสมัยหรือเสื่อมสภาพ ซึ่งต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมากในการวิเคราะห์รายละเอียดเกี่ยวกับ วงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด และสภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สินค้าคงเหลือ ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวนเงิน 1,113 ล้านบาท และจำนวนเงิน 692 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27 และร้อยละ 28 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ ซึ่งมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงพิจารณาเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ โดยการตรวจสอบหลักเกณฑ์ในการประมาณการ ความสม่าเสมอของการใช้หลักเกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือว่าเหมาะสมหรือไม่ วิเคราะห์รายละเอียดสำหรับรายการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินเปรียบเทียบกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองสินค้าและ การเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือ เพื่อระบุสินค้าที่มีการหมุนเวียนช้ากว่าปกติ พิจารณาข้อมูลในอดีตและในระหว่างปีสำหรับผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงจากการขายและการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือเปรียบเทียบกับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เคยบันทึกไว้ในปีก่อน

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่น ในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้น และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินการต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและ การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ



จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผย เรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

นายประดิษฐ์ รอดลอยทุกซ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 218

บริษัท เอเอสที มาสเตอร์ จำกัด

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	146,139,752	136,252,958	33,066,925	42,683,148
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7	394,255,136	421,559,823	235,130,853	260,707,314
สินค้าคงเหลือ	8	1,113,291,071	1,121,418,496	691,615,117	780,781,621
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,653,685,959</b>	<b>1,679,231,277</b>	<b>959,812,895</b>	<b>1,084,172,083</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	550,325,004	550,325,004
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	10	60,790,000	60,790,000	60,790,000	60,790,000
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	11	2,317,452,970	2,046,211,347	736,333,170	807,079,169
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดิน	12	48,221,776	48,221,776	48,221,776	48,221,776
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	13	8,536,603	5,288,406	8,536,603	5,288,406
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	82,922,264	65,604,774	82,922,264	65,604,774
ภาษีเงินได้รอเรียกคืน		12,627,699	10,134,544	6,830,118	4,336,963
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		66,973	66,973	66,973	66,973
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>2,530,618,285</b>	<b>2,236,317,820</b>	<b>1,494,025,908</b>	<b>1,541,713,065</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>4,184,304,244</b>	<b>3,915,549,097</b>	<b>2,453,838,803</b>	<b>2,625,885,148</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	820,000,000	896,657,104	820,000,000	850,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	249,207,829	348,292,772	213,538,864	243,979,467
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	107,400,000	80,000,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5.2	1,091,700,000	839,700,000	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		8,789,534	2,375,443	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		858,861	718,579	169,342	116,572
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>2,277,956,224</b>	<b>2,167,743,898</b>	<b>1,033,708,206</b>	<b>1,094,096,039</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาว	14	179,250,000	-	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	23,733,242	24,681,312	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16	114,159,415	107,097,926	81,674,522	76,627,916
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>317,142,657</b>	<b>131,779,238</b>	<b>81,674,522</b>	<b>76,627,916</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>2,595,098,881</b>	<b>2,299,523,136</b>	<b>1,115,382,728</b>	<b>1,170,723,955</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 10 บาท					
ทุนจดทะเบียน จำนวน 50,000,000 หุ้น		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว จำนวน 50,000,000 หุ้น		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		623,840,000	623,840,000	623,840,000	623,840,000
กำไรสะสม					
จัดสรรเพื่อทุนสำรองตามกฎหมาย	18	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
จัดสรรเพื่อสำรองทั่วไป		50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
ที่ยังไม่ได้จัดสรร		252,092,717	289,406,211	114,616,075	231,321,193
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>		<b>1,475,932,717</b>	<b>1,513,246,211</b>	<b>1,338,456,075</b>	<b>1,455,161,193</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		113,272,646	102,779,750	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>1,589,205,363</b>	<b>1,616,025,961</b>	<b>1,338,456,075</b>	<b>1,455,161,193</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>4,184,304,244</b>	<b>3,915,549,097</b>	<b>2,453,838,803</b>	<b>2,625,885,148</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	หมายเหตุ	บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559	2560	2559
<b>รายได้</b>					
รายได้จากการขายสินค้า		3,337,202,296	3,631,882,400	2,234,727,087	2,482,652,869
รายได้จากการให้บริการ		164,968,484	141,516,509	120,515,601	96,956,815
เงินปันผลรับ		2,625,000	2,723,065	28,818,880	2,723,065
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน		86,158,111	4,252,513	-	757,737
รายได้อื่น	19	46,465,693	44,411,967	8,077,574	14,867,626
<b>รวมรายได้</b>		<b>3,637,419,584</b>	<b>3,824,786,454</b>	<b>2,392,139,142</b>	<b>2,597,958,112</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>					
ต้นทุนขาย		3,170,525,320	3,401,320,275	2,166,359,554	2,337,162,522
ต้นทุนจากการให้บริการ		148,246,342	118,574,883	115,109,240	91,037,904
ค่าใช้จ่ายในการขาย		71,378,464	93,674,155	65,212,471	87,449,128
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		157,459,466	157,180,419	122,066,117	124,275,586
ต้นทุนทางการเงิน		81,947,441	80,757,378	32,414,368	33,597,640
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>3,629,557,033</b>	<b>3,851,507,110</b>	<b>2,501,161,750</b>	<b>2,673,522,780</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนรายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษี</b>		<b>7,862,551</b>	<b>(26,720,656)</b>	<b>(109,022,608)</b>	<b>(75,564,668)</b>
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	21	(5,877,029)	7,846,084	17,317,490	17,328,695
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>		<b>1,985,522</b>	<b>(18,874,572)</b>	<b>(91,705,118)</b>	<b>(58,235,973)</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>1,985,522</b>	<b>(18,874,572)</b>	<b>(91,705,118)</b>	<b>(58,235,973)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(12,313,494)	(24,056,884)	(91,705,118)	(58,235,973)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14,299,016	5,182,312	-	-
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<u>1,985,522</u>	<u>(18,874,572)</u>	<u>(91,705,118)</u>	<u>(58,235,973)</u>
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(12,313,494)	(24,056,884)	(91,705,118)	(58,235,973)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14,299,016	5,182,312	-	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<u>1,985,522</u>	<u>(18,874,572)</u>	<u>(91,705,118)</u>	<u>(58,235,973)</u>
<b>กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>				
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	<u>(0.25)</u>	<u>(0.48)</u>	<u>(1.83)</u>	<u>(1.16)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

94

		บาท							
		ส่วนของบริษัทใหญ่							
หมายเหตุ		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม	
				จัดสรรเพื่อทุนสำรองตามกฎหมาย	จัดสรรเพื่อสำรองทั่วไปที่ยังไม่ได้จัดสรร				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		500,000,000	623,840,000	50,000,000	50,000,000	338,463,095	1,562,303,095	97,597,438	1,659,900,533
เงินปันผลจ่าย	17	-	-	-	-	(25,000,000)	(25,000,000)	-	(25,000,000)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		-	-	-	-	(24,056,884)	(24,056,884)	5,182,312	(18,874,572)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	(24,056,884)	(24,056,884)	5,182,312	(18,874,572)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		500,000,000	623,840,000	50,000,000	50,000,000	289,406,211	1,513,246,211	102,779,750	1,616,025,961
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		500,000,000	623,840,000	50,000,000	50,000,000	289,406,211	1,513,246,211	102,779,750	1,616,025,961
เงินปันผลจ่าย	17	-	-	-	-	(25,000,000)	(25,000,000)	-	(25,000,000)
เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้									
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	(3,806,120)	(3,806,120)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		-	-	-	-	(12,313,494)	(12,313,494)	14,299,016	1,985,522
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	(12,313,494)	(12,313,494)	14,299,016	1,985,522
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		500,000,000	623,840,000	50,000,000	50,000,000	252,092,717	1,475,932,717	113,272,646	1,589,205,363

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			รวม
			จัดสรรเพื่อทุน สำรองตามกฎหมาย	จัดสรรเพื่อสำรอง ทั่วไป	ที่ยังไม่ได้จัดสรร	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559</b>	500,000,000	623,840,000	50,000,000	50,000,000	314,557,166	1,538,397,166
เงินปันผลจ่าย	17	-	-	-	(25,000,000)	(25,000,000)
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	(58,235,973)	(58,235,973)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(58,235,973)	(58,235,973)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559</b>	<u>500,000,000</u>	<u>623,840,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>231,321,193</u>	<u>1,455,161,193</u>
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560</b>	500,000,000	623,840,000	50,000,000	50,000,000	231,321,193	1,455,161,193
เงินปันผลจ่าย	17	-	-	-	(25,000,000)	(25,000,000)
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	-	(91,705,118)	(91,705,118)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(91,705,118)	(91,705,118)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560</b>	<u>500,000,000</u>	<u>623,840,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>114,616,075</u>	<u>1,338,456,075</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	7,862,551	(26,720,656)	(109,022,608)	(75,564,668)
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก				
กิจกรรมดำเนินงาน				
กลับรายการขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(3,159,405)	(5,848,073)	(5,884,863)	(5,848,073)
ค่าเสื่อมราคา	232,033,417	233,260,503	120,670,317	124,523,274
ค่าตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์	420,603	420,000	420,603	420,000
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายอุปกรณ์และตัดจำหน่าย	(86,158,111)	(4,252,513)	1,111,289	(757,737)
ผลประโยชน์พนักงาน	14,156,349	13,012,176	10,513,066	9,237,768
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	6,951	(36,198)	55,419	(135,165)
เงินปันผลรับ	(2,625,000)	(2,723,065)	(28,818,880)	(2,723,065)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	81,947,441	80,757,378	32,414,368	33,597,640
กำไรก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	244,484,796	287,869,552	21,458,711	82,749,974
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	39,875,134	162,073,605	25,358,268	102,644,665
สินค้าคงเหลือ	11,286,830	123,402,019	95,051,367	38,685,774
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(72,445,469)	13,939,489	(29,127,516)	29,524,347
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	(7,094,860)	(11,561,620)	(5,466,460)	(9,223,520)
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	216,106,431	575,723,045	107,274,370	244,381,240
จ่ายภาษีเงินได้	(21,569,369)	(5,485,213)	(3,840,871)	(2,989,248)
รับคืนภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	1,347,716	2,725,629	1,347,716	2,725,629
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	195,884,778	572,963,461	104,781,215	244,117,621

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์				
(ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม 1)	(553,247,122)	(152,278,943)	(57,393,567)	(80,078,103)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์				
(ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม 2)	127,025,273	5,048,517	5,237,135	1,481,752
เงินรับล่วงหน้าค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น(ลดลง)	(25,928,547)	22,728,007	-	-
เงินสดจ่ายซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(3,668,800)	(2,050,000)	(3,668,800)	(2,050,000)
เงินปันผลรับ	2,625,000	2,723,065	28,818,880	2,723,065
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(453,194,196)	(123,829,354)	(27,006,352)	(77,923,286)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
จ่ายดอกเบี้ย	(86,130,846)	(81,081,752)	(32,443,856)	(33,709,035)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(76,657,104)	(81,429,368)	(30,000,000)	(35,427,392)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	301,200,000	-	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(94,550,000)	(169,556,000)	-	(40,006,000)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น(ลดลง)	252,000,000	(52,500,000)	-	-
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(24,947,230)	(24,982,457)	(24,947,230)	(24,982,457)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,718,608)	-	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	267,196,212	(409,549,577)	(87,391,086)	(134,124,884)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ</b>	9,886,794	39,584,530	(9,616,223)	32,069,451
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี</b>	136,252,958	96,668,428	42,683,148	10,613,697
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	146,139,752	136,252,958	33,066,925	42,683,148
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
1. รายละเอียดอาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาในระหว่างปี				
อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาในระหว่างปี	(556,930,842)	(151,691,029)	(56,272,742)	(79,490,189)
ดอกเบี้ยจ่ายบันทึกเป็นต้นทุนสินทรัพย์	4,804,545	33,526	-	33,526
เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์ลดลง	(1,120,825)	(621,440)	(1,120,825)	(621,440)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(553,247,122)	(152,278,943)	(57,393,567)	(80,078,103)
2. จำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ในระหว่างปี				
จำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	139,813,913	5,048,517	5,237,135	1,481,752
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเครื่องจักรเพิ่มขึ้น	(12,788,640)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	127,025,273	5,048,517	5,237,135	1,481,752
3. เงินสดจ่ายเงินปันผล				
เงินปันผลจ่าย	(25,000,000)	(25,000,000)	(25,000,000)	(25,000,000)
เงินปันผลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	52,770	17,543	52,770	17,543
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(24,947,230)	(24,982,457)	(24,947,230)	(24,982,457)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2530 บริษัทประกอบธุรกิจผลิต รับจ้างปั่นด้ายและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ทำจากเส้นด้าย เสื้อผ้าสำเร็จรูป และผ้าผืน บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ดังนี้

สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 385 หมู่ที่ 1 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

สำนักงานสาขา 1 ตั้งอยู่เลขที่ 791-793 ถนนมหาจักร แขวงจักรวรรดิ เขตสัมพันธวงศ์ กรุงเทพมหานคร

สำนักงานสาขา 2 ตั้งอยู่เลขที่ 741 หมู่ที่ 3 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

สำนักงานสาขา 3 ตั้งอยู่เลขที่ 275 หมู่ที่ 14 ซอยบางเมฆขาว ถนนสุขุมวิท ตำบลท้ายบ้าน อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

สำนักงานสาขา 4 ตั้งอยู่เลขที่ 286 ซอยโรงเรียนญี่ปุ่น ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

สำนักงานสาขา 5 ตั้งอยู่เลขที่ 595 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

## 2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยซึ่งกำหนดให้ฝ่ายบริหารประมาณการและกำหนดสมมติฐานที่เกี่ยวข้องอันจะมีผลต่อตัวเลขของสินทรัพย์และหนี้สินรวมทั้งเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ วันที่ในงบการเงิน และข้อมูลรายได้และค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาที่เสนองบการเงินดังกล่าว ตัวเลขที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากตัวเลขประมาณการ ถึงแม้ว่าฝ่ายบริหารได้จัดทำตัวเลขประมาณการขึ้นจากความเข้าใจในเหตุการณ์และสิ่งที่ได้กระทำไปในปัจจุบันอย่างดีที่สุดแล้ว

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงินวัน แต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของ บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย คือ บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัด จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเส้นด้าย โดยบริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 87.31 ของทุนจดทะเบียน

“บริษัท” หมายถึง บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) “กลุ่มบริษัท” หมายถึง บริษัท โรงงานผ้าไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย คือ บริษัท ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ จำกัด

เพื่อความสะดวกของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจึงได้มีการแปลงงบการเงินภาษาไทยเป็นภาษาอังกฤษ

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

### 4. นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังต่อไปนี้

#### 4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 4.2 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงด้วยมูลค่าตามใบแจ้งรายการ หักด้วยค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญซึ่งประมาณจากการสอบทานยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี มูลค่าของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญก็คือผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเมื่อเปรียบเทียบกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากลูกหนี้การค้า หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญที่เกิดขึ้นในระหว่างปีตัดเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อสามารถระบุได้

#### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณดังนี้

ฝ่าย	วิธีราคาเฉพาะเจาะจง
วัตถุดิบและวัสดุอุปกรณ์	วิธีราคาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
งานระหว่างทำ	วิธีราคาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
สินค้าสำเร็จรูป	วิธีราคาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้าและค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าไถ่หยูในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูปและค่าใช้จ่ายในการขาย กลุ่มบริษัทบันทึกสำหรับบัญชีค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าเก่า ล้าสมัย หรือเสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น

#### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการที่กลุ่มบริษัทควบคุม กลุ่มบริษัทควบคุมกิจการเมื่อกลุ่มบริษัทมีการเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุนและมีความสามารถทำให้เกิดผลกระทบต่อผลตอบแทนจากการใช้อำนาจเหนือ ผู้ได้รับการควบคุม กลุ่มบริษัทรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทจะไม่นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมไว้ในงบการเงินรวมนับจากวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจควบคุม

กิจการจะตัดรายการบัญชีระหว่างกิจการ ยอดคงเหลือ และรายการกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงระหว่างกลุ่มบริษัท นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยได้ถูกเปลี่ยนเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยจะบันทึกบัญชีด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

รายการและส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

กลุ่มบริษัทปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกันกับส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นกลุ่มบริษัท สำหรับการซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนที่จ่ายให้และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของหุ้นที่ซื้อเข้ามาในบริษัทย่อยจะถูกบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และกำไรหรือขาดทุนจากการขายในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจะถูกบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.5 เงินลงทุนทั่วไป

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่มีตลาดซื้อขายถูกจัดประเภทเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงด้วยราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทจะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนต่อเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะบันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ เมื่อเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารหนี้หรือตราสารทุนชนิดเดียวกันได้มีการจำหน่ายออกไปเพียงบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะกำหนดโดยใช้วิธี ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้เมื่อเริ่มแรกตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาตามบัญชีของสินทรัพย์แต่ละชนิดตลอดประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้ ยกเว้นที่ดินซึ่งถือว่าประมาณการอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัด

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 – 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	3 – 10 ปี
เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้สำนักงาน	3 – 5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษา จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างสำคัญจะถูกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตที่จะไหลเข้าสู่บริษัทจะมีมูลค่าสูงเกินกว่ามาตรฐานการใช้ประโยชน์เดิมของสินทรัพย์ที่มีไว้ตั้งแต่ต้นเมื่อได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน การปรับปรุงหลักจะถูกตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

ต้นทุนดอกเบี้ยสำหรับการกู้ยืมเพื่อเป็นเงินทุนในการก่อสร้างเพื่อให้ได้มาซึ่งที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์ตลอดช่วงเวลาที่สร้างให้เสร็จและเตรียมสินทรัพย์ให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมสุทธิจากการตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายทางการเงินที่เกี่ยวข้องกัน

กำไรขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์กำหนดขึ้นจากราคาตามบัญชี และได้รวมอยู่ในการคำนวณกำไรจากการดำเนินงาน

อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้งแสดงในราคาทุนโดยที่ยังไม่มีการตัดค่าเสื่อมราคาจนกระทั่งสินทรัพย์นั้นจะแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์

#### 4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – ที่ดิน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน จะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคือจำนวนที่สูงกว่าระหว่างราคาขายสุทธิเทียบกับมูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นกลุ่มที่เล็กที่สุดซึ่งเป็นหน่วยที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่สามารถแยกออกมาได้ เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทต้องกลับบัญชีรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่กลุ่มบริษัทรับรู้ในงวดก่อน เมื่อประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนได้เปลี่ยนแปลงไปภายหลังจากที่กลุ่มบริษัทได้รับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแล้ว

#### 4.9 โปรแกรมคอมพิวเตอร์

ต้นทุนที่เกิดจากการพัฒนาและบำรุงดูแลโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น ต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับผลิตภัณฑ์โปรแกรมที่ระบุได้และมีเอกลักษณ์ของโปรแกรมที่กลุ่มบริษัทสามารถควบคุมได้รวมทั้งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเกินกว่าต้นทุนสำหรับช่วงระยะเวลา มากกว่าหนึ่งปี บันทึกเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์

รายการเพื่อเพิ่มหรือขยายผลการดำเนินงานของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้มีคุณค่าเพิ่มขึ้นจากคุณลักษณะที่กำหนดไว้เมื่อเริ่มต้นให้บันทึกเป็นต้นทุนเพื่อการพัฒนาและรวบรวมไว้ในต้นทุนเมื่อเริ่มต้นของโปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้น ต้นทุนโปรแกรมคอมพิวเตอร์จะรับรู้เป็นสินทรัพย์และตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์ 5 ปี

#### 4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า โดยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายจะป็นส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้างอยู่โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะ

บันทึกเป็นหนี้ระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

#### 4.11 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่ความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่กำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัท และพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.13 การรับรู้รายได้

รายได้ประกอบด้วยมูลค่าตามใบส่งสินค้าที่ขายและบริการที่ให้โดยเป็นจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย ราคิน และส่วนลด รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าได้โอนไปยังผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการให้บริการแก่ลูกค้ารับรู้เมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.14 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแปลงค่ารายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ และแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าว ได้บันทึกทันทีในกำไรหรือขาดทุน

#### 4.15 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในระหว่างปี

#### 4.16 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และเงินลงทุนระยะยาวอื่น หนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม ซึ่งนโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีเครื่องมืออนุพันธ์ทางการเงิน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวไม่ได้รับรู้ในงบการเงิน

#### 4.17 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทหมายถึงบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือ พนักงานของบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

#### 4.18 การประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องเกิดการไหลออกของทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับคืนบันทึกเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากก็ต่อเมื่อการได้รับคืนคาดว่าจะได้อย่างแน่นอนเมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้ว

#### 4.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

กลุ่มบริษัทใช้หลักเกณฑ์การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้ประกอบกับการประเมินสภาพทางการเงินปัจจุบันของลูกหนี้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญโดยมีการกำหนดช่วงอายุลูกหนี้และสภาพของลูกหนี้ไว้เป็นเกณฑ์ในการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีอายุหนี้ค้างชำระ

##### ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจและตามสภาพปัจจุบันของสินค้าคงเหลือเป็นเกณฑ์ มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับหมายถึง มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากการขาย หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มจากการทำต่อเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูป หรือค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการทำให้สินค้านั้นพร้อมขายได้ในราคาที่เราคาดว่าจะได้รับ

##### ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่เราคาดว่าจะได้รับต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

##### สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

##### ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน ประเมินขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น



## 5. รายการบัญชีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

## 5.1 ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคา

ลักษณะความสัมพันธ์และนโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>	
บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมกร่วมกัน
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>	
บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมกร่วมกัน
บมจ. โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมกร่วมกัน
บจ. อุตสาหกรรมรามาทેกซ์ไทล์ (1988)	ถือหุ้นโดยบริษัท และมีกรรมกร่วมกัน
บจ. ปิคคา อินเตอร์	กรรมกร่วมกัน
บจ. พัฒนาผ้าไทย	กรรมกร่วมกัน
บจ. คาสซาร์ดีอินเตอร์เนชั่นแนล	กรรมกร่วมกัน
บจ. ปราจีนแลนด์	กรรมกร่วมกัน
บมจ. ยูไนเต็ด เปเปอร์	กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บจ. วินเนอร์เท็กซ์ไทล์	กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บจ. นิตาเทรคดิ้ง (1997)	ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย
<u>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	กรรมกรและผู้ถือหุ้นบริษัทและบริษัทย่อยและญาติสนิทของ
	ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

นโยบายในการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับ บริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	นโยบายราคา
ขายสินค้าและวัตถุดิบ	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้จากการให้บริการ	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ซื้อสินทรัพย์	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 - 4.50 ต่อปี

**5.2 ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	46,225,579	44,872,891
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	14,917,137	34,898,630	14,917,137	34,898,630
รวม	14,917,137	34,898,630	61,142,716	79,771,521

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และการเปลี่ยนแปลงในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลง	
	1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	232,000,000	115,000,000	(30,000,000)
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	607,700,000	177,000,000	(10,000,000)
รวม	839,700,000	292,000,000	(40,000,000)

**5.3 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>ขายสินค้าและวัตถุดิบ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	7,696,594	561,353
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	914,328,412	928,892,067	577,220,664	586,592,963
รวม	914,328,412	928,892,067	584,917,258	587,154,316
<b>รายได้จากการให้บริการ</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	15,356,528	10,996,647	14,208,746	9,592,372
<b>รายได้อื่น</b>				
บริษัทย่อย	-	-	525,072	492,320
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,518,611	1,305,051	1,518,611	1,305,051
รวม	1,518,611	1,305,051	2,043,683	1,797,371
<b>รายได้ค่าเช่า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,740,000	1,740,000	1,740,000	1,740,000
<b>เงินปันผลรับ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	26,193,880	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,625,000	2,625,000	2,625,000	2,625,000
รวม	2,625,000	2,625,000	28,818,880	2,625,000
<b>ซื้อสินค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	536,721,864	541,777,368
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	461,045,273	566,041,315	461,045,273	565,828,882
รวม	461,045,273	566,041,315	997,767,137	1,107,606,250
<b>ค่าบริการ</b>				
บริษัทย่อย	-	-	158,897	193,217
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	164,861,214	191,599,232	164,861,214	191,599,232
รวม	164,861,214	191,599,232	165,020,111	191,792,449
<b>ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด</b>				
บริษัทย่อย	-	-	689,631	3,720
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	943,416	141,067	942,645	23,975
รวม	943,416	141,067	1,632,276	27,695

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>ค่าเช่า</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,320,000	1,200,000	1,320,000	1,200,000
<b>ดอกเบี้ยจ่าย</b>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	13,536,473	14,863,975	-	-
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	30,819,195	23,709,544	-	-
รวม	44,355,668	38,573,519	-	-
<b>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</b>	31,460,459	29,528,631	23,487,739	22,811,891

## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินสด	7,802,055	3,025,752	7,569,785	2,794,859
เงินฝากกระแสรายวัน	9,908,726	50,400,284	76,626	543,914
เงินฝากออมทรัพย์	128,428,971	82,826,922	25,420,514	39,344,375
รวม	146,139,752	136,252,958	33,066,925	42,683,148

เงินฝากสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยร้อยละ 0.370 - 0.375 ต่อปี (2559 : ร้อยละ 0.375 - 0.50 ต่อปี)

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.2)	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	298,378,978	363,198,585	192,875,515	232,199,313
รวมลูกหนี้การค้า	362,479,702	397,839,831	221,169,134	244,664,340
เงินล่วงหน้าค่าสินค้า	3,354,804	7,894,964	906,012	2,520,776
ลูกหนี้อาณัติมูลค่าเพิ่ม	7,005,191	7,168,710	7,005,191	7,168,710
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,568,470	5,091,362	2,408,519	2,821,781
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	3,294,199	3,435,116	3,168,303	3,407,637
ลูกหนี้จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	12,788,640	-	-	-
ลูกหนี้อื่นๆ	764,130	129,840	473,694	124,070
รวม	394,255,136	421,559,823	235,130,853	260,707,314

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	62,285,275	29,168,381	26,672,938	10,089,466
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	1,815,449	5,472,865	1,620,681	2,375,561
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	64,100,724	34,641,246	28,293,619	12,465,027
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	242,200,485	277,928,613	160,809,598	193,456,215
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	46,867,726	80,214,746	24,114,663	33,687,872
3 - 6 เดือน	7,244,007	1,966,991	5,884,494	1,966,991
6 - 12 เดือน	1,708,576	2,854,275	1,708,576	2,854,275
มากกว่า 12 เดือน	25,604,327	25,480,103	25,426,415	25,302,191
รวมลูกหนี้การค้า	323,625,121	388,444,728	217,943,746	257,267,544
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(25,246,143)	(25,246,143)	(25,068,231)	(25,068,231)
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น - สุทธิ	298,378,978	363,198,585	192,875,515	232,199,313

## 8. สินค้าคงเหลือ

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	ค่าเพื่อการลดมูลค่า					
	ราคาทุน		สินค้าคงเหลือ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	362,967,914	330,668,272	(37,701,912)	(41,635,577)	325,266,002	289,032,695
งานระหว่างทำ	145,741,632	216,626,255	-	-	145,741,632	216,626,255
วัตถุดิบ	599,356,018	577,067,304	(8,520,632)	(7,746,372)	590,835,386	569,320,932
วัสดุและอุปกรณ์	51,448,051	46,438,614	-	-	51,448,051	46,438,614
รวม	1,159,513,615	1,170,800,445	(46,222,544)	(49,381,949)	1,113,291,071	1,121,418,496

	บาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		ค่าเพื่อการลดมูลค่า		สินค้าคงเหลือ	
					สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	289,515,267	266,209,926	(34,976,454)	(41,635,577)	254,538,813	224,574,349
งานระหว่างทำ	128,599,702	208,022,840	-	-	128,599,702	208,022,840
วัตถุดิบ	281,675,880	323,471,393	(8,520,632)	(7,746,372)	273,155,248	315,725,021
วัสดุและอุปกรณ์	35,321,354	32,459,411	-	-	35,321,354	32,459,411
รวม	735,112,203	830,163,570	(43,497,086)	(49,381,949)	691,615,117	780,781,621

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็น				
ค่าใช้จ่ายและได้รวมอยู่ในบัญชีต้นทุนขาย				
ต้นทุนขาย	3,170,525,320	3,401,320,275	2,166,359,554	2,337,162,522
กลับรายการการปรับมูลค่า	(3,159,405)	(5,848,073)	(5,884,863)	(5,848,073)

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

ชื่อบริษัท (ประเภทกิจการ)	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)	เงินลงทุน สัดส่วน (ร้อยละ)	บาท		
			วิธีราคาทุน	เงินปันผลรับ	
				2560	2559
บจ. ไทยรุ่งเท็กซ์ไทล์ (ธุรกิจ:ปั่นด้าย)	600,000	87.31	550,325,004	26,193,880	-

10. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559

ชื่อบริษัท (ประเภทกิจการ)	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)	เงินลงทุน สัดส่วน (ร้อยละ)	บาท		
			วิธีราคาทุน	เงินปันผลรับ	
				2560	2559
เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บจ. ไทยสแตนดาร์ดอุตสาหกรรม (ธุรกิจ:ทอผ้า)	150,000	6.67	12,500,000	-	-
บมจ. โรงงานพิมพ์ย้อมผ้าไทย (ธุรกิจ:พิมพ์และย้อมผ้า)	350,000	3.57	12,500,000	-	-
บจ. อุตสาหกรรมรามาทેกซ์ไทล์ (1988) (ธุรกิจ:ย้อมและขายเส้นด้าย)	250,000	8.75	23,750,000	2,625,000	2,625,000
รวม			48,750,000	2,625,000	2,625,000
เงินลงทุนในบริษัทอื่น					
บจ. เทียนโพลีเอสเตอร์ (ธุรกิจ:ผลิตเส้นใยสังเคราะห์)	548,224	1.63	11,915,000	-	98,065
บจ. จันทบุรีคันทรีคลับ (ธุรกิจ:พัฒนาอสังหาริมทรัพย์)	75,000	0.17	2,000,000	-	-
รวม			13,915,000	-	98,065
หัก ค่าเผื่อการลดราคาเงินลงทุนสุทธิ			(1,875,000)	-	-
			12,040,000	-	98,065
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น			60,790,000	2,625,000	2,723,065

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559						
ราคาทุน	296,002,428	860,791,812	4,524,934,417	64,957,233	27,404,584	5,814,851,689
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(607,749,075)	(2,997,021,213)	(62,268,504)	(19,236,072)	(3,686,274,864)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	296,002,428	253,042,737	1,527,913,204	2,688,729	8,168,512	2,128,576,825
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559						
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	296,002,428	253,042,737	1,527,913,204	2,688,729	8,168,512	2,128,576,825
ซื้อสินทรัพย์	-	1,248,000	15,412,683	1,193,334	3,856,183	151,691,029
รับโอน (โอนออก)	-	-	43,044,463	14,900	-	-
จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	(720,380)	(3,640)	(71,984)	(796,004)
ค่าเสื่อมราคา	-	(27,442,112)	(201,025,735)	(1,166,299)	(3,626,357)	(233,260,503)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีสิ้นปี	296,002,428	226,848,625	1,384,624,235	2,727,024	8,326,354	2,046,211,347
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559						
ราคาทุน	296,002,428	862,039,813	4,557,779,944	64,760,178	28,218,590	5,936,483,634
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(635,191,188)	(3,173,155,709)	(62,033,154)	(19,892,236)	(3,890,272,287)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	296,002,428	226,848,625	1,384,624,235	2,727,024	8,326,354	2,046,211,347



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทได้จัดจ้างเครื่องจักรมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 806.4 ล้านบาท และ 508.4 ล้านบาท ตามลำดับ ไว้เป็นหลักทรัพย์ประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบการเงิน 14

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนการกู้ยืมจำนวน 4.8 ล้านบาท (2559 : 0.03 ล้านบาท) เกิดจากเงินกู้ยืมที่เข้ามาเฉพาะเพื่อสร้างเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิต และได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวโดยรวมอยู่ในรายการซื้อสินทรัพย์แล้ว

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
บาท							
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	เครื่องตกแต่งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง	
						รวม	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	ราคาทุน	36,143,749	500,443,436	1,864,397,683	42,676,672	23,289,229	2,499,771,895
	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(392,717,958)	(1,197,355,558)	(40,574,371)	(16,287,739)	(1,646,935,626)
	มูลค่าสุทธิตามบัญชี	36,143,749	107,725,478	667,042,125	2,102,301	7,001,490	852,836,269
	รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559						
	มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	36,143,749	107,725,478	667,042,125	2,102,301	7,001,490	852,836,269
ซื้อสินทรัพย์	-	1,248,000	15,102,685	681,334	3,094,100	59,364,070	79,490,189
รับโอน (โอนออก)	-	-	34,296,556	14,900	-	(34,311,456)	-
จำหน่ายสินทรัพย์	-	-	(720,373)	(3,640)	(2)	-	(724,015)
ค่าเสื่อมราคา	-	(18,094,530)	(102,291,618)	(915,329)	(3,221,797)	-	(124,523,274)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	36,143,749	90,878,948	613,429,375	1,879,566	6,873,791	57,873,740	807,079,169
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	ราคาทุน	36,143,749	501,691,437	1,907,327,782	41,967,616	23,985,651	2,568,989,975
	หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(410,812,489)	(1,293,898,407)	(40,088,050)	(17,111,860)	(1,761,910,806)
	มูลค่าสุทธิตามบัญชี	36,143,749	90,878,948	613,429,375	1,879,566	6,873,791	807,079,169

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทได้จัดจำหน่ายเครื่องจักรมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 83.5 ล้านบาท และ 95.3 ล้านบาท ตามลำดับ ว่าเป็นหลักทรัพ์ราคาประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน 14

## 12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – ที่ดิน

	บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	48,221,776	48,221,776
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – สุทธิ	48,221,776	48,221,776

ราคายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีจำนวนประมาณ 495.3 ล้านบาท

## 13. โปรแกรมคอมพิวเตอร์

มูลค่าตามบัญชีของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 แสดงได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
ณ วันที่ 1 มกราคม		
ราคาทุน	20,239,247	18,189,247
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,950,841)	(14,530,841)
มูลค่าตามบัญชี	5,288,406	3,658,406
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	5,288,406	3,658,406
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	3,668,800	2,050,000
ค่าตัดจำหน่าย	(420,603)	(420,000)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	8,536,603	5,288,406
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
ราคาทุน	23,908,047	20,239,247
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(15,371,444)	(14,950,841)
มูลค่าตามบัญชี	8,536,603	5,288,406

## 14. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) ต่อปี		บาท			
	2560	2559	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2560	2559	2560	2559
เงินกู้ยืมระยะสั้น						
หนี้สินภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีท	-	3.28 - 3.30	-	46,657,104	-	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	3.55 - 4.15	3.60 - 4.28	820,000,000	850,000,000	820,000,000	850,000,000
รวม			820,000,000	896,657,104	820,000,000	850,000,000
เงินกู้ยืมระยะยาว						
เงินกู้ยืมระยะยาว	MLR-2.25	MLR-2.25	286,650,000	80,000,000	-	-
หัก เงินกู้ยืมระยะยาวที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(107,400,000)	(80,000,000)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			179,250,000	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ระยะสั้นกับสถาบันการเงินเป็นจำนวนเงินรวม 2,164 ล้านบาท และจำนวน 2,264 ล้านบาท ตามลำดับ

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัทบางส่วนค้ำประกันโดยเครื่องจักรของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวในหมายเหตุ 11 รวมทั้งมีเงื่อนไขที่จะไม่นำที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดไปก่อภาระผูกพัน (Negative Pledge)

## 15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม	
	2560	2560	2560	2560
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5.2)	14,917,137	34,898,630	61,142,716	79,771,521
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	117,336,947	169,649,979	76,829,026	83,991,952
รวมเจ้าหนี้การค้า	132,254,084	204,548,609	137,971,742	163,763,473
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	91,014,118	91,294,572	57,127,648	59,030,112
เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์	1,068,125	2,188,950	1,068,125	2,188,950
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	15,796,640	16,849,314	14,715,540	15,911,574
เงินรับล่วงหน้าค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	25,928,547	-	-
เจ้าหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม	5,477,219	3,790,470	-	-
เจ้าหนี้เงินประกันสังคมและภาษีอื่นๆ	3,597,643	3,692,310	2,655,809	3,085,358
รวม	249,207,829	348,292,772	213,538,864	243,979,467

#### 16. ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงาน ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

##### การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	107,097,926	105,647,370	76,627,916	76,613,668
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	11,519,140	10,369,842	8,650,211	7,412,947
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,637,209	2,642,334	1,862,855	1,824,821
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(7,094,860)	(11,561,620)	(5,466,460)	(9,223,520)
ภาระผูกพันของผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	114,159,415	107,097,926	81,674,522	76,627,916

##### ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนขายและต้นทุนในการให้บริการ	11,884,477	11,615,428	8,566,677	8,242,276
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,271,872	1,396,748	1,946,389	995,492
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	14,156,349	13,012,176	10,513,066	9,237,768

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 9.3 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 7.7 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัท 8 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 7 ปี)

##### ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน

อัตราคิดลด	ร้อยละ 2.51 – 2.62 ต่อปี
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 5
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ผันแปรตามอายุพนักงาน ร้อยละ 0 – 43
อัตรามรณะ	อัตราตามตารางมรณะไทยปี 2551 แยกเกณฑ์ตามเพศชายและหญิง

##### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,915,213)	7,798,485	(4,897,940)	5,513,264
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	8,082,105	(7,309,351)	5,727,091	(5,189,225)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(7,423,570)	6,830,789	(5,281,576)	5,493,197

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงถึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานต่างๆ

#### 17. เงินปันผลจ่าย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 50 ล้านหุ้น รวมเป็นจำนวน 25 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสม บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 26 พฤษภาคม 2560

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 50 ล้านหุ้น รวมเป็นจำนวน 25 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสม บริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 24 พฤษภาคม 2559

#### 18. ทุนสำรองตามกฎหมาย

บริษัทได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมต้นปี (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท ทุนสำรองตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

#### 19. รายได้อื่น

รายได้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้ค่าเช่า	25,192,291	25,828,080	2,004,211	1,920,000
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	12,533,032	10,990,127	-	7,015,732
รายได้บัตรภาษี	1,399,556	1,032,937	1,399,556	1,032,937
รายได้จากการขายเบ็ดเตล็ด	2,975,673	2,738,690	2,975,673	2,738,690
รายได้อื่น	4,365,141	3,822,133	1,698,134	2,160,267
รวม	46,465,693	44,411,967	8,077,574	14,867,626

#### 20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้แก่

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	38,584,982	(1,353,226)	56,117,797	7,557,822
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,924,654,173	2,014,715,636	853,594,618	924,228,598
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	511,769,820	514,951,494	362,903,930	368,167,388
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	232,454,020	233,680,503	121,090,920	124,943,274

## 21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ได้แก่

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	24,142,589	4,871,409	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(18,265,560)	(12,717,493)	(17,317,490)	(17,328,695)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	5,877,029	(7,846,084)	(17,317,490)	(17,328,695)

### การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้	7,862,551	(26,720,656)	(109,022,608)	(75,564,668)
อัตราภาษีเงินได้	20%	20%	20%	20%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้คูณอัตราภาษี	1,572,510	(5,344,131)	(21,804,522)	(15,112,934)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(7,583,224)	(4,294,656)	(3,563,723)	(3,689,332)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี	2,017,654	1,104,206	1,035,559	794,972
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(525,000)	(544,613)	(5,763,776)	(544,613)
ผลขาดทุนในปัจจุบันที่รับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	30,096,462	18,551,907	30,096,462	18,551,907
การใช้ประโยชน์จากผลขาดทุนสะสมทางภาษี	-	(4,898,464)	-	-
ผลกระทบจากรายการตัดบัญชีในการจัดทำ				
งบการเงินรวม	(1,435,813)	297,160	-	-
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	24,142,589	4,871,409	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(18,265,560)	(12,717,493)	(17,317,490)	(17,328,695)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จ	5,877,029	(7,846,084)	(17,317,490)	(17,328,695)



ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	5,049,228	5,049,228	5,013,646	5,013,646
ค่าเผื่อการลดราคาเงินลงทุนในบริษัทอื่น	375,000	375,000	375,000	375,000
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	9,244,509	9,876,390	8,699,417	9,876,390
ขาดทุนสะสมทางภาษี	52,499,296	35,014,155	52,499,296	35,014,155
หนี้สินผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	22,831,884	21,419,584	16,334,905	15,325,583
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	89,999,917	71,734,357	82,922,264	65,604,774
<b>หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี</b>				
ที่ดิน	(30,810,895)	(30,810,895)	-	-
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(30,810,895)	(30,810,895)	-	-
<b>ภาษีเงินได้การตัดบัญชี – สุทธิ</b>	<b>59,189,022</b>	<b>40,923,462</b>	<b>82,922,264</b>	<b>65,604,774</b>

งบแสดงฐานะการเงินแสดงยอดคงเหลือดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	82,922,264	65,604,774	82,922,264	65,604,774
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(23,733,242)	(24,681,312)	-	-
<b>ภาษีเงินได้การตัดบัญชี – สุทธิ</b>	<b>59,189,022</b>	<b>40,923,462</b>	<b>82,922,264</b>	<b>65,604,774</b>

สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีจะหักกลบกันกันต่อเมื่อสินทรัพย์ และหนี้สินภายใต้ดังกล่าวเกี่ยวข้องกับหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกัน สำหรับงบแสดงฐานะการเงินรวม สินทรัพย์ และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีแสดงยอดรวมของสินทรัพย์ และหนี้สินสุทธิในแต่ละบริษัท

## 22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทประกอบกิจการในส่วนงานทางธุรกิจเดียวคือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่ทำจากเส้นด้าย เสื้อผ้าสำเร็จรูปและผ้าฝืน โดยดำเนินธุรกิจในส่วนงานหลักทางภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้นจึงไม่ได้มีการเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานในงบการเงินนี้ รายได้ของกลุ่มบริษัทมีทั้งรายได้จากการขายและให้บริการในประเทศและต่างประเทศ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมีรายได้ในประเทศและต่างประเทศ ดังนี้

	พันบาท					
	ในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้	2,531,668	2,652,567	970,503	1,120,831	3,502,171	3,773,398
ต้นทุน	(2,423,721)	(2,542,219)	(895,051)	(977,676)	(3,318,772)	(3,519,895)
กำไรขั้นต้น	107,947	110,348	75,452	143,155	183,399	253,503

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2560 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 1 ราย คิดเป็นร้อยละ 15 ของรายได้รวม (ปี 2559 : จำนวน 1 ราย คิดเป็นร้อยละ 14 ของรายได้รวม)

## 23. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงทางการเงินที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ กลุ่มบริษัทมีนโยบายบริหารความเสี่ยงดังนี้

### 23.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องหรือความเสี่ยงในการระดมทุน คือ ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทจะเผชิญความยุ่งยากในการระดมทุนให้เพียงพอและทันเวลาต่อการปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่กิจการไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ไม่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

### 23.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและการบริหารความเสี่ยง

ในการดำเนินการค้าระหว่างประเทศ กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการตลาดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาซื้อ-ขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าใช้บันทึกสำหรับรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กำไรหรือขาดทุนจากการใช้ธนูปันท์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ที่ใช้ป้องกันฐานะความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ได้ทำการป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

		จำนวนเงิน		เทียบเท่าเงินไทย (ล้านบาท)	
		2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า	สกุลเงิน				
	เหรียญสหรัฐอเมริกา	2,623,697	2,431,271	85.10	86.5
เจ้าหนี้การค้า	เหรียญสหรัฐอเมริกา	678,872	2,156,169	22.30	77.6
	ยูโร	1,308	29,648	0.05	1.1
	เยน	493,200	-	0.14	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	เหรียญสหรัฐอเมริกา	279,864	310,445	9.19	11.2

### 23.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากและมีหนี้สินกับสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัท เชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ กลุ่มบริษัทมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

#### 23.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ของกิจการ อย่างไรก็ตาม หากมีลูกหนี้ที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีปัญหาด้านการชำระหนี้แล้วผู้บริหารของกิจการมีนโยบายที่จะบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญให้เพียงพอับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าว

#### 23.5 มูลค่ายุติธรรม

ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน อันได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมมีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

### 24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

#### ก) ภาระผูกพัน

บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยมีกำหนดระยะเวลาเช่า 15 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 19 กรกฎาคม 2560 ถึงวันที่ 18 กรกฎาคม 2575 โดยมีค่าเช่ารายเดือน เดือนละ 120,000 บาท

กลุ่มบริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดแล้วแต่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงินประมาณ 0.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 0.1 ล้านดอลลาร์เทียบเท่าเป็นเงินไทยจำนวนเงินประมาณ 26.4 ล้านบาท

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อสิทธิในการใช้โปรแกรมและทำสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาในการออกแบบระบบดังกล่าวโดยบริษัท มีภาระผูกพันตามสัญญาเป็นจำนวนเงินประมาณ 2.7 ล้านบาท

#### ข) หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่สถาบันการเงินออกหนังสือค้ำประกันให้แก่หน่วยงานรัฐบาลและเอกชน ประกอบด้วย

	บริษัท	บริษัทย่อย	รวม
หนังสือค้ำประกัน (ล้านบาท)	19.47	28.00	47.47

### 25. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.63 : 1 (งบการเงินเฉพาะกิจการ 0.83: 1)

### 26. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท จำนวน 50 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 25 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสม

ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### 27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561